

令和 7 年度

令和 7 年 4 月 1 日から
令和 8 年 3 月 3 1 日まで

計算書類

長野県松本市開智 1－6－2 5

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

貸借対照表

令和 8 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	242,432,804	246,889,303	△ 4,456,499
有形固定資産	200,932,804	214,816,303	△ 13,883,499
土 地	9,343,840	9,343,840	0
建 物	174,692,750	189,358,126	△ 14,665,376
構 築 物	4,840,861	5,894,566	△ 1,053,705
教育研究用機器備品	1,148,677	2,107,635	△ 958,958
管理用機器備品	5,983,525	7,080,882	△ 1,097,357
図 書	849,135	824,261	24,874
車 輦	4,074,016	206,993	3,867,023
特定資産	40,000,000	30,000,000	10,000,000
施設拡充引当特定資産	40,000,000	30,000,000	10,000,000
その他の固定資産	1,500,000	2,073,000	△ 573,000
長 期 貸 付 金	1,500,000	2,000,000	△ 500,000
敷 金	0	73,000	△ 73,000
流 動 資 産	307,271,381	295,319,241	11,952,140
現 金 預 金	292,959,245	277,689,550	15,269,695
未 収 入 金	14,312,136	17,537,532	△ 3,225,396
前 払 金	0	92,159	△ 92,159
資 産 の 部 合 計	549,704,185	542,208,544	7,495,641
負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固 定 負 債	2,931,390	0	2,931,390
長 期 未 払 金	2,931,390	0	2,931,390
流 動 負 債	12,143,451	13,839,221	△ 1,695,770
未 払 金	10,241,652	12,306,671	△ 2,065,019
預 り 金	1,901,799	1,532,550	369,249
負 債 の 部 合 計	15,074,841	13,839,221	1,235,620
純 資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基 本 金	437,472,731	438,190,887	△ 718,156
第1号基本金	437,472,731	438,190,887	△ 718,156
繰 越 収 支 差 額	97,156,613	90,178,436	6,978,177
翌年度繰越収支差額	97,156,613	90,178,436	6,978,177
純資産の部合計	534,629,344	528,369,323	6,260,021
負債及び純資産の部合計	549,704,185	542,208,544	7,495,641

1.引当金の計上基準その他の計算書類の作成に関する重要な会計方針

(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

(1) 改正後の学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）の適用

当年度から、学校法人会計基準の一部を改正する省令（令和6年文部科学省令第28号）に基づく改正後の学校法人会計基準を適用し、計算書類及びその附属明細書の様式を変更している。

3.固定資産の減価償却額の累計額の合計額

240,029,677 円

4.金銭債権の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

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

3,489,750 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.セグメント情報

該当事項なし

9.重要な偶発債務

該当事項なし

10.子法人に関する事項

該当事項なし

11.学校法人の出資による会社に係る事項

該当事項なし

12. 関連当事者との取引に関する事項

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	他の注記事項との関係		
						役員の兼任等	事業上の関係					子法人	出資会社	学校法人間取引
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。

13. 学校法人間の財務取引

該当事項なし

14. 重要な後発事象

該当事項なし

15. 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) 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・リース取引

①平成21年4月1日以降に開始したリース取引

リース資産の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
管理用機器備品	2,956,800 円	1,504,800 円
車 輦	858,000 円	157,300 円

②平成21年3月31日以前に開始したリース取引

該当事項なし

事業活動収支計算書

令和 7 年 4 月 1 日 から
令和 8 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	14,060,000	15,142,050	△ 1,082,050
		基 本 保 育 料	6,500,000	6,839,800	△ 339,800
		特 定 保 育 料	7,300,000	7,826,220	△ 526,220
		行 事 費	260,000	476,030	△ 216,030
		手数料	0	0	0
		寄 付 金	400,000	737,630	△ 337,630
		特 別 寄 付 金	400,000	393,810	6,190
		一 般 寄 付 金	0	343,820	△ 343,820
		經常費等補助金	134,700,000	145,223,559	△ 10,523,559
		長野県補助金	1,600,000	2,764,000	△ 1,164,000
		市町村補助金	13,000,000	20,881,511	△ 7,881,511
		施設型給付費	117,500,000	121,578,048	△ 4,078,048
		処遇改善臨時特例加算	2,600,000	0	2,600,000
		付随事業収入	2,900,000	1,922,012	977,988
		補助活動収入	2,900,000	1,922,012	977,988
		(用品代収入)	450,000	418,332	31,668
		(バス維持費収入)	1,100,000	607,210	492,790
		(預かり保育収入)	1,350,000	896,470	453,530
		雑 収 入	7,248,000	5,109,267	2,138,733
		施設設備利用料	700,000	709,200	△ 9,200
		退職金財団	4,048,000	1,280,000	2,768,000
		その他の雑収入	2,500,000	3,120,067	△ 620,067
		教育活動収入計	159,308,000	168,134,518	△ 8,826,518

(単位：円)

教育活動収支	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		人 件 費	106,663,000	111,467,432	△ 4,804,432
		教 員 人 件 費	76,444,000	80,866,517	△ 4,422,517
		職 員 人 件 費	26,171,000	29,320,915	△ 3,149,915
		退 職 金	4,048,000	1,280,000	2,768,000
		経 費	52,597,000	50,744,937	1,852,063
		消 耗 品 費	2,000,000	2,744,658	△ 744,658
		教 材 費	650,000	546,600	103,400
		行 事 費	1,300,000	1,435,566	△ 135,566
		光 熱 水 費	4,000,000	3,513,459	486,541
		旅 費 交 通 費	300,000	615,557	△ 315,557
		車 輛 燃 料 費	450,000	346,072	103,928
		通 信 費	500,000	335,667	164,333
		研 究 費	470,000	428,413	41,587
		修 繕 費	500,000	137,500	362,500
		損 害 保 険 料	900,000	1,164,459	△ 264,459
		賃 借 料	4,100,000	2,916,550	1,183,450
		報酬委託手数料	4,225,000	5,651,929	△ 1,426,929
		保 健 衛 生 費	350,000	232,197	117,803
		諸 会 費	350,000	247,940	102,060
		印 刷 製 本 費	100,000	6,600	93,400
		福 利 費	400,000	493,047	△ 93,047
		公 租 公 課	60,000	31,100	28,900
		渉 外 費	1,900,000	1,763,707	136,293
		本 部 分 担 金	735,000	735,000	0
		雑 費	10,000	0	10,000
		減 価 償 却 額	17,587,000	17,586,851	149
		補助活動支出	11,710,000	9,812,065	1,897,935
		(給食費支出)	(11,000,000)	(9,473,674)	(1,526,326)
		(用品代支出)	(700,000)	(337,225)	(362,775)
		(預かり保育支出)	(10,000)	(1,166)	(8,834)
		徴収不能額等	0	0	0
教育活動支出計	159,260,000	162,212,369	△ 2,952,369		
教育活動収支差額		48,000	5,922,149	△ 5,874,149	

(単位：円)

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	125,000	569,858	△ 444,858
		その他の受取利息・配当金	125,000	569,858	△ 444,858
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	125,000	569,858	△ 444,858
	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		125,000	569,858	△ 444,858	
経常収支差額		173,000	6,492,007	△ 6,319,007	
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	231,986	△ 231,986
		教育研究用機器備品処分差額	0	230,042	△ 230,042
		図書処分差額	0	1,944	△ 1,944
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	0	231,986	△ 231,986
特別収支差額		0	△ 231,986	231,986	
〔予 備 費〕		(2,000,000)		2,000,000	
基本金組入前当年度収支差額		△ 1,827,000	6,260,021		
基本金組入額合計		△ 4,410,000	△ 445,588		
当年度収支差額		△ 6,237,000	5,814,433		
前年度繰越収支差額		90,178,436	90,178,436		
基本金取崩額		0	1,163,744		
翌年度繰越収支差額		83,941,436	97,156,613		

(参考)

事業活動収入計	159,433,000	168,704,376	△ 9,271,376
事業活動支出計	159,260,000	162,444,355	△ 3,184,355

資金収支計算書

令和 7 年 4 月 1 日 から

令和 8 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	14,060,000	15,142,050	△ 1,082,050
基本保育料収入	6,500,000	6,839,800	△ 339,800
特定保育料収入	7,300,000	7,826,220	△ 526,220
行 事 費 収 入	260,000	476,030	△ 216,030
手数料収入	0	0	0
寄付金収入	400,000	737,630	△ 337,630
特別寄付金収入	400,000	393,810	6,190
一般寄付金収入	0	343,820	△ 343,820
補助金収入	134,700,000	145,223,559	△ 10,523,559
長野県補助金収入	1,600,000	2,764,000	△ 1,164,000
市町村補助金収入	13,000,000	20,881,511	△ 7,881,511
施設型給付費収入	117,500,000	121,578,048	△ 4,078,048
処遇改善臨時特例加算収入	2,600,000	0	2,600,000
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	2,900,000	1,922,012	977,988
補 助 活 動 収 入	2,900,000	1,922,012	977,988
(用品代収入)	(450,000)	(418,332)	(31,668)
(バス維持費収入)	(1,100,000)	(607,210)	(492,790)
(預かり保育収入)	(1,350,000)	(896,470)	(453,530)
受取利息・配当金収入	125,000	569,858	△ 444,858
その他の受取利息・配当金収入	125,000	569,858	△ 444,858
雑収入	7,248,000	5,109,267	2,138,733
施設設備利用料収入	700,000	709,200	△ 9,200
退職金財団収入	4,048,000	1,280,000	2,768,000
その他の雑収入	2,500,000	3,120,067	△ 620,067
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	0	0	0
その他の収入	3,700,000	18,479,781	△ 14,779,781
前期末未収入金収入	3,200,000	17,537,532	△ 14,337,532
預り金受入収入	0	369,249	△ 369,249
貸付金回収収入	500,000	500,000	0
敷金回収収入	0	73,000	△ 73,000
資金収入調整勘定	△ 3,200,000	△ 14,312,136	11,112,136
期末未収入金	△ 3,200,000	△ 14,312,136	11,112,136
前年度繰越支払資金	277,689,550	277,689,550	
収入の部合計	437,622,550	450,561,571	△ 12,939,021

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	106,663,000	111,467,432	△ 4,804,432
教員人件費支出	76,444,000	80,866,517	△ 4,422,517
職員人件費支出	26,171,000	29,320,915	△ 3,149,915
退 職 金 支 出	4,048,000	1,280,000	2,768,000
経費支出	35,010,000	33,158,086	1,851,914
消耗品費支出	2,000,000	2,744,658	△ 744,658
教 材 費 支 出	650,000	546,600	103,400
行 事 費 支 出	1,300,000	1,435,566	△ 135,566
光熱水費支出	4,000,000	3,513,459	486,541
旅費交通費支出	300,000	615,557	△ 315,557
車輛燃料費支出	450,000	346,072	103,928
通 信 費 支 出	500,000	335,667	164,333
研 究 費 支 出	470,000	428,413	41,587
修 繕 費 支 出	500,000	137,500	362,500
損害保険料支出	900,000	1,164,459	△ 264,459
賃 借 料 支 出	4,100,000	2,916,550	1,183,450
報酬委託手数料支出	4,225,000	5,651,929	△ 1,426,929
保健衛生費支出	350,000	232,197	117,803
諸 会 費 支 出	350,000	247,940	102,060
印刷製本費支出	100,000	6,600	93,400
福 利 費 支 出	400,000	493,047	△ 93,047
公租公課支出	60,000	31,100	28,900
渉 外 費 支 出	1,900,000	1,763,707	136,293
本部分担金支出	735,000	735,000	0
雑 費 支 出	10,000	0	10,000
補 助 活 動 支 出	11,710,000	9,812,065	1,897,935
(給食費支出)	(11,000,000)	(9,473,674)	(1,526,326)
(用品代支出)	(700,000)	(337,225)	(362,775)
(預かり保育支出)	(10,000)	(1,166)	(8,834)
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	3,900,000	0	3,900,000
建 物 支 出	3,900,000	0	3,900,000
設備関係支出	510,000	3,935,338	△ 3,425,338
教育研究用機器備品支出	150,000	0	150,000
管理用機器備品支出	300,000	0	300,000
図書支出	60,000	26,818	33,182
車輛支出	0	3,908,520	△ 3,908,520

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	13,200,000	22,306,671	△ 9,106,671
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	3,200,000	12,306,671	△ 9,106,671
[予備費]	(2,000,000)		2,000,000
資金支出調整勘定	△ 3,200,000	△ 13,265,201	10,065,201
期 末 未 払 金	△ 3,200,000	△ 13,173,042	9,973,042
前期末前払金	0	△ 92,159	92,159
翌年度繰越支払資金	279,539,550	292,959,245	△ 13,419,695
支出の部合計	437,622,550	450,561,571	△ 12,939,021