

令和6年度

令和 6年 4月 1日から
令和 7年 3月31日まで

計算書類

長野県松本市開智1-6-25

学校法人聖十字学園
幼保連携型認定こども園聖十字幼稚園

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

聖十字幼稚園 (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	[17,680,000]	[18,629,376]	[△ 949,376]
基本保育料収入	7,500,000	8,990,830	△ 1,490,830
特定保育料収入	10,000,000	9,350,750	649,250
行 事 費 収 入	180,000	287,796	△ 107,796
手数料収入	[0]	[0]	[0]
寄付金収入	[500,000]	[392,556]	[107,444]
特別寄付金収入	500,000	392,556	107,444
補助金収入	[142,800,000]	[147,591,540]	[△ 4,791,540]
長野県補助金収入	2,000,000	1,630,000	370,000
市町村補助金収入	18,000,000	21,959,330	△ 3,959,330
施設型給付費収入	120,000,000	120,071,260	△ 71,260
処遇改善臨時特例加算収入	2,800,000	3,930,950	△ 1,130,950
資産売却収入	[0]	[0]	[0]
付随事業・収益事業収入	[3,400,000]	[2,772,901]	[627,099]
補 助 活 動 収 入	3,400,000	2,772,901	627,099
(用品代収入)	(500,000)	(415,731)	(84,269)
(バス維持費収入)	(1,200,000)	(1,015,500)	(184,500)
(預かり保育収入)	(1,700,000)	(1,341,670)	(358,330)
受取利息・配当金収入	[2,000]	[143,946]	[△ 141,946]
その他の受取利息・配当金収入	2,000	143,946	△ 141,946
雑収入	[4,350,000]	[8,012,017]	[△ 3,662,017]
施設設備利用料収入	550,000	743,600	△ 193,600
退職金財団収入	1,300,000	4,342,000	△ 3,042,000
その他の雑収入	2,500,000	2,926,417	△ 426,417
借入金等収入	[0]	[0]	[0]
前受金収入	[0]	[0]	[0]
その他の収入	[4,500,000]	[11,491,007]	[△ 6,991,007]
前期末未収入金収入	4,000,000	10,991,007	△ 6,991,007
貸付金回収収入	500,000	500,000	0
資金収入調整勘定	[△ 2,000,000]	[△ 17,537,532]	[15,537,532]
期末未収入金	△ 2,000,000	△ 17,537,532	15,537,532
前年度繰越支払資金	256,262,740	256,262,740	
収入の部合計	427,494,740	427,758,551	△ 263,811

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	[110,480,000]	[108,493,935]	[1,986,065]
教員人件費支出	81,370,000	75,766,973	5,603,027
職員人件費支出	27,810,000	28,384,962	△ 574,962
退職金支出	1,300,000	4,342,000	△ 3,042,000
経費支出	[34,105,000]	[31,984,519]	[2,120,481]
消耗品費支出	1,800,000	2,140,560	△ 340,560
教材費支出	1,000,000	489,921	510,079
行事費支出	1,200,000	1,151,340	48,660
光熱水費支出	4,100,000	3,760,675	339,325
旅費交通費支出	300,000	290,483	9,517
車輛燃料費支出	500,000	412,138	87,862
通信費支出	500,000	356,391	143,609
研究費支出	400,000	91,195	308,805
修繕費支出	500,000	109,757	390,243
損害保険料支出	900,000	874,886	25,114
賃借料支出	4,100,000	3,578,812	521,188
報酬委託手数料支出	4,000,000	4,017,963	△ 17,963
保健衛生費支出	400,000	271,244	128,756
諸会費支出	350,000	313,310	36,690
印刷製本費支出	130,000	19,250	110,750
福利費支出	400,000	343,255	56,745
公租公課支出	100,000	63,900	36,100
広報費支出	0	22,000	△ 22,000
渉外費支出	2,000,000	1,944,445	55,555
本部分担金支出	655,000	655,000	0
雑費支出	10,000	0	10,000
補助活動支出	10,760,000	11,077,994	△ 317,994
(給食費支出)	(10,000,000)	(10,536,114)	(△ 536,114)
(用品代支出)	(750,000)	(537,810)	(212,190)
(預かり保育支出)	(10,000)	(4,070)	(5,930)
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]	[0]	[0]
設備関係支出	[250,000]	[22,660]	[227,340]
管理用機器備品支出	220,000	0	220,000
図書支出	30,000	22,660	7,340

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
資産運用支出	[0]	[0]	[0]
その他の支出	[20,800,000]	[21,874,558]	[△ 1,074,558]
施設拡充引当特定資産繰入支出	10,000,000	10,000,000	0
前期末未払金支払支出	10,800,000	11,607,829	△ 807,829
預り金支払支出	0	101,570	△ 101,570
前払金支払支出	0	92,159	△ 92,159
敷金支払支出	0	73,000	△ 73,000
[予備費]	[4,000,000]	[0]	[4,000,000]
資金支出調整勘定	[△ 8,800,000]	[△ 12,306,671]	[3,506,671]
期 末 未 払 金	△ 8,800,000	△ 12,306,671	3,506,671
翌年度繰越支払資金	266,659,740	277,689,550	△ 11,029,810
支出の部合計	427,494,740	427,758,551	△ 263,811

人件費支出内訳表

令和 6 年 4 月 1 日 から
令和 7 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

部 門	聖 十 字 幼 稚 園
科 目	
教 員 人 件 費 支 出	75,766,973
本 務 教 員	68,410,856
本 俸	38,370,147
期 末 手 当	12,157,258
そ の 他 の 手 当	6,478,351
所 定 福 利 費	11,405,100
兼 務 教 員	7,356,117
職 員 人 件 費 支 出	28,384,962
本 務 職 員	19,309,379
本 俸	12,553,600
期 末 手 当	2,816,540
そ の 他 の 手 当	722,416
所 定 福 利 費	3,216,823
兼 務 職 員	9,075,583
役 員 報 酬 支 出	0
退 職 金 支 出	4,342,000
教 員	4,342,000
職 員	0
計	108,493,935

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

聖十字幼稚園 (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	学生生徒等納付金	[17, 680, 000]	[18, 629, 376]	[△ 949, 376]
		基 本 保 育 料	7, 500, 000	8, 990, 830	△ 1, 490, 830
		特 定 保 育 料	10, 000, 000	9, 350, 750	649, 250
		行 事 費	180, 000	287, 796	△ 107, 796
		手数料	[0]	[0]	[0]
		寄 付 金	[500, 000]	[392, 556]	[107, 444]
		特 別 寄 付 金	500, 000	392, 556	107, 444
		経常費等補助金	[142, 800, 000]	[147, 591, 540]	[△ 4, 791, 540]
		長野県補助金	2, 000, 000	1, 630, 000	370, 000
		市町村補助金	18, 000, 000	21, 959, 330	△ 3, 959, 330
		施設型給付費	120, 000, 000	120, 071, 260	△ 71, 260
		処遇改善臨時特例加算	2, 800, 000	3, 930, 950	△ 1, 130, 950
		付随事業収入	[3, 400, 000]	[2, 772, 901]	[627, 099]
		補助活動収入	3, 400, 000	2, 772, 901	627, 099
		(用品代収入)	(500, 000)	(415, 731)	(84, 269)
		(バス維持費収入)	(1, 200, 000)	(1, 015, 500)	(184, 500)
		(預かり保育収入)	(1, 700, 000)	(1, 341, 670)	(358, 330)
		雑 収 入	[4, 350, 000]	[8, 012, 017]	[△ 3, 662, 017]
		施設設備利用料	550, 000	743, 600	△ 193, 600
		退職金財団	1, 300, 000	4, 342, 000	△ 3, 042, 000
		その他の雑収入	2, 500, 000	2, 926, 417	△ 426, 417
		教育活動収入計	168, 730, 000	177, 398, 390	△ 8, 668, 390

(単位：円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動支出の部	人 件 費	[110,480,000]	[108,493,935]	[1,986,065]
		教 員 人 件 費	81,370,000	75,766,973	5,603,027
		職 員 人 件 費	27,810,000	28,384,962	△ 574,962
		退 職 金	1,300,000	4,342,000	△ 3,042,000
		経 費	[52,063,000]	[49,885,450]	[2,177,550]
		消 耗 品 費	1,800,000	2,140,560	△ 340,560
		教 材 費	1,000,000	489,921	510,079
		行 事 費	1,200,000	1,151,340	48,660
		光 熱 水 費	4,100,000	3,760,675	339,325
		旅 費 交 通 費	300,000	290,483	9,517
		車 輜 燃 料 費	500,000	412,138	87,862
		通 信 費	500,000	356,391	143,609
		研 究 費	400,000	91,195	308,805
		修 繕 費	500,000	109,757	390,243
		損 害 保 険 料	900,000	874,886	25,114
		賃 借 料	4,100,000	3,578,812	521,188
		報酬委託手数料	4,000,000	4,017,963	△ 17,963
		保 健 衛 生 費	400,000	271,244	128,756
		諸 会 費	350,000	313,310	36,690
		印 刷 製 本 費	130,000	19,250	110,750
		福 利 費	400,000	343,255	56,745
		公 租 公 課	100,000	63,900	36,100
		広 報 費	0	22,000	△ 22,000
		渉 外 費	2,000,000	1,944,445	55,555
		本 部 分 担 金	655,000	655,000	0
		雑 費	10,000	0	10,000
		減 価 償 却 額	17,958,000	17,900,931	57,069
		補助活動支出	10,760,000	11,077,994	△ 317,994
		(給食費支出)	(10,000,000)	(10,536,114)	(△ 536,114)
		(用品代支出)	(750,000)	(537,810)	(212,190)
		(預かり保育支出)	(10,000)	(4,070)	(5,930)
		徴収不能額等	[0]	[0]	[0]
		教育活動支出計	162,543,000	158,379,385	4,163,615
教育活動収支差額		6,187,000	19,019,005	△ 12,832,005	

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	[2,000]	[143,946]	[△ 141,946]
		その他の受取利息・配当金	2,000	143,946	△ 141,946
		その他の教育活動外収入	[0]	[0]	[0]
		教育活動外収入計	2,000	143,946	△ 141,946
	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		2,000	143,946	△ 141,946	
経常収支差額		6,189,000	19,162,951	△ 12,973,951	
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]
		特別支出計	0	0	0
	特別収支差額		0	0	0
[予 備 費]		(4,000,000)	(0)	(4,000,000)	
基本金組入前当年度収支差額		2,189,000	19,162,951		
基本金組入額合計		△ 250,000	△ 22,660		
当年度収支差額		1,939,000	19,140,291		
前年度繰越収支差額		71,038,145	71,038,145		
基本金取崩額		0	0		
翌年度繰越収支差額		72,977,145	90,178,436		

(参考)

事業活動収入計	168,732,000	177,542,336	△ 8,810,336
事業活動支出計	162,543,000	158,379,385	4,163,615

貸借対照表

令和 7 年 3 月 31 日

聖十字幼稚園

(単位：円)

資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固 定 資 産	[246,889,303]	[255,194,574]	[△ 8,305,271]
有形固定資産	[214,816,303]	[232,694,574]	[△ 17,878,271]
土 地	9,343,840	9,343,840	0
建 物	189,358,126	204,023,502	△ 14,665,376
構 築 物	5,894,566	7,168,212	△ 1,273,646
教育研究用機器備品	2,107,635	2,930,685	△ 823,050
管理用機器備品	7,080,882	8,178,244	△ 1,097,362
図 書	824,261	801,601	22,660
車 輦	206,993	248,490	△ 41,497
特定資産	[30,000,000]	[20,000,000]	[10,000,000]
施設拡充引当特定資産	30,000,000	20,000,000	10,000,000
その他の固定資産	[2,073,000]	[2,500,000]	[△ 427,000]
長 期 貸 付 金	2,000,000	2,500,000	△ 500,000
敷 金	73,000	0	73,000
流 動 資 産	[295,319,241]	[267,253,747]	[28,065,494]
現 金 預 金	277,689,550	256,262,740	21,426,810
未 収 入 金	17,537,532	10,991,007	6,546,525
前 払 金	92,159	0	92,159
資 産 の 部 合 計	542,208,544	522,448,321	19,760,223
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	[13,839,221]	[13,241,949]	[597,272]
未 払 金	12,306,671	11,607,829	698,842
預 り 金	1,532,550	1,634,120	△ 101,570
負 債 の 部 合 計	13,839,221	13,241,949	597,272
純 資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基 本 金	[438,190,887]	[438,168,227]	[22,660]
第 1 号基本金	438,190,887	438,168,227	22,660
繰 越 収 支 差 額	[90,178,436]	[71,038,145]	[19,140,291]
翌年度繰越収支差額	90,178,436	71,038,145	19,140,291
純資産の部合計	528,369,323	509,206,372	19,162,951
負債及び純資産の部合計	542,208,544	522,448,321	19,760,223

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、社団法人長野県私立学校教職員退職金社団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

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

- ・・・預り金に係る収入と支出は相殺して表示している。

2.重要な会計方針の変更等

該当事項なし

3.減価償却額の累計額の合計額

223,374,584 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は、次のとおりである。

該当事項なし

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

0 円

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

(1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リースは次のとおりである。

① 平成21年4月1日以降に開始したリース取引

リース物件の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
管理用機器備品	4,065,600 円	2,283,600 円
車 輛	1,008,480 円	404,140 円

② 平成21年3月31日以前に開始したリース取引

該当なし

(2) 関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位 円)

属性	役員、法人等の名称	住所	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高
						役員の兼任等	事業上の関係				
関係法人	日本聖公会中部教区	愛知県名古屋市昭和区	-	-	-	兼任3名	キリスト教理念伝承	建物管理	1,440,000 円	渉外費	0
								無償の土地使用	0	-	0
								当法人の借入に対する担保提供(注1)	-	-	-

(注1) 保証料の支払はありません。

以 上