

平成27年度

平成27年 4月 1日から
平成28年 3月31日まで

計算書類

大阪府守口市梶町1丁目55番8号

学校法人 中塚学園 白百合幼稚園

資金収支計算書

平成 27 年 4 月 1 日から
平成 28 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	[27,540,000]	[25,957,100]	[1,582,900]	
授業料収入	24,000,000	22,448,000	1,552,000	
入学金収入	780,000	840,000	△ 60,000	
施設設備資金収入	540,000	560,000	△ 20,000	
暖房費収入	420,000	418,800	1,200	
行事費収入	1,800,000	1,690,300	109,700	
手数料収入	[1,126,000]	[1,086,000]	[40,000]	
入学検定料収入	126,000	126,000	0	
入学受入準備費収入	1,000,000	960,000	40,000	
寄付金収入	[200,000]	[200,000]	[0]	
一般寄付金収入	200,000	200,000	0	
補助金収入	[26,512,000]	[26,495,928]	[16,072]	
大阪府経常費補助金収入	23,452,000	23,452,000	0	
市町村補助金収入	600,000	583,928	16,072	
大阪府その他の補助金収入	2,460,000	2,460,000	0	
資産運用収入	[655,000]	[613,424]	[41,576]	
受取利息・配当金収入	5,000	1,499	3,501	
施設設備利用料収入	650,000	611,925	38,075	
事業収入	[4,400,000]	[4,717,200]	[△ 317,200]	
補助活動収入	4,400,000	4,717,200	△ 317,200	
(給食費収入)	(2,000,000)	(2,130,800)	(△ 130,800)	
(スクールバス維持費収入)	(800,000)	(864,000)	(△ 64,000)	
(預り保育収入)	(1,600,000)	(1,722,400)	(△ 122,400)	
雑収入	[800,000]	[645,183]	[154,817]	
退職金財団収入	400,000	341,426	58,574	
その他の雑収入	400,000	303,757	96,243	
借入金等収入	[1,000,000]	[1,000,000]	[0]	
短期借入金収入	1,000,000	1,000,000	0	
前受金収入	[800,000]	[640,000]	[160,000]	
特定保育料前受金収入	800,000	640,000	160,000	
その他の収入	[11,269,147]	[11,431,649]	[△ 162,502]	
前期未収入金収入	4,269,147	4,269,147	0	
預り金受入収入	7,000,000	7,162,502	△ 162,502	

科 目	予 算	決 算	差 異
資金収入調整勘定	[△ 1,546,000]	[△ 1,659,466]	[113,466]
期末未収入金	△ 246,000	△ 359,466	113,466
前期末前受金	△ 1,300,000	△ 1,300,000	0
前年度繰越支払資金	4,695,097	4,695,097	
収入の部合計	77,451,244	75,822,115	1,629,129
支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	[40,700,000]	[40,385,011]	[314,989]
教員人件費支出	28,000,000	27,717,386	282,614
職員人件費支出	12,300,000	12,326,199	△ 26,199
退職金支出	400,000	341,426	58,574
教育研究経費支出	[6,050,000]	[5,870,059]	[179,941]
消耗品費支出	2,000,000	1,815,464	184,536
行事費支出	2,000,000	1,678,779	321,221
光熱水費支出	1,200,000	1,618,381	△ 418,381
通信費支出	120,000	100,118	19,882
研究費支出	130,000	137,164	△ 7,164
損害保険料支出	100,000	50,730	49,270
報酬・委託・手数料支出	100,000	102,500	△ 2,500
保健衛生費支出	400,000	366,923	33,077
管理経費支出	[6,320,000]	[6,580,851]	[△ 260,851]
消耗品費支出	400,000	383,406	16,594
旅費交通費支出	200,000	194,623	5,377
福利費支出	10,000	2,592	7,408
通信費支出	40,000	42,601	△ 2,601
修繕費支出	250,000	264,291	△ 14,291
損害保険料支出	200,000	267,824	△ 67,824
公租公課支出	100,000	72,500	27,500
広報費支出	20,000	14,040	5,960
渉外費支出	300,000	282,937	17,063
会議費支出	100,000	99,784	216
報酬手数料支出	1,500,000	1,781,860	△ 281,860
雑費支出	200,000	159,298	40,702
補助活動支出	3,000,000	3,015,095	△ 15,095
(給食費支出)	(2,000,000)	(2,064,289)	(△ 64,289)
(スクールバス維持費支出)	(500,000)	(521,703)	(△ 21,703)
(預り保育支出)	(500,000)	(429,103)	(70,897)
借入金等利息支出	[620,340]	[576,030]	[44,310]
借入金利息支出	620,340	576,030	44,310

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等返済支出	[3,000,000]	[3,110,000]	[△ 110,000]
借入金返済支出	3,000,000	3,110,000	△ 110,000
その他の支出	[11,168,002]	[12,154,234]	[△ 986,232]
前期末未払金支払支出	5,068,002	5,068,002	0
預り金支払支出	6,000,000	7,032,502	△ 1,032,502
前払金支払支出	100,000	53,730	46,270
資金支出調整勘定	[△ 1,085,934]	[△ 1,210,801]	[124,867]
期末未払金	△ 1,000,000	△ 1,124,867	124,867
前期末前払金	△ 85,934	△ 85,934	0
次年度繰越支払資金	10,678,836	8,356,731	2,322,105
支出の部合計	77,451,244	75,822,115	1,629,129

人件費支出内訳表

平成 27年 4月 1日から
平成 28年 3月 31日まで

(単位 円)

科 目 \ 部 門	白 百 合 幼 稚 園
教 員 人 件 費 支 出	27,717,386
本 務 教 員	27,717,386
本 俸	14,912,695
期 末 手 当	4,375,853
そ の 他 の 手 当	4,646,010
所 定 福 利 費	3,782,828
兼 務 教 員	0
職 員 人 件 費 支 出	12,326,199
本 務 職 員	12,326,199
本 俸	6,792,000
期 末 手 当	1,822,737
そ の 他 の 手 当	2,029,200
所 定 福 利 費	1,682,262
兼 務 職 員	0
役 員 報 酬 支 出	0
退 職 金 支 出	341,426
教 員	341,426
職 員	0
計	40,385,011

消費収支計算書

平成 27 年 4 月 1 日から
平成 28 年 3 月 31 日まで

(単位 円)

消費収入の部				
科 目	予 算	決 算	差 異	
学生生徒等納付金	[27,540,000]	[25,957,100]	[1,582,900]	
授業料	24,000,000	22,448,000	1,552,000	
入学金	780,000	840,000	△ 60,000	
施設設備資金	540,000	560,000	△ 20,000	
暖房費	420,000	418,800	1,200	
行事費	1,800,000	1,690,300	109,700	
手数料	[1,126,000]	[1,086,000]	[40,000]	
入学検定料	126,000	126,000	0	
入学受入準備費	1,000,000	960,000	40,000	
寄付金	[350,000]	[281,000]	[69,000]	
一般寄付金	200,000	200,000	0	
現物寄付金	150,000	81,000	69,000	
補助金	[26,512,000]	[26,495,928]	[16,072]	
大阪府経常費補助金	23,452,000	23,452,000	0	
市町村補助金	600,000	583,928	16,072	
大阪府その他の補助金	2,460,000	2,460,000	0	
資産運用収入	[655,000]	[613,424]	[41,576]	
受取利息・配当金	5,000	1,499	3,501	
施設設備利用料	650,000	611,925	38,075	
事業収入	[4,400,000]	[4,717,200]	[△ 317,200]	
補助活動収入	4,400,000	4,717,200	△ 317,200	
(給食費収入)	(2,000,000)	(2,130,800)	(△ 130,800)	
(スクールバス維持費収入)	(800,000)	(864,000)	(△ 64,000)	
(預り保育収入)	(1,600,000)	(1,722,400)	(△ 122,400)	
雑収入	[800,000]	[645,183]	[154,817]	
退職金財団収入	400,000	341,426	58,574	
その他の雑収入	400,000	303,757	96,243	
帰属収入合計	61,383,000	59,795,835	1,587,165	
基本金組入額合計	△ 2,200,000	△ 1,219,598	△ 980,402	
消費収入の部合計	59,183,000	58,576,237	606,763	
消費支出の部				
科 目	予 算	決 算	差 異	
人件費	[40,700,000]	[40,385,011]	[314,989]	

科 目	予 算	決 算	差 異
教員人件費	28,000,000	27,717,386	282,614
職員人件費	12,300,000	12,326,199	△ 26,199
退職金	400,000	341,426	58,574
教育研究経費	[9,650,000]	[9,144,064]	[505,936]
消耗品費	2,000,000	1,896,464	103,536
行事費	2,000,000	1,678,779	321,221
光熱水費	1,200,000	1,618,381	△ 418,381
通信費	120,000	100,118	19,882
研究費	130,000	137,164	△ 7,164
損害保険料	100,000	50,730	49,270
報酬・委託・手数料	100,000	102,500	△ 2,500
保健衛生費	400,000	366,923	33,077
減価償却額	3,600,000	3,193,005	406,995
管理経費	[6,520,000]	[6,580,851]	[△ 60,851]
消耗品費	400,000	383,406	16,594
旅費交通費	200,000	194,623	5,377
福利費	10,000	2,592	7,408
通信費	40,000	42,601	△ 2,601
修繕費	250,000	264,291	△ 14,291
損害保険料	200,000	267,824	△ 67,824
公租公課	100,000	72,500	27,500
広報費	20,000	14,040	5,960
渉外費	300,000	282,937	17,063
会議費	100,000	99,784	216
報酬手数料	1,500,000	1,781,860	△ 281,860
雑費	200,000	159,298	40,702
減価償却額	200,000	0	200,000
補助活動支出	3,000,000	3,015,095	△ 15,095
(給食費支出)	(2,000,000)	(2,064,289)	(△ 64,289)
(スクールバス維持費支出)	(500,000)	(521,703)	(△ 21,703)
(預り保育支出)	(500,000)	(429,103)	(70,897)
借入金等利息	[620,340]	[576,030]	[44,310]
借入金利息	620,340	576,030	44,310
資産処分差額	[0]	[840,846]	[△ 840,846]
教育研究用機器備品処分差額	0	840,836	△ 840,836
その他の機器備品処分差額	0	10	△ 10
消費支出の部合計	57,490,340	57,526,802	△ 36,462
当年度消費収入超過額	1,692,660	1,049,435	
前年度繰越消費支出超過額	41,623,158	41,623,158	

科 目	予 算	決 算	差 異
翌年度繰越 消費支出超過額	39,930,498	40,573,723	

貸借対照表

平成 28 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	[304,397,650]	[308,431,501]	[△	4,033,851]
有形固定資産	[304,377,650]	[308,411,501]	[△	4,033,851]
土地	223,000,000	223,000,000		0
建物	78,894,754	81,436,529	△	2,541,775
構築物	443,861	523,571	△	79,710
教育研究用機器備品	1,682,027	2,253,708	△	571,681
その他の機器備品	198	208	△	10
図書	356,808	1,197,483	△	840,675
車輜	2	2		0
その他の固定資産	[20,000]	[20,000]	[0]
出資金	20,000	20,000		0
流動資産	[8,769,927]	[9,050,178]	[△	280,251]
現金預金	8,356,731	4,695,097		3,661,634
未収入金	359,466	4,269,147	△	3,909,681
前払金	53,730	85,934	△	32,204
資産の部合計	313,167,577	317,481,679	△	4,314,102
負債の部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増	減
固定負債	[23,210,000]	[25,320,000]	[△	2,110,000]
長期借入金	23,210,000	25,320,000	△	2,110,000
流動負債	[4,004,867]	[8,478,002]	[△	4,473,135]
短期借入金	2,110,000	2,110,000		0
未払金	1,124,867	5,068,002	△	3,943,135
前受金	640,000	1,300,000	△	660,000
預り金	130,000	0		130,000
負債の部合計	27,214,867	33,798,002	△	6,583,135
基本金の部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増	減
第1号基本金	326,526,433	325,306,835		1,219,598
基本金の部合計	326,526,433	325,306,835		1,219,598
消費収支差額の部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増	減
翌年度繰越 消費支出超過額	40,573,723	41,623,158	△	1,049,435
消費収支差額の部合計	△ 40,573,723	△ 41,623,158		1,049,435

科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
負債の部、基本金の部 及び消費収支差額の部合計	313,167,577	317,481,679	△ 4,314,102

注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37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

…期末要支給額は、(財)大阪府私学総連合会退職資金事業部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。

注2. 重要な会計方針の変更等

該当事項なし

注3. 減価償却額の累計額の合計額

43,500,138 円

注4. 徴収不能引当金の合計額

0 円

注5. 担保に供されている資産の種類及び額は次のとおりである。

土地 223,000,000 円
建物 78,894,754 円

注6. 翌会計年度以後の会計年度において基本金への組入れを行うこととなる金額

21,351,355 円

注7. 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

なし

基 本 金 明 細 表

平成 27年 4月 1日から

平成 28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	348,768,190	325,306,835	23,461,355	
当期組入高				
1. 教育研究用機器備品				
当期除却に係る既存の基本金	△ 49,717	△ 49,717	0	
2. その他の機器備品				
当期除却に係る既存の基本金	△ 10	△ 10	0	
3. 図書				
当期除却に係る既存の基本金	△ 840,675	△ 840,675	0	
4. 過年度未組入に係る当期組入				
借入金返済に係る組入		2,110,000	△ 2,110,000	
計	△ 890,402	1,219,598	△ 2,110,000	
当期末残高	347,877,788	326,526,433	21,351,355	
合 計				
前期繰越高	—————	325,306,835	23,461,355	
当期組入高	—————	1,219,598		
当期末残高	—————	326,526,433	21,351,355	

借 入 金 明 細 表

平成 27年 4月 1日から

平成 28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	公融 的機 関	日本私立学校振興・共済事業団	25,320,000	0 ※	2,110,000	年2.1%	平成40年3月15日	注1	
		小 計	25,320,000	0 ※	2,110,000	23,210,000			
	市融 中機 関								
		小 計	0	0	0	0			
	そ の 他								
		小 計	0	0	0	0			
	計		25,320,000	0 ※	2,110,000	23,210,000			
短期 借入金	公融 的機 関								
		小 計	0	0	0	0			
	市融 中機 関								
		小 計	0	0	0	0			
	そ の 他	中塚 治純	0	1,000,000	1,000,000	0	無利子	期限の定めなし	注2
		小 計	0	1,000,000	1,000,000	0			
	返済期限が1年以内の長期借入金		2,110,000	※ 2,110,000	2,110,000	2,110,000			
計		2,110,000	※ 2,110,000	3,110,000	2,110,000				
合 計		27,430,000	※ 2,110,000	※ 3,110,000	25,320,000				

注1 用途：園舎建築資金 担保：土地及び建物

注2 用途：運転資金 担保：なし

固 定 資 産 明 細 表

平成 27年 4月 1日から

平成 28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	223,000,000	0	0	223,000,000	/	223,000,000	
	建 物	103,541,855	0	0	103,541,855	24,647,101	78,894,754	
	構 築 物	1,195,660	0	0	1,195,660	751,799	443,861	
	教育研究用機器備品	12,517,140	0	49,717	12,467,423	10,785,396	1,682,027	※
	その他の機器備品	1,873,217	0	10	1,873,207	1,873,009	198	
	図 書	1,197,483	0	840,675	356,808	0	356,808	
	車 輜	5,442,835	0	0	5,442,835	5,442,833	2	
	計	348,768,190	0	890,402	347,877,788	43,500,138	304,377,650	
そ の 固 定 他 資 産 の 産	出 資 金	20,000	0	0	20,000	-	20,000	
	計	20,000	0	0	20,000	-	20,000	
	合 計	348,788,190	0	890,402	347,897,788	43,500,138	304,397,650	