

令和 6 年度

〔 令和 6 年 4 月 1 日 から  
令和 7 年 3 月 31 日 まで 〕

# 計 算 書 類

鹿児島県肝属郡錦江町城元517の2

---

学校法人 寺田学園

---

第一号様式（第12条関係）

## 資金収支計算書

令和 6 年 4 月 1 日から  
令和 7 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          | [ 440,000 ]      | [ 446,500 ]      | [ △ 6,500 ]  |
| 基本保育料収入             | 100,000          | 105,000          | △ 5,000      |
| その他の納付金収入           | 340,000          | 341,500          | △ 1,500      |
| 手数料収入               | [ 0 ]            | [ 0 ]            | [ 0 ]        |
| 寄付金収入               | [ 0 ]            | [ 0 ]            | [ 0 ]        |
| 補助金収入               | [ 147,374,135 ]  | [ 147,374,135 ]  | [ 0 ]        |
| 県補助金収入              | 109,000          | 109,000          | 0            |
| 市町村補助金収入            | 9,532,975        | 9,532,975        | 0            |
| 施設型給付費収入            | 137,732,160      | 137,732,160      | 0            |
| 資産売却収入              | [ 70,000 ]       | [ 80,000 ]       | [ △ 10,000 ] |
| 設備売却収入              | 70,000           | 80,000           | △ 10,000     |
| 付随事業・収益事業収入         | [ 27,470,000 ]   | [ 27,492,150 ]   | [ △ 22,150 ] |
| 補助活動収入              | 2,110,000        | 2,121,500        | △ 11,500     |
| (給食費収入)             | ( 1,920,000 )    | ( 1,927,700 )    | ( △ 7,700 )  |
| (特別保育料収入)           | ( 190,000 )      | ( 193,800 )      | ( △ 3,800 )  |
| 受託事業収入              | 22,650,000       | 22,655,800       | △ 5,800      |
| (学童受託事業収入)          | ( 9,870,000 )    | ( 9,875,200 )    | ( △ 5,200 )  |
| (地域子育て支援センター受託事業収入) | ( 12,780,000 )   | ( 12,780,600 )   | ( △ 600 )    |
| 施設等利用給付費収入          | 2,710,000        | 2,714,850        | △ 4,850      |
| 受取利息・配当金収入          | [ 81,000 ]       | [ 82,052 ]       | [ △ 1,052 ]  |
| その他の受取利息・配当金収入      | 81,000           | 82,052           | △ 1,052      |
| 雑収入                 | [ 1,000,000 ]    | [ 1,015,873 ]    | [ △ 15,873 ] |
| その他の雑収入             | 230,000          | 230,273          | △ 273        |
| 退職金社団給付金収入          | 740,000          | 748,000          | △ 8,000      |
| 過年度修正収入             | 30,000           | 37,600           | △ 7,600      |
| 借入金等収入              | [ 0 ]            | [ 0 ]            | [ 0 ]        |
| 前受金収入               | [ 0 ]            | [ 0 ]            | [ 0 ]        |
| その他の収入              | [ 32,477,182 ]   | [ 32,477,182 ]   | [ 0 ]        |
| 前期末未収入金収入           | 32,477,182       | 32,477,182       | 0            |
| 資金収入調整勘定            | [ △ 30,240,000 ] | [ △ 30,242,750 ] | [ 2,750 ]    |
| 期末未収入金              | △ 30,240,000     | △ 30,242,750     | 2,750        |
| 前年度繰越支払資金           | 121,438,148      | 121,438,148      |              |

| 科 目             | 予 算             | 決 算             | 差 異        |
|-----------------|-----------------|-----------------|------------|
| 収 入 の 部 合 計     | 300,110,465     | 300,163,290     | △ 52,825   |
| 支 出 の 部         |                 |                 |            |
| 科 目             | 予 算             | 決 算             | 差 異        |
| 人 件 費 支 出       | [ 115,800,000 ] | [ 115,793,896 ] | [ 6,104 ]  |
| 教員人件費支出         | 85,440,000      | 85,438,788      | 1,212      |
| 職員人件費支出         | 29,610,000      | 29,607,108      | 2,892      |
| 退職金支出           | 750,000         | 748,000         | 2,000      |
| 経 費 支 出         | [ 48,520,000 ]  | [ 48,434,762 ]  | [ 85,238 ] |
| 消耗品費支出          | 2,550,000       | 2,845,901       | 4,099      |
| 光熱水費支出          | 3,390,000       | 3,382,808       | 7,192      |
| 旅費交通費支出         | 50,000          | 43,205          | 6,795      |
| 車輛維持燃料費支出       | 910,000         | 909,021         | 979        |
| 福利費支出           | 830,000         | 822,868         | 7,132      |
| 通信費支出           | 380,000         | 378,848         | 1,152      |
| 修繕費支出           | 2,380,000       | 2,370,304       | 9,696      |
| 損害保険料支出         | 3,560,000       | 3,551,440       | 8,560      |
| 賃借料支出           | 3,060,000       | 3,055,906       | 4,094      |
| 公租公課支出          | 190,000         | 189,650         | 350        |
| 諸会費支出           | 210,000         | 202,090         | 7,910      |
| 報酬・委託・手数料支出     | 5,730,000       | 5,725,273       | 4,727      |
| 渉外費支出           | 120,000         | 110,584         | 9,416      |
| 補助活動支出          | 24,860,000      | 24,846,864      | 13,136     |
| (給食費支出)         | ( 6,000,000 )   | ( 5,996,207 )   | ( 3,793 )  |
| (学童保育支出)        | ( 7,590,000 )   | ( 7,589,057 )   | ( 943 )    |
| (子育て支援センター支出)   | ( 11,270,000 )  | ( 11,261,600 )  | ( 8,400 )  |
| 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     | [ 1,310,000 ]   | [ 1,300,200 ]   | [ 9,800 ]  |
| 構築物支出           | 1,310,000       | 1,300,200       | 9,800      |
| 設 備 関 係 支 出     | [ 2,290,000 ]   | [ 2,285,660 ]   | [ 4,340 ]  |
| 機器備品支出          | 2,150,000       | 2,145,660       | 4,340      |
| 車両支出            | 140,000         | 140,000         | 0          |
| 資 産 運 用 支 出     | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]      |
| そ の 他 の 支 出     | [ 5,062,000 ]   | [ 5,052,782 ]   | [ 9,218 ]  |
| 前期末未払金支払支出      | 4,862,000       | 4,862,000       | 0          |
| 預り金支払支出         | 0               | 330             | △ 330      |
| 仮払金支払支出         | 200,000         | 190,452         | 9,548      |
| 〔 予 備 費 〕       | ( 0 )           |                 | 0          |

| 科 目               | 予 算             | 決 算             | 差 異         |
|-------------------|-----------------|-----------------|-------------|
| 資 金 支 出 調 整 勘 定   | [ △ 1,050,160 ] | [ △ 1,048,160 ] | [ △ 2,000 ] |
| 期末未払金             | △ 750,000       | △ 748,000       | △ 2,000     |
| 前期末前払金支出          | △ 300,160       | △ 300,160       | 0           |
| 翌 年 度 繰 越 支 払 資 金 | 128,178,625     | 128,344,150     | △ 165,525   |
| 支 出 の 部 合 計       | 300,110,465     | 300,163,290     | △ 52,825    |



## 資金収支内訳表

令和 6 年 4 月 1 日 から

令和 7 年 3 月 31 日 まで

## 収 入 の 部

(単位 円)

| 部 門<br>科 目          | 本部    | 幼保連携型認定こども園 大根占幼稚園 | 総 額             |
|---------------------|-------|--------------------|-----------------|
| 学生生徒等納付金収入          | [ 0 ] | [ 446,500 ]        | [ 446,500 ]     |
| 基本保育料収入             | 0     | 105,000            | 105,000         |
| その他の納付金収入           | 0     | 341,500            | 341,500         |
| 手数料収入               | [ 0 ] | [ 0 ]              | [ 0 ]           |
| 寄付金収入               | [ 0 ] | [ 0 ]              | [ 0 ]           |
| 補助金収入               | [ 0 ] | [ 147,374,135 ]    | [ 147,374,135 ] |
| 県補助金収入              | 0     | 109,000            | 109,000         |
| 市町村補助金収入            | 0     | 9,532,975          | 9,532,975       |
| 施設型給付費収入            | 0     | 137,732,160        | 137,732,160     |
| 資産売却収入              | [ 0 ] | [ 80,000 ]         | [ 80,000 ]      |
| 設備売却収入              | 0     | 80,000             | 80,000          |
| 付随事業・収益事業収入         | [ 0 ] | [ 27,492,150 ]     | [ 27,492,150 ]  |
| 補助活動収入              | 0     | 2,121,500          | 2,121,500       |
| (給食費収入)             | ( 0 ) | ( 1,927,700 )      | ( 1,927,700 )   |
| (特別保育料収入)           | ( 0 ) | ( 193,800 )        | ( 193,800 )     |
| 受託事業収入              | 0     | 22,655,800         | 22,655,800      |
| (学童受託事業収入)          | ( 0 ) | ( 9,875,200 )      | ( 9,875,200 )   |
| (地域子育て支援センター受託事業収入) | ( 0 ) | ( 12,780,600 )     | ( 12,780,600 )  |
| 施設等利用給付費収入          | 0     | 2,714,850          | 2,714,850       |
| 受取利息・配当金収入          | [ 0 ] | [ 82,052 ]         | [ 82,052 ]      |
| その他の受取利息・配当金収入      | 0     | 82,052             | 82,052          |
| 雑収入                 | [ 0 ] | [ 1,015,873 ]      | [ 1,015,873 ]   |
| その他の雑収入             | 0     | 230,273            | 230,273         |
| 退職金社団給付金収入          | 0     | 748,000            | 748,000         |
| 過年度修正収入             | 0     | 37,600             | 37,600          |
| 借入金等収入              | [ 0 ] | [ 0 ]              | [ 0 ]           |
| 計                   | 0     | 176,490,710        | 176,490,710     |

## 支 出 の 部

(単位 円)

| 部 門<br>科 目 | 本部    | 幼保連携型認定こども園 大根占幼稚園 | 総 額             |
|------------|-------|--------------------|-----------------|
| 人件費支出      | [ 0 ] | [ 115,793,896 ]    | [ 115,793,896 ] |
| 教員人件費支出    | 0     | 85,438,788         | 85,438,788      |
| 職員人件費支出    | 0     | 29,607,108         | 29,607,108      |
| 退職金支出      | 0     | 748,000            | 748,000         |
| 経費支出       | [ 0 ] | [ 48,434,762 ]     | [ 48,434,762 ]  |
| 消耗品費支出     | 0     | 2,845,901          | 2,845,901       |
| 光熱水費支出     | 0     | 3,382,808          | 3,382,808       |

| 科 目 \ 部 門     | 本部    | 幼保連携型認定こども園 大根占幼稚園 | 総 額            |
|---------------|-------|--------------------|----------------|
| 旅費交通費支出       | 0     | 43,205             | 43,205         |
| 車輛維持燃料費支出     | 0     | 909,021            | 909,021        |
| 福利費支出         | 0     | 822,868            | 822,868        |
| 通信費支出         | 0     | 378,848            | 378,848        |
| 修繕費支出         | 0     | 2,370,304          | 2,370,304      |
| 損害保険料支出       | 0     | 3,551,440          | 3,551,440      |
| 貸借料支出         | 0     | 3,055,906          | 3,055,906      |
| 公租公課支出        | 0     | 189,650            | 189,650        |
| 諸会費支出         | 0     | 202,090            | 202,090        |
| 報酬・委託・手数料支出   | 0     | 5,725,273          | 5,725,273      |
| 渉外費支出         | 0     | 110,584            | 110,584        |
| 補助活動支出        | 0     | 24,846,864         | 24,846,864     |
| (給食費支出)       | ( 0 ) | ( 5,996,207 )      | ( 5,996,207 )  |
| (学童保育支出)      | ( 0 ) | ( 7,589,057 )      | ( 7,589,057 )  |
| (子育て支援センター支出) | ( 0 ) | ( 11,261,600 )     | ( 11,261,600 ) |
| 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        | [ 0 ] | [ 1,300,200 ]      | [ 1,300,200 ]  |
| 構築物支出         | 0     | 1,300,200          | 1,300,200      |
| 設備関係支出        | [ 0 ] | [ 2,285,660 ]      | [ 2,285,660 ]  |
| 機器備品支出        | 0     | 2,145,660          | 2,145,660      |
| 車両支出          | 0     | 140,000            | 140,000        |
| 計             | 0     | 167,814,518        | 167,814,518    |

人 件 費 支 出 内 訳 表

令和 6 年 4 月 1日から

令和 7 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       | 85,438,788  | 85,438,788  |
| 本 務 教 員     | 0       | 83,153,844  | 83,153,844  |
| 本 俸         | 0       | 40,909,800  | 40,909,800  |
| 期 末 手 当     | 0       | 18,533,763  | 18,533,763  |
| そ の 他 の 手 当 | 0       | 10,938,711  | 10,938,711  |
| 所 定 福 利 費   | 0       | 12,771,570  | 12,771,570  |
| 兼 務 教 員     | 0       | 2,284,944   | 2,284,944   |
| 職員人件費支出     | 0       | 29,607,108  | 29,607,108  |
| 本 務 職 員     | 0       | 23,660,665  | 23,660,665  |
| 本 俸         | 0       | 12,801,600  | 12,801,600  |
| 期 末 手 当     | 0       | 4,804,608   | 4,804,608   |
| そ の 他 の 手 当 | 0       | 2,420,424   | 2,420,424   |
| 所 定 福 利 費   | 0       | 3,634,033   | 3,634,033   |
| 兼 務 職 員     | 0       | 5,946,443   | 5,946,443   |
| 役員報酬支出      | 0       | 0           | 0           |
| 退職金支出       | 0       | 748,000     | 748,000     |
| 教 員         | 0       | 748,000     | 748,000     |
| 職 員         | 0       | 0           | 0           |
| 計           | 0       | 115,793,896 | 115,793,896 |

事業活動収支計算書

令和 6 年 4 月 1 日から  
令和 7 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 支 出 | 学生生徒等納付金            | [   | 440,000]     | [   | 446,500]     | [ △ | 6,500 ]     |
|                   | 基本保育料               |     | 100,000      |     | 105,000      | △   | 5,000       |
|                   | その他の納付金収入           |     | 340,000      |     | 341,500      | △   | 1,500       |
|                   | 手 数 料               | [   | 0]           | [   | 0]           | [   | 0]          |
|                   | 寄 付 金               | [   | 0]           | [   | 0]           | [   | 0]          |
|                   | 経常費等補助金             | [   | 147,374,135] | [   | 147,374,135] | [   | 0]          |
|                   | 県補助金                |     | 109,000      |     | 109,000      |     | 0           |
|                   | 市町村補助金              |     | 9,532,975    |     | 9,532,975    |     | 0           |
|                   | 施設型給付費収入            |     | 137,732,160  |     | 137,732,160  |     | 0           |
|                   | 付随事業収入              | [   | 27,470,000]  | [   | 27,492,150]  | [ △ | 22,150 ]    |
|                   | 補助活動収入              |     | 2,110,000    |     | 2,121,500    | △   | 11,500      |
|                   | (給食費収入)             | ) ( | 1,920,000)   | (   | 1,927,700)   | ( △ | 7,700 )     |
|                   | (特別保育料収入)           | ) ( | 190,000)     | (   | 193,800)     | ( △ | 3,800 )     |
|                   | 受託事業収入              |     | 22,650,000   |     | 22,655,800   | △   | 5,800       |
|                   | (学童受託事業収入)          | ) ( | 9,870,000)   | (   | 9,875,200)   | ( △ | 5,200 )     |
|                   | (地域子育て支援センター受託事業収入) | ) ( | 12,780,000)  | (   | 12,780,600)  | ( △ | 600 )       |
|                   | 施設等利用給付費収入          |     | 2,710,000    |     | 2,714,850    | △   | 4,850       |
|                   | 雑 収 入               | [   | 970,000]     | [   | 978,273]     | [ △ | 8,273 ]     |
|                   | その他の雑収入             |     | 230,000      |     | 230,273      | △   | 273         |
|                   | 退職金社団給付金収入          |     | 740,000      |     | 748,000      | △   | 8,000       |
|                   | 教育活動収入計             | [   | 176,254,135] | [   | 176,291,058] | [ △ | 36,923 ]    |
| 事 業 活 動 支 出 の 部   | 科 目                 | 予 算 |              | 決 算 |              | 差 異 |             |
|                   | 人件費                 | [   | 115,800,000] | [   | 115,793,896] | [   | 6,104]      |
|                   | 教員人件費               |     | 85,440,000   |     | 85,438,788   |     | 1,212       |
|                   | 職員人件費               |     | 29,610,000   |     | 29,607,108   |     | 2,892       |
|                   | 退 職 金               |     | 750,000      |     | 748,000      |     | 2,000       |
|                   | 経費                  | [   | 92,160,000]  | [   | 63,991,693]  | [   | 28,168,307] |
|                   | 消耗品費                |     | 2,850,000    |     | 2,845,901    |     | 4,099       |
|                   | 光熱水費                |     | 3,390,000    |     | 3,382,808    |     | 7,192       |
|                   | 旅費交通費               |     | 50,000       |     | 43,205       |     | 6,795       |
|                   | 車輛維持燃料費             |     | 910,000      |     | 909,021      |     | 979         |
|                   | 福 利 費               |     | 830,000      |     | 822,868      |     | 7,132       |
|                   | 通 信 費               |     | 380,000      |     | 378,848      |     | 1,152       |
|                   | 修 繕 費               |     | 2,380,000    |     | 2,370,304    |     | 9,696       |

|           |          |               |                  |                 |                  |       |       |
|-----------|----------|---------------|------------------|-----------------|------------------|-------|-------|
| 教育活動収入の部  | 事業活動支出の部 | 科 目           | 予 算              | 決 算             | 差 異              |       |       |
|           |          | 損害保険料         | 3,560,000        | 3,551,440       | 8,560            |       |       |
|           |          | 賃 借 料         | 3,060,000        | 3,055,906       | 4,094            |       |       |
|           |          | 公租公課          | 190,000          | 189,650         | 350              |       |       |
|           |          | 諸 会 費         | 210,000          | 202,090         | 7,910            |       |       |
|           |          | 報酬・委託・手数料     | 5,730,000        | 5,725,273       | 4,727            |       |       |
|           |          | 渉 外 費         | 120,000          | 110,584         | 9,416            |       |       |
|           |          | 補助活動支出        | 24,860,000       | 24,846,864      | 13,136           |       |       |
|           |          | (給食費支出)       | ( 6,000,000 )    | ( 5,996,207 )   | ( 3,793 )        |       |       |
|           |          | (学童保育支出)      | ( 7,590,000 )    | ( 7,589,057 )   | ( 943 )          |       |       |
|           |          | (子育て支援センター支出) | ( 11,270,000 )   | ( 11,261,600 )  | ( 8,400 )        |       |       |
|           |          | 減価償却額         | 43,640,000       | 15,556,931      | 28,083,069       |       |       |
|           |          | 徴収不能額等        | [ 0 ]            | [ 0 ]           | [ 0 ]            |       |       |
|           |          | 教育活動支出計       | [ 207,960,000 ]  | [ 179,785,589 ] | [ 28,174,411 ]   |       |       |
| 教育活動収支差額  |          |               | [ △ 31,705,865 ] | [ △ 3,494,531 ] | [ △ 28,211,334 ] |       |       |
| 教育活動収入の部  | 事業活動収入の部 | 科 目           | 予 算              | 決 算             | 差 異              |       |       |
|           |          | 受取利息・配当金      | [ 81,000 ]       | [ 82,052 ]      | [ △ 1,052 ]      |       |       |
|           |          | その他の受取利息・配当金  | 81,000           | 82,052          | △ 1,052          |       |       |
|           |          | その他の教育活動外収入   | [ 0 ]            | [ 0 ]           | [ 0 ]            |       |       |
|           |          |               |                  |                 |                  |       |       |
|           |          | 教育活動外収入計      | [ 81,000 ]       | [ 82,052 ]      | [ △ 1,052 ]      |       |       |
|           |          | 教育活動外収入の部     | 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 |          |               | [ 81,000 ]       | [ 82,052 ]      | [ △ 1,052 ]      |       |       |
| 経常収支差額    |          |               | [ △ 31,624,865 ] | [ △ 3,412,479 ] | [ △ 28,212,386 ] |       |       |
| 特別収入の部    | 事業活動収入の部 | 科 目           | 予 算              | 決 算             | 差 異              |       |       |
|           |          | 資産売却差額        | [ 70,000 ]       | [ 79,996 ]      | [ △ 9,996 ]      |       |       |
|           |          | その他の資産売却差額    | 70,000           | 79,996          | △ 9,996          |       |       |
|           |          | その他の特別収入      | [ 30,000 ]       | [ 37,600 ]      | [ △ 7,600 ]      |       |       |
|           |          | 過年度修正額        | 30,000           | 37,600          | △ 7,600          |       |       |
|           |          |               |                  |                 |                  |       |       |

| 部             | 科 目        | 予 算              | 決 算              | 差 異              |
|---------------|------------|------------------|------------------|------------------|
|               | 特別収入計      | [ 100,000 ]      | [ 117,596 ]      | [ △ 17,596 ]     |
| 特別活動収入の部      | 科 目        | 予 算              | 決 算              | 差 異              |
|               | 資産処分差額     | [ 200,000 ]      | [ 201,144 ]      | [ △ 1,144 ]      |
|               | その他の資産処分差額 | 200,000          | 201,144          | △ 1,144          |
|               | その他の特別支出   | [ 0 ]            | [ 0 ]            | [ 0 ]            |
|               |            |                  |                  |                  |
| 支 出 の 部       | 特別支出計      | [ 200,000 ]      | [ 201,144 ]      | [ △ 1,144 ]      |
|               | 特別収支差額     | [ △ 100,000 ]    | [ △ 83,548 ]     | [ △ 16,452 ]     |
| [予備費]         |            | ( 0 )<br>0       |                  | 0                |
| 基本金組入前当年度収支差額 |            | [ △ 31,724,865 ] | [ △ 3,496,027 ]  | [ △ 28,228,838 ] |
| 基本金組入額合計      |            | [ △ 2,440,000 ]  | [ △ 2,436,746 ]  | [ △ 3,254 ]      |
| 当年度収支差額       |            | [ △ 34,164,865 ] | [ △ 5,932,773 ]  | [ △ 28,232,092 ] |
| 前年度繰越収支差額     |            | [ △ 17,639,750 ] | [ △ 17,639,750 ] | [ 0 ]            |
| 基本金取崩額        |            | [ 0 ]            | [ 0 ]            | [ 0 ]            |
| 翌年度繰越収支差額     |            | [ △ 51,804,615 ] | [ △ 23,572,523 ] | [ △ 28,232,092 ] |
| (参考)          |            |                  |                  |                  |
| 事業活動収入計       |            | [ 176,435,135 ]  | [ 176,490,706 ]  | [ △ 55,571 ]     |
| 事業活動支出計       |            | [ 208,160,000 ]  | [ 179,986,733 ]  | [ 28,173,267 ]   |

事業活動収支内訳表

令和 6 年 4 月 1 日 から  
令和 7 年 3 月 31 日 まで

(単位 円)

| 部 門      |                     | 本部            | 幼保連携型認定こども園 大根占幼稚園 | 総 額             |
|----------|---------------------|---------------|--------------------|-----------------|
| 科 目      |                     |               |                    |                 |
| 教育活動収支の部 | 学生生徒等納付金            | [ 0 ]         | [ 446,500 ]        | [ 446,500 ]     |
|          | 基本保育料               | 0             | 105,000            | 105,000         |
|          | その他の納付金収入           | 0             | 341,500            | 341,500         |
|          | 手 数 料               | [ 0 ]         | [ 0 ]              | [ 0 ]           |
|          | 寄 付 金               | [ 0 ]         | [ 0 ]              | [ 0 ]           |
|          | 経常費等補助金             | [ 0 ]         | [ 147,374,135 ]    | [ 147,374,135 ] |
|          | 県補助金                | 0             | 109,000            | 109,000         |
|          | 市町村補助金              | 0             | 9,532,975          | 9,532,975       |
|          | 施設型給付費収入            | 0             | 137,732,160        | 137,732,160     |
|          | 付随事業収入              | [ 0 ]         | [ 27,492,150 ]     | [ 27,492,150 ]  |
|          | 補助活動収入              | 0             | 2,121,500          | 2,121,500       |
|          | (給食費収入)             | ( 0 )         | ( 1,927,700 )      | ( 1,927,700 )   |
|          | (特別保育料収入)           | ( 0 )         | ( 193,800 )        | ( 193,800 )     |
|          | 受託事業収入              | 0             | 22,655,800         | 22,655,800      |
|          | (学童受託事業収入)          | ( 0 )         | ( 9,875,200 )      | ( 9,875,200 )   |
|          | (地域子育て支援センター受託事業収入) | ( 0 )         | ( 12,780,600 )     | ( 12,780,600 )  |
|          | 施設等利用給付費収入          | 0             | 2,714,850          | 2,714,850       |
|          | 雑 収 入               | [ 0 ]         | [ 978,273 ]        | [ 978,273 ]     |
|          | その他の雑収入             | 0             | 230,273            | 230,273         |
|          | 退職金社団給付金収入          | 0             | 748,000            | 748,000         |
|          | 教育活動収入計             | [ 0 ]         | [ 176,291,058 ]    | [ 176,291,058 ] |
|          | 人件費                 | [ 0 ]         | [ 115,793,896 ]    | [ 115,793,896 ] |
|          | 教員人件費               | 0             | 85,438,788         | 85,438,788      |
|          | 職員人件費               | 0             | 29,607,108         | 29,607,108      |
|          | 退 職 金               | 0             | 748,000            | 748,000         |
|          | 経費                  | [ 3,118,278 ] | [ 60,873,415 ]     | [ 63,991,693 ]  |
|          | 消耗品費                | 0             | 2,845,901          | 2,845,901       |
|          | 光熱水費                | 0             | 3,382,808          | 3,382,808       |
|          | 旅費交通費               | 0             | 43,205             | 43,205          |
|          | 車輛維持燃料費             | 0             | 909,021            | 909,021         |
|          | 福 利 費               | 0             | 822,868            | 822,868         |
|          | 通 信 費               | 0             | 378,848            | 378,848         |
|          | 修 繕 費               | 0             | 2,370,304          | 2,370,304       |
|          | 損害保険料               | 0             | 3,551,440          | 3,551,440       |
|          | 賃 借 料               | 0             | 3,055,906          | 3,055,906       |
|          | 公租公課                | 0             | 189,650            | 189,650         |
|          | 諸 会 費               | 0             | 202,090            | 202,090         |
|          | 報酬・委託・手数料           | 0             | 5,725,273          | 5,725,273       |
|          | 渉 外 費               | 0             | 110,584            | 110,584         |
|          | 補助活動支出              | 0             | 24,846,864         | 24,846,864      |

| 部 門<br>科 目    |                | 本部              | 幼保連携型認定こども園 大根占幼稚園 | 総 額             |
|---------------|----------------|-----------------|--------------------|-----------------|
| 教育活動収入支       | (給食費支出)        | ( 0 )           | ( 5,996,207 )      | ( 5,996,207 )   |
|               | (学童保育支出)       | ( 0 )           | ( 7,589,057 )      | ( 7,589,057 )   |
|               | (子育て支援センター支出)  | ( 0 )           | ( 11,261,600 )     | ( 11,261,600 )  |
|               | 減価償却額          | 3,118,278       | 12,438,653         | 15,556,931      |
|               | 徴収不能額等         | [ 0 ]           | [ 0 ]              | [ 0 ]           |
|               | 教育活動支出計        | [ 3,118,278 ]   | [ 176,667,311 ]    | [ 179,785,589 ] |
| 教育活動収支差額      |                | [ △ 3,118,278 ] | [ △ 376,253 ]      | [ △ 3,494,531 ] |
| 教育活動収入の部      | 事業 受取利息・配当金    | [ 0 ]           | [ 82,052 ]         | [ 82,052 ]      |
|               | その他の受取利息・配当金   | 0               | 82,052             | 82,052          |
|               | その他の教育活動外収入    | [ 0 ]           | [ 0 ]              | [ 0 ]           |
|               |                |                 |                    |                 |
|               | 教育活動外収入計       | [ 0 ]           | [ 82,052 ]         | [ 82,052 ]      |
|               | 借入金等利息         | [ 0 ]           | [ 0 ]              | [ 0 ]           |
| 教育活動支出の部      | 事業 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     |                | [ 0 ]           | [ 82,052 ]         | [ 82,052 ]      |
| 経常収支差額        |                | [ △ 3,118,278 ] | [ △ 294,201 ]      | [ △ 3,412,479 ] |
| 特別収入の部        | 事業 資産売却差額      | [ 0 ]           | [ 79,996 ]         | [ 79,996 ]      |
|               | その他の資産売却差額     | 0               | 79,996             | 79,996          |
|               | その他の特別収入       | [ 0 ]           | [ 37,600 ]         | [ 37,600 ]      |
|               | 過年度修正額         | 0               | 37,600             | 37,600          |
|               |                |                 |                    |                 |
|               | 特別収入計          | [ 0 ]           | [ 117,596 ]        | [ 117,596 ]     |
| 特別支出の部        | 事業 資産処分差額      | [ 0 ]           | [ 201,144 ]        | [ 201,144 ]     |
|               | その他の資産処分差額     | 0               | 201,144            | 201,144         |
|               | その他の特別支出       | [ 0 ]           | [ 0 ]              | [ 0 ]           |
|               | 特別支出計          | [ 0 ]           | [ 201,144 ]        | [ 201,144 ]     |
| 特別収支差額        |                | [ 0 ]           | [ △ 83,548 ]       | [ △ 83,548 ]    |
| 基本金組入前当年度収支差額 |                | [ △ 3,118,278 ] | [ △ 377,749 ]      | [ △ 3,496,027 ] |
| 基本金組入額合計      |                | [ 0 ]           | [ △ 2,436,746 ]    | [ △ 2,436,746 ] |
| 当年度収支差額       |                | [ △ 3,118,278 ] | [ △ 2,814,495 ]    | [ △ 5,932,773 ] |
| (参考)          |                |                 |                    |                 |
| 事業活動収入計       |                | [ 0 ]           | [ 176,490,706 ]    | [ 176,490,706 ] |
| 事業活動支出計       |                | [ 3,118,278 ]   | [ 176,868,455 ]    | [ 179,986,733 ] |



## 貸借対照表

令和 7 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     | [ 273,480,214 ]  | [ 285,652,433 ]  | [ △ 12,172,219 ] |
| 有形固定資産      | [ 273,184,484 ]  | [ 285,356,703 ]  | [ △ 12,172,219 ] |
| 土 地         | 60,036,179       | 60,036,179       | 0                |
| 建 物         | 184,904,587      | 195,374,975      | △ 10,470,388     |
| 構 築 物       | 13,885,048       | 14,532,221       | △ 647,173        |
| 機 器 備 品     | 10,079,423       | 9,985,540        | 93,883           |
| 図 書         | 50,000           | 50,000           | 0                |
| 車 両         | 4,229,247        | 5,377,788        | △ 1,148,541      |
| 特定資産        | [ 0 ]            | [ 0 ]            | [ 0 ]            |
| その他の固定資産    | [ 295,730 ]      | [ 295,730 ]      | [ 0 ]            |
| 電 話 加 入 権   | 30,000           | 30,000           | 0                |
| ソフトウェア      | 213,840          | 213,840          | 0                |
| 預 託 金       | 51,890           | 51,890           | 0                |
| 流 動 資 産     | [ 158,784,192 ]  | [ 154,222,330 ]  | [ 4,561,862 ]    |
| 現 金 預 金     | 128,344,150      | 121,438,148      | 6,906,002        |
| 未 収 入 金     | 30,242,750       | 32,477,182       | △ 2,234,432      |
| 前 払 金       | 0                | 300,160          | △ 300,160        |
| 仮 払 金       | 197,292          | 6,840            | 190,452          |
| 資 産 の 部 合 計 | 432,264,406      | 439,874,763      | △ 7,610,357      |
| 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     | [ 748,000 ]      | [ 4,862,330 ]    | [ △ 4,114,330 ]  |
| 未 払 金       | 748,000          | 4,862,000        | △ 4,114,000      |
| 預 り 金       | 0                | 330              | △ 330            |
| 負 債 の 部 合 計 | 748,000          | 4,862,330        | △ 4,114,330      |
| 純 資 産 の 部   |                  |                  |                  |
| 科 目         | 本 年 度 末          | 前 年 度 末          | 増 減              |
| 基 本 金       | [ 455,088,929 ]  | [ 452,652,183 ]  | [ 2,436,746 ]    |
| 第1号基本金      | 443,088,929      | 440,652,183      | 2,436,746        |
| 第4号基本金      | 12,000,000       | 12,000,000       | 0                |
| 繰越収支差額      | [ △ 23,572,523 ] | [ △ 17,639,750 ] | [ △ 5,932,773 ]  |
| 翌年度繰越収支差額   | △ 23,572,523     | △ 17,639,750     | △ 5,932,773      |
| 純資産の部合計     | 431,516,406      | 435,012,433      | △ 3,496,027      |
| 負債及び純資産の部合計 | 432,264,406      | 439,874,763      | △ 7,610,357      |

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31,371,600円は、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と同額であるため、退職給与引当金は設定していない。
  - (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 169,660,605 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     | 12,819,840円 | 8,989,640円  |
| ソフトウェア   | 877,800円    | 234,080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。

固定資産明細表

令和 6 年 4 月 1 日 から  
令和 7 年 3 月 31 日 まで

| 科 目      |        | 期 首 残 高     | 当 期 増 加 額 | 当 期 減 少 額 | 期 末 残 高     | 減 価 償 却 額 の<br>累 計 額 | 差 引 期 末 残 高 | 摘 要 |
|----------|--------|-------------|-----------|-----------|-------------|----------------------|-------------|-----|
| 有形固定資産   | 土地     | 60,036,179  | 0         | 0         | 60,036,179  |                      | 60,036,179  |     |
|          | 建物     | 311,773,147 | 0         | 0         | 311,773,147 | 126,868,560          | 184,904,587 |     |
|          | 構築物    | 34,878,508  | 1,300,200 | 0         | 36,178,708  | 22,293,660           | 13,885,048  |     |
|          | 機器備品   | 20,160,514  | 2,145,660 | 2,105,424 | 20,200,750  | 10,121,327           | 10,079,423  |     |
|          | 図書     | 50,000      | 0         | 0         | 50,000      | 0                    | 50,000      |     |
|          | 車両     | 17,279,345  | 140,000   | 3,185,640 | 14,233,705  | 10,004,458           | 4,229,247   |     |
|          | 計      | 444,177,693 | 3,585,860 | 5,291,064 | 442,472,489 | 169,288,005          | 273,184,484 |     |
| 特定資産     |        |             |           |           |             |                      |             |     |
| その他の固定資産 | 計      | 0           | 0         | 0         | 0           |                      | 0           |     |
|          | 電話加入権  | 30,000      | 0         | 0         | 30,000      |                      | 30,000      |     |
|          | ソフトウェア | 586,440     | 0         | 0         | 586,440     | 372,600              | 213,840     |     |
|          | 預託金    | 51,890      | 0         | 0         | 51,890      |                      | 51,890      |     |
| 合 計      |        | 444,846,023 | 3,585,860 | 5,291,064 | 443,140,819 | 169,660,605          | 273,480,214 |     |

(単位 円)

借入金明細表

令和6年4月1日から  
令和7年3月31日まで

| 借入先             |        | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 利率 | 返済期限 | 摘要 |
|-----------------|--------|------|-------|-------|------|----|------|----|
| 長期借入金           | 公的金融機関 |      |       |       |      |    |      |    |
|                 | 小計     | 0    | 0     | 0     | 0    |    |      |    |
|                 | 市中金融機関 |      |       |       |      |    |      |    |
|                 | 小計     | 0    | 0     | 0     | 0    |    |      |    |
|                 | その他    |      |       |       |      |    |      |    |
| 計               |        | 0    | 0     | 0     | 0    |    |      |    |
| 短期借入金           | 公的金融機関 |      |       |       |      |    |      |    |
|                 | 小計     | 0    | 0     | 0     | 0    |    |      |    |
|                 | 市中金融機関 |      |       |       |      |    |      |    |
|                 | 小計     | 0    | 0     | 0     | 0    |    |      |    |
|                 | その他    |      |       |       |      |    |      |    |
| 返済期限が1年以内の長期借入金 |        | 0    | 0     | 0     | 0    |    |      |    |
| 計               |        | 0    | 0     | 0     | 0    |    |      |    |
| 合 計             |        | 0    | 0     | 0     | 0    |    |      |    |

(単位:円)

第十号様式(第36条関係)

基 本 金 明 細 表

令和 6 年 4 月 1日から

令和 7 年 3 月 31日まで

(単位 円)

| 事 項           | 要組入額        | 組入額         | 未組入額            | 摘要 |
|---------------|-------------|-------------|-----------------|----|
| 第1号基本金        |             |             |                 |    |
| 前期繰越高         | 444,794,133 | 440,652,183 | 4,141,950       |    |
| 当期組入高         |             |             |                 |    |
| 大根占幼稚園        |             |             |                 |    |
| 建 物           |             |             |                 |    |
| 過年度未組入高の当期組入高 |             | 3,954,810   | △ 3,954,810 未払金 |    |
| 構 築 物         |             |             |                 |    |
| 当期取得に係る組入高    | 1,300,200   | 1,300,200   | 0               |    |
| 過年度未組入高の当期組入高 |             | 187,140     | △ 187,140 未払金   |    |
|               | 1,300,200   | 1,487,340   | △ 187,140       |    |
| 機 器 備 品       |             |             |                 |    |
| 当期取得に係る組入高    | 2,145,660   |             |                 |    |
| 当期除却に係る取崩高    | △ 2,105,424 |             |                 |    |
|               | 40,236      | 40,236      | 0               |    |
| 車 両           |             |             |                 |    |
| 当期取得に係る組入高    | 140,000     |             |                 |    |
| 当期除却に係る取崩高    | △ 3,185,640 |             |                 |    |
|               | △ 3,045,640 | △ 3,045,640 | 0               |    |
| 計             | △ 1,705,204 | 2,436,746   | △ 4,141,950     |    |
| 当期末残高         | 443,088,929 | 443,088,929 | 0               |    |
| 第4号基本金        |             |             |                 |    |
| 前期繰越高         | 12,000,000  | 12,000,000  | 0               |    |
| 当期組入高         | 0           | 0           | 0               |    |
| 当期末残高         | 12,000,000  | 12,000,000  | 0               |    |
| 合 計           |             |             |                 |    |
| 前期繰越高         |             | 452,652,183 | 4,141,950       |    |
| 当期組入高         |             | 2,436,746   |                 |    |
| 当期末残高         |             | 455,088,929 | 0               |    |