

令和3年度

財務計算に関する書類

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月 31日

学校法人橘学園

理事長 山田 康淳

資金収支計算書

令和 3年 4月 1日から

令和 4年 3月 31日まで

(単位：円)

| 収入の部 | | | |
|----------------|-------------|-------------|---------|
| 科目 | 予算 | 決算 | 差異 |
| 学生生徒等納付金収入 | 2,316,500 | 2,318,840 | 2,340 |
| 基本保育料収入 | 450,000 | 422,750 | 27,250 |
| 特定保育料収入 | 320,000 | 320,000 | 0 |
| 施設設備資金収入 | 542,000 | 545,000 | 3,000 |
| その他の納付金収入 | 1,004,500 | 1,031,090 | 26,590 |
| 手数料収入 | 0 | 0 | 0 |
| 寄付金収入 | 50,000 | 50,000 | 0 |
| 特別寄付金収入 | 0 | 50,000 | 50,000 |
| 一般寄付金収入 | 50,000 | 0 | 50,000 |
| 補助金収入 | 94,850,000 | 95,491,265 | 641,265 |
| 県補助金収入 | 0 | 0 | 0 |
| 市補助金収入 | 9,750,000 | 9,690,840 | 59,160 |
| 施設型給付費収入 | 50,200,000 | 50,229,645 | 29,645 |
| 保育給付費収入 | 34,900,000 | 35,570,780 | 670,780 |
| 資産売却収入 | 0 | 0 | 0 |
| 付随事業・収益事業収入 | 14,400,000 | 14,662,597 | 262,597 |
| 補助活動収入 | 10,100,000 | 10,094,530 | 5,470 |
| 幼稚園部門給食運営業務収入 | 4,300,000 | 4,568,067 | 268,067 |
| 受取利息・配当金収入 | 10,000 | 3,011 | 6,989 |
| その他の受取利息・配当金収入 | 10,000 | 3,011 | 6,989 |
| 雑収入 | 6,022,458 | 5,254,432 | 768,026 |
| 施設設備利用料収入 | 360,000 | 368,650 | 8,650 |
| 退職基金財団資金収入 | 5,582,458 | 4,844,682 | 737,776 |
| 団体等助成金収入 | 30,000 | 10,000 | 20,000 |
| 雑収入 | 50,000 | 31,100 | 18,900 |
| 借入金等収入 | 0 | 0 | 0 |
| 長期借入金収入 | 0 | 0 | 0 |
| 前受金収入 | 310,000 | 308,400 | 1,600 |
| 特定保育料前受金収入 | 200,000 | 200,000 | 0 |
| その他納付金前受金収入 | 110,000 | 108,400 | 1,600 |
| その他の収入 | 9,643,090 | 9,692,086 | 48,996 |
| 退職給与引当特定資産取崩収入 | 651,853 | 651,853 | 0 |
| 前期末未収入金収入 | 8,991,237 | 8,991,237 | 0 |
| 預り金受入収入 | 0 | 48,996 | 48,996 |
| 資金収入調整勘定 | 8,840,000 | 8,631,163 | 208,837 |
| 期末未収入金 | 8,700,000 | 8,491,163 | 208,837 |
| 前期末前受金 | 140,000 | 140,000 | 0 |
| 前年度繰越支払資金 | 68,666,996 | 68,666,996 | |
| 収入の部合計 | 187,429,044 | 187,816,464 | 387,420 |

資金収支計算書

令和 3年 4月 1日から
令和 4年 3月 31日まで

(単位：円)

| 支出の部 | | | |
|----------------|------------|------------|-----------|
| 科目 | 予算 | 決算 | 差異 |
| 人件費支出 | 76,386,172 | 71,164,060 | 5,222,112 |
| 教員人件費支出 | 28,500,000 | 27,376,905 | 1,123,095 |
| 職員人件費支出 | 41,500,000 | 38,199,594 | 3,300,406 |
| 退職金支出 | 6,306,172 | 5,512,561 | 793,611 |
| 園医等報酬支出 | 80,000 | 75,000 | 5,000 |
| 経費支出 | 30,220,000 | 23,373,275 | 6,846,725 |
| 賃金支出 | 110,000 | 14,000 | 96,000 |
| 教材費支出 | 700,000 | 389,051 | 310,949 |
| 消耗品費支出 | 3,300,000 | 2,111,349 | 1,188,651 |
| 光熱水費支出 | 2,000,000 | 1,617,404 | 382,596 |
| 旅費交通費支出 | 500,000 | 179,400 | 320,600 |
| 園児福利費支出 | 1,950,000 | 876,553 | 1,073,447 |
| 教職員福利費支出 | 850,000 | 436,455 | 413,545 |
| 印刷製本支出 | 0 | 0 | 0 |
| 通信費支出 | 460,000 | 288,738 | 171,262 |
| 車両燃料費支出 | 260,000 | 143,241 | 116,759 |
| 渉外費支出 | 400,000 | 68,056 | 331,944 |
| 広報費支出 | 0 | 0 | 0 |
| 修繕費支出 | 1,150,000 | 969,210 | 180,790 |
| 損害保険料支出 | 610,000 | 555,740 | 54,260 |
| 賃借料支出 | 3,200,000 | 2,971,638 | 228,362 |
| 公租公課支出 | 170,000 | 47,514 | 122,486 |
| 諸会費・負担金支出 | 330,000 | 219,960 | 110,040 |
| 報酬・委託・手数料支出 | 4,300,000 | 3,836,544 | 463,456 |
| 法人会議費支出 | 150,000 | 69,268 | 80,732 |
| 雑費支出 | 80,000 | 700 | 79,300 |
| 補助活動支出 | 9,700,000 | 8,578,454 | 1,121,546 |
| 奨学費支出 | 0 | 0 | 0 |
| 借入金等利息支出 | 31,000 | 30,535 | 465 |
| 借入金利息支出 | 31,000 | 30,535 | 465 |
| 借入金等返済支出 | 2,700,000 | 2,699,128 | 872 |
| 長期借入金返済支出 | 0 | 0 | 0 |
| 短期借入金返済支出 | 2,700,000 | 2,699,128 | 872 |
| 施設関係支出 | 710,000 | 645,722 | 64,278 |
| 建物支出 | 0 | 0 | 0 |
| 構築物支出 | 710,000 | 645,722 | 64,278 |
| 設備関係支出 | 770,000 | 503,580 | 266,420 |
| 教育研究用機器備品支出 | 450,000 | 426,580 | 23,420 |
| 管理用機器備品支出 | 250,000 | 77,000 | 173,000 |
| 図書支出 | 70,000 | 0 | 70,000 |
| 車両支出 | 0 | 0 | 0 |
| ソフトウェア支出 | 0 | 0 | 0 |
| 資産運用支出 | 1,611,478 | 1,571,270 | 40,208 |
| 退職給与引当特定資産繰入支出 | 391,478 | 391,478 | 0 |
| 減価償却引当特定資産繰入支出 | 500,000 | 500,000 | 0 |
| 施設設備引当特定資産繰入支出 | 500,000 | 500,000 | 0 |
| 積立保険料支出 | 220,000 | 179,792 | 40,208 |

資金収支計算書

令和 3年 4月 1日から
令和 4年 3月 31日まで

| | | | |
|------------|-------------|-------------|------------|
| その他の支出 | 2,949,284 | 2,600,341 | 348,943 |
| 前期末未払金支払支出 | 2,364,284 | 2,364,284 | 0 |
| 預り金支払支出 | 300,000 | 43,884 | 256,116 |
| 前払金支払支出 | 185,000 | 166,959 | 18,041 |
| 立替金支払支出 | 50,000 | 25,214 | 24,786 |
| 仮払金支払支出 | 50,000 | 0 | 50,000 |
| | | | |
| [予備費] | [0] | / | |
| | 1,000,000 | | 1,000,000 |
| | | | |
| 資金支出調整勘定 | 4,529,000 | 3,370,984 | 1,158,016 |
| 期末未払金 | 4,250,000 | 3,096,977 | 1,153,023 |
| 前期末前払金 | 279,000 | 274,007 | 4,993 |
| | | | |
| 次年度繰越支払資金 | 75,580,110 | 88,599,537 | 13,019,427 |
| 支出の部合計 | 187,429,044 | 187,816,464 | 387,420 |

資金収支内訳表

令和 3年 4月 1日 から
令和 4年 3月 31日 まで

収入の部

(単位：円)

| 科 目 | 学校法人 | 認定こども園藤枝構幼稚園 | 小規模保育所Orange Egg | 総額 |
|----------------|------|--------------|------------------|-------------|
| 学生生徒等納付金収入 | 0 | 2,314,340 | 4,500 | 2,318,840 |
| 基本保育料収入 | 0 | 422,750 | 0 | 422,750 |
| 特定保育料収入 | 0 | 320,000 | 0 | 320,000 |
| 施設設備資金収入 | 0 | 545,000 | 0 | 545,000 |
| その他の納付金収入 | 0 | 1,026,590 | 4,500 | 1,031,090 |
| 手数料収入 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 寄付金収入 | 0 | 50,000 | 0 | 50,000 |
| 特別寄付金収入 | 0 | 50,000 | 0 | 50,000 |
| 一般寄付金収入 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 補助金収入 | 0 | 59,313,945 | 36,177,320 | 95,491,265 |
| 県補助金収入 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 市補助金収入 | 0 | 9,084,300 | 606,540 | 9,690,840 |
| 施設型給付費収入 | 0 | 50,229,645 | 0 | 50,229,645 |
| 保育給付費収入 | 0 | 0 | 35,570,780 | 35,570,780 |
| 資産売却収入 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 付随事業・収益事業収入 | 0 | 4,360,960 | 10,301,637 | 14,662,597 |
| 補助活動収入 | 0 | 4,360,960 | 5,733,570 | 10,094,530 |
| 幼稚園部門給食運営業務収入 | 0 | 0 | 4,568,067 | 4,568,067 |
| 受取利息・配当金収入 | 0 | 2,676 | 335 | 3,011 |
| その他の受取利息・配当金収入 | 0 | 2,676 | 335 | 3,011 |
| 雑収入 | 0 | 4,476,102 | 778,330 | 5,254,432 |
| 施設設備利用料収入 | 0 | 368,650 | 0 | 368,650 |
| 退職基金財団資金収入 | 0 | 4,066,352 | 778,330 | 4,844,682 |
| 団体等助成金収入 | 0 | 10,000 | 0 | 10,000 |
| 雑収入 | 0 | 31,100 | 0 | 31,100 |
| 借入金等収入 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 長期借入金収入 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 計 | 0 | 70,518,023 | 47,262,122 | 117,780,145 |

資金収支内訳書

令和 3年 4月 1日から
令和 4年 3月 31日まで

支出の部

(単位：円)

| 科 目 | 学校法人 | 認定こども園藤枝橋幼稚園 | 小規模保育所Orange Egg | 総額 |
|-------------|--------|--------------|------------------|------------|
| 人件費支出 | 0 | 43,030,506 | 28,133,554 | 71,164,060 |
| 教員人件費支出 | 0 | 27,376,905 | 0 | 27,376,905 |
| 職員人件費支出 | 0 | 10,902,212 | 27,297,382 | 38,199,594 |
| 退職金支出 | 0 | 4,706,389 | 806,172 | 5,512,561 |
| 園医等報酬支出 | 0 | 45,000 | 30,000 | 75,000 |
| 経費支出 | 69,268 | 15,344,267 | 7,959,740 | 23,373,275 |
| 賃金支出 | 0 | 14,000 | 0 | 14,000 |
| 教材費支出 | 0 | 268,784 | 120,267 | 389,051 |
| 消耗品費支出 | 0 | 1,403,212 | 708,137 | 2,111,349 |
| 光熱水費支出 | 0 | 938,211 | 679,193 | 1,617,404 |
| 旅費交通費支出 | 0 | 96,600 | 82,800 | 179,400 |
| 園児福利費支出 | 0 | 806,909 | 69,644 | 876,553 |
| 教職員福利費支出 | 0 | 213,283 | 223,172 | 436,455 |
| 印刷製本支出 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 通信費支出 | 0 | 189,468 | 99,270 | 288,738 |
| 車両燃料費支出 | 0 | 143,125 | 116 | 143,241 |
| 渉外費支出 | 0 | 49,110 | 18,946 | 68,056 |
| 広報費支出 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 修繕費支出 | 0 | 739,310 | 229,900 | 969,210 |
| 損害保険料支出 | 0 | 410,209 | 145,531 | 555,740 |
| 賃借料支出 | 0 | 1,196,790 | 1,774,848 | 2,971,638 |
| 公租公課支出 | 0 | 47,514 | 0 | 47,514 |
| 諸会費・負担金支出 | 0 | 196,860 | 23,100 | 219,960 |
| 報酬・委託・手数料支出 | 0 | 2,735,918 | 1,100,626 | 3,836,544 |
| 法人会議費支出 | 69,268 | 0 | 0 | 69,268 |
| 雑費支出 | 0 | 700 | 0 | 700 |
| 補助活動支出 | 0 | 5,894,264 | 2,684,190 | 8,578,454 |
| 奨学費支出 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 借入金等利息支出 | 0 | 30,535 | 0 | 30,535 |
| 借入金利息支出 | 0 | 30,535 | 0 | 30,535 |
| 借入金等返済支出 | 0 | 1,399,128 | 1,300,000 | 2,699,128 |
| 長期借入金返済支出 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 短期借入金返済支出 | 0 | 1,399,128 | 1,300,000 | 2,699,128 |
| 施設関係支出 | 0 | 293,700 | 352,022 | 645,722 |
| 建物支出 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 構築物支出 | 0 | 293,700 | 352,022 | 645,722 |
| 設備関係支出 | 0 | 503,580 | 0 | 503,580 |
| 教育研究用機器備品支出 | 0 | 426,580 | 0 | 426,580 |
| 管理用機器備品支出 | 0 | 77,000 | 0 | 77,000 |
| 図書支出 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 車両支出 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ソフトウェア支出 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 計 | 69,268 | 60,601,716 | 37,745,316 | 98,416,300 |

人件費支出内訳表

令和 3年 4月 1日 から
令和 4年 3月 31日 まで

(単位：円)

| 科 目 | 部 門 | 学校法人 | 認定こども園藤枝橘 幼稚園 | 小規模保育所Orange Egg | 総 額 |
|---------|-----|------|------------------|---------------------|------------|
| 教員人件費支出 | | 0 | 27,376,905 | 0 | 27,376,905 |
| 本務教員 | | 0 | 27,376,905 | 0 | 27,376,905 |
| 本俸 | | 0 | 13,384,000 | 0 | 13,384,000 |
| 期末手当 | | 0 | 6,842,000 | 0 | 6,842,000 |
| その他の手当 | | 0 | 2,846,520 | 0 | 2,846,520 |
| 所定福利費 | | 0 | 4,304,385 | 0 | 4,304,385 |
| 兼務教員 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 職員人件費支出 | | 0 | 10,902,212 | 27,297,382 | 38,199,594 |
| 本務職員 | | 0 | 8,016,457 | 17,233,196 | 25,249,653 |
| 本俸 | | 0 | 3,864,000 | 8,553,000 | 12,417,000 |
| 期末手当 | | 0 | 2,012,200 | 3,768,158 | 5,780,358 |
| その他の手当 | | 0 | 924,560 | 2,171,120 | 3,095,680 |
| 所定福利費 | | 0 | 1,215,697 | 2,740,918 | 3,956,615 |
| 兼務職員 | | 0 | 2,885,755 | 10,064,186 | 12,949,941 |
| 役員報酬支出 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 退職金支出 | | 0 | 4,706,389 | 806,172 | 5,512,561 |
| 教員 | | 0 | 1,333,062 | 0 | 1,333,062 |
| 職員 | | 0 | 3,373,327 | 806,172 | 4,179,499 |
| 園医等報酬支出 | | 0 | 45,000 | 30,000 | 75,000 |
| 園医 | | 0 | 45,000 | 30,000 | 75,000 |
| 計 | | 0 | 43,030,506 | 28,133,554 | 71,164,060 |

事業活動収支計算書

令和 3年 4月 1日から
令和 4年 3月 31日まで

(単位：円)

| 科 目 | | 予算 | 決算 | 差 異 | |
|----------|-------------|---------------|------------|------------|---------|
| 教育活動収支 | 事業活動収入の部 | 学生生徒等納付金 | 2,316,500 | 2,318,840 | 2,340 |
| | | 基本保育料 | 450,000 | 422,750 | 27,250 |
| | | 特定保育料 | 320,000 | 320,000 | 0 |
| | | 施設設備資金 | 542,000 | 545,000 | 3,000 |
| | | その他の納付金 | 1,004,500 | 1,031,090 | 26,590 |
| | | | | | |
| | | 手数料 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| | | 寄付金 | 50,000 | 50,000 | 0 |
| | | 特別寄付金 | 0 | 50,000 | 50,000 |
| | | 一般寄付金 | 50,000 | 0 | 50,000 |
| | | 現物寄付 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| | | 経常費等補助金 | 94,762,000 | 95,403,265 | 641,265 |
| | | 県補助金 | 0 | 0 | 0 |
| | | 市補助金 | 9,662,000 | 9,602,840 | 59,160 |
| | | 施設型給付費 | 50,200,000 | 50,229,645 | 29,645 |
| | | 保育給付費 | 34,900,000 | 35,570,780 | 670,780 |
| | | | | | |
| | | 付随事業収入 | 14,400,000 | 14,662,597 | 262,597 |
| | | 補助活動収入 | 10,100,000 | 10,094,530 | 5,470 |
| | | 幼稚園部門給食運営業務収入 | 4,300,000 | 4,568,067 | 268,067 |
| | | | | | |
| | | 雑収入 | 6,022,458 | 5,254,432 | 768,026 |
| | | 施設設備利用料 | 360,000 | 368,650 | 8,650 |
| | | 退職基金財団資金収入 | 5,582,458 | 4,844,682 | 737,776 |
| 団体等助成金収入 | 30,000 | 10,000 | 20,000 | | |
| 雑収入 | 50,000 | 31,100 | 18,900 | | |
| | | | | | |
| 教育活動収入計 | 117,550,958 | 117,689,134 | 138,176 | | |

事業活動収支計算書

令和 3年 4月 1日から
令和 4年 3月 31日まで

(単位：円)

| | | 科 目 | 予算 | 決算 | 差 異 |
|---------|----------|------------------|-------------|-------------|------------|
| 教育活動収支 | 事業活動支出の部 | 人件費 | 76,741,172 | 70,848,426 | 5,892,746 |
| | | 教員人件費 | 28,500,000 | 27,376,905 | 1,123,095 |
| | | 職員人件費 | 41,500,000 | 38,199,594 | 3,300,406 |
| | | 退職給与引当金繰入額 | 355,000 | 352,245 | 2,755 |
| | | 退職金 | 6,306,172 | 4,844,682 | 1,461,490 |
| | | 園医等報酬 | 80,000 | 75,000 | 5,000 |
| | | 経費 | 38,120,000 | 30,887,935 | 7,232,065 |
| | | 賃金 | 110,000 | 14,000 | 96,000 |
| | | 教材費 | 700,000 | 389,051 | 310,949 |
| | | 消耗品費 | 3,300,000 | 2,111,349 | 1,188,651 |
| | | 光熱水費 | 2,000,000 | 1,617,404 | 382,596 |
| | | 旅費交通費 | 500,000 | 179,400 | 320,600 |
| | | 園児福利費 | 1,950,000 | 876,553 | 1,073,447 |
| | | 教職員福利費 | 850,000 | 436,455 | 413,545 |
| | | 印刷製本費 | 0 | 0 | 0 |
| | | 通信費 | 460,000 | 288,738 | 171,262 |
| | | 車両燃料費 | 260,000 | 143,241 | 116,759 |
| | | 渉外費 | 400,000 | 68,056 | 331,944 |
| | | 広報費 | 0 | 0 | 0 |
| | | 修繕費 | 1,150,000 | 969,210 | 180,790 |
| | | 損害保険料 | 610,000 | 555,740 | 54,260 |
| | | 賃借料 | 3,200,000 | 2,971,638 | 228,362 |
| | | 公租公課 | 170,000 | 47,514 | 122,486 |
| | | 諸会費・負担金 | 330,000 | 219,960 | 110,040 |
| | | 報酬・委託・手数料 | 4,300,000 | 3,836,544 | 463,456 |
| | | 法人会議費 | 150,000 | 69,268 | 80,732 |
| | | 雑費 | 80,000 | 700 | 79,300 |
| | | 補助活動費 | 9,700,000 | 8,578,454 | 1,121,546 |
| | | 減価償却額 | 7,900,000 | 7,514,660 | 385,340 |
| | | 奨学費 | 0 | 0 | 0 |
| | | 徴収不能額等 | 0 | 0 | 0 |
| | | 教育活動支出計 | 114,861,172 | 101,736,361 | 13,124,811 |
| | | 教育活動収支差額 | 2,689,786 | 15,952,773 | 13,262,987 |
| 教育活動外収支 | 事業活動収入の部 | 受取利息・配当金 | 10,000 | 3,011 | 6,989 |
| | | 第3号基本金引当特定資産運用収入 | 0 | 0 | 0 |
| | | その他の受取利息・配当金 | 10,000 | 3,011 | 6,989 |
| | | その他の教育活動外収入 | 0 | 0 | 0 |
| | | 教育活動外収入計 | 10,000 | 3,011 | 6,989 |
| | 事業活動支出の部 | 借入金等利息 | 31,000 | 30,535 | 465 |
| | | 借入金利息 | 31,000 | 30,535 | 465 |
| | | その他の教育活動外支出 | 0 | 0 | 0 |
| | | 教育活動外支出計 | 31,000 | 30,535 | 465 |
| | | 教育活動外収支差額 | 21,000 | 27,524 | 6,524 |
| | 経常収支差額 | 2,668,786 | 15,925,249 | 13,256,463 | |

事業活動収支計算書

令和 3年 4月 1日から
令和 4年 3月 31日まで

(単位：円)

| | | 科 目 | 予算 | 決算 | 差 異 |
|------|---------------|-------------|-------------|------------|-------|
| | | 事業活動収入の部 | 資産売却差額 | 0 | 0 |
| | 施設売却差額 | 0 | 0 | 0 | |
| | 設備売却差額 | 0 | 0 | 0 | |
| | その他の特別収入 | 88,000 | 88,000 | 0 | |
| | 施設設備寄付金 | 0 | 0 | 0 | |
| | 現物寄付 | 0 | 0 | 0 | |
| | 施設設備補助金 | 88,000 | 88,000 | 0 | |
| | 特別収入計 | 88,000 | 88,000 | 0 | |
| 特別収支 | 事業活動支出の部 | 科 目 | 予算 | 決算 | 差 異 |
| | | 資産処分差額 | 10,000 | 2,060 | 7,940 |
| | | 施設処分差額 | 0 | 0 | 0 |
| | | 設備処分差額 | 0 | 0 | 0 |
| | | その他処分差額 | 10,000 | 2,060 | 7,940 |
| | | その他の特別支出 | 0 | 0 | 0 |
| | | 過年度修正額 | 0 | 0 | 0 |
| | | 特別支出計 | 10,000 | 2,060 | 7,940 |
| | 特別収支差額 | 78,000 | 85,940 | 7,940 | |
| | [予備費] | [0] | / | 1,000,000 | |
| | 基本金組入前当年度収支差額 | 1,746,786 | 16,011,189 | 14,264,403 | |
| | 基本金組入額合計 | 5,500,000 | 4,846,370 | 653,630 | |
| | 当年度収支差額 | 3,753,214 | 11,164,819 | 14,918,033 | |
| | 前年度繰越収支差額 | 31,024,966 | 31,024,966 | 0 | |
| | 基本金取崩額 | 0 | 0 | 0 | |
| | 翌年度繰越収支差額 | 34,778,180 | 19,860,147 | 14,918,033 | |
| (参考) | | | | | |
| | 事業活動収入計 | 117,648,958 | 117,780,145 | 131,187 | |
| | 事業活動支出計 | 115,902,172 | 101,768,956 | 14,133,216 | |

事業活動収支内訳表

令和 3年 4月 1日 から
令和 4年 3月 31日 まで

(単位：円)

| 科 目 | | 学校法人 | 認定こども園藤枝橋幼稚園 | 小規模保育所Orange Egg | 総額 | |
|--------|----------|---------------|--------------|------------------|------------|-------------|
| 教育活動収支 | 事業活動収入の部 | 学生生徒等納付金 | 0 | 2,314,340 | 4,500 | 2,318,840 |
| | | 基本保育料 | 0 | 422,750 | 0 | 422,750 |
| | | 特定保育料 | 0 | 320,000 | 0 | 320,000 |
| | | 施設設備資金 | 0 | 545,000 | 0 | 545,000 |
| | | その他の納付金 | 0 | 1,026,590 | 4,500 | 1,031,090 |
| | | 手数料 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 寄付金 | 0 | 50,000 | 0 | 50,000 |
| | | 特別寄付金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 一般寄付金 | 0 | 50,000 | 0 | 50,000 |
| | | 現物寄付 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 経常費等補助金 | 0 | 59,313,945 | 36,089,320 | 95,403,265 |
| | | 県補助金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 市補助金 | 0 | 9,084,300 | 518,540 | 9,602,840 |
| | | 施設型給付費 | 0 | 50,229,645 | 0 | 50,229,645 |
| | | 保育給付費 | 0 | 0 | 35,570,780 | 35,570,780 |
| | | 付随事業収入 | 0 | 4,360,960 | 10,301,637 | 14,662,597 |
| | | 補助活動収入 | 0 | 4,360,960 | 5,733,570 | 10,094,530 |
| | | 幼稚園部門給食運営業務収入 | 0 | 0 | 4,568,067 | 4,568,067 |
| | | 雑収入 | 0 | 4,476,102 | 778,330 | 5,254,432 |
| | | 施設設備利用料 | 0 | 368,650 | 0 | 368,650 |
| | | 退職基金財団資金収入 | 0 | 4,066,352 | 778,330 | 4,844,682 |
| | | 団体等助成金収入 | 0 | 10,000 | 0 | 10,000 |
| | | 雑収入 | 0 | 31,100 | 0 | 31,100 |
| | | 教育活動収入計 | 0 | 70,515,347 | 47,173,787 | 117,689,134 |

事業活動収支内訳表

令和 3年 4月 1日から
令和 4年 3月31日まで

(単位：円)

| 科 目 | | 学校法人 | 認定こども園藤枝橋幼稚園 | 小規模保育所Orange Egg | 総額 | |
|---------|----------|------------------|--------------|------------------|------------|-------------|
| 教育活動収支 | 事業活動支出の部 | 人件費 | 0 | 42,738,706 | 28,109,720 | 70,848,426 |
| | | 教員人件費 | 0 | 27,376,905 | 0 | 27,376,905 |
| | | 職員人件費 | 0 | 10,902,212 | 27,297,382 | 38,199,594 |
| | | 退職給与引当金繰入額 | 0 | 348,237 | 4,008 | 352,245 |
| | | 退職金 | 0 | 4,066,352 | 778,330 | 4,844,682 |
| | | 園医等報酬 | 0 | 45,000 | 30,000 | 75,000 |
| | | 経費 | 69,268 | 19,210,530 | 11,608,137 | 30,887,935 |
| | | 賃金 | 0 | 14,000 | 0 | 14,000 |
| | | 教材費 | 0 | 268,784 | 120,267 | 389,051 |
| | | 消耗品費 | 0 | 1,403,212 | 708,137 | 2,111,349 |
| | | 光熱水費 | 0 | 938,211 | 679,193 | 1,617,404 |
| | | 旅費交通費 | 0 | 96,600 | 82,800 | 179,400 |
| | | 園児福利費 | 0 | 806,909 | 69,644 | 876,553 |
| | | 教職員福利費 | 0 | 213,283 | 223,172 | 436,455 |
| | | 印刷製本費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 通信費 | 0 | 189,468 | 99,270 | 288,738 |
| | | 車両燃料費 | 0 | 143,125 | 116 | 143,241 |
| | | 渉外費 | 0 | 49,110 | 18,946 | 68,056 |
| | | 広報費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 修繕費 | 0 | 739,310 | 229,900 | 969,210 |
| | | 損害保険料 | 0 | 410,209 | 145,531 | 555,740 |
| | | 賃借料 | 0 | 1,196,790 | 1,774,848 | 2,971,638 |
| | | 公租公課 | 0 | 47,514 | 0 | 47,514 |
| | | 諸会費・負担金 | 0 | 196,860 | 23,100 | 219,960 |
| | | 報酬・委託・手数料 | 0 | 2,735,918 | 1,100,626 | 3,836,544 |
| | | 法人会議費 | 69,268 | 0 | 0 | 69,268 |
| | | 雑費 | 0 | 700 | 0 | 700 |
| | | 補助活動費 | 0 | 5,894,264 | 2,684,190 | 8,578,454 |
| | | 減価償却額 | 0 | 3,866,263 | 3,648,397 | 7,514,660 |
| | | 奨学費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 徴収不能額等 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 教育活動支出計 | 69,268 | 61,949,236 | 39,717,857 | 101,736,361 |
| | | 教育活動収支差額 | 69,268 | 8,566,111 | 7,455,930 | 15,952,773 |
| 教育活動外収支 | 事業活動収入の部 | 受取利息・配当金 | 0 | 2,676 | 335 | 3,011 |
| | | 第3号基本金引当特定資産運用収入 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | その他の受取利息・配当金 | 0 | 2,676 | 335 | 3,011 |
| | | その他の教育活動外収入 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 教育活動外収入計 | 0 | 2,676 | 335 | 3,011 |
| | 事業活動支出の部 | 借入金等利息 | 0 | 30,535 | 0 | 30,535 |
| | | 借入金利息 | 0 | 30,535 | 0 | 30,535 |
| | | その他の教育活動外支出 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 教育活動外支出計 | 0 | 30,535 | 0 | 30,535 |
| | | 教育活動外収支差額 | 0 | 27,859 | 335 | 27,524 |
| 経常収支差額 | 69,268 | 8,538,252 | 7,456,265 | 15,925,249 | | |

事業活動収支内訳表

令和 3年 4月 1日から
令和 4年 3月31日まで

(単位：円)

| 科 目 | | 学校法人 | 認定こども園藤枝橋幼稚園 | 小規模保育所Orange Egg | 総額 |
|---------------|------------|------------|--------------|------------------|--------|
| 特別収支 | 事業活動収入の部 | | | | |
| | 資産売却差額 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 施設売却差額 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 設備売却差額 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | その他の特別収入 | 0 | 0 | 88,000 | 88,000 |
| | 施設設備寄付金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 現物寄付 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 施設設備補助金 | 0 | 0 | 88,000 | 88,000 |
| | 特別収入計 | 0 | 0 | 88,000 | 88,000 |
| | 事業活動支出の部 | | | | |
| | 資産処分差額 | 0 | 2,060 | 0 | 2,060 |
| | 施設処分差額 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 設備処分差額 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | その他の資産処分差額 | 0 | 2,060 | 0 | 2,060 |
| | その他の特別支出 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 過年度修正額 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 特別支出計 | 0 | 2,060 | 0 | 2,060 | |
| 特別収支差額 | 0 | 2,060 | 88,000 | 85,940 | |
| 基本金組入前当年度収支差額 | 69,268 | 8,536,192 | 7,544,265 | 16,011,189 | |
| 基本金組入額合計 | 0 | 2,194,348 | 2,652,022 | 4,846,370 | |
| 当年度収支差額 | 69,268 | 6,341,844 | 4,892,243 | 11,164,819 | |
| (参考) | | | | 0 | |
| 事業活動収入計 | 0 | 70,518,023 | 47,262,122 | 117,780,145 | |
| 事業活動支出計 | 69,268 | 61,981,831 | 39,717,857 | 101,768,956 | |

貸借対照表

令和 4年 3月 31日

(単位：円)

| 資産の部 | | | |
|-------------|-------------|-------------|------------|
| 科 目 | 本 年 度 末 | 前 年 度 末 | 増 減 |
| 固定資産 | 118,713,610 | 124,257,783 | 5,544,173 |
| 有形固定資産 | 105,329,818 | 111,575,916 | 6,246,098 |
| 土地 | 16,997,806 | 16,997,806 | 0 |
| 建物 | 70,478,709 | 75,433,416 | 4,954,707 |
| 構築物 | 8,726,759 | 9,089,447 | 362,688 |
| 教育研究用機器備品 | 3,351,346 | 3,444,637 | 93,291 |
| 管理用機器備品 | 4,372,807 | 5,101,159 | 728,352 |
| 図書 | 877,390 | 879,450 | 2,060 |
| 車両 | 525,001 | 630,001 | 105,000 |
| 特定資産 | 3,391,478 | 2,651,853 | 739,625 |
| 退職給与引当特定資産 | 391,478 | 651,853 | 260,375 |
| 減価償却引当特定資産 | 1,500,000 | 1,000,000 | 500,000 |
| 施設設備引当特定資産 | 1,500,000 | 1,000,000 | 500,000 |
| その他の固定資産 | 9,992,314 | 10,030,014 | 37,700 |
| 電話加入権 | 26,500 | 26,500 | 0 |
| ソフトウェア | 271,440 | 392,760 | 121,320 |
| 有価証券 | 85,000 | 85,000 | 0 |
| 協会預け金 | 1,435,970 | 1,435,970 | 0 |
| 積立保険料 | 4,756,261 | 4,576,469 | 179,792 |
| 長期前払金 | 1,747,143 | 1,843,315 | 96,172 |
| 差入保証金 | 1,670,000 | 1,670,000 | 0 |
| 預託金 | 0 | 0 | 0 |
| 流動資産 | 97,434,026 | 77,987,221 | 19,446,805 |
| 現金預金 | 88,599,537 | 68,666,996 | 19,932,541 |
| 未収入金 | 8,491,163 | 8,991,237 | 500,074 |
| 立替金 | 80,195 | 54,981 | 25,214 |
| 前払金 | 263,131 | 274,007 | 10,876 |
| 資産の部合計 | 216,147,636 | 202,245,004 | 13,902,632 |
| 負債の部 | | | |
| 科 目 | 本 年 度 末 | 前 年 度 末 | 増 減 |
| 固定負債 | 9,852,367 | 12,872,378 | 3,020,011 |
| 長期借入金 | 9,539,141 | 12,243,518 | 2,704,377 |
| 退職給与引当金 | 313,226 | 628,860 | 315,634 |
| 流動負債 | 6,550,988 | 5,639,534 | 911,454 |
| 短期借入金 | 2,704,377 | 2,699,128 | 5,249 |
| 未払金 | 3,096,977 | 2,364,284 | 732,693 |
| 前受金 | 308,400 | 140,000 | 168,400 |
| 預り金 | 441,234 | 436,122 | 5,112 |
| 負債の部合計 | 16,403,355 | 18,511,912 | 2,108,557 |
| 純資産の部 | | | |
| 科 目 | 本 年 度 末 | 前 年 度 末 | 増 減 |
| 基本金 | 219,604,428 | 214,758,058 | 4,846,370 |
| 第1号基本金 | 212,604,428 | 208,758,058 | 3,846,370 |
| 第4号基本金 | 7,000,000 | 6,000,000 | 1,000,000 |
| 繰越収支差額 | 19,860,147 | 31,024,966 | 11,164,819 |
| 翌年度繰越収支差額 | 19,860,147 | 31,024,966 | 11,164,819 |
| 純資産の部合計 | 199,744,281 | 183,733,092 | 16,011,189 |
| 科 目 | 本 年 度 末 | 前 年 度 末 | 増 減 |
| 負債及び純資産の部合計 | 216,147,636 | 202,245,004 | 13,902,632 |

注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

未収入金の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

退職給与引当金

退職金の支給に備えるため、期末要支給額 2,533,928 円から静岡県私立幼稚園退職基金財団よりの交付金相当額を控除した金額の 100%を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金及び立替金に係る収入と支出は相殺して表示している。

小規模保育所にて行う給食運營業務

「小規模保育所 Orange Egg 部門」にて実施した「認定こども園藤枝橘幼稚園部門」への給食業務については、学校法人内の部門間取引ではあるが、以下のとおり両建て計上している。

(資金収支計算表・資金収支内訳表)

収入を「付随事業・収益事業収入 幼稚園部門給食業務収入」に計上し、支出を「経費支出 補助活動支出」に計上

(事業活動収支計算表・事業活動収支内訳表)

収入を「付随事業収入 幼稚園部門給食業務収入」に計上し、支出を「経費 補助活動費」に計上

2. 重要な会計方針の変更等

該当なし

3. 減価償却額の累計額の合計額 121,150,188 円

4. 徴収不能引当金の合計額 0 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

定期預金 9,007,285 円

6. 翌会計年度以後の会計年度において基本金への組入れを行うこととなる金額 12,243,518 円

7. 当該会計年度の末日において第 4 号基本金に相当する資金を有していない場合のその旨と対策

第 4 号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。

8. その他財政及び経営の状況を正確に判断するために必要な事項

該当なし

固定資産明細表

令和 3年 4月 1日から

令和 4年 3月 31日まで

(単位 円)

| 科 目 | | 期 首 残 高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期 末 残 高 | 減価償却額の累計額 | 差引期末残高 | 摘要 |
|----------|-------------|-------------|-----------|-----------|-------------|-------------|-------------|---------------------|
| 有形固定資産 | 土 地 | 16,997,806 | 0 | 0 | 16,997,806 | - | 16,997,806 | |
| | 建 物 | 157,534,036 | 0 | 0 | 157,534,036 | 87,055,327 | 70,478,709 | |
| | 構 築 物 | 24,225,437 | 645,722 | 0 | 24,871,159 | 16,144,400 | 8,726,759 | 増加：幼稚園北側フェンス工事他 |
| | 教育研究用機器備品 | 9,809,015 | 426,580 | 0 | 10,235,595 | 6,884,249 | 3,351,346 | |
| | 管理用機器備品 | 13,621,860 | 77,000 | 0 | 13,698,860 | 9,326,053 | 4,372,807 | 増加：現物寄付（洗濯機）22,230円 |
| | 図 書 | 879,450 | 0 | 2,060 | 877,390 | 0 | 877,390 | |
| | 車 両 | 1,930,000 | 0 | 0 | 1,930,000 | 1,404,999 | 525,001 | |
| | 計 | 224,997,604 | 1,149,302 | 2,060 | 226,144,846 | 120,815,028 | 105,329,818 | |
| 特定資産 | 退職給与引当特定資産 | 651,853 | 391,478 | 651,853 | 391,478 | - | 391,478 | |
| | 減価償却引当特定資産 | 1,000,000 | 500,000 | 0 | 1,500,000 | - | 1,500,000 | |
| | 施設設備引当特定資産 | 1,000,000 | 500,000 | 0 | 1,500,000 | - | 1,500,000 | |
| | | 計 | 2,651,853 | 1,391,478 | 651,853 | 3,391,478 | - | 3,391,478 |
| その他の固定資産 | 電 話 加 入 権 | 26,500 | 0 | 0 | 26,500 | - | 26,500 | |
| | ソ フ ト ウ エ ア | 606,600 | 0 | 0 | 606,600 | 335,160 | 271,440 | |
| | 有 価 証 券 | 85,000 | 0 | 0 | 85,000 | - | 85,000 | |
| | 協 会 預 け 金 | 1,435,970 | 0 | 0 | 1,435,970 | - | 1,435,970 | |
| | 積 立 保 険 料 | 4,576,469 | 179,792 | 0 | 4,756,261 | - | 4,756,261 | |
| | 長 期 前 払 金 | 1,843,315 | 0 | 96,172 | 1,747,143 | - | 1,747,143 | |
| | 差 入 保 証 金 | 1,670,000 | 0 | 0 | 1,670,000 | - | 1,670,000 | |
| | 計 | 10,243,854 | 179,792 | 96,172 | 10,327,474 | 335,160 | 9,992,314 | |
| | 合 計 | 237,893,311 | 2,720,572 | 750,085 | 239,863,798 | 121,150,188 | 118,713,610 | |

借入金明細表

令和 3年 4月 1日から

令和 4年 3月 31日まで

(単位 円)

| 借入先 | | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 利率 | 返済期限 | 摘要 | |
|-----------------|------------|------------|------------------------|------------|-----------|-----------|--------|---------|-----------------|
| 長期借入金 | 公的金融機関 | | | | | | | | |
| | 小計 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | 市中金融機関 | 大井川農協葉梨支店 | 409,275 | 0 | 409,275 | 0 | 0.502% | 令和4年12月 | 耐震工事資金 定期預金担保 |
| | | 大井川農協葉梨支店 | 3,534,243 | | 495,102 | 3,039,141 | 0.652% | 令和10年4月 | 増築工事資金 定期預金担保 |
| | | 小計 | 3,943,518 | | 904,377 | 3,039,141 | | | |
| | その他 | 藤枝市 | 500,000 | 0 | 500,000 | 0 | 0% | 令和5年1月 | 耐震工事資金 担保なし |
| | | 藤枝市 | 7,800,000 | 0 | 1,300,000 | 6,500,000 | 0% | 令和9年9月 | 小規模保育所建設資金 担保なし |
| | | 小計 | 8,300,000 | 0 | 1,800,000 | 6,500,000 | | | |
| | 計 | 12,243,518 | 0 | 2,704,377 | 9,539,141 | | | | |
| | 短期借入金 | 公的金融機関 | | | | | | | |
| 小計 | | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 市中金融機関 | | | | | | | | | |
| 小計 | | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| その他 | | | | | | | | | |
| 小計 | | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 返済期限が1年以内の長期借入金 | | 2,699,128 | 2,704,377 | 2,699,128 | 2,704,377 | | | | |
| 計 | 2,699,128 | 2,704,377 | 2,699,128 | 2,704,377 | | | | | |
| 合計 | 14,942,646 | 2,704,377 | 2,699,128 2,704,377 | 12,243,518 | | | | | |

基本金明細表

令和 3年 4月 1日から

令和 4年 3月 31日まで

(単位 円)

| 事項 | 要組入高 | 組入高 | 未組入高 | 摘要 |
|---------------|-------------|-------------|------------|----|
| 第1号基本金 | | | | |
| 前期繰越高 | 223,700,704 | 208,758,058 | 14,942,646 | |
| 当期組入高 | | | | |
| 1. 建物 | | | | |
| 過年度未組入高の当期組入高 | | 2,699,128 | 2,699,128 | |
| 小計 | 0 | 2,699,128 | 2,699,128 | |
| 2. 構築物 | | | | |
| 門扉工事の設置に係る組入れ | 645,722 | 645,722 | 0 | |
| 小計 | 645,722 | 645,722 | 0 | |
| 3. 教育研究用機器備品 | | | | |
| 機器備品の購入に係る組入れ | 426,580 | 426,580 | 0 | |
| 小計 | 426,580 | 426,580 | 0 | |
| 4. 管理用機器備品 | | | | |
| 機器備品の購入に係る組入れ | 77,000 | 77,000 | 0 | |
| 小計 | 77,000 | 77,000 | 0 | |
| 5. 図書 | | | | |
| 廃棄した図書に係る基本金額 | 2,060 | 2,060 | 0 | |
| 小計 | 2,060 | 2,060 | 0 | |
| 計 | 1,147,242 | 3,846,370 | 0 | |
| 当期末残高 | 224,847,946 | 212,604,428 | 12,243,518 | |
| 第4号基本金 | | | | |
| 前期繰越高 | 6,000,000 | 6,000,000 | 0 | |
| 当期組入高 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | |
| 当期末残高 | 7,000,000 | 7,000,000 | 0 | |
| 合計 | | | | |
| 前期繰越高 | - | 214,758,058 | 14,942,646 | |
| 当期組入高 | - | 4,846,370 | | |
| 当期取崩高 | - | 0 | | |
| 当期末残高 | - | 219,604,428 | 12,243,518 | |