

## 資金収支計算書

平成 29 年 4 月 1 日 から  
平成 30 年 3 月 31 日 まで

聖十字幼稚園

(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	[ 26,190,000 ]	[ 39,641,296 ]	[ △ 13,451,296 ]
基本保育料収入	26,000,000	31,085,830	△ 5,085,830
特定保育料収入	0	8,269,500	△ 8,269,500
行事費収入	190,000	285,966	△ 95,966
手数料収入	[ 350,000 ]	[ 670,000 ]	[ △ 320,000 ]
入園受入準備費収入	350,000	670,000	△ 320,000
寄付金収入	[ 100,000 ]	[ 357,725 ]	[ △ 257,725 ]
特別寄付金収入	0	195,220	△ 195,220
一般寄付金収入	100,000	162,505	△ 62,505
補助金収入	[ 119,332,000 ]	[ 112,278,735 ]	[ 7,053,265 ]
長野県補助金収入	0	3,731,000	△ 3,731,000
市町村補助金収入	0	12,869,655	△ 12,869,655
施設型給付費収入	119,332,000	95,678,080	23,653,920
資産売却収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
付随事業・収益事業収入	[ 2,380,000 ]	[ 6,347,890 ]	[ △ 3,967,890 ]
補助活動収入	2,380,000	6,347,890	△ 3,967,890
(用品代収入)	( 380,000 )	( 1,725,290 )	( △ 1,345,290 )
(バス維持費収入)	( 1,800,000 )	( 2,423,700 )	( △ 623,700 )
(預かり保育収入)	( 200,000 )	( 2,198,900 )	( △ 1,998,900 )
受取利息・配当金収入	[ 29,000 ]	[ 58,233 ]	[ △ 29,233 ]
その他の受取利息・配当金収入	29,000	58,233	△ 29,233
雑収入	[ 2,700,000 ]	[ 3,782,546 ]	[ △ 1,082,546 ]
施設設備利用料収入	0	734,800	△ 734,800
退職金財団収入	0	706,000	△ 706,000
その他の雑収入	2,700,000	2,341,746	358,254
借入金等収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
前受金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
その他の収入	[ 600,000 ]	[ 4,708,566 ]	[ △ 4,108,566 ]
前期末未収入金収入	600,000	4,708,566	△ 4,108,566
資金収入調整勘定	[ 0 ]	[ △ 7,599,070 ]	[ 7,599,070 ]
期末未収入金	0	△ 7,599,070	7,599,070
前年度繰越支払資金	131,102,287	131,102,287	
収入の部合計	282,783,287	291,348,208	△ 8,564,921

(単位：円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	[ 76,536,450 ]	[ 84,852,452 ]	[ △ 8,316,002 ]
教員人件費支出	63,422,150	67,905,407	△ 4,483,257
職員人件費支出	13,114,300	16,241,045	△ 3,126,745
退職金支出	0	706,000	△ 706,000

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
経費支出	[ 24,307,500 ]	[ 34,399,078 ]	[ △ 10,091,578 ]
消耗品費支出	1,140,000	4,297,576	△ 3,157,576
教材費支出	450,000	409,268	40,732
行事費支出	1,275,000	1,222,846	52,154
光熱水費支出	1,520,000	3,142,263	△ 1,622,263
旅費交通費支出	750,000	250,500	499,500
奨学費支出	225,000	0	225,000
車輛燃料費支出	675,000	470,040	204,960
通信費支出	540,000	600,509	△ 60,509
研究費支出	765,000	408,028	356,972
修繕費支出	180,000	116,856	63,144
損害保険料支出	860,000	1,765,670	△ 905,670
賃借料支出	4,132,000	4,978,500	△ 846,500
報酬委託手数料支出	4,092,000	4,198,762	△ 106,762
保健衛生費支出	105,000	164,815	△ 59,815
諸会費支出	472,500	341,500	131,000
印刷製本費支出	180,000	251,964	△ 71,964
福利費支出	600,000	849,195	△ 249,195
公租公課支出	63,000	24,000	39,000
広報費支出	52,500	178,200	△ 125,700
渉外費支出	405,000	1,084,557	△ 679,557
雑費支出	10,000	0	10,000
補助活動支出	5,815,500	9,644,029	△ 3,828,529
(給食費支出)	( 5,400,000 )	( 7,735,558 )	( △ 2,335,558 )
(用品代支出)	( 390,000 )	( 1,867,870 )	( △ 1,477,870 )
(預かり保育支出)	( 25,500 )	( 40,601 )	( △ 15,101 )
借入金等利息支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
借入金等返済支出	[ 0 ]	[ 95,000,000 ]	[ △ 95,000,000 ]
借入金返済支出	0	95,000,000	△ 95,000,000
施設関係支出	[ 0 ]	[ 7,328,664 ]	[ △ 7,328,664 ]
建物支出	0	6,304,824	△ 6,304,824
構築物支出	0	1,023,840	△ 1,023,840
設備関係支出	[ 0 ]	[ 1,828,014 ]	[ △ 1,828,014 ]
教育研究用機器備品支出	0	1,600,623	△ 1,600,623
管理用機器備品支出	0	137,991	△ 137,991
図書支出	0	89,400	△ 89,400
資産運用支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
その他の支出	[ 1,075,000 ]	[ 14,117,299 ]	[ △ 13,042,299 ]
前期末未払金支払支出	1,075,000	11,503,165	△ 10,428,165
預り金支出	0	2,544,134	△ 2,544,134
仮払金支出	0	70,000	△ 70,000
資金支出調整勘定	[ △ 300,000 ]	[ △ 5,459,182 ]	[ 5,159,182 ]
期末未払金	△ 300,000	△ 5,459,182	5,159,182
翌年度繰越支払資金	181,164,337	59,281,883	121,882,454
支出の部合計	282,783,287	291,348,208	△ 8,564,921

## 人件費支出内訳表

平成 29 年 4 月 1 日 から  
平成 30 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

科 目	部 門	聖 十 字 幼 稚 園
教員人件費支出		67,905,407
本務教員		57,530,803
本 棒		33,028,305
期 末 手 当		11,782,705
そ の 他 の 手 当		3,375,831
所 定 福 利 費		9,343,962
兼務教員		10,374,604
職員人件費支出		16,241,045
本務職員		15,279,830
本 棒		9,684,385
期 末 手 当		2,422,280
そ の 他 の 手 当		691,572
所 定 福 利 費		2,481,593
兼務職員		961,215
役員報酬支出		0
退職金支出		706,000
教 員		706,000
職 員		0
計		84,852,452

## 事業活動収支計算書

平成 29 年 4 月 1 日 から  
平成 30 年 3 月 31 日 まで

聖十字幼稚園

(単位：円)

		予 算	決 算	差 異	
教育活動収支	事業活動収入の部	科 目			
		学生生徒等納付金	[ 26,190,000 ]	[ 39,641,296 ]	[ △ 13,451,296 ]
		基本保育料	26,000,000	31,085,830	△ 5,085,830
		特定保育料	0	8,269,500	△ 8,269,500
		行 事 費	190,000	285,966	△ 95,966
		手数料	[ 350,000 ]	[ 670,000 ]	[ △ 320,000 ]
		入園受入準備費	350,000	670,000	△ 320,000
		寄 付 金	[ 100,000 ]	[ 357,725 ]	[ △ 257,725 ]
		特別寄付金	0	195,220	△ 195,220
		一般寄付金	100,000	162,505	△ 62,505
		経常費等補助金	[ 119,332,000 ]	[ 112,278,735 ]	[ 7,053,265 ]
		長野県補助金	0	3,731,000	△ 3,731,000
		市町村補助金	0	12,869,655	△ 12,869,655
		施設型給付費	119,332,000	95,678,080	23,653,920
		付随事業収入	[ 2,380,000 ]	[ 6,347,890 ]	[ △ 3,967,890 ]
		補助活動収入	2,380,000	6,347,890	△ 3,967,890
		(用品代収入)	( 380,000 )	( 1,725,290 )	( △ 1,345,290 )
		(バス維持費収入)	( 1,800,000 )	( 2,423,700 )	( △ 623,700 )
		(預かり保育収入)	( 200,000 )	( 2,198,900 )	( △ 1,998,900 )
		雑 収 入	[ 2,700,000 ]	[ 3,782,546 ]	[ △ 1,082,546 ]
施設設備利用料	0	734,800	△ 734,800		
退職金財団	0	706,000	△ 706,000		
その他の雑収入	2,700,000	2,341,746	358,254		
教育活動収入計	151,052,000	163,078,192	△ 12,026,192		

		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	[ 76,536,450 ]	[ 84,852,452 ]	[ △ 8,316,002 ]
		教員人件費	63,422,150	67,905,407	△ 4,483,257
		職員人件費	13,114,300	16,241,045	△ 3,126,745
		退職金	0	706,000	△ 706,000
		経 費	[ 39,904,500 ]	[ 49,549,020 ]	[ △ 9,644,520 ]
		消耗品費	1,140,000	4,297,576	△ 3,157,576
		教材費	450,000	409,268	40,732
		行事費	1,275,000	1,222,846	52,154
		光熱水費	1,520,000	3,142,263	△ 1,622,263
		旅費交通費	750,000	250,500	499,500
		奨学費	225,000	0	225,000
		車輛燃料費	675,000	470,040	204,960
		通信費	540,000	600,509	△ 60,509
		研究費	765,000	408,028	356,972
		修繕費	180,000	116,856	63,144
		損害保険料	860,000	1,765,670	△ 905,670
		賃借料	4,132,000	4,978,500	△ 846,500
		報酬委託手数料	4,092,000	4,198,762	△ 106,762
		保健衛生費	105,000	164,815	△ 59,815
		諸会費	472,500	341,500	131,000
		印刷製本費	180,000	251,964	△ 71,964
		福利費	600,000	849,195	△ 249,195
		公租公課	63,000	24,000	39,000
		広報費	52,500	178,200	△ 125,700
		渉外費	405,000	1,084,557	△ 679,557
		雑費	10,000	0	10,000
		減価償却額	15,597,000	15,149,942	447,058
		補助活動支出	5,815,500	9,644,029	△ 3,828,529
		(給食費支出)	( 5,400,000 )	( 7,735,558 )	( △ 2,335,558 )
		(用品代支出)	( 390,000 )	( 1,867,870 )	( △ 1,477,870 )
(預かり保育支出)	( 25,500 )	( 40,601 )	( △ 15,101 )		
徴収不能額等	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
教育活動支出計	116,440,950	134,401,472	△ 17,960,522		
教育活動収支差額	34,611,050	28,676,720	5,934,330		

(単位：円)

教育活動外収支	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異	
		受取利息・配当金	[ 29,000 ]	[ 58,233 ]	[ △ 29,233 ]	
		その他の受取利息・配当金	29,000	58,233	△ 29,233	
		その他の教育活動外収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
		教育活動外収入計	29,000	58,233	△ 29,233	
	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異	
		借入金等利息	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
		借入金利息	0	0	0	
		その他の教育活動外支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
		教育活動外支出計	0	0	0	
教育活動外収支差額			29,000	58,233	△ 29,233	
経常収支差額			34,640,050	28,734,953	5,905,097	
特別収支	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異	
		資産売却差額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
		その他の特別収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
		特別収入計	0	0	0	
	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異	
		資産処分差額	[ 0 ]	[ 1,014,011 ]	[ △ 1,014,011 ]	
		教育研究用機器備品処分差額	0	4	△ 4	
		図書処分差額	0	1,014,007	△ 1,014,007	
		その他の特別支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
		特別支出計	0	1,014,011	△ 1,014,011	
	特別収支差額			0	△ 1,014,011	1,014,011
	[予備費]			( 5,000,000 )	( 0 )	( 5,000,000 )
基本金組入前当年度収支差額			29,640,050	27,720,942		
基本金組入額合計			△ 300,000	△ 8,150,771		
当年度収支差額			29,340,050	19,570,171		
前年度繰越収支差額			△ 63,576,993	△ 63,576,993		
基本金取崩額			0	0		
翌年度繰越収支差額			△ 34,236,943	△ 44,006,822		
(参考)						
事業活動収入計			151,081,000	163,136,425	△ 12,055,425	
事業活動支出計			121,440,950	135,415,483	△ 13,974,533	

## 貸借対照表

平成30年3月31日

聖十字幼稚園

(単位：円)

資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固 定 資 産	[ 295,963,895 ]	[ 302,971,170 ]	[ △ 7,007,275 ]
有形固定資産	[ 295,963,895 ]	[ 302,971,170 ]	[ △ 7,007,275 ]
建 物	271,730,085	278,411,084	△ 6,680,999
構 築 物	9,278,167	9,197,871	80,296
教育研究用機器備品	4,464,715	3,241,868	1,222,847
管理用機器備品	9,787,525	10,492,337	△ 704,812
図 書	703,402	1,628,009	△ 924,607
車 輜	1	1	0
特定資産	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
その他の固定資産	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
流 動 資 産	[ 66,950,953 ]	[ 135,810,853 ]	[ △ 68,859,900 ]
現 金 預 金	59,281,883	131,102,287	△ 71,820,404
未 収 入 金	7,599,070	4,708,566	2,890,504
仮 払 金	70,000	0	70,000
資 産 の 部 合 計	362,914,848	438,782,023	△ 75,867,175
負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固 定 負 債	[ 0 )	[ 344,400 )	[ △ 344,400 )
長期未払金	0	344,400	△ 344,400
流 動 負 債	[ 5,976,173 ]	[ 109,219,890 ]	[ △ 103,243,717 ]
短期借入金	0	95,000,000	△ 95,000,000
未 払 金	5,459,182	11,158,765	△ 5,699,583
預 り 金	516,991	3,061,125	△ 2,544,134
負 債 の 部 合 計	5,976,173	109,564,290	△ 103,588,117
純 資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基 本 金	[ 400,945,497 ]	[ 392,794,726 ]	[ 8,150,771 ]
第1号基本金	400,945,497	392,794,726	8,150,771
繰越収支差額	[ △ 44,006,822 ]	[ △ 63,576,993 ]	[ 19,570,171 ]
翌年度繰越収支差額	△ 44,006,822	△ 63,576,993	19,570,171
純資産の部合計	356,938,675	329,217,733	27,720,942
負債及び純資産の部合計	362,914,848	438,782,023	△ 75,867,175

1.重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

・・・学校法人会計基準第37条の規定により徴収不能引当金は設定していない。

退職給与引当金

・・・期末要支給額は、社団法人長野県私立学校教職員退職金社団よりの交付金と同額であるため、退職給与引当金は計上していない。

(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

・・・預り金に係る収入と支出は相殺して表示している。

2.重要な会計方針の変更等

該当事項なし

3.減価償却額の累計額の合計額

105,326,002 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は、次のとおりである。

該当事項なし

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

344,400 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  
学校法人会計基準第39条の規定により、第4号基本金の組入れはない。

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

(1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リースは次のとおりである。

① 平成21年4月1日以降に開始したリース取引

リース物件の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
管理用機器備品	5,860,512 円	3,402,972 円
車 輛	7,163,640 円	6,155,028 円

② 平成21年3月31日以前に開始したリース取引

該当なし

(2) 関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位 円)

属性	役員、法人等の名称	住所	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高
						役員の兼任等	事業上の関係				
関係法人	日本聖公会中部教区	愛知県名古屋市昭和区	-	-	-	兼任3名	キリスト教理念伝承	無償の土地使用 当法人の借入に対する担保提供(注1)	0 -	- -	0 -

(注1) 保証料の支払はありません。

以 上



平成29年度

平成29年 4月 1日から  
平成30年 3月31日まで

## 計算書類

長野県松本市開智1-6-25

学校法人聖十字学園  
幼保連携型認定こども園聖十字幼稚園