

令和4年度

財務計算に関する書類

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5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 4年 4月 1日から

令和 5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	1,684,250	1,915,525	231,275
基本保育料収入	300,000	303,200	3,200
特定保育料収入	300,000	300,000	0
施設設備資金収入	480,000	497,000	17,000
その他の納付金収入	604,250	815,325	211,075
手数料収入	0	0	0
寄付金収入	50,000	0	50,000
特別寄付金収入	0	0	0
一般寄付金収入	50,000	0	50,000
補助金収入	105,193,000	104,417,510	775,490
県補助金収入	2,143,000	2,143,000	0
市補助金収入	13,350,000	13,193,120	156,880
施設型給付費収入	50,000,000	49,307,830	692,170
保育給付費収入	39,700,000	39,773,560	73,560
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	12,900,000	13,616,034	716,034
補助活動収入	9,000,000	9,496,240	496,240
幼稚園部門給食運営業務収入	3,900,000	4,119,794	219,794
受取利息・配当金収入	10,000	3,212	6,788
その他の受取利息・配当金収入	10,000	3,212	6,788
雑収入	3,009,996	3,121,536	111,540
施設設備利用料収入	300,000	427,538	127,538
退職基金財団資金収入	2,629,996	2,629,996	0
団体等助成金収入	30,000	10,000	20,000
雑収入	50,000	54,002	4,002
借入金等収入	0	0	0
長期借入金収入	0	0	0
前受金収入	350,000	270,000	80,000
特定保育料前受金収入	200,000	140,000	60,000
その他納付金前受金収入	150,000	130,000	20,000
その他の収入	8,881,163	9,010,978	129,815
退職給与引当特定資産取崩収入	390,000	391,478	1,478
前期末未収入金収入	8,491,163	8,491,163	0
預り金受入収入	0	63,766	63,766
立替金回収収入	0	64,571	64,571
資金収入調整勘定	7,808,400	6,312,136	1,496,264
期末未収入金	7,500,000	6,043,736	1,456,264
前期末前受金	308,400	268,400	40,000
前年度繰越支払資金	88,599,537	88,599,537	
収入の部合計	212,869,546	214,642,196	1,772,650

資金収支計算書

令和 4年 4月 1日から
令和 5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	75,931,638	70,789,345	5,142,293
教員人件費支出	30,000,000	27,788,196	2,211,804
職員人件費支出	44,000,000	41,074,511	2,925,489
退職金支出	1,851,638	1,851,638	0
園医等報酬支出	80,000	75,000	5,000
経費支出	33,160,000	24,388,060	8,771,940
賃金支出	110,000	46,000	64,000
教材費支出	770,000	398,000	372,000
消耗品費支出	3,500,000	2,516,238	983,762
光熱水費支出	2,200,000	1,893,297	306,703
旅費交通費支出	500,000	167,500	332,500
園児福利費支出	1,950,000	692,283	1,257,717
教職員福利費支出	850,000	394,054	455,946
印刷製本支出	0	0	0
通信費支出	460,000	262,910	197,090
車両燃料費支出	260,000	116,104	143,896
渉外費支出	350,000	66,929	283,071
広報費支出	0	0	0
修繕費支出	1,550,000	1,072,448	477,552
損害保険料支出	600,000	496,571	103,429
賃借料支出	3,400,000	3,183,843	216,157
公租公課支出	170,000	48,112	121,888
諸会費・負担金支出	330,000	231,770	98,230
報酬・委託・手数料支出	6,330,000	5,031,561	1,298,439
法人会議費支出	150,000	64,522	85,478
雑費支出	80,000	700	79,300
補助活動支出	9,600,000	7,705,218	1,894,782
奨学費支出	0	0	0
借入金等利息支出	35,000	25,097	9,903
借入金利息支出	35,000	25,097	9,903
借入金等返済支出	2,710,000	2,704,377	5,623
長期借入金返済支出	0	0	0
短期借入金返済支出	2,710,000	2,704,377	5,623
施設関係支出	2,000,000	1,616,224	383,776
建物支出	710,000	709,700	300
構築物支出	1,290,000	906,524	383,476
設備関係支出	1,680,000	1,203,968	476,032
教育研究用機器備品支出	0	0	0
管理用機器備品支出	1,610,000	1,203,968	406,032
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	1,385,000	1,369,025	15,975
退職給与引当特定資産繰入支出	160,000	154,360	5,640
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	225,000	214,665	10,335

資金収支計算書

令和 4年 4月 1日から
令和 5年 3月 31日まで

科 目	予算	決算	差 異
その他の支出	3,681,977	3,281,635	400,342
前期末未払金支払支出	3,096,977	3,096,977	0
預り金支払支出	300,000	22,968	277,032
前払金支払支出	185,000	161,690	23,310
立替金支払支出	50,000	0	50,000
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	3,963,131	3,155,082	808,049
期末未払金	3,700,000	2,891,951	808,049
前期末前払金	263,131	263,131	0
次年度繰越支払資金	95,249,062	112,419,547	17,170,485
支出の部合計	212,869,546	214,642,196	1,772,650

事業活動収支計算書

令和 4年 4月 1日から
令和 5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	1,684,250	1,915,525	231,275
		基本保育料	300,000	303,200	3,200
		特定保育料	300,000	300,000	0
		施設設備資金	480,000	497,000	17,000
		その他の納付金	604,250	815,325	211,075
		手数料	0	0	0
		寄付金	50,000	0	50,000
		特別寄付金	0	0	0
		一般寄付金	50,000	0	50,000
		現物寄付	0	0	0
		経常費等補助金	105,172,000	104,396,510	775,490
		県補助金	2,143,000	2,143,000	0
		市補助金	13,329,000	13,172,120	156,880
		施設型給付費	50,000,000	49,307,830	692,170
		保育給付費	39,700,000	39,773,560	73,560
		付随事業収入	12,900,000	13,616,034	716,034
		補助活動収入	9,000,000	9,496,240	496,240
		幼稚園部門給食運営業務収入	3,900,000	4,119,794	219,794
		雑収入	3,009,996	3,207,338	197,342
		施設設備利用料	300,000	427,538	127,538
		退職基金財団資金収入	2,629,996	2,629,996	0
		団体等助成金収入	30,000	10,000	20,000
		退職給与引当金戻入	0	85,802	85,802
		雑収入	50,000	54,002	4,002
		教育活動収入計	122,816,246	123,135,407	319,161

事業活動収支計算書

令和 4年 4月 1日から
令和 5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	76,765,238	71,531,972	5,233,266
		教員人件費	30,000,000	27,788,196	2,211,804
		職員人件費	44,000,000	41,074,511	2,925,489
		退職給与引当金繰入額	833,600	833,600	0
		退職金	1,851,638	1,760,665	90,973
		園医等報酬	80,000	75,000	5,000
		経費	41,660,000	32,378,395	9,281,605
		賃金	110,000	46,000	64,000
		教材費	770,000	398,000	372,000
		消耗品費	3,500,000	2,516,238	983,762
		光熱水費	2,200,000	1,893,297	306,703
		旅費交通費	500,000	167,500	332,500
		園児福利費	1,950,000	692,283	1,257,717
		教職員福利費	850,000	394,054	455,946
		印刷製本費	0	0	0
		通信費	460,000	262,910	197,090
		車両燃料費	260,000	116,104	143,896
		渉外費	350,000	66,929	283,071
		広報費	0	0	0
		修繕費	1,550,000	1,072,448	477,552
		損害保険料	600,000	496,571	103,429
		賃借料	3,400,000	3,183,843	216,157
		公租公課	170,000	48,112	121,888
		諸会費・負担金	330,000	231,770	98,230
		報酬・委託・手数料	6,330,000	5,031,561	1,298,439
		法人会議費	150,000	64,522	85,478
		雑費	80,000	700	79,300
		補助活動費	9,600,000	7,705,218	1,894,782
		減価償却額	8,500,000	7,990,335	509,665
		奨学費	0	0	0
		徴収不能額等	0	0	0
		教育活動支出計	118,425,238	103,910,367	14,514,871
教育活動収支差額	4,391,008	19,225,040	14,834,032		
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	10,000	3,212	6,788
		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	3,212	6,788
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	10,000	3,212	6,788
	事業活動支出の部	借入金等利息	35,000	25,097	9,903
		借入金利息	35,000	25,097	9,903
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	35,000	25,097	9,903
		教育活動外収支差額	25,000	21,885	3,115
経常収支差額	4,366,008	19,203,155	14,837,147		

事業活動収支計算書

令和 4年 4月 1日から
令和 5年 3月 31日まで

(単位：円)

		科 目	予算	決算	差 異
特別収支	事業活動収入の部	資産売却差額	0	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	21,000	157,430	136,430
		施設設備寄付金	0	0	0
		施設設備補助金	21,000	21,000	0
		現物寄付	0	136,430	136,430
	特別収入計	21,000	157,430	136,430	
	事業活動支出の部	資産処分差額	2,000	3	1,997
		施設処分差額	1,000	1	999
		設備処分差額	1,000	2	998
		その他処分差額	0	0	0
		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		2,000	3	1,997	
特別収支差額	19,000	157,427	138,427		
[予備費]	[0]	1,000,000	1,000,000		
基本金組入前当年度収支差額	3,385,008	19,360,582	15,975,574		
基本金組入額合計	6,480,000	5,485,949	994,051		
当年度収支差額	3,094,992	13,874,633	16,969,625		
前年度繰越収支差額	19,860,147	19,860,147	0		
基本金取崩額	0	0	0		
翌年度繰越収支差額	22,955,139	5,985,514	16,969,625		
(参考)					
事業活動収入計	122,847,246	123,296,049	448,803		
事業活動支出計	119,462,238	103,935,467	15,526,771		

貸借対照表

令和 5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	114,561,269	118,713,610	4,152,341
有形固定資産	100,417,421	105,329,818	4,912,397
土地	16,997,806	16,997,806	0
建物	66,233,703	70,478,709	4,245,006
構築物	8,581,823	8,726,759	144,936
教育研究用機器備品	2,844,514	3,351,346	506,832
管理用機器備品	4,882,183	4,372,807	509,376
図書	877,390	877,390	0
車両	2	525,001	524,999
特定資産	4,154,360	3,391,478	762,882
退職給与引当特定資産	154,360	391,478	237,118
減価償却引当特定資産	2,000,000	1,500,000	500,000
施設設備引当特定資産	2,000,000	1,500,000	500,000
その他の固定資産	9,989,488	9,992,314	2,826
電話加入権	26,500	26,500	0
ソフトウェア	150,121	271,440	121,319
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	4,970,926	4,756,261	214,665
長期前払金	1,650,971	1,747,143	96,172
差入保証金	1,670,000	1,670,000	0
預託金	0	0	0
流動資産	118,736,769	97,434,026	21,302,743
現金預金	112,419,547	88,599,537	23,820,010
未収入金	6,043,736	8,491,163	2,447,427
立替金	15,624	80,195	64,571
前払金	257,862	263,131	5,269
資産の部合計	233,298,038	216,147,636	17,150,402
負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	8,710,862	9,852,367	1,141,505
長期借入金	7,740,811	9,539,141	1,798,330
退職給与引当金	970,051	313,226	656,825
流動負債	5,482,313	6,550,988	1,068,675
短期借入金	1,798,330	2,704,377	906,047
未払金	2,891,951	3,096,977	205,026
前受金	310,000	308,400	1,600
預り金	482,032	441,234	40,798
負債の部合計	14,193,175	16,403,355	2,210,180
純資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	225,090,377	219,604,428	5,485,949
第1号基本金	218,090,377	212,604,428	5,485,949
第4号基本金	7,000,000	7,000,000	0
繰越収支差額	5,985,514	19,860,147	13,874,633
翌年度繰越収支差額	5,985,514	19,860,147	13,874,633
純資産の部合計	219,104,863	199,744,281	19,360,582
負債及び純資産の部合計			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
負債及び純資産の部合計	233,298,038	216,147,636	17,150,402