

資金収支計算書

令和 2 年 4 月 1 日から
令和 3 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	[4,130,000]	[4,142,010]	[△	12,010]
基本保育料収入	3,960,000	3,962,160	△	2,160
その他の納付金収入	170,000	179,850	△	9,850
手数料収入	[0]	[0 ]	[	0]
寄付金収入	[0]	[0 ]	[	0]
補助金収入	[138,783,532]	[138,783,532 ]	[	0]
県補助金収入	97,000	97,000		0
市町村補助金収入	16,257,030	16,257,030		0
施設型給付費収入	122,429,502	122,429,502		0
資産売却収入	[0]	[0 ]	[	0]
付随事業・収益事業収入	[9,780,000]	[9,798,350]	[△	18,350]
補助活動収入	9,780,000	9,798,350	△	18,350
(給食費収入)	(1,460,000)	(1,467,000)	(△	7,000)
(特別保育料収入)	(200,000)	(202,100)	(△	2,100)
(学童保育収入)	(8,120,000)	(8,129,250)	(△	9,250)
受取利息・配当金収入	[900]	[939]	[△	39]
その他の受取利息・配当金収入	900	939	△	39
雑収入	[4,227,100]	[4,238,010]	[△	10,910]
施設設備利用料収入	630,000	636,000	△	6,000
その他の雑収入	2,060,000	2,064,910	△	4,910
退職金社団給付金収入	1,537,100	1,537,100		0
借入金等収入	[0]	[0 ]	[	0]
前受金収入	[0]	[0 ]	[	0]
その他の収入	[27,392,687]	[27,392,687 ]	[	0]
前期末未収入金収入	27,379,816	27,379,816		0
預り金受入収入	12,871	12,871		0
資金収入調整勘定	[△ 26,051,708]	[△ 26,051,708 ]	[	0]
期末未収入金	△ 26,051,708	△ 26,051,708		0
前年度繰越支払資金	66,046,643	66,046,643		0
収入の部合計	224,309,154	224,350,463	△	41,309

支 出 の 部				
科 目	予 算	決 算	差 異	
人件費支出	[99,737,100]	[99,722,861]	[14,239]	
教員人件費支出	76,050,000	76,042,520	7,480	
職員人件費支出	22,150,000	22,143,241	6,759	
退職金支出	1,537,100	1,537,100	0	
経費支出	[28,940,000]	[28,843,462]	[96,538]	
消耗品費支出	3,280,000	3,274,397	5,603	
光熱水費支出	2,740,000	2,734,337	5,663	
旅費交通費支出	30,000	22,677	7,323	
車輛維持燃料費支出	110,000	101,817	8,183	
福利費支出	640,000	650,814	9,186	
通信費支出	330,000	325,166	4,834	
修繕費支出	1,690,000	1,687,099	2,901	
損害保険料支出	2,630,000	2,621,613	8,387	
賃借料支出	2,530,000	2,527,286	2,714	
公租公課支出	170,000	160,620	9,380	
諸会費支出	130,000	121,340	8,660	
報酬・委託・手数料支出	5,310,000	5,304,204	5,796	
渉外費支出	90,000	88,185	1,815	
補助活動支出	9,250,000	9,241,865	8,135	
(給食費支出)	(4,520,000)	(4,515,923)	(4,077)	
(特別保育料支出)	(10,000)	(6,133)	(3,867)	
(学童保育支出)	(4,720,000)	(4,719,809)	(191)	
雑費支出	10,000	2,042	7,958	
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	[2,618,000]	[2,618,000]	[0]	
建物支出	2,618,000	2,618,000	0	
設備関係支出	[1,048,698]	[1,048,698]	[0]	
機器備品支出	1,048,698	1,048,698	0	
資産運用支出	[0]	[0]	[0]	
その他の支出	[5,735,939]	[5,735,939]	[0]	
前期末未払金支払支出	5,735,939	5,735,939	0	
(予備費)	(0)		0	
資金支出調整勘定	[△ 5,640,748]	[△ 5,640,748]	[0]	
期末未払金	△ 5,540,318	△ 5,540,318	0	
前期末前払金支出	△ 100,430	△ 100,430	0	
翌年度繰越支払資金	91,870,165	92,022,251	△ 152,086	
支出の部合計	224,309,154	224,350,463	△ 41,309	

人件費支出内訳表

令和 2 年 4 月 1日から
令和 3 年 3 月 31日まで

(単位 円)

科目	部 門	学校法人	大根占幼稚園	総 額
教員人件費支出		0	76,042,520	76,042,520
本務教員		0	69,029,697	69,029,697
本 俸		0	34,604,400	34,604,400
期 末 手 当		0	14,600,192	14,600,192
その他の手当		0	9,717,722	9,717,722
所定福利費		0	10,107,383	10,107,383
兼務教員		0	7,012,823	7,012,823
職員人件費支出		0	22,143,241	22,143,241
本務職員		0	6,553,592	6,553,592
本 俸		0	3,497,000	3,497,000
期 末 手 当		0	1,268,770	1,268,770
その他の手当		0	828,240	828,240
所定福利費		0	959,582	959,582
兼務職員		0	15,589,649	15,589,649
役員報酬支出		0	0	0
退職金支出		0	1,537,100	1,537,100
教 員		0	960,000	960,000
職 員		0	577,100	577,100
計		0	99,722,861	99,722,861

事業活動収支計算書

令和 2 年 4 月 1 日から
令和 3 年 3 月 31 日まで

(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	[4,130,000]	[4,142,010]	[△ 12,010]
	基本保育料	3,960,000	3,962,160	△ 2,160
	その他の納付金収入	170,000	179,850	△ 9,850
	手数料	[0]	[0]	[0]
	寄付金	[0]	[0]	[0]
	経常費等補助金	[138,783,532]	[138,783,532]	[0]
	県補助金	97,000	97,000	0
	市町村補助金	16,257,030	16,257,030	0
	施設型給付費収入	122,429,502	122,429,502	0
	付随事業収入	[9,780,000]	[9,798,350]	[△ 18,350]
	補助活動収入	9,780,000	9,798,350	△ 18,350
	(給食費収入)	(1,460,000)	(1,467,000)	(△ 7,000)
	(特別保育料収入)	(200,000)	(202,100)	(△ 2,100)
	(学童保育収入)	(8,120,000)	(8,129,250)	(△ 9,250)
	雑収入	[4,227,100]	[4,238,010]	[△ 10,910]
	施設設備利用料	630,000	638,000	△ 8,000
	その他の雑収入	2,060,000	2,064,910	△ 4,910
	退職金社団給付金収入	1,537,100	1,537,100	0
	教育活動収入計	[156,920,632]	[156,961,902]	[△ 41,270]
事業活動支出の部	人件費	[99,737,100]	[99,722,861]	[14,239]
	教員人件費	76,050,000	76,042,520	7,480
	職員人件費	22,150,000	22,143,241	6,759
	退職金	1,537,100	1,537,100	0
	経費	[40,160,000]	[40,063,195]	[96,805]
	消耗品費	3,280,000	3,274,397	5,603
	光熱水費	2,740,000	2,734,337	5,663
	旅費交通費	30,000	22,677	7,323
	車輛維持燃料費	110,000	101,817	8,183
	福利費	640,000	630,814	9,186
	通信費	330,000	325,166	4,834
	修繕費	1,690,000	1,687,099	2,901
	損害保険料	2,630,000	2,621,613	8,387
賃借料	2,530,000	2,527,286	2,714	

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動支出の部	事業	公租公課	170,000	160,620	9,380
		諸会費	130,000	121,340	8,660
		報酬・委託・手数料	5,310,000	5,304,204	5,796
		渉外費	90,000	88,185	1,815
		補助活動支出	9,250,000	9,241,865	8,135
		(給食費支出)	(4,520,000)	(4,515,923)	(4,077)
		(特別保育料支出)	(10,000)	(6,133)	(3,867)
		(学童保育支出)	(4,720,000)	(4,719,809)	(191)
		雑 費	10,000	2,042	7,958
		減価償却額	11,220,000	11,219,733	267
		徴収不能額等	[0]	[0]	[0]
		教育活動支出計	[139,897,100]	[139,786,056]	[111,044]
教育活動収支差額			[17,023,532]	[17,175,846]	[△ 152,314]
教育活動収入の部	事業	科 目	予 算	決 算	差 異
		受取利息・配当金	{ 900 }	{ 939 }	{ △ 39 }
		その他の受取利息・配当金	900	939	△ 39
		その他の教育活動外収入	{ 0 }	{ 0 }	[0]
	教育活動外収入計	{ 900 }	[939]	[△ 39]	
教育活動外支出の部	事業	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			[900]	[939]	[△ 39]
經常収支差額			{ 17,024,432 }	[17,176,785]	[△ 152,353]
特別収入の部	事業	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	科 目	予 算	決 算	差 異
特 別 活 動 の 支 出	資産処分差額	[138,246]	[138,246]	{ 0 }
	その他の資産処分差額	138,246	138,246	0
	その他の特別支出	[0]	[0]	[0]
	特別支出計	[138,246]	[138,246]	{ 0 }
	特別収支差額	{ △ 138,246 }	{ △ 138,246 }	[0]
		{ 0 }		0
	(予備費)	0		0
	基本金組入前当年度収支差額	[16,886,186]	[17,038,539]	{ △ 152,353 }
	基本金組入額合計	[△ 2,820,000]	{ △ 2,271,218 }	{ △ 548,782 }
	当年度収支差額	[14,066,186]	[14,767,321]	{ △ 701,135 }
	前年度繰越収支差額	[△ 29,773,590]	{ △ 29,773,590 }	[0]
	基本金取崩額	[0]	[0]	[0]
	翌年度繰越収支差額	[△ 15,707,404]	[△ 15,006,269]	{ △ 701,135 }

(参考)

事業活動収入計	[156,921,532]	[156,562,841]	{ △ 41,309 }
事業活動支出計	[140,035,346]	[139,524,302]	[111,044]

貸借対照表

令和 3 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	[241,197,382]	[248,888,663]	[△	7,691,281]
有形固定資産	[240,906,492]	[248,523,253]	[△	7,616,761]
土地	52,919,179	52,919,179		0
建物	167,336,358	172,043,951	△	4,707,593
構築物	5,028,654	5,435,421	△	406,767
機器備品	11,666,553	12,410,115	△	743,562
図書	50,000	50,000		0
車両	3,905,748	5,664,587	△	1,758,839
特定資産	[0]	[0 ]	[	0]
その他の固定資産	[290,890]	[365,410]	[△	74,520]
電話加入権	30,000	30,000		0
ソフトウェア	223,650	298,170	△	74,520
預託金	37,240	37,240		0
流動資産	[118,073,959]	[93,526,889 ]	[	24,547,070]
現金預金	92,022,251	66,046,643		25,975,608
未収入金	26,051,708	27,379,816	△	1,328,108
前払金	0	100,430	△	100,430
資産の部合計	359,271,341	342,415,552		16,855,789
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	[5,882,338]	[6,065,088]	[△	182,750]
未払金	5,540,318	5,735,939	△	195,621
預り金	342,020	329,149		12,871
負債の部合計	5,882,338	6,065,088	△	182,750
純資産の部				
科 目	本年度末	前年度末	増	減
基本金	[338,395,272]	[366,124,054 ]	[	2,271,218]
第1号基本金	359,395,272	357,124,054		2,271,218
第4号基本金	9,000,000	9,000,000		0
繰越収支差額	[△ 15,006,269]	[△ 29,773,590 ]	[	14,767,321]
翌年度繰越収支差額	△ 15,006,269	△ 29,773,590		14,767,321
純資産の部合計	353,389,003	336,350,464		17,038,539
負債及び純資産の部合計	359,271,341	342,415,552		16,855,789

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38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

期末要支給額から鹿児島県私立幼稚園退職金基金社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

取得時又は発生時の為替相場により円換算している。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金、仮払金等の経過項目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

118,235,130 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

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
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

(1) 通常の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・リース取引

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
機器備品	3,215,376円	1,489,428円

②平成21年3月31日以前に開始したリース取引はない。