

令和5年度計算書類

令和 5年 4月 1日 から

令和 6年 3月 31日 まで

資 金 収 支 計 算 書
人 件 費 支 出 内 訳 表
事 業 活 動 収 支 計 算 書
貸 借 対 照 表
固 定 資 産 明 細 表
借 入 金 明 細 表
基 本 金 明 細 表

学校法人 愛真幼稚園

令和5年度資金収支計算書

令和 5年 4月 1日から

令和 6年 3月 31日まで

(単位：円)

収 入 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
園 児 納 付 金 収 入	(23,626,000)	(23,417,542)	(208,458)
保 育 料 収 入	20,283,000	20,282,042	958
入 園 料 収 入	360,000	360,000	0
暖 房 費 収 入	397,000	396,500	500
施 設 設 備 資 金 収 入	2,586,000	2,379,000	207,000
手 数 料 収 入	(30,000)	(30,000)	(0)
入 学 検 定 料 収 入	30,000	30,000	0
寄 付 金 収 入	(121,000)	(121,000)	(0)
特 別 寄 付 金 収 入	81,000	81,000	0
一 般 寄 付 金 収 入	40,000	40,000	0
補 助 金 収 入	(25,171,000)	(25,170,550)	(450)
県 運 営 費 補 助 金 収 入	14,641,000	14,641,000	0
市 補 助 金 収 入	3,694,000	3,694,000	0
県 補 助 金 収 入	6,836,000	6,835,550	450
資 産 売 却 収 入	(0)	(0)	(0)
事 業 収 入	(10,624,900)	(10,321,885)	(303,015)
給 食 費 収 入	6,200,000	5,829,235	370,765
ス ク ー ル バ ス 収 入	1,647,000	1,647,000	0
プ レ イ ル ー ム 収 入	22,000	20,900	1,100
預 り 保 育 収 入	2,755,900	2,824,750	△68,850
受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	(3,000)	(3,116)	(△116)
そ の 他 の 受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	3,000	3,116	△116
雑 収 入	(5,482,000)	(5,842,678)	(△360,678)
雑 収 入	780,000	1,084,278	△304,278
退 職 金 社 団 収 入	4,602,000	4,602,000	0
用 品 代 収 入	100,000	156,400	△56,400
借 入 金 等 収 入	(0)	(0)	(0)
前 受 金 収 入	(80,000)	(100,000)	(△20,000)
入 園 料 前 受 金 収 入	80,000	100,000	△20,000
そ の 他 の 収 入	(40,600,000)	(40,738,686)	(△138,686)
前 期 末 未 収 入 金 収 入	12,570,000	12,589,419	△19,419
預 り 金 受 入 収 入	26,000,000	26,604,006	△604,006
仮 払 金 回 収 収 入	30,000	29,460	540
立 替 金 戻 り 収 入	2,000,000	1,515,801	484,199
資 金 収 入 調 整 勘 定	(△140,000)	(△2,157,200)	(2,017,200)
期 末 未 収 入 金		△2,017,200	2,017,200

令和5年度資金収支計算書

令和 5年 4月 1日から

令和 6年 3月 31日まで

(単位:円)

科 目	予 算	決 算	差 異
前 期 末 前 受 金	Δ140,000	Δ140,000	0
前 年 度 繰 越 支 払 資 金	(137,517,016)	(137,517,016)	
収 入 の 部 合 計	243,114,916	241,105,273	2,009,643
支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	(58,647,000)	(57,781,204)	(865,796)
教 員 人 件 費 支 出	41,900,000	41,314,773	585,227
職 員 人 件 費 支 出	12,145,000	11,864,431	280,569
退 職 金 支 出	4,602,000	4,602,000	0
教 育 研 究 経 費 支 出	(11,841,000)	(10,688,510)	(1,152,490)
消 耗 品 費 支 出	1,000,000	946,008	53,992
光 熱 水 費 支 出	1,800,000	2,053,257	Δ253,257
旅 費 交 通 費 支 出	60,000	42,745	17,255
教 材 費 支 出	800,000	782,051	17,949
車 輛 燃 料 費 支 出	700,000	674,098	25,902
通 信 費 支 出	350,000	300,222	49,778
研 修 費 支 出	80,000	61,650	18,350
会 費 負 担 金 支 出	250,000	219,600	30,400
行 事 費 支 出	350,000	263,601	86,399
新 聞 雑 誌 費 支 出	150,000	103,614	46,386
印 刷 製 本 費 支 出	50,000	43,697	6,303
報 酬 委 託 料 支 出	2,000,000	1,793,398	206,602
給 食 費 支 出	2,600,000	2,813,829	Δ213,829
保 健 衛 生 費 支 出	600,000	492,046	107,954
預 り 保 育 費 支 出	750,000		750,000
プ レ イ ル 一 ム 費	1,000		1,000
用 品 代 支 出	300,000	98,694	201,306
管 理 経 費 支 出	(6,760,000)	(4,949,441)	(1,810,559)
修 繕 費 支 出	2,200,000	1,025,183	1,174,817
損 害 保 険 料 支 出	400,000	382,355	17,645
賃 借 料 支 出	1,800,000	1,679,030	120,970
公 租 公 課 支 出	100,000	91,600	8,400
広 報 費 支 出	160,000	153,010	6,990
渉 外 費 支 出	350,000	315,475	34,525
法 人 費 支 出	150,000	115,246	34,754
車 輛 修 繕 費 支 出	700,000	311,140	388,860
雑 費 支 出	100,000	98,960	1,040

令和5年度資金収支計算書

令和 5年 4月 1日から

令和 6年 3月 31日まで

(単位：円)

科 目	予 算	決 算	差 異
福 利 費 支 出	800,000	777,442	22,558
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)	242,000	Δ242,000
建 物 支 出		242,000	Δ242,000
設 備 関 係 支 出	(950,000)	(2,069,614)	(Δ1,119,614)
機 器 備 品 支 出	950,000	1,722,014	Δ772,014
車 輜 支 出		347,600	Δ347,600
資 産 運 用 支 出	(471)	(511)	(Δ40)
施 設 設 備 引 当 特 定 預 金 繰 入 支 出	465	505	Δ40
出 資 金 支 払 支 出	6	6	0
そ の 他 の 支 出	(38,244,599)	(38,678,336)	(Δ433,737)
前 期 末 未 払 金 支 払 支 出	10,207,469	10,207,469	0
預 り 金 支 払 支 出	26,000,000	26,847,230	Δ847,230
前 払 金 支 払 支 出	7,670	100,096	Δ92,426
仮 払 金 支 払 支 出	29,460	29,460	0
立 替 金 支 払 支 出	2,000,000	1,494,081	505,919
予 備 費 使 用 額	(0)	/	
予 備 費	0		0
資 金 支 出 調 整 勘 定	(Δ554,231)	(Δ462,711)	(Δ91,520)
期 末 未 払 金	Δ300,000	Δ228,480	Δ71,520
前 期 末 前 払 金	Δ254,231	Δ234,231	Δ20,000
翌 年 度 繰 越 支 払 資 金	(127,226,077)	(127,158,368)	(67,709)
支 出 の 部 合 計	243,114,916	241,105,273	2,009,643

令和5年度人件費支出明細表

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	予 算	決 算	差 異
教 員 人 件 費 支 出	(41,900,000)	(41,314,773)	(585,227)
本 務 教 員	(41,900,000)	(41,314,773)	(585,227)
本 俸	25,000,000	24,741,279	258,721
期 末 手 当	6,600,000	6,568,500	31,500
そ の 他 の 手 当	3,900,000	3,772,545	127,455
所 定 福 利 費	6,400,000	6,232,449	167,551
職 員 人 件 費 支 出	(12,145,000)	(11,864,431)	(280,569)
本 務 職 員	(12,145,000)	(11,864,431)	(280,569)
本 俸	9,350,000	9,186,349	163,651
期 末 手 当	530,000	529,600	400
そ の 他 の 手 当	965,000	920,234	44,766
所 定 福 利 費	1,300,000	1,228,248	71,752
退 職 金 支 出	(4,602,000)	(4,602,000)	(0)
教 員	4,602,000	4,602,000	0
計	58,647,000	57,781,204	865,796

令和5年度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

（単位：円）

		科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	教育活動収入の部	園児納付金	(23,626,000)	(23,417,542)	(208,458)
		保育料	20,283,000	20,282,042	958
		入園料	360,000	360,000	0
		暖房費	397,000	396,500	500
		施設設備費	2,586,000	2,379,000	207,000
		手数数料	(30,000)	(30,000)	(0)
		入園検定料	30,000	30,000	0
		寄付金	(121,000)	(121,000)	(0)
		特別寄付金	81,000	81,000	0
		一般寄付金	40,000	40,000	0
		補助金	(25,171,000)	(25,170,550)	(450)
		県運営費補助金	14,641,000	14,641,000	0
		市補助金	3,694,000	3,694,000	0
		県補助金	6,836,000	6,835,550	450
		事業収入	(7,869,000)	(7,497,135)	(371,865)
		給食費収入	6,200,000	5,829,235	370,765
		スクールバス収入	1,647,000	1,647,000	0
		プレイルーム収入	22,000	20,900	1,100
		雑収入	(7,457,900)	(7,583,150)	(Δ125,250)
		退職金社団収入	4,602,000	4,602,000	0
預り保育収入	2,755,900	2,824,750	Δ68,850		
用品代収入	100,000	156,400	Δ56,400		
教育活動収入計	64,274,900	63,819,377	455,523		
事業活動支出の部	支	科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	(58,647,000)	(57,781,204)	(865,796)
		教員人件費	41,900,000	41,314,773	585,227
		職員人件費	12,145,000	11,864,431	280,569
		退職金	4,602,000	4,602,000	0
		教育研究経費	(11,841,000)	(10,688,510)	(1,152,490)
		消耗品費	1,000,000	946,008	53,992
		光熱水費	1,800,000	2,053,257	Δ253,257
		旅費交通費	60,000	42,745	17,255
		教材費	800,000	782,051	17,949
		車輻燃料費	700,000	674,098	25,902
		通信運搬費	350,000	300,222	49,778
		研修費	80,000	61,650	18,350
会費負担金	250,000	219,600	30,400		

令和5年度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

(単位:円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
		行 事 費	350,000	263,601	86,399
教育活動支出の部	事業活動	新 聞 雑 誌 費	150,000	103,614	46,386
		印 刷 製 本 費	50,000	43,697	6,303
		報 酬 委 託 料	2,000,000	1,793,398	206,602
		給 食 費	2,600,000	2,813,829	△213,829
		保 健 衛 生 費	600,000	492,046	107,954
		預 か り 保 育 費	751,000		751,000
		用 品 代 支 出	300,000	98,694	201,306
		管 理 経 費	(6,760,000)	(11,725,044)	(△4,965,044)
		修 繕 費	2,200,000	1,025,183	1,174,817
		損 害 保 険 料	400,000	382,355	17,645
		賃 借 料	1,800,000	1,679,030	120,970
		公 租 公 課	100,000	91,600	8,400
		広 報 費	160,000	153,010	6,990
		渉 外 費	350,000	315,475	34,525
		法 人 費	150,000	115,246	34,754
		車 輜 修 繕 費	700,000	311,140	388,860
		雑 費	100,000	98,960	1,040
		減 価 償 却 額		6,775,603	△6,775,603
		福 利 費	800,000	777,442	22,558
		徴 収 不 能 額 等	(0)	(0)	(0)
教育活動支出計	77,248,000	80,194,758	△2,946,758		
教育活動収支差額			△12,973,100	△16,375,381	3,402,281
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	(783,000)	(1,087,394)	(△304,394)
		そ の 他 の 受 取 利 息 ・ 配 当 金	783,000	1,087,394	△304,394
		そ の 他 の 教 育 活 動 外 収 入	(0)	(0)	(0)
	教育活動外収入計	783,000	1,087,394	△304,394	
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			783,000	1,087,394	△304,394
経 常 収 支 差 額			△12,190,100	△15,287,987	3,097,887
特別収支	事業活動の部	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)

令和5年度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

(単位:円)

特別 収 支	科 目		予 算	決 算	差 異
		特 別 収 入 計		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)	(7)	(Δ7)
	不 動 産 処 分 差 額			7	Δ7
	そ の 他 の 特 別 支 出		(0)	(0)	(0)
	特 別 支 出 計		0	7	Δ7
	特 別 収 支 差 額		0	Δ7	7
	予 備 費 使 用 額		(0)	/	
	予 備 費		0		0
	基 本 金 組 入 前 当 年 度 収 支 差 額		Δ12,190,100	Δ15,287,994	3,097,894
	基 本 金 組 入 額 合 計		0	Δ2,311,614	2,311,614
	当 年 度 収 支 差 額		Δ12,190,100	Δ17,599,608	5,409,508
	前 年 度 繰 越 収 支 差 額		0	37,684,074	Δ37,684,074
	基 本 金 取 崩 額		0	2,238,574	Δ2,238,574
	翌 年 度 繰 越 収 支 差 額		Δ12,190,100	22,323,040	Δ34,513,140
(参考)					
	事 業 活 動 収 入 計		65,057,900	64,906,771	151,129
	事 業 活 動 支 出 計		77,248,000	80,194,765	Δ2,946,765

令和5年度貸借対照表

令和 6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	(168,331,301)	(172,794,786)	(Δ4,463,485)
有 形 固 定 資 産	(142,210,194)	(146,449,016)	(Δ4,238,822)
土 地	43,802,000	43,802,000	0
建 物	93,111,767	97,580,508	Δ4,468,741
構 築 物	406,164	559,662	Δ153,498
機 器 備 品	4,600,594	4,506,844	93,750
車 輛	289,669	2	289,667
特 定 資 産	(25,342,911)	(25,342,406)	(505)
施 設 設 備 引 当 特 定 預 金	25,342,911	25,342,406	505
そ の 他 の 固 定 資 産	(778,196)	(1,003,364)	(Δ225,168)
電 話 加 入 権	149,968	149,968	0
施 設 利 用 権	296,208	296,208	0
ソ フ ト ウ ェ ア	257,211	482,385	Δ225,174
差 入 保 証 金	21,200	21,200	0
出 資 金	3,609	3,603	6
保 証 金	50,000	50,000	0
流 動 資 産	(129,275,664)	(150,362,386)	(Δ21,086,722)
現 金 ・ 預 金	127,158,368	137,517,016	Δ10,358,648
未 収 入 金	2,017,200	12,589,419	Δ10,572,219
前 払 金	100,096	234,231	Δ134,135
立 替 金		21,720	Δ21,720
資 産 の 部 合 計	297,606,965	323,157,172	Δ25,550,207
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	(1,079,950)	(11,342,163)	(Δ10,262,213)
未 払 金	228,480	10,207,469	Δ9,978,989
前 受 金	100,000	140,000	Δ40,000
預 り 金	751,470	994,694	Δ243,224
負 債 の 部 合 計	1,079,950	11,342,163	Δ10,262,213
純 資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基 本 金 の 部 合 計	(274,203,975)	(274,130,935)	(73,040)
第 1 号 基 本 金	274,203,975	274,130,935	73,040
繰 越 収 支 差 額	22,323,040	37,684,074	Δ15,361,034
翌 年 度 繰 越 収 支 差 額	22,323,040	37,684,074	Δ15,361,034

令和5年度貸借対照表

令和 6年 3月 31日

(単位：円)

科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
純 資 産 の 部 合 計	296,527,015	311,815,009	△15,287,994
負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	297,606,965	323,157,172	△25,550,207

(1) 重要な会計方針

①引当金の計上基準

・徴収不能引当金

未収入金の徴収不能に備えるため、回収困難と認められる額を計上することとしている。

・退職給与引当金

鳥取県私学振興会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

・預り金その他の経過勘定項目に係る収支の表示方法

預り金、立替金に係る収入と支出については総額で表示している。

(2) 重要な会計方針の変更等 無し

(3) 減価償却額の累計額の合計額 131,290,394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 無し

(6) 翌会計年度以後において基本金への組入れを行うこととなる金額 無し

(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

令和6年度より施設給付型保育施設へ移行

固定資産明細表

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	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	減価償却額の累計額	差 引 期 末 残 高	摘 要
有形固定資産							
土地	43,802,000	0	0	43,802,000		43,802,000	
建物	188,107,000	242,000	0	188,349,000	95,237,233	93,111,767	
構築物	4,497,120	0	600,000	3,897,120	3,490,956	406,164	
機器備品	27,244,681	1,722,014	1,638,574	27,328,121	22,727,527	4,600,594	
自動車	8,470,370	347,600	0	8,817,970	8,528,301	289,669	
計	272,121,171	2,311,614	2,238,574	272,194,211	129,984,017	142,210,194	
特定資産							
施設設備引当特定預金	25,342,406	505	0	25,342,911	0	25,342,911	
計	25,342,406	505	0	25,342,911	0	25,342,911	
その他の固定資産							
電話加入権	149,968	0	0	149,968	0	149,968	
施設利用権	403,920	0	0	403,920	107,712	296,208	
ソフトウェア	1,455,876	0	0	1,455,876	1,198,665	257,211	
差入保証金	21,200	0	0	21,200	0	21,200	
出資金	3,603	6	0	3,609	0	3,609	
保証金	50,000	0	0	50,000	0	50,000	
計	2,084,567	6	0	2,084,573	1,306,377	778,196	
合 計	299,548,144	2,312,125	2,238,574	299,621,695	131,290,394	168,331,301	

借入金明細表

令和 5 年 4 月 1 日から
令和 6 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

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						
	市中金融機関						
	小計	0	0	0			
	その他						
小計	0	0	0	0			
合計	0	0	0	0			
短期借入金	公的金融機関						
	市中金融機関						
	小計	0	0	0	0		
	その他						
小計	0	0	0	0			
返済期限が1年以内の長期借入金	0	0	0	0			
合計	0	0	0	0			
合計	0	0	0	0			

基本金明細表

令和 5 年 4 月 1 日から
令和 6 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

事 項	要 組 入 高	組 入 高	未 組 入 高	摘 要
第 1 号 基本金				
前期繰越高	274,130,935	274,130,935	0	
当期組入高				
建 物	242,000	242,000		
車 輦	1,722,014	1,722,014		
その他機器備品	347,600	347,600		
小 計	2,311,614	2,311,614	0	
計	2,311,614	2,311,614	0	
当期取崩高				
構 築 物	△600,000	△600,000		
その他機器備品	△1,638,574	△1,638,574	0	
計	△2,238,574	△2,238,574	0	
当期末残高	274,203,975	274,203,975	0	
合 計				
前期繰越高	—	274,130,935	0	
当期組入高	—	2,311,614		
当期取崩高	—	△2,238,574		
当期末残高	—	274,203,975	0	