

# 計 算 書 類

令 和 元 年 度

自 平成31年 4月 1日  
至 令和 2年 3月 31日

境 港 市 中 町 106番地

学 校 法 人 聖 心 幼 稚 園

理 事 長 佐 賀 有 道

資金収支の3年推移

(単位：千円)

科 目	令和元年度	平成30年度	平成29年度	前年差異	内容	
	決算額	決算額	決算額	元年-30年		
資金収支の部	園児納付金収入	39,375	37,329	41,883	2,046	保育料等：119.6名/月 入園料35名
	寄付金収入	777	655	701	122	P T A等からの寄付金収入
	補助金収入	31,127	35,010	33,296	△ 3,883	県・境港市からの補助金収入
	資産売却収入	750	1,064	0	△ 314	旧園バス下取り価格
	付随事業・収益事業収入	3,214	2,726	3,423	488	バス：約45名/月、預り保育：年間実施271日、平日定番利用28人/日
	受取利息・配当金収入	4	7	13	△ 3	預金受取利息
	雑収入	144	18,785	173	△ 18,641	保育料事務手数料、遊戯室利用料、実習費など
	前受金収入	378	612	774	△ 234	R2年度入園料21名
	その他の収入	45,071	33,785	30,965	11,286	園が一時預った金銭の収入額ほか
	資金収入調整額	△ 9,087	△ 19,546	△ 1,093	10,459	前期末の入園料前受金、当期末収入金
	前年度繰越支払資金	49,444	49,463	42,857	△ 19	前期末の普通預金及び現金の保有高
	収入の部合計	161,197	159,890	152,992	1,307	
資金支出の部	人件費支出	52,896	77,995	55,024	△ 25,099	教職員に対する給与・賞与及び園負担の所定福利費
	経費支出	12,418	12,883	12,930	△ 465	教育経費及び管理経費の支出額
	借入金利息支出	45	56	68	△ 11	借入金の利息
	借入金等返済支出	1,260	1,260	1,260	0	借入金の返済支出 令和5年3月まで
	施設関係支出	0	497	613	△ 497	
	設備関係支出	6,913	338	1,618	6,575	*別紙詳細
	資産運用支出	3	2,007	2,047	△ 2,004	特定預金の積み増し額
	その他の支出	45,946	34,997	31,527	10,949	園が一時預った金銭の支出額ほか
	資金支出調整勘定	△ 881	△ 19,587	△ 1,558	18,706	当期末未払金(3月分共済掛金、退職金掛金)
	次年度繰越支払資金	42,597	49,444	49,463	△ 6,847	当期末の普通預金及び現金の保有高
	支出の部合計	161,197	159,890	152,992	1,307	

\*別紙詳細

科目	内容	個数	金額
設備関係支出	園バス	1	6,362,780
	園児椅子	5	30,500
	園児テーブル（年少用）	1	30,000
	砂場手押し車	3	42,444
	ウェーブバランス平均台	2	125,920
	鉄棒下のラバーチップマット	3	77,112
	パソコン	2	219,131
	絵本	21	25,072
	【 合 計 】		6,912,959

## 資金収支計算書

平成31年4月1日から  
令和2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	39,395,000	39,375,000	20,000
保育料収入	17,000,000	16,990,400	9,600
施設等利用給付費収入	16,015,000	16,014,600	400
入園料収入	630,000	630,000	0
施設設備費収入	5,750,000	5,740,000	10,000
手数料収入	0	0	0
寄付金収入	778,000	777,500	500
特別寄付金収入	213,000	212,500	500
一般寄付金収入	565,000	565,000	0
補助金収入	31,142,000	31,127,360	14,640
県補助金収入	26,000,000	25,985,360	14,640
市町村補助金収入	5,142,000	5,142,000	0
資産売却収入	750,000	750,000	0
設備売却収入	750,000	750,000	0
付随事業・収益事業収入	3,250,000	3,213,939	36,061
スクールバス収入	1,020,000	1,019,800	200
用品販売収入(注)	50,000	28,839	21,161
預り保育料収入	1,470,000	1,462,950	7,050
施設等利用給付費収入	710,000	702,350	7,650
受取利息・配当金収入	4,000	3,821	179
その他の受取利息・配当金収入	4,000	3,821	179
雑収入	145,000	143,828	1,172
その他の雑収入	145,000	143,828	1,172

(注)純額表示である

## 資金収支計算書

平成31年4月1日から  
令和2年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	380,000	378,000	2,000
入園料前受金収入	380,000	378,000	2,000
その他の収入	45,072,660	45,071,479	1,181
前期末未収入金収入	18,651,660	18,651,660	0
預り金受入収入	26,400,000	26,399,179	821
(内就園奨励費補助金収入)	(5,965,400)	(5,965,400)	( 0)
保証金回収収入	21,000	20,640	360
資金収入調整勘定	△ 9,087,300	△ 9,087,300	0
期末未収入金	△ 8,475,300	△ 8,475,300	0
前期末前受金	△ 612,000	△ 612,000	0
前年度繰越支払資金	49,444,311	49,444,311	
収入の部合計	161,273,671	161,197,938	75,733

## 資金収支計算書

平成31年4月1日から  
令和2年3月31日まで

(単位:円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	53,000,000	52,896,342	103,658
教員人件費支出	37,400,000	37,367,180	32,820
職員人件費支出	8,000,000	7,942,228	57,772
所定福利費支出	7,600,000	7,586,934	13,066
経費支出	12,485,200	12,417,702	67,498
教材費支出	940,000	933,944	6,056
消耗品費支出	510,000	508,954	1,046
光熱水費支出	1,347,500	1,332,862	14,638
旅費交通費支出	105,000	123,275	△ 18,275
福利費支出	920,000	918,453	1,547
通信運搬費支出	480,000	512,365	△ 32,365
印刷製本費支出	528,000	537,963	△ 9,963
保険料支出	465,000	464,148	852
賃借料支出	360,000	360,000	0
公租公課支出	4,700	1,100	3,600
会費負担金支出	313,000	312,179	821
研修費支出	200,000	200,060	△ 60
報酬委託手数料支出	2,075,000	2,110,050	△ 35,050
広報費支出	142,000	74,530	67,470
渉外費支出	336,000	304,327	31,673
法人費支出	30,000	23,462	6,538
新聞雑誌費支出	59,000	59,588	△ 588
保健衛生費支出	310,000	308,061	1,939
修繕費支出	600,000	582,942	17,058
行事費支出	1,181,000	1,132,374	48,626
車輻費支出	590,000	622,603	△ 32,603
給食費支出	44,000	43,223	777
奨学費支出	380,000	385,000	△ 5,000
預り保育諸経費支出	300,000	296,249	3,751
有形固定資産処分支出	260,000	259,200	800
雑費支出	5,000	10,790	△ 5,790
借入金等利息支出	45,360	45,360	0
借入金利息支出 (日本私立学校振興・共済事業団)	45,360	45,360	0

## 資金収支計算書

平成31年4月1日から  
令和2年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等返済支出	1,260,000	1,260,000	0
借入金返済支出 (日本私立学校振興・共済事業団)	1,260,000	1,260,000	0
施設関係支出	0	0	0
			0
設備関係支出	6,927,000	6,912,859	14,141
機器備品支出	536,000	525,007	10,993
図書支出	26,000	25,072	928
車輜支出	6,365,000	6,362,780	2,220
資産運用支出	3,500	3,393	107
減価償却引当特定資産繰入支出	2,000	1,949	51
施設設備維持引当特定資産繰入支出	1,500	1,444	56
その他の支出	45,950,075	45,945,800	4,275
前期末未払金支払支出	19,487,075	19,487,075	0
預り金支払支出 (内就園奨励費補助金支出)	26,440,000	26,436,085	3,915
	(5,965,400)	(5,965,400)	(0)
保証金支払支出	23,000	22,640	360
資金支出調整勘定	△ 881,290	△ 881,290	0
期 末 未 払 金	△ 781,290	△ 781,290	0
前 期 末 前 払 金	△ 100,000	△ 100,000	0
翌年度繰越支払資金	42,483,826	42,597,772	△ 113,946
支出の部合計	161,273,671	161,197,938	75,733

## 人 件 費 支 出 内 訳 表

平成31年4月1日から  
令和2年3月31日まで

(単位:円)

科 目	金 額
教員人件費支出	37,367,180
本務教員	32,972,324
本俸	20,683,750
期末手当	7,809,840
その他の手当	4,478,734
パート教員	4,394,856
本俸	4,213,606
その他の手当	181,250
職員人件費支出	7,942,228
本務職員	4,487,463
本俸	3,171,600
期末手当	941,850
その他の手当	374,013
パート職員	3,454,765
本俸	3,351,515
その他の手当	103,250
所定福利費支出	7,586,934
教員	6,749,781
職員	837,153
計	52,896,342



## 事業活動収支計算書

平成31年4月1日から  
令和2年3月31日まで

(単位:円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動収入の部	園児納付金	39,395,000	39,375,000	20,000
		保育料	17,000,000	16,990,400	9,600
		施設等利用給付費収入	16,015,000	16,014,600	400
		入園料	630,000	630,000	0
		施設設備費	5,750,000	5,740,000	10,000
		手数料	0	0	0
		寄付金	798,000	797,500	500
		特別寄付金	213,000	212,500	500
		一般寄付金	565,000	565,000	0
		現物寄付	20,000	20,000	0
		経常費等補助金	31,142,000	31,127,360	14,640
		県補助金	26,000,000	25,985,360	14,640
		市町村補助金	5,142,000	5,142,000	0
		付随事業収入	3,240,000	3,224,799	15,201
		スクールバス収入	1,020,000	1,019,800	200
		用品販売収入(注)	40,000	39,699	301
		預り保育料収入	1,470,000	1,462,950	7,050
		施設等利用給付費収入	710,000	702,350	7,650
		雑収入	145,000	143,828	1,172
		その他の雑収入	145,000	143,828	1,172
		教育活動収入計	74,720,000	74,668,487	51,513

(注)純額表示である

事業活動収支計算書

平成31年4月1日から  
令和2年3月31日まで

(単位:円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動支出の部 教育活動収支	人 件 費		53,000,000	52,896,342	103,658
	教 員 人 件 費		37,400,000	37,367,180	32,820
	職 員 人 件 費		8,000,000	7,942,228	57,772
	所 定 福 利 費		7,600,000	7,586,934	13,066
	経 費		19,745,200	19,671,020	74,180
	教 材 費		940,000	933,944	6,056
	消 耗 品 費		510,000	508,954	1,046
	光 熱 水 費		1,347,500	1,332,862	14,638
	旅 費 交 通 費		105,000	123,275	△ 18,275
	福 利 交 通 費		920,000	918,453	1,547
	通 信 運 搬 費		480,000	512,365	△ 32,365
	印 刷 製 本 費		528,000	537,963	△ 9,963
	保 険 料		465,000	464,148	852
	賃 借 料		360,000	360,000	0
	公 租 公 課		4,700	1,100	3,600
	会 費 負 担 金		313,000	312,179	821
	研 究 費 修 繕 費		200,000	200,060	△ 60
	報 酬 委 託 手 数 料		2,075,000	2,110,050	△ 35,050
	広 報 外 費		142,000	74,530	67,470
	法 人 雑 費		336,000	304,327	31,673
	新 聞 雑 誌 費		30,000	23,462	6,538
	保 健 雑 生 費		59,000	59,588	△ 588
	修 繕 費		310,000	308,061	1,939
	行 事 費		600,000	582,942	17,058
	車 輛 費		1,181,000	1,132,374	48,626
	給 食 費		590,000	622,603	△ 32,603
	給 食 費		44,000	43,223	777
	奨 学 費		380,000	385,000	△ 5,000
	減 価 償 却 額		7,520,000	7,512,518	7,482
	預 り 保 育 諸 経 費		300,000	296,249	3,751
	雑 費		5,000	10,790	△ 5,790
徴 収 不 能 額 等		0	0	0	
教育活動支出計		72,745,200	72,567,362	177,838	
教育活動収支差額		1,974,800	2,101,125	△ 126,325	

事業活動収支計算書

平成31年4月1日から  
令和2年3月31日まで

(単位:円)

		予 算	決 算	差 異
教育活動収入の部	事業活動収入の部			
	科 目			
	受取利息・配当金	4,000	3,821	179
	その他の受取利息・配当金	4,000	3,821	179
	その他の教育活動外収入	0	0	0
	教育活動外収入計	4,000	3,821	179
	事業活動支出の部			
	科 目			
	借入金等利息	45,360	45,360	0
	借入金利息 (日本私立学校振興・共済事業団)	45,360	45,360	0
その他の教育活動外支出	0	0	0	
教育活動外支出計	45,360	45,360	0	
教育活動外収支差額	△ 41,360	△ 41,539	179	
経常収支差額	1,933,440	2,059,586	△ 126,146	
特別収支	事業活動収入の部			
	科 目			
	資産売却差額	750,000	749,900	100
	有形固定資産売却差額	750,000	749,900	
	その他の特別収入	0	0	0
	特別収入計	750,000	749,900	100
	事業活動支出の部			
	科 目			
	資産処分差額	332,000	331,276	724
	有形固定資産処分差額	332,000	331,276	724
その他の特別支出	0	0	0	
特別支出計	332,000	331,276	724	
特別収支差額	418,000	418,624	△ 624	
基本金組入前当年度収支差額	2,351,440	2,478,210	△ 126,770	
基本金組入額合計	△ 3,426,000	△ 3,425,469	△ 531	
当年度収支差額	△ 1,074,560	△ 947,259	△ 127,301	
前年度繰越収支差額	△ 36,384,396	△ 36,384,396	0	
翌年度繰越収支差額	△ 37,458,956	△ 37,331,655	△ 127,301	
(参考)				
事業活動収入計	75,474,000	75,422,208	51,792	
事業活動支出計	73,122,560	72,943,998	178,562	

貸借対照表  
令和2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	207,961,170	208,607,612	△ 646,442
有 形 固 定 資 産	163,303,569	163,910,581	△ 607,012
土 地	54,585,865	54,585,865	0
建 物	95,704,726	100,694,495	△ 4,989,769
構 築 物	2,804,060	3,586,142	△ 782,082
機 器 備 品	3,541,421	4,254,103	△ 712,682
図 書	834,948	789,876	45,072
車 輛	5,832,549	100	5,832,449
特 定 資 産	44,139,695	44,136,302	3,393
減 価 償 却 引 当 特 定 資 産	19,514,723	19,512,774	1,949
施 設 設 備 維 持 引 当 特 定 資 産	24,624,972	24,623,528	1,444
そ の 他 の 固 定 資 産	517,906	560,729	△ 42,823
電 話 加 入 権	150,000	150,000	0
施 設 利 用 権	345,266	390,089	△ 44,823
保 証 金	22,640	20,640	2,000
流 動 資 産	51,244,792	68,356,831	△ 17,112,039
現 金 預 金	42,597,772	49,444,311	△ 6,846,539
未 収 入 金	8,475,300	18,651,660	△ 10,176,360
前 払 金	0	100,000	△ 100,000
貯 蔵 品	171,720	160,860	10,860
資産の部合計	259,205,962	276,964,443	△ 17,758,481
負 債 の 部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固 定 負 債	2,520,000	3,780,000	△ 1,260,000
長 期 借 入 金	2,520,000	3,780,000	△ 1,260,000
流 動 負 債	2,941,264	21,917,955	△ 18,976,691
短 期 借 入 金	1,260,000	1,260,000	0
未 払 金	781,290	19,487,075	△ 18,705,785
前 受 金	378,000	612,000	△ 234,000
預 り 金	521,974	558,880	△ 36,906
負債の部合計	5,461,264	25,697,955	△ 20,236,691
純 資 産 の 部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基 本 金	291,076,353	287,650,884	3,425,469
第 1 号 基 本 金	286,076,353	282,650,884	3,425,469
第 4 号 基 本 金	5,000,000	5,000,000	0
繰越収支差額	△ 37,331,655	△ 36,384,396	△ 947,259
翌年度繰越収支差額	△ 37,331,655	△ 36,384,396	△ 947,259
純資産の部合計	253,744,698	251,266,488	2,478,210
負債及び純資産の部合計	259,205,962	276,964,443	△ 17,758,481

**基本金明細表**平成31年4月1日から  
令和2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	287,690,884	282,650,884	5,040,000	
当期組入高				
1 施設・設備借入金返済による基本金組入高		1,260,000	△ 1,260,000	
2 機器備品				
(1)当期取得による増加	525,007	525,007	0	
(2)当期除却による減少	△ 160,164	△ 160,164	0	
小計	364,843	364,843	0	
3 図書				
(1)当期取得による増加	45,072	45,072	0	
4 車輛				
(1)当期取得による増加	6,362,780	6,362,780	0	
(2)当期除却による減少	△ 4,607,226	△ 4,607,226	0	
小計	1,755,554	1,755,554	0	
計	2,165,469	3,425,469	△ 1,260,000	
当期末残高	289,856,353	286,076,353	3,780,000	
第4号基本金				
前期繰越高	5,000,000	5,000,000	0	
当期末残高	5,000,000	5,000,000	0	
合 計				
前期繰越高	—	287,650,884	5,040,000	
当期組入高	—	3,425,469	△ 1,260,000	
当期末残高	—	291,076,353	3,780,000	未組入は借入