

令和5年度

令和 5年 4月 1日から
令和 6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

資金収支計算書

令和 5 年 4 月 1 日 から
令和 6 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	[17,900,000]	[18,415,048]	[△ 515,048]
基本保育料収入	7,800,000	7,532,980	267,020
特定保育料収入	10,000,000	10,597,450	△ 597,450
行事費収入	100,000	284,618	△ 184,618
手数料収入	[0]	[0]	[0]
寄付金収入	[500,000]	[878,780]	[△ 378,780]
特別寄付金収入	500,000	478,780	21,220
一般寄付金収入	0	400,000	△ 400,000
補助金収入	[153,000,000]	[153,202,578]	[△ 202,578]
長野県補助金収入	2,000,000	1,630,000	370,000
市町村補助金収入	18,000,000	19,867,516	△ 1,867,516
施設型給付費収入	130,000,000	128,501,852	1,498,148
処遇改善臨時特例加算収入	3,000,000	3,203,210	△ 203,210
資産売却収入	[0]	[0]	[0]
付随事業・収益事業収入	[4,400,000]	[3,709,986]	[690,014]
補助活動収入	4,400,000	3,709,986	690,014
(用品代収入)	(500,000)	(462,856)	(37,144)
(バス維持費収入)	(1,000,000)	(1,459,630)	(△ 459,630)
(預かり保育収入)	(2,900,000)	(1,787,500)	(1,112,500)
受取利息・配当金収入	[1,400]	[2,578]	[△ 1,178]
その他の受取利息・配当金収入	1,400	2,578	△ 1,178
雑収入	[5,000,000]	[6,751,667]	[△ 1,751,667]
施設設備利用料収入	500,000	761,800	△ 261,800
退職金財団収入	2,000,000	3,316,000	△ 1,316,000
その他の雑収入	2,500,000	2,673,867	△ 173,867
借入金等収入	[0]	[0]	[0]
前受金収入	[0]	[0]	[0]
その他の収入	[7,061,000]	[8,326,793]	[△ 1,265,793]
前期末未収入金収入	4,061,000	7,799,434	△ 3,738,434
預り金受入収入	0	27,359	△ 27,359
貸付金回収収入	3,000,000	500,000	2,500,000
資金収入調整勘定	[△ 1,502,000]	[△ 10,991,007]	[9,489,007]
期末未収入金	△ 1,502,000	△ 10,991,007	9,489,007
前年度繰越支払資金	242,708,775	242,708,775	
収入の部合計	429,069,175	423,005,198	6,063,977

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	[108,000,000]	[109,218,632]	[△ 1,218,632]
教員人件費支出	79,000,000	77,769,417	1,230,583
職員人件費支出	27,000,000	28,133,215	△ 1,133,215
退職金支出	2,000,000	3,316,000	△ 1,316,000
経費支出	[35,976,000]	[31,847,732]	[4,128,268]
消耗品費支出	1,800,000	1,382,203	417,797
教材費支出	1,000,000	371,955	628,045
行事費支出	1,200,000	1,131,813	68,187
光熱水費支出	4,100,000	3,518,856	581,144
旅費交通費支出	300,000	301,162	△ 1,162
車輛燃料費支出	500,000	445,373	54,627
通信費支出	500,000	379,141	120,859
研究費支出	200,000	159,700	40,300
修繕費支出	500,000	318,476	181,524
損害保険料支出	900,000	897,565	2,435
賃借料支出	4,500,000	3,840,428	659,572
報酬委託手数料支出	4,500,000	4,006,425	493,575
保健衛生費支出	300,000	342,080	△ 42,080
諸会費支出	350,000	243,910	106,090
印刷製本費支出	130,000	29,040	100,960
福利費支出	400,000	399,620	380
公租公課支出	200,000	54,000	146,000
広報費支出	0	0	0
渉外費支出	2,400,000	1,853,434	546,566
経常費等補助金返還支出	0	429,971	△ 429,971
本部分担金支出	426,000	441,000	△ 15,000
雑費支出	10,000	4,230	5,770
補助活動支出	11,760,000	11,297,350	462,650
(給食費支出)	(11,000,000)	(10,753,830)	(246,170)
(用品代支出)	(750,000)	(540,330)	(209,670)
(預かり保育支出)	(10,000)	(3,190)	(6,810)
借入金等利息支出	[0]	[0]	[0]
借入金等返済支出	[0]	[0]	[0]
施設関係支出	[14,476,000]	[9,343,840]	[5,132,160]
土地支出	14,476,000	9,343,840	5,132,160
設備関係支出	[420,000]	[1,130,404]	[△ 710,404]
教育研究用機器備品支出	90,000	413,820	△ 323,820
管理用機器備品支出	300,000	447,480	△ 147,480
図書支出	30,000	20,614	9,386
車輛支出	0	248,490	△ 248,490

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
資産運用支出	[0]	[0]	[0]
その他の支出	[14,688,000]	[26,809,679]	[△ 12,121,679]
施設拡充引当特定資産繰入支出	10,000,000	10,000,000	0
前期末未払金支払支出	4,688,000	16,809,679	△ 12,121,679
[予備費]	[4,000,000]	[0]	[4,000,000]
資金支出調整勘定	[△ 3,671,000]	[△ 11,607,829]	[7,936,829]
期 末 未 払 金	△ 3,671,000	△ 11,607,829	7,936,829
翌年度繰越支払資金	255,180,175	256,262,740	△ 1,082,565
支出の部合計	429,069,175	423,005,198	6,063,977

人件費支出内訳表

令和 5 年 4 月 1 日 から
令和 6 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		77,769,417
本務教員		71,980,817
本 俸		43,259,788
期 末 手 当		10,813,142
そ の 他 の 手 当		5,780,628
所 定 福 利 費		12,127,259
兼務教員		5,788,600
職員人件費支出		28,133,215
本務職員		17,870,608
本 俸		11,095,900
期 末 手 当		2,553,911
そ の 他 の 手 当		1,207,908
所 定 福 利 費		3,012,889
兼務職員		10,262,607
役員報酬支出		0
退職金支出		3,316,000
教 員		2,296,000
職 員		1,020,000
計		109,218,632

事業活動収支計算書

令和 5 年 4 月 1 日 から

令和 6 年 3 月 31 日 まで

聖十字幼稚園

(単位：円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収入の部		学生生徒等納付金	[17,900,000]	[18,415,048]	[△ 515,048]
		基本保育料	7,800,000	7,532,980	267,020
		特定保育料	10,000,000	10,597,450	△ 597,450
		行事費	100,000	284,618	△ 184,618
		手数料	[0]	[0]	[0]
		寄付金	[500,000]	[878,780]	[△ 378,780]
		特別寄付金	500,000	478,780	21,220
		一般寄付金	0	400,000	△ 400,000
		経常費等補助金	[153,000,000]	[153,202,578]	[△ 202,578]
		長野県補助金	2,000,000	1,630,000	370,000
		市町村補助金	18,000,000	19,867,516	△ 1,867,516
		施設型給付費	130,000,000	128,501,852	1,498,148
		処遇改善臨時特例加算	3,000,000	3,203,210	△ 203,210
		付随事業収入	[4,400,000]	[3,709,986]	[690,014]
		補助活動収入	4,400,000	3,709,986	690,014
		(用品代収入)	(500,000)	(462,856)	(37,144)
		(バス維持費収入)	(1,000,000)	(1,459,630)	(△ 459,630)
		(預かり保育収入)	(2,900,000)	(1,787,500)	(1,112,500)
		雑収入	[5,000,000]	[6,751,667]	[△ 1,751,667]
		施設設備利用料	500,000	761,800	△ 261,800
	退職金財団	2,000,000	3,316,000	△ 1,316,000	
	その他の雑収入	2,500,000	2,673,867	△ 173,867	
	教育活動収入計	180,800,000	182,958,059	△ 2,158,059	

		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	[108,000,000]	[109,218,632]	[△ 1,218,632]
		教員人件費	79,000,000	77,769,417	1,230,583
		職員人件費	27,000,000	28,133,215	△ 1,133,215
		退職金	2,000,000	3,316,000	△ 1,316,000
		経 費	[54,134,000]	[50,127,559]	[4,006,441]
		消耗品費	1,800,000	1,382,203	417,797
		教材費	1,000,000	371,955	628,045
		行事費	1,200,000	1,131,813	68,187
		光熱水費	4,100,000	3,518,856	581,144
		旅費交通費	300,000	301,162	△ 1,162
		車輛燃料費	500,000	445,373	54,627
		通信費	500,000	379,141	120,859
		研究費	200,000	159,700	40,300
		修繕費	500,000	318,476	181,524
		損害保険料	900,000	897,565	2,435
		賃借料	4,500,000	3,840,428	659,572
		報酬委託手数料	4,500,000	4,006,425	493,575
		保健衛生費	300,000	342,080	△ 42,080
		諸会費	350,000	243,910	106,090
		印刷製本費	130,000	29,040	100,960
		福利費	400,000	399,620	380
		公租公課	200,000	54,000	146,000
		広報費	0	0	0
		渉外費	2,400,000	1,853,434	546,566
		経営費等補助金返還	0	429,971	△ 429,971
		本部分担金	426,000	441,000	△ 15,000
		雑費	10,000	4,230	5,770
		減価償却額	18,158,000	18,279,827	△ 121,827
		補助活動支出	11,760,000	11,297,350	462,650
		(給食費支出)	(11,000,000)	(10,753,830)	(246,170)
		(用品代支出)	(750,000)	(540,330)	(209,670)
		(預かり保育支出)	(10,000)	(3,190)	(6,810)
徴収不能額等	[0]	[0]	[0]		
教育活動支出計	162,134,000	159,346,191	2,787,809		
教育活動収支差額	18,666,000	23,611,868	△ 4,945,868		

(単位：円)

教育活動外収入の部	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		受取利息・配当金	[1,400]	[2,578]	[△ 1,178]
		その他の受取利息・配当金	1,400	2,578	△ 1,178
		その他の教育活動外収入	[0]	[0]	[0]
		教育活動外収入計	1,400	2,578	△ 1,178
教育活動外支出の部	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]
		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			1,400	2,578	△ 1,178
経常収支差額			18,667,400	23,614,446	△ 4,947,046
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]	[△ 1]
		管理用機器備品処分差額	0	1	△ 1
		その他の特別支出	[0]	[0]	[0]
		特別支出計	0	1	△ 1
	特別収支差額			0	△ 1
[予 備 費]			(4,000,000)	(0)	(4,000,000)
基本金組入前当年度収支差額			14,667,400	23,614,445	
基本金組入額合計			△ 14,896,000	△ 10,474,244	
当年度収支差額			△ 228,600	13,140,201	
前年度繰越収支差額			57,831,144	57,831,144	
基本金取崩額			0	66,800	
翌年度繰越収支差額			57,602,544	71,038,145	

(参考)

事業活動収入計	180,801,400	182,960,637	△ 2,159,237
事業活動支出計	162,134,000	159,346,192	2,787,808

貸借対照表

令和6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	[255,194,574]	[253,500,158]	[1,694,416]
有形固定資産	[232,694,574]	[240,500,158]	[△ 7,805,584]
土 地	9,343,840	0	9,343,840
建 物	204,023,502	218,688,878	△ 14,665,376
構 築 物	7,168,212	8,441,859	△ 1,273,647
教育研究用機器備品	2,930,685	3,320,935	△ 390,250
管理用機器備品	8,178,244	9,267,499	△ 1,089,255
図 書	801,601	780,987	20,614
車 輦	248,490	0	248,490
特定資産	[20,000,000]	[10,000,000]	[10,000,000]
施設拡充引当特定資産	20,000,000	10,000,000	10,000,000
その他の固定資産	[2,500,000]	[3,000,000]	[△ 500,000]
長期貸付金	2,500,000	3,000,000	△ 500,000
流 動 資 産	[267,253,747]	[250,508,209]	[16,745,538]
現金預金	256,262,740	242,708,775	13,553,965
未収入金	10,991,007	7,799,434	3,191,573
資産の部合計	522,448,321	504,008,367	18,439,954
負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固 定 負 債	[0)	[0)	[0)
流 動 負 債	[13,241,949]	[18,416,440]	[△ 5,174,491]
未払金	11,607,829	16,809,679	△ 5,201,850
預り金	1,634,120	1,606,761	27,359
負債の部合計	13,241,949	18,416,440	△ 5,174,491
純 資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基 本 金	[438,168,227]	[427,760,783]	[10,407,444]
第1号基本金	438,168,227	427,760,783	10,407,444
繰越収支差額	[71,038,145]	[57,831,144]	[13,207,001]
翌年度繰越収支差額	71,038,145	57,831,144	13,207,001
純資産の部合計	509,206,372	485,591,927	23,614,445
負債及び純資産の部合計	522,448,321	504,008,367	18,439,954

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

205,473,653 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

0 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	2,956,800 円	1,795,200 円
車 輛	1,762,200 円	1,310,650 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	建物管理 無償の土地使用 当法人の借入に 対する担保提供 (注1)	1,440,000 円 0 -	渉外費 - -	0 0 -

(注1) 保証料の支払はありません。

以 上