

令和4年度計算書類

第 8 期

令和 4 年 4 月 1 日 から

令和 5 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4年度資金収支計算書

令和 4 年 4 月 1 日から
令和 5 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	(31,308,000)	(31,233,166)	(74,834)
保 育 料 収 入	26,900,000	26,817,666	82,334
入 園 料 収 入	522,000	520,000	2,000
暖 房 費 収 入	556,000	556,500	△500
施 設 設 備 資 金 収 入	3,330,000	3,339,000	△9,000
手 数 料 収 入	(52,000)	(56,000)	(△4,000)
入 学 検 定 料 収 入	52,000	56,000	△4,000
寄 付 金 収 入	(1,120,000)	(1,155,628)	(△35,628)
特 別 寄 付 金 収 入	120,000	129,000	△9,000
一 般 寄 付 金 収 入	1,000,000	1,026,628	△26,628
補 助 金 収 入	(28,554,000)	(27,936,000)	(618,000)
地 方 公 共 団 体 補 助 収 入	19,294,000	19,294,000	0
市 補 助 金 収 入	4,014,000	4,014,000	0
県 補 助 金 2	5,246,000	4,628,000	618,000
資 産 売 却 収 入	(0)	(0)	(0)
事 業 収 入	(9,481,000)	(9,712,450)	(△231,450)
給 食 費 収 入	5,080,000	5,084,700	△4,700
ス ク ー ル バ ス 収 入	1,770,000	1,791,000	△21,000
プ レ イ ル ー ム 収 入	71,000	71,100	△100
預 り 保 育 収 入	2,560,000	2,765,650	△205,650
受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	(3,000)	(3,224)	(△224)
そ の 他 の 受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	3,000	3,224	△224
雑 収 入	(1,264,000)	(11,211,632)	(△9,947,632)
雑 収 入	920,000	945,102	△25,102
退 職 金 社 団 収 入	114,000	10,034,500	△9,920,500
用 品 代 収 入	230,000	232,030	△2,030
借 入 金 等 収 入	(0)	(0)	(0)
前 受 金 収 入	(120,000)	(140,000)	(△20,000)
入 園 料 前 受 金 収 入	120,000	140,000	△20,000
そ の 他 の 収 入	(34,952,376)	(38,903,908)	(△3,951,532)
前 期 末 未 収 入 金 収 入	2,985,200	2,985,200	0
預 り 金 受 入 収 入	30,641,084	34,260,701	△3,619,617
立 替 金 戻 り 収 入	1,326,092	1,658,007	△331,915
資 金 収 入 調 整 勘 定	(△100,000)	(△12,689,419)	(12,589,419)
期 末 未 収 入 金		△12,589,419	12,589,419
前 期 末 前 受 金	△100,000	△100,000	0

令和4年度資金収支計算書

令和 4 年 4 月 1 日から
令和 5 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	予 算	決 算	差 異
前 年 度 繰 越 支 払 資 金	(148,716,175)	(148,716,175)	
収 入 の 部 合 計	255,470,551	256,378,764	△908,213
支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	(65,734,000)	(74,232,799)	(△8,498,799)
教 員 人 件 費 支 出	53,600,000	52,751,015	848,985
職 員 人 件 費 支 出	11,770,000	11,197,284	572,716
役 員 報 酬 支 出	250,000	250,000	0
退 職 金 支 出	114,000	10,034,500	△9,920,500
教 育 研 究 経 費 支 出	(13,075,000)	(12,191,412)	(883,588)
消 耗 品 費 支 出	1,200,000	1,017,812	182,188
光 熱 水 費 支 出	2,500,000	2,388,378	111,622
旅 費 交 通 費 支 出	60,000	60,682	△682
教 材 費 支 出	800,000	886,030	△86,030
車 輛 燃 料 費 支 出	900,000	890,064	9,936
通 信 費 支 出	400,000	387,199	12,801
研 修 費 支 出	35,000	22,650	12,350
会 費 負 担 金 支 出	230,000	224,020	5,980
行 事 費 支 出	380,000	288,262	91,738
新 聞 雑 誌 費 支 出	130,000	127,130	2,870
印 刷 製 本 費 支 出	40,000	56,635	△16,635
報 酬 委 託 料 支 出	2,200,000	2,033,919	166,081
給 食 費 支 出	3,300,000	3,006,611	293,389
保 健 衛 生 費 支 出	700,000	668,220	31,780
用 品 代 支 出	200,000	133,800	66,200
管 理 経 費 支 出	(5,770,000)	(5,557,403)	(212,597)
修 繕 費 支 出	1,200,000	1,037,103	162,897
損 害 保 険 料 支 出	350,000	375,654	△25,654
賃 借 料 支 出	1,800,000	1,733,050	66,950
公 租 公 課 支 出	65,000	60,100	4,900
広 報 費 支 出	85,000	81,400	3,600
渉 外 費 支 出	220,000	302,432	△82,432
法 人 費 支 出	200,000	162,947	37,053
車 輛 修 繕 費 支 出	800,000	770,262	29,738
雑 費 支 出	100,000	87,400	12,600
福 利 費 支 出	950,000	947,055	2,945
借 入 金 等 利 息 支 出	(0)	(0)	(0)

令和4年度資金収支計算書

令和 4 年 4 月 1 日から
令和 5 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	(0)	(0)	(0)
施設関係支出	(0)	(0)	(0)
設備関係支出	(990,000)	(982,777)	(7,223)
機器備品支出	780,000	775,291	4,709
ソフトウェア支出	210,000	207,486	2,514
資産運用支出	(0)	(511)	(Δ511)
施設設備引当特定預金繰入支出		505	Δ505
出資金支払支出		6	Δ6
その他の支出	(32,369,519)	(36,429,661)	(Δ4,060,142)
前期末未払金支払支出	293,393	293,393	0
預り金支払支出	30,632,217	34,229,449	Δ3,597,232
前払金支払支出	116,940	254,231	Δ137,291
立替金支払支出	1,326,969	1,652,588	Δ325,619
予備費使用額	(0)		0
予備費	0		
資金支出調整勘定	(Δ325,346)	(Δ10,532,815)	(10,207,469)
期末未払金		Δ10,207,469	10,207,469
前期末前払金	Δ325,346	Δ325,346	0
翌年度繰越支払資金	(137,857,378)	(137,517,016)	(340,362)
支出の部合計	255,470,551	256,378,764	Δ908,213

令和4年度人件費支出明細表

令和 4 年 4 月 1 日から
令和 5 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	(53,600,000)	(52,751,015)	(848,985)
本 務 教 員	(53,600,000)	(52,751,015)	(848,985)
本 俸	32,000,000	31,466,081	533,919
期 末 手 当	10,000,000	9,847,600	152,400
そ の 他 の 手 当	3,500,000	3,497,049	2,951
所 定 福 利 費	8,100,000	7,940,285	159,715
職 員 人 件 費 支 出	(11,770,000)	(11,197,284)	(572,716)
本 務 職 員	(11,770,000)	(11,197,284)	(572,716)
本 俸	9,000,000	8,496,931	503,069
期 末 手 当	880,000	871,000	9,000
そ の 他 の 手 当	1,050,000	1,030,349	19,651
所 定 福 利 費	840,000	799,004	40,996
役 員 報 酬 支 出	(250,000)	(250,000)	(0)
退 職 金 支 出	(114,000)	(10,034,500)	(Δ9,920,500)
教 員	114,000	10,034,500	Δ9,920,500
計	65,734,000	74,232,799	Δ8,498,799

令和4年度事業活動収支計算書

令和 4 年 4 月 1 日から
令和 5 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	園児納付金	(	31,308,000)	(	31,233,166)	(	74,834)			
	保育料		26,900,000		26,817,666		82,334			
	入園料		522,000		520,000		2,000			
	暖房費		556,000		556,500		△500			
	施設設備費		3,330,000		3,339,000		△9,000			
	手数料	(	52,000)	(	56,000)	(	△4,000)			
	入園検定料		52,000		56,000		△4,000			
	寄付金	(	1,120,000)	(	1,155,628)	(	△35,628)			
	特別寄付金		120,000		129,000		△9,000			
	一般寄付金		1,000,000		1,026,628		△26,628			
	補助金	(	28,554,000)	(	27,936,000)	(	618,000)			
	県補助金		19,294,000		19,294,000		0			
	市補助金		4,014,000		4,014,000		0			
	県補助金		5,246,000		4,628,000		618,000			
	事業収入	(	6,921,000)	(	6,946,800)	(	△25,800)			
	給食費収入		5,080,000		5,084,700		△4,700			
	スクールバス収入		1,770,000		1,791,000		△21,000			
	プレイルーム収入		71,000		71,100		△100			
	雑収入	(	2,904,000)	(	13,032,180)	(	△10,128,180)			
	退職金収入		114,000		10,034,500		△9,920,500			
	預り保育収入		2,560,000		2,765,650		△205,650			
	用品代収入		230,000		232,030		△2,030			
	教育活動収入計		70,859,000		80,359,774		△9,500,774			
事業活動支出の部	科 目	予 算			決 算			差 異		
	人件費	(	65,620,000)	(	74,232,799)	(	△8,612,799)			
	教員人件費		53,600,000		52,751,015		848,985			
	職員人件費		11,770,000		11,197,284		572,716			
	役員報酬		250,000		250,000		0			
	退職金				10,034,500		△10,034,500			
	教育研究経費	(	13,275,000)	(	12,191,412)	(	1,083,588)			
	消耗品費		1,200,000		1,017,812		182,188			
	光熱水費		2,500,000		2,388,378		111,622			
	旅費交通費		60,000		60,682		△682			
	教材費		800,000		886,030		△86,030			
	車輜燃料費		900,000		890,064		9,936			
	通信運搬費		400,000		387,199		12,801			
	研修費		35,000		22,650		12,350			

令和4年度事業活動収支計算書

令和 4 年 4 月 1 日から
令和 5 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

		科 目			予 算		決 算		差 異	
		会 費 負 担 金			230,000		224,020		5,980	
教 育 活 動 支 出 の 部	事業活動支出の部	行 事 費			380,000		288,262		91,738	
		新 聞 雑 誌 費			130,000		127,130		2,870	
		印 刷 製 本 費			40,000		56,635		△16,635	
		報 酬 委 託 料			2,200,000		2,033,919		166,081	
		給 食 費			3,300,000		3,006,611		293,389	
		保 健 衛 生 費			700,000		668,220		31,780	
		用 品 代 支 出			400,000		133,800		266,200	
		管 理 経 費			(12,242,400)	(	12,436,455)	(	△194,055)	
		修 繕 費			1,200,000		1,037,103		162,897	
		損 害 保 険 料			350,000		375,654		△25,654	
		賃 借 料			1,800,000		1,733,050		66,950	
		公 租 公 課			65,000		60,100		4,900	
		広 報 費			85,000		81,400		3,600	
		渉 外 費			220,000		302,432		△82,432	
		法 人 費			200,000		162,947		37,053	
		車 輦 修 繕 費			800,000		770,262		29,738	
		雑 費			100,000		87,400		12,600	
		減 価 償 却 額			6,472,400		6,879,052		△406,652	
		福 利 費			950,000		947,055		2,945	
		徴 収 不 能 額 等			(0)	(	0)	(	0)	
		教 育 活 動 支 出 計			91,137,400		98,860,666		△7,723,266	
		教 育 活 動 収 支 差 額			△20,278,400		△18,500,892		△1,777,508	
		教 育 活 動 外 収 入 支 出 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	(923,000)			(948,326)		(△25,326)				
そ の 他 の 受 取 利 息 ・ 配 当 金	923,000			948,326		△25,326				
そ の 他 の 教 育 活 動 外 収 入	(0)			(0)		(0)				
教 育 活 動 外 収 入 計	923,000			948,326		△25,326				
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			923,000		948,326		△25,326			
経 常 収 支 差 額			△19,355,400		△17,552,566		△1,802,834			
特 別 収 入 支 出 の 部	事業活動収入の部	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4年度事業活動収支計算書

令和 4 年 4 月 1 日から
令和 5 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

特 別 収 支	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		特 別 収 入 計	0	0	0
		科 目	予 算	決 算	差 異
		資 産 処 分 差 額	(0)	(5)	(Δ5)
		不 動 産 処 分 差 額		5	Δ5
		そ の 他 の 特 別 支 出	(0)	(0)	(0)
		特 別 支 出 計	0	5	Δ5
		特 別 収 支 差 額	0	Δ5	5
		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	Δ19,355,400	Δ17,552,571	Δ1,802,829
		基 本 金 組 入 額 合 計	0	Δ982,777	982,777
		当 年 度 収 支 差 額	Δ19,355,400	Δ18,535,348	Δ820,052
		前 年 度 繰 越 収 支 差 額	148,716,175	54,893,662	93,822,513
		基 本 金 取 崩 額	0	1,325,760	Δ1,325,760
		翌 年 度 繰 越 収 支 差 額	129,360,775	37,684,074	91,676,701

(参考)

事 業 活 動 収 入 計	71,782,000	81,308,100	Δ9,526,100
事 業 活 動 支 出 計	91,137,400	98,860,671	Δ7,723,271

令和4年度貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日

(単位：円)

</

令和4年度貸借対照表

令和 5 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	311,815,009	329,367,580	△17,552,571
負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	323,157,172	330,724,415	△7,567,243

- (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 126,753,358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) 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 無し

固定資産明細表

令和 4 年 4 月 1 日から
令和 5 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	0	0	188,107,000	90,526,492	97,580,508	
	構築物	4,497,120	0	0	4,497,120	3,937,458	559,662	
	機器備品	27,795,150	775,291	1,325,760	27,244,681	22,737,837	4,506,844	
	車両	8,470,370	0	0	8,470,370	8,470,368	2	
計		272,671,640	775,291	1,325,760	272,121,171	125,672,155	146,449,016	
特定資産	施設設備引当特定預金	25,341,901	505	0	25,342,406	0	25,342,406	
その他の固定資産	計	25,341,901	505	0	25,342,406	0	25,342,406	
	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	1,248,390	207,486	0	1,455,876	973,491	482,385	
	差入保証金	21,200	0	0	21,200	0	21,200	
	出資金	3,597	6	0	3,603	0	3,603	
	保証金	50,000	0	0	50,000	0	50,000	
合 計		1,877,075	207,492	0	2,084,567	1,081,203	1,003,364	
		299,890,616	983,288	1,325,760	299,548,144	126,753,358	172,794,786	

(単位：円)

借入金明細表

令和 4 年 4 月 1 日から
令和 5 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								
	市中金融機関								
	小計	0	0	0	0	0			
	小	0	0	0	0	0			
	その他								
計		0	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	0			
	小	0	0	0	0	0			
	その他								
計		0	0	0	0	0			
返済期限が1年以内の長期借入金		0	0	0	0	0			
計		0	0	0	0	0			
合計		0	0	0	0	0			

(単位：円)

基本金明細表

令和 4 年 4 月 1 日から
令和 5 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	274,473,918	274,473,918	0	
当期組入高				
その他機器備品	982,777	982,777		
小 計	982,777	982,777	0	
計	982,777	982,777	0	
当期取崩高				
その他機器備品	△1,325,760	△1,325,760	0	
計	△1,325,760	△1,325,760	0	
当期末残高	274,130,935	274,130,935	0	
合 計				
前期繰越高	――	274,473,918	0	
当期組入高	――	982,777		
当期取崩高	――	△1,325,760		
当期末残高	――	274,130,935	0	