

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	[5,290,000]	[5,293,240]	[△	3,240]
基本保育料収入	4,900,000	4,900,240	△	240
その他の納付金収入	390,000	393,000	△	3,000
手数料収入	[0]	[0 ]	[	0]
寄付金収入	[62,180,000]	[62,185,425]	[△	5,425]
特別寄付金収入	61,680,000	61,685,425	△	5,425
一般寄付金収入	500,000	500,000		0
補助金収入	[149,308,350]	[149,308,350 ]	[	0]
県補助金収入	157,000	157,000		0
市町村補助金収入	12,199,450	12,199,450		0
施設型給付費収入	136,951,900	136,951,900		0
資産売却収入	[0]	[0 ]	[	0]
付随事業・収益事業収入	[27,190,000]	[27,207,621]	[△	17,621]
補助活動収入	2,090,000	2,096,950	△	6,950
(給食費収入)	(1,940,000)	(1,941,000)	(△	1,000)
(特別保育料収入)	(150,000)	(155,950)	(△	5,950)
受託事業収入	21,520,000	21,529,771	△	9,771
(学童受託事業収入)	(9,400,000)	(9,403,371)	(△	3,371)
(地域子育て支援センター受託事業収入)	(12,120,000)	(12,126,400)	(△	6,400)
施設等利用給付費収入	3,580,000	3,580,900	△	900
受取利息・配当金収入	[2,000]	[2,405]	[△	405]
その他の受取利息・配当金収入	2,000	2,405	△	405
雑収入	[830,000]	[851,943]	[△	21,943]
施設設備利用料収入	30,000	36,000	△	6,000
その他の雑収入	360,000	369,093	△	9,093
過年度修正収入	440,000	446,850	△	6,850
借入金等収入	[0]	[0 ]	[	0]
前受金収入	[0]	[0 ]	[	0]
その他の収入	[26,255,708]	[26,263,038]	[△	7,330]
前期末未収入金収入	26,255,708	26,255,708		0
預り金受入収入	0	7,330	△	7,330

科 目	予 算	決 算	差 異
資金収入調整勘定	[△ 31,400,000]	[△ 31,408,375]	[8,375]
期末未収入金	△ 31,400,000	△ 31,408,375	8,375
前年度繰越支払資金	92,022,251	92,022,251	
収入の部合計	331,678,309	331,725,898	△ 47,589

支出の部				
科 目	予 算	決 算	差 異	
人件費支出	[106,290,000]	[106,276,162]	[13,838]	
教員人件費支出	76,650,000	76,644,935	5,065	
職員人件費支出	29,640,000	29,631,227	8,773	
経費支出	[49,630,000]	[49,517,638]	[112,362]	
消耗品費支出	3,680,000	3,676,022	3,978	
光熱水費支出	4,010,000	4,001,734	8,266	
旅費交通費支出	50,000	47,519	2,481	
車輛維持燃料費支出	800,000	799,527	473	
福利費支出	740,000	730,122	9,878	
通信費支出	860,000	845,949	14,051	
修繕費支出	2,680,000	2,673,483	6,517	
損害保険料支出	3,110,000	3,099,430	10,570	
賃借料支出	3,490,000	3,483,050	6,950	
公租公課支出	300,000	291,350	8,650	
諸会費支出	150,000	144,780	5,220	
報酬・委託・手数料支出	7,200,000	7,189,137	10,863	
渉外費支出	100,000	99,361	639	
補助活動支出	22,430,000	22,416,174	13,826	
(給食費支出)	(5,850,000)	(5,847,805)	(2,195)	
(学童保育支出)	(9,410,000)	(9,404,569)	(5,431)	
(子育て支援センター支出)	(7,170,000)	(7,163,800)	(6,200)	
雑費支出	30,000	20,000	10,000	
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	[3,360,000]	[3,353,948]	[6,052]	
建物支出	980,000	978,995	1,005	
構築物支出	2,380,000	2,374,953	5,047	
設備関係支出	[1,660,000]	[1,659,760]	[240]	
機器備品支出	1,660,000	1,659,760	240	
資産運用支出	[0]	[0]	[0]	
その他の支出	[5,698,318]	[5,689,178]	[9,140]	
前期末未払金支払支出	5,328,318	5,328,318	0	
前払金支払支出	370,000	360,860	9,140	
〔予備費〕	(0)		0	
資金支出調整勘定	[△ 6,120,000]	[△ 6,118,286]	[△ 1,714]	
期末未払金	△ 6,120,000	△ 6,118,286	△ 1,714	
翌年度繰越支払資金	171,159,991	171,347,498	△ 187,507	
支出の部合計	331,678,309	331,725,898	△ 47,589	

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	部 門	幼保連携型認定こども園 大根占幼稚園	本部	総 額
学生生徒等納付金収入		[5,293,240]	[0]	[5,293,240]
基本保育料収入		4,900,240	0	4,900,240
その他の納付金収入		393,000	0	393,000
手数料収入		[0]	[0]	[0]
寄付金収入		[500,000]	[61,685,425]	[62,185,425]
特別寄付金収入		0	61,685,425	61,685,425
一般寄付金収入		500,000	0	500,000
補助金収入		[149,308,350]	[0]	[149,308,350]
県補助金収入		157,000	0	157,000
市町村補助金収入		12,199,450	0	12,199,450
施設型給付費収入		136,951,900	0	136,951,900
資産売却収入		[0]	[0]	[0]
付随事業・収益事業収入		[27,207,621]	[0]	[27,207,621]
補助活動収入		2,096,950	0	2,096,950
(給食費収入)		(1,941,000)	(0)	(1,941,000)
(特別保育料収入)		(155,950)	(0)	(155,950)
受託事業収入		21,529,771	0	21,529,771
(学童受託事業収入)		(9,403,371)	(0)	(9,403,371)
(地域子育て支援センター受託事業収入)		(12,126,400)	(0)	(12,126,400)
施設等利用給付費収入		3,580,900	0	3,580,900
受取利息・配当金収入		[1,085]	[1,320]	[2,405]
その他の受取利息・配当金収入		1,085	1,320	2,405
雑収入		[716,903]	[135,040]	[851,943]
施設設備利用料収入		36,000	0	36,000
その他の雑収入		234,053	135,040	269,093
過年度修正収入		446,850	0	446,850
借入金等収入		[0]	[0]	[0]
計		183,027,199	61,821,785	244,848,984

支 出 の 部

(単位 円)

科 目	部 門	幼保連携型認定こども園 大根占幼稚園	本部	総 額
人件費支出		[106,275,162]	[0]	[106,275,162]
教員人件費支出		76,644,935	0	76,644,935
職員人件費支出		29,631,227	0	29,631,227
経費支出		[46,838,848]	[2,678,790]	[49,517,638]
消耗品費支出		3,673,022	0	3,673,022
光熱水費支出		3,458,210	543,524	4,001,734
旅費交通費支出		47,519	0	47,519
車輛維持燃料費支出		799,527	0	799,527
福利費支出		730,122	0	730,122
通信費支出		370,905	475,044	845,949
修繕費支出		2,673,483	0	2,673,483
損害保険料支出		3,094,010	5,420	3,099,430
貸借料支出		2,793,094	689,956	3,483,050
公租公課支出		291,350	0	291,350
諸会費支出		144,780	0	144,780
報酬・委託・手数料支出		6,244,291	944,846	7,189,137
渉外費支出		99,361	0	99,361
補助活動支出		22,416,174	0	22,416,174
(給食費支出)	(	5,847,805)	(0)	(5,847,805)
(学童保育支出)	(	9,404,569)	(0)	(9,404,569)
(子育て支援センター支出)	(	7,163,800)	(0)	(7,163,800)
雑費支出		0	20,000	20,000
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		[3,353,948]	[0]	[3,353,948]
建物支出		978,995	0	978,995
構築物支出		2,374,953	0	2,374,953
設備関係支出		[1,659,760]	[0]	[1,659,760]
機器備品支出		1,659,760	0	1,659,760
計		158,128,718	2,678,790	160,807,508

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	大 根 占 幼 稚 園	総 額
教員人件費支出		0	76,644,935	76,644,935
本 務 教 員		0	63,545,170	63,545,170
本 俸		0	32,319,600	32,319,600
期 末 手 当		0	13,458,115	13,458,115
そ の 他 の 手 当		0	8,718,584	8,718,584
所 定 福 利 費		0	9,048,871	9,048,871
兼 務 教 員		0	13,099,765	13,099,765
職員人件費支出		0	29,631,227	29,631,227
本 務 職 員		0	8,630,606	8,630,606
本 俸		0	4,275,600	4,275,600
期 末 手 当		0	1,982,208	1,982,208
そ の 他 の 手 当		0	1,143,794	1,143,794
所 定 福 利 費		0	1,229,004	1,229,004
兼 務 職 員		0	21,000,621	21,000,621
役員報酬支出		0	0	0
退職金支出		0	0	0
教 員		0	0	0
職 員		0	0	0
計		0	106,276,162	106,276,162

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
教育活動収入	学生生徒等納付金	5,290,000	5,293,240	△ 3,240
	基本保育料	4,900,000	4,900,240	△ 240
	その他の納付金収入	390,000	393,000	△ 3,000
	手数料	0	0	0
	寄付金	62,180,000	62,185,425	△ 5,425
	特別寄付金	61,680,000	61,685,425	△ 5,425
	一般寄付金	500,000	500,000	0
	経常費等補助金	149,308,350	149,308,350	0
	県補助金	157,000	157,000	0
	市町村補助金	12,199,450	12,199,450	0
	施設型給付費収入	136,951,900	136,951,900	0
	付随事業収入	27,190,000	27,207,621	△ 17,621
	補助活動収入	2,090,000	2,096,950	△ 6,950
	給食費収入	1,940,000	1,941,000	△ 1,000
	特別保育料収入	150,000	155,950	△ 5,950
	受託事業収入	21,520,000	21,529,771	△ 9,771
	学童受託事業収入	9,400,000	9,403,371	△ 3,371
	地域子育て支援センター受託事業収入	12,120,000	12,126,400	△ 6,400
	施設等利用給付費収入	3,580,000	3,580,900	△ 900
	雑収入	390,000	405,093	△ 15,093
施設設備利用料	30,000	36,000	△ 6,000	
その他の雑収入	360,000	369,093	△ 9,093	
教育活動収入計		244,358,350	244,399,729	△ 41,379
事業活動支出	人件費	106,290,000	106,276,162	△ 13,838
	教員人件費	76,650,000	76,644,935	5,065
	職員人件費	29,640,000	29,631,227	8,773
	経費	64,420,000	64,409,790	10,210
	消耗品費	3,680,000	3,791,938	△ 111,938
	光熱水費	4,010,000	4,001,734	8,266
	旅費交通費	50,000	47,519	2,481
	車輛維持燃料費	800,000	799,527	473
	福利費	740,000	730,122	9,878
	通信費	860,000	845,949	14,051

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動支出の部	事業活動	修繕費	2,680,000	2,673,483	6,517
		損害保険料	3,110,000	3,099,430	10,570
		賃借料	3,490,000	3,483,050	6,950
		公租公課	300,000	291,350	8,650
		諸会費	150,000	144,780	5,220
		報酬・委託・手数料	7,200,000	7,189,137	10,863
		渉外費	100,000	99,361	639
		補助活動支出	22,430,000	22,416,174	13,826
		(給食費支出)	(5,850,000)	(5,847,805)	(2,195)
		(学童保育支出)	(9,410,000)	(9,404,569)	(5,431)
		(子育て支援センター支出)	(7,170,000)	(7,163,800)	(6,200)
		雑費	30,000	20,000	10,000
		減価償却額	14,790,000	14,776,236	13,764
		徴収不能額等	[0]	[0]	[0]
教育活動支出計	[70,710,000]	[70,685,952]	[24,048]		
教育活動収支差額		[73,648,350]	[73,713,777]	[△ 65,427]	
教育活動外収入の部	事業活動	受取利息・配当金	[2,000]	[2,405]	[△ 405]
		その他の受取利息・配当金	2,000	2,405	△ 405
		その他の教育活動外収入	[0]	[0]	[0]
		教育活動外収入計	[2,000]	[2,405]	[△ 405]
		教育活動外収支差額		[2,000]	[2,405 ]	[ △ 405 ]
教育活動外支出の部	事業活動	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		[2,000]	[2,405]
経常収支差額		[73,650,350]	[73,716,182]	[△ 65,832]	
特別収入	事業活動	資産売却差額	[0]	[0]	[0]
		その他の特別収入	[41,120,000]	[41,116,382]	[3,618]
		現物寄付	40,670,000	40,669,532	468
		過年度修正額	450,000	446,850	3,150

入 の 部	科 目	予 算	決 算	差 異
	特別収入計	[41,120,000]	[41,116,382]	[3,618]
特 事 別 業 支 出 の 部	科 目	予 算	決 算	差 異
	資産処分差額	[200,000]	[193,309]	[6,691]
	その他の資産処分差額	200,000	193,309	6,691
	その他の特別支出	[0]	[0]	[0]
	特別支出計	[200,000]	[193,309]	[6,691]
	特別収支差額	[40,920,000]	[40,923,073]	[△ 3,073]
		[0]		
(予備費)		0		0
	基本金組入前当年度収支差額	[114,570,350]	[114,639,255]	[△ 68,905]
	基本金組入額合計	[△ 44,710,000]	[△ 44,713,143]	[3,143]
	当年度収支差額	[69,860,350]	[69,926,112]	[△ 65,762]
	前年度繰越収支差額	[△ 14,590,269]	[△ 14,590,269]	[0]
	基本金取崩額	[0]	[0]	[0]
	翌年度繰越収支差額	[55,270,081]	[55,335,843]	[△ 65,762]

(参考)

事業活動収入計	[285,480,350]	[285,518,516]	[△ 38,166]
事業活動支出計	[170,910,000]	[170,879,261]	[30,739]

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	部 門	幼保連携型認定こども園 大根占幼稚園	本部	総 額
教育活動収入の部	学生生徒等納付金	5,293,240	0	5,293,240
	基本保育料	4,900,240	0	4,900,240
	その他の納付金収入	393,000	0	393,000
	手数料	0	0	0
	寄付金	500,000	61,685,425	62,185,425
	特別寄付金	0	61,685,425	61,685,425
	一般寄付金	500,000	0	500,000
	経常費等補助金	149,308,350	0	149,308,350
	県補助金	157,000	0	157,000
	市町村補助金	12,199,450	0	12,199,450
	施設型給付費収入	136,951,900	0	136,951,900
	付随事業収入	27,207,621	0	27,207,621
	補助活動収入	2,096,950	0	2,096,950
	(給食費収入)	1,941,000	0	1,941,000
	(特別保育料収入)	155,950	0	155,950
	受託事業収入	21,529,771	0	21,529,771
	(学童受託事業収入)	9,403,371	0	9,403,371
	(地域子育て支援センター受託事業収入)	12,126,400	0	12,126,400
	施設等利用給付費収入	3,580,900	0	3,580,900
	雑収入	270,053	135,040	405,093
施設設備利用料	36,000	0	36,000	
その他の雑収入	234,053	135,040	369,093	
教育活動収入計		182,579,364	61,820,465	244,399,729
事業活動支出の部	人件費	106,276,162	0	106,276,162
	教員人件費	76,644,935	0	76,644,935
	職員人件費	29,631,227	0	29,631,227
	経費	58,231,568	6,173,222	64,409,790
	消耗品費	3,676,022	115,916	3,791,938
	光熱水費	3,458,210	543,524	4,001,734
	旅費交通費	47,519	0	47,519
	車輛維持燃料費	799,527	0	799,527
	福利費	730,122	0	730,122
	通信費	370,305	475,044	845,349
	修繕費	2,673,483	0	2,673,483
	損害保険料	3,094,010	5,420	3,099,430
	賃借料	2,793,094	689,956	3,483,050
	公租公課	291,350	0	291,350
	諸会費	144,780	0	144,780
報酬・委託・手数料	6,244,291	944,846	7,189,137	
渉外費	99,361	0	99,361	

科目	部門		本部	総額
	幼児連携型認定こども園	大根占幼稚園		
教育活動支出の部	補助活動支出	22,416,174	0	22,416,174
	(給食費支出)	(5,847,805)	(0)	(5,847,805)
	(学童保育支出)	(9,404,569)	(0)	(9,404,569)
	(子育て支援センター支出)	(7,163,800)	(0)	(7,163,800)
	雑費	0	20,000	20,000
	旅備償却額	11,392,720	3,383,516	14,776,236
	徴収不能額等	[0]	[0]	[0]
	教育活動支出計	[164,507,730]	[6,178,222]	[170,685,952]
教育活動収支差額		[18,071,534]	[55,642,243]	[73,713,777]
教育活動収入の部	受取利息・配当金	[1,085]	[1,320]	[2,405]
	その他の受取利息・配当金	1,085	1,320	2,405
	その他の教育活動外収入	[0]	[0]	[0]
	教育活動外収入計	[1,085]	[1,320]	[2,405]
教育活動支出の部	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		[1,085]	[1,320]	[2,405]
経常収支差額		[18,072,619]	[56,963,563]	[75,036,182]
特別収入の部	資産売却差額	[0]	[0]	[0]
	その他の特別収入	[446,850]	[40,669,532]	[41,116,382]
	現物寄付	0	40,669,532	40,669,532
	過年度修正額	446,850	0	446,850
	特別収入計	[446,850]	[40,669,532]	[41,116,382]
	資産処分差額	[193,309]	[0]	[193,309]
	その他の特別支出	[0]	[0]	[0]
特別支出計	[193,309]	[0]	[193,309]	
特別収支差額		[253,541]	[40,669,532]	[40,923,073]
基本金組入前当年度収支差額		[18,326,160]	[96,313,095]	[114,639,255]
基本金組入額合計		[△ 4,159,527]	[△ 40,553,616]	[△ 44,713,143]
当年度収支差額		[14,166,633]	[55,759,479]	[69,926,112]

(参考)

事業活動収入計	[183,027,199]	[102,491,317]	[285,518,516]
事業活動支出計	[164,701,039]	[6,178,222]	[170,879,261]

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	[271,795,161]	[241,197,382]	[30,597,779]	
有形固定資産	[271,514,081]	[240,906,492]	[30,607,589]	
土 地	60,036,179	52,919,179	7,117,000	
建 物	181,211,558	167,336,358	13,875,200	
構 築 物	12,507,913	5,028,654	7,479,259	
機 器 備 品	15,561,519	11,666,553	3,894,966	
図 書	50,000	50,000	0	
車 両	2,146,912	3,905,748	△ 1,758,836	
特定資産	[0]	[0]	[0]	
その他の固定資産	[281,080]	[290,890]	[△ 9,810]	
電 話 加 入 権	30,000	30,000	0	
ソフトウエア	213,840	223,650	△ 9,810	
預 託 金	37,240	37,240	0	
流動資産	[203,328,733]	[118,489,959]	[84,838,774]	
現 金 預 金	171,347,498	92,022,251	79,325,247	
未 収 入 金	31,620,375	26,467,708	5,152,667	
前 払 金	360,860	0	360,860	
資産の部合計	475,123,894	359,687,341	115,436,553	
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	[6,679,636]	[5,882,338]	[797,298]	
未 払 金	6,330,286	5,540,318	789,968	
預 り 金	349,350	342,020	7,330	
負債の部合計	6,679,636	5,882,338	797,298	
純資産の部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増	減
基本金	[413,108,415]	[368,395,272]	[44,713,143]	
第1号基本金	404,108,415	359,395,272	44,713,143	
第4号基本金	9,000,000	9,000,000	0	
繰越収支差額	[55,335,843]	[△ 14,590,269]	[69,926,112]	
翌年度繰越収支差額	55,335,843	△ 14,590,269	69,926,112	
純資産の部合計	468,444,258	353,805,003	114,639,255	
負債及び純資産の部合計	475,123,894	359,687,341	115,436,553	

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

132,350,494 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	8,550,960円	5,203,046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。