

令和6年度計算書類

令和 7 年 3 月 31 日 まで

基本金明細表

学校法人 愛真幼稚園

令和6年度資金収支計算書

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
園 児 納 付 金 収 入	(773,600)	(773,350)	(250)
暖 房 費 収 入	302,000	301,750	250
施 設 設 備 資 金 収 入	11,600	11,600	0
特 定 保 育 料 収 入	460,000	460,000	0
手 数 料 収 入	(0)	(0)	(0)
寄 付 金 収 入	(2,132,000)	(2,142,300)	(Δ10,300)
特 別 寄 付 金 収 入	63,000	63,000	0
一 般 寄 付 金 収 入	2,069,000	2,079,300	Δ10,300
補 助 金 収 入	(55,945,990)	(56,594,761)	(Δ648,771)
県 補 助 金 収 入	131,440	131,440	0
施 設 型 給 付 収 入	55,814,550	56,463,321	Δ648,771
資 産 売 却 収 入	(0)	(0)	(0)
事 業 収 入	(7,572,750)	(7,810,153)	(Δ237,403)
給 食 費 収 入	4,155,000	4,119,080	35,920
補 助 活 動 事 業 収 入		227,873	Δ227,873
ス ク ー ル バ ス 収 入	1,196,000	1,191,250	4,750
プ レ イ ル ー ム 収 入	20,000	24,800	Δ4,800
預 り 保 育 収 入	2,201,750	2,247,150	Δ45,400
受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	(10,000)	(9,444)	(556)
そ の 他 の 受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	10,000	9,444	556
雑 収 入	(1,065,304)	(1,335,275)	(Δ269,971)
雑 収 入	983,304	1,196,755	Δ213,451
用 品 代 収 入	82,000	138,520	Δ56,520
借 入 金 等 収 入	(0)	(0)	(0)
前 受 金 収 入	(Δ60,000)	(40,000)	(Δ100,000)
入 園 料 前 受 金 収 入	Δ100,000		Δ100,000
特 定 保 育 料 前 受	40,000	40,000	0
そ の 他 の 収 入	(14,754,340)	(20,243,695)	(Δ5,489,355)
特 定 資 産 取 崩 収 入		5,065,392	Δ5,065,392
前 期 末 未 収 入 金 収 入	2,023,340	2,017,200	6,140
預 り 金 受 入 収 入	11,731,000	12,231,189	Δ500,189
立 替 金 戻 り 収 入	1,000,000	929,914	70,086
資 金 収 入 調 整 勘 定	(0)	(Δ8,465,635)	(8,465,635)
期 末 未 収 入 金		Δ8,365,635	8,365,635
前 期 末 前 受 金		Δ100,000	100,000
前 年 度 繰 越 支 払 資 金	(127,158,368)	(127,158,368)	

令和6年度資金収支計算書

令和 6 年 4 月 1 日から
令和 7 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	予 算	決 算	差 異
収 入 の 部 合 計	209,352,352	207,641,711	1,710,641
支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	(58,662,000)	(58,667,239)	(Δ5,239)
教 員 人 件 費 支 出	42,504,000	42,482,650	21,350
職 員 人 件 費 支 出	16,158,000	16,184,589	Δ26,589
教 育 研 究 経 費 支 出	(10,588,166)	(10,844,491)	(Δ256,325)
消 耗 品 費 支 出	1,100,000	1,039,512	60,488
光 熱 水 費 支 出	1,775,000	2,035,080	Δ260,080
旅 費 交 通 費 支 出	40,000	37,741	2,259
教 材 費 支 出	648,000	572,753	75,247
車 輜 燃 料 費 支 出	653,000	604,750	48,250
通 信 費 支 出	330,000	312,215	17,785
研 修 費 支 出	271,795	271,795	0
会 費 負 担 金 支 出	220,000	210,180	9,820
行 事 費 支 出	200,000	251,535	Δ51,535
新 聞 雑 誌 費 支 出	111,000	113,270	Δ2,270
印 刷 製 本 費 支 出	40,000	56,658	Δ16,658
報 酬 委 託 料 支 出	1,865,000	1,780,189	84,811
給 食 費 支 出	2,775,000	3,025,900	Δ250,900
保 健 衛 生 費 支 出	498,000	472,292	25,708
プ レ イ ル ー ム 費	371	371	0
用 品 代 支 出	61,000	60,250	750
管 理 経 費 支 出	(7,727,000)	(7,332,280)	(394,720)
修 繕 費 支 出	400,000	400,155	Δ155
損 害 保 険 料 支 出	350,000	341,574	8,426
賃 借 料 支 出	1,722,000	1,720,996	1,004
公 租 公 課 支 出	130,000	121,300	8,700
広 報 費 支 出	20,000	13,750	6,250
渉 外 費 支 出	305,000	270,769	34,231
法 人 費 支 出	100,000	69,802	30,198
車 輜 修 繕 費 支 出	700,000	526,640	173,360
雑 費 支 出	3,200,000	3,156,000	44,000
福 利 費 支 出	800,000	711,294	88,706
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)	990,000	Δ990,000

令和6年度資金収支計算書

令和 6 年 4 月 1 日から
令和 7 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	予 算	決 算	差 異
建 物 支 出		990,000	△990,000
設 備 関 係 支 出	(1,030,000)	(39,630)	(990,370)
機 器 備 品 支 出	1,030,000	39,630	990,370
資 産 運 用 支 出	(0)	(5,061,622)	(△5,061,622)
施 設 設 備 引 当 特 定 預 金 繰 入 支 出		5,061,616	△5,061,616
出 資 金 支 払 支 出		6	△6
そ の 他 の 支 出	(12,207,280)	(12,889,016)	(△681,736)
前 期 末 未 払 金 支 払 支 出	228,480	228,480	0
預 り 金 支 払 支 出	10,878,000	11,440,268	△562,268
前 払 費 用 支 出	100,800	277,894	△177,094
立 替 金 支 払 支 出	1,000,000	942,374	57,626
予 備 費 使 用 額	(0)		0
予 備 費	0		
資 金 支 出 調 整 勘 定	(△600,096)	(△1,121,301)	(521,205)
期 末 未 払 金	△500,000	△1,021,205	521,205
前 期 末 前 払 金	△100,096	△100,096	0
翌 年 度 繰 越 支 払 資 金	(119,738,002)	(112,938,734)	(6,799,268)
支 出 の 部 合 計	209,352,352	207,641,711	1,710,641

令和6年度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	事業活動収入の部	園児納付金	(773,600)	(773,350)	(250)
		暖房費	302,000	301,750	250
		施設設備費	11,600	11,600	0
		特定保育料収入	460,000	460,000	0
		手数料	(0)	(0)	(0)
		寄付金	(2,132,000)	(2,142,300)	(△10,300)
		特別寄付金	63,000	63,000	0
		一般寄付金	2,069,000	2,079,300	△10,300
		補助金	(55,945,990)	(56,594,761)	(△648,771)
		県補助金	131,440	131,440	0
		施設型給付収入	55,814,550	56,463,321	△648,771
		事業収入	(5,371,000)	(5,563,003)	(△192,003)
		給食費収入	4,155,000	4,119,080	35,920
		補助活動事業収入		227,873	△227,873
		スクールバス収入	1,196,000	1,191,250	4,750
		プレイルーム収入	20,000	24,800	△4,800
		雑収入	(2,283,750)	(2,385,670)	(△101,920)
		預り保育収入	2,201,750	2,247,150	△45,400
		用品代収入	82,000	138,520	△56,520
		教育活動収入計	66,506,340	67,459,084	△952,744
教育活動支出の部	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	(58,662,000)	(58,667,239)	(△5,239)
		教員人件費	42,504,000	42,482,650	21,350
		職員人件費	16,158,000	16,184,589	△26,589
		教育研究経費	(10,948,166)	(10,844,491)	(103,675)
		消耗品費	1,100,000	1,039,512	60,488
		光熱水費	1,775,000	2,035,080	△260,080
		旅費交通費	400,000	37,741	362,259
		教材費	648,000	572,753	75,247
		車輜燃料費	653,000	604,750	48,250
		通信運搬費	330,000	312,215	17,785
		研修費	271,795	271,795	0
		会費負担金	220,000	210,180	9,820
		行事費	200,000	251,535	△51,535
		新聞雑誌費	111,000	113,270	△2,270
		印刷製本費	40,000	56,658	△16,658
		報酬委託手数料	1,865,000	1,780,189	84,811

令和6年度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)

教育活動支出の部	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		給食費	2,775,000	3,025,900	△250,900
		保健衛生費	498,000	472,292	25,708
		プレイルーム費	371	371	0
		用品代支出	61,000	60,250	750
		管理経費	(7,727,000)	(14,000,338)	(△6,273,338)
		修繕費	400,000	400,155	△155
		損害保険料	350,000	341,574	8,426
		賃借料	1,722,000	1,720,996	1,004
		公租公課	130,000	121,300	8,700
		広報費	20,000	13,750	6,250
		渉外費	305,000	270,769	34,231
		法人費	100,000	69,802	30,198
		車輜修繕費	700,000	526,640	173,360
		雑費	3,200,000	3,156,000	44,000
		減価償却額		6,668,058	△6,668,058
		福利費	800,000	711,294	88,706
		徴収不能額等	(0)	(0)	(0)
		教育活動支出計	77,337,166	83,512,068	△6,174,902
		教育活動収支差額			△10,830,826
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	(993,304)	(1,206,199)	(△212,895)
		その他の受取利息・配当金	993,304	1,206,199	△212,895
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
		教育活動外収入計	993,304	1,206,199	△212,895
	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			993,304	1,206,199
経常収支差額			△9,837,522	△14,846,785	5,009,263
特別収支	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)
		特別収入計	0	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)	(0)	(0)
		その他の特別支出	(0)	(0)	(0)

令和6年度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)

特別収支	科 目		予 算	決 算	差 異
	特 別 支 出 計		0	0	0
	特 別 収 支 差 額		0	0	0
	予 備 費 使 用 額 (		0)		0
	予 備 費		0		
	基 本 金 組 入 前 当 年 度 収 支 差 額		△9,837,522	△14,846,785	5,009,263
	基 本 金 組 入 額 合 計		0	△1,029,630	1,029,630
	当 年 度 収 支 差 額		△9,837,522	△15,876,415	6,038,893
	前 年 度 繰 越 収 支 差 額		127,158,368	22,323,040	104,835,328
	基 本 金 取 崩 額		0	0	0
翌 年 度 繰 越 収 支 差 額		117,320,846	6,446,625	110,874,221	
(参考)					
事 業 活 動 収 入 計		67,499,644	68,665,283	△1,165,639	
事 業 活 動 支 出 計		77,337,166	83,512,068	△6,174,902	

令和6年度貸借対照表

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	(162,689,103)	(168,331,301)	(Δ5,642,198)
有 形 固 定 資 産	(136,664,941)	(142,210,194)	(Δ5,545,253)
土 地	43,802,000	43,802,000	0
建 物	89,307,915	93,111,767	Δ3,803,852
構 築 物	265,834	406,164	Δ140,330
機 器 備 品	3,057,456	4,600,594	Δ1,543,138
車 輦	231,736	289,669	Δ57,933
特 定 資 産	(25,339,135)	(25,342,911)	(Δ3,776)
施 設 設 備 引 当 特 定 預 金	25,339,135	25,342,911	Δ3,776
そ の 他 の 固 定 資 産	(685,027)	(778,196)	(Δ93,169)
電 話 加 入 権	149,968	149,968	0
施 設 利 用 権	296,208	296,208	0
ソ フ ト ウ エ ア	164,036	257,211	Δ93,175
差 入 保 証 金	21,200	21,200	0
出 資 金	3,615	3,609	6
保 証 金	50,000	50,000	0
流 動 資 産	(121,594,723)	(129,275,664)	(Δ7,680,941)
現 金 ・ 預 金	112,938,734	127,158,368	Δ14,219,634
未 収 入 金	8,365,635	2,017,200	6,348,435
前 払 金		100,096	Δ100,096
前 払 費 用	277,894		277,894
立 替 金	12,460		12,460
資 産 の 部 合 計	284,283,826	297,606,965	Δ13,323,139
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	(2,603,596)	(1,079,950)	(1,523,646)
未 払 金	1,021,205	228,480	792,725
前 受 金	40,000	100,000	Δ60,000
預 り 金	1,542,391	751,470	790,921
負 債 の 部 合 計	2,603,596	1,079,950	1,523,646
純 資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基 本 金 の 部 合 計	(275,233,605)	(274,203,975)	(1,029,630)
第 1 号 基 本 金	275,233,605	274,203,975	1,029,630
繰 越 収 支 差 額	6,446,625	22,323,040	Δ15,876,415

令和6年度貸借対照表

令和 7 年 3 月 31 日

(単位：円)

科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
翌 年 度 繰 越 収 支 差 額	6,446,625	22,323,040	△15,876,415
純 資 産 の 部 合 計	281,680,230	296,527,015	△14,846,785
負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	284,283,826	297,606,965	△13,323,139

- (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 137,958,452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

令和6年度人件費支出明細表

令和 6 年 4 月 1 日から
令和 7 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	予 算	決 算	差 異
教 員 人 件 費 支 出	(42,504,000)	(42,482,650)	(21,350)
本 務 教 員	(42,504,000)	(42,482,650)	(21,350)
本 俸	26,026,000	24,721,053	1,304,947
期 末 手 当	6,348,000	9,736,196	△3,388,196
そ の 他 の 手 当	4,034,000	2,495,533	1,538,467
所 定 福 利 費	6,096,000	5,529,868	566,132
職 員 人 件 費 支 出	(16,158,000)	(16,184,589)	(△26,589)
本 務 職 員	(16,158,000)	(16,184,589)	(△26,589)
本 俸	11,819,000	11,244,112	574,888
期 末 手 当	1,116,000	2,376,284	△1,260,284
そ の 他 の 手 当	1,583,000	897,778	685,222
所 定 福 利 費	1,640,000	1,666,415	△26,415
計	58,662,000	58,667,239	△5,239

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

(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	188,349,000	990,000	0	189,339,000	100,031,085	89,307,915	
	構 築 物	3,897,120	0	0	3,897,120	3,631,286	265,834	
	機 器 備 品	27,328,121	39,630	0	27,367,751	24,310,295	3,057,456	
	車 輦	8,817,970	0	0	8,817,970	8,586,234	231,736	
	計	272,194,211	1,029,630	0	273,223,841	136,558,900	136,664,941	
特 定 資 産	施 設 設 備 引 当 特 定 預 金	25,342,911	5,061,616	5,065,392	25,339,135	0	25,339,135	
	計	25,342,911	5,061,616	5,065,392	25,339,135	0	25,339,135	
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 エ ア	1,455,876	0	0	1,455,876	1,291,840	164,036	
	差 入 保 証 金	21,200	0	0	21,200	0	21,200	
	出 資 金	3,609	6	0	3,615	0	3,615	
	保 証 金	50,000	0	0	50,000	0	50,000	
	計	2,084,573	6	0	2,084,579	1,399,552	685,027	
合 計		299,621,695	6,091,252	5,065,392	300,647,555	137,958,452	162,689,103	

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

(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								
		小計	0	0	0	0			
	市中金融機関								
		小計	0	0	0	0			
	その他								
		小計	0	0	0	0			
	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								
		小計	0	0	0	0			
	返済期限が1年以内の長期借入金		0			0			
計		0	0	0	0				
合 計		0	0	0	0				

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 高	組 入 高	未 組 入 高	摘 要
第 1 号 基 本 金				
前 期 繰 越 高	274, 203, 975	274, 203, 975	0	
当 期 組 入 高				
建 物	990, 000	990, 000		
その他機器備品	39, 630	39, 630		
小 計	1, 029, 630	1, 029, 630	0	
計	1, 029, 630	1, 029, 630	0	
当 期 末 残 高	275, 233, 605	275, 233, 605	0	
合 計				
前 期 繰 越 高	—	274, 203, 975	0	
当 期 組 入 高	—	1, 029, 630		
当 期 末 残 高	—	275, 233, 605	0	