

# 計 算 書 類

## 平成30年度

自 平成30年4月 1日

至 平成31年3月31日

米子市新開4丁目14番11号

学校法人 かいけ幼稚園

理事長 柳 谷 由 里

# 資金収支計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

学校法人かいけ幼稚園

(単位:円)

(2の1)

収入の部			
科目	予算	決算	差異
<b>園児納付金収入</b>	<b>85,514,490</b>	<b>78,263,865</b>	<b>7,250,625</b>
基本保育料収入	72,000,000	64,141,440	7,858,560
特定保育料収入	10,344,990	11,093,580	△ 748,590
私的契約保育料	2,658,500	2,454,845	203,655
入園受入準備費収入	511,000	574,000	△ 63,000
			0
<b>手数料収入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
入園手数料収入	0	0	0
<b>寄付金収入</b>	<b>302,400</b>	<b>927,700</b>	<b>△ 625,300</b>
寄付金収入	302,400	927,700	△ 625,300
			0
<b>補助金収入</b>	<b>149,129,446</b>	<b>172,977,258</b>	<b>△ 23,847,812</b>
国庫補助金収入	0	0	0
県補助金収入	1,680,000	1,742,500	△ 62,500
市町村補助金収入	147,449,446	171,234,758	△ 23,785,312
<b>資産売却収入</b>	<b>0</b>	<b>250,000</b>	<b>△ 250,000</b>
車両売却収入	0	250,000	△ 250,000
<b>事業収入</b>	<b>27,705,000</b>	<b>30,505,705</b>	<b>△ 2,800,705</b>
学童保育料収入	8,706,000	6,115,700	2,590,300
学童入会金収入	220,000	0	220,000
行事費収入	370,000	362,461	7,539
給食費収入	14,133,000	13,831,500	301,500
絵本販売収入	1,596,000	1,528,140	67,860
用品販売収入	1,200,000	1,178,599	21,401
延長保育料収入	1,080,000	1,368,805	△ 288,805
子育て支援事業収入	400,000	455,000	△ 55,000
補助活動収入	0	5,665,500	△ 5,665,500
施設設備賃貸収入	0	0	0
			0
<b>受取利息・配当金収入</b>	<b>600</b>	<b>20,512</b>	<b>△ 19,912</b>
受取利息・配当金収入	600	20,512	△ 19,912
<b>雑収入</b>	<b>7,977,500</b>	<b>2,018,111</b>	<b>5,959,389</b>
施設設備利用料収入	72,000	26,400	45,600
退職金社団収入	0	984,000	△ 984,000
その他の雑収入	7,905,500	1,007,711	6,897,789
<b>借入金等収入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
長期借入金収入	0	0	0
<b>前受金収入</b>	<b>1,150,000</b>	<b>367,448</b>	<b>782,552</b>
入園料前受金収入	1,100,000	326,000	774,000
学童保育入会金	50,000	41,448	8,552
<b>その他の収入</b>	<b>49,027,467</b>	<b>51,882,397</b>	<b>△ 2,854,930</b>
前期末未収入金収入	48,100,303	48,100,303	0
負債及び純資産の部合計	500,000	122,030	377,970
立替金受入収入	427,164	427,164	0
出資金返還収入	0	3,232,900	△ 3,232,900
<b>資金収入調整勘定</b>	<b>△ 48,877,303</b>	<b>△ 11,514,079</b>	<b>△ 37,363,224</b>
期末未収入金	△ 48,100,303	△ 11,514,079	△ 36,586,224
前期末前受金	△ 777,000	0	△ 777,000
<b>前年度繰越支払資金</b>	<b>104,149,998</b>	<b>104,149,998</b>	<b>0</b>
収入の部合計	<b>376,079,598</b>	<b>429,848,915</b>	<b>△ 53,769,317</b>

**資金収支計算書**

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

0

0

(2の2)

(単位:円)

支出の部	予算	決算	差異
<b>科目</b>			
<b>人件費支出</b>	<b>158,349,388</b>	<b>172,408,987</b>	<b>△ 14,059,599</b>
教職員人件費支出	137,695,120	147,610,470	△ 9,915,350
役員報酬支出	0	0	0
退職金支出	0	984,000	0
所定福利費支出	20,654,268	23,814,517	△ 3,160,249
<b>経費支出</b>	<b>86,232,108</b>	<b>92,138,761</b>	<b>△ 5,906,653</b>
教材費支出	3,549,100	4,034,770	△ 485,670
消耗品費支出	1,216,000	3,214,186	△ 1,998,186
光熱水費支出	5,410,000	6,285,436	0
旅費交通費支出	308,000	260,831	47,169
福利費支出	1,965,000	2,362,227	△ 397,227
通信運搬費支出	788,000	813,094	△ 25,094
印刷製本費支出	790,000	724,447	65,553
保険料支出	3,522,331	4,105,094	△ 582,763
貸借料支出	3,682,360	3,125,659	556,701
公会租公課支出	384,100	579,900	△ 195,800
会費負担金支出	800,000	756,011	43,989
研修費支出	3,120,000	4,602,441	△ 1,482,441
報酬委託手数料支出	7,397,217	6,403,066	994,151
広報費支出	250,000	952,029	△ 702,029
渉外費支出	500,000	923,827	△ 423,827
法外費支出	100,000	77,460	22,540
慶弔費支出	320,000	440,591	△ 120,591
新聞雑誌費支出	136,000	121,372	14,628
保健衛生費支出	942,000	1,002,684	△ 60,684
修繕費支出	3,010,000	1,517,984	1,492,016
行事費支出	2,289,000	1,185,325	1,103,675
給食費支出	40,000,000	42,361,891	△ 2,361,891
車輛燃料費支出	1,820,000	1,856,791	△ 36,791
車輛修繕費支出	1,815,000	1,839,933	△ 24,933
奨学費支出	0	0	0
用品仕入支出	1,450,000	1,786,227	△ 336,227
預り保育経費	200,000	262,606	△ 62,606
雑費支出	468,000	542,879	△ 74,879
<b>借入金等利息支出</b>	<b>1,356,554</b>	<b>1,364,889</b>	<b>△ 8,335</b>
長期借入金利息支出	1,356,554	1,364,889	△ 8,335
<b>借入金等返済支出</b>	<b>14,280,000</b>	<b>14,637,354</b>	<b>△ 357,354</b>
長期借入金返済支出	14,280,000	14,340,000	△ 60,000
長期未払金返済支出	0	297,354	△ 297,354
<b>施設関係支出</b>	<b>0</b>	<b>3,245,400</b>	<b>△ 3,245,400</b>
土地支出	0	0	0
建物支出	0	0	0
建物附属設備支出	0	0	0
構築物支出	0	0	0
建設仮勘定支出	0	0	0
施設利用権支出	0	0	0
ソフトウェア支出	0	3,245,400	△ 3,245,400
雑損失	0	0	0
<b>設備関係支出</b>	<b>0</b>	<b>5,746,250</b>	<b>△ 5,746,250</b>
機器備品支出	0	962,350	△ 962,350
図書支出	0	0	0
車輛支出	0	2,807,500	△ 2,807,500
加盟金支出	0	1,976,400	△ 1,976,400
<b>資産運用支出</b>	<b>1,285,000</b>	<b>1,200,000</b>	<b>85,000</b>
保険積立金支出	1,200,000	1,200,000	0
出資金支出	85,000	0	85,000
<b>その他の支出</b>	<b>68,235,148</b>	<b>67,555,619</b>	<b>679,529</b>
前期末未払金支払支出	67,307,984	67,307,984	0
預り金支払支出	500,000	11,197	488,803
立替金支払支出	427,164	236,438	190,726
期末前払金	0	0	0
予備費	0	0	0
<b>資金支出調整勘定</b>	<b>△ 67,307,984</b>	<b>△ 17,747,190</b>	<b>△ 49,560,794</b>
期末未払金	△ 67,307,984	△ 17,747,190	△ 49,560,794
前期末前払金	0	0	0
<b>翌年度繰越支払資金</b>	<b>113,649,384</b>	<b>89,298,845</b>	<b>24,350,539</b>
<b>支出の部合計</b>	<b>376,079,598</b>	<b>429,848,915</b>	<b>△ 53,769,317</b>

**事業活動収支計算書**  
(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

学校法人かいけ幼稚園  
(単位:円)

科 目		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	<b>園児納付金</b>	<b>85,514,490</b>	<b>78,263,865</b>	<b>7,250,625</b>
	基本保育料	72,000,000	64,141,440	7,858,560
	特定保育料	10,344,990	11,093,580	△ 748,590
	私的契約保育料	2,658,500	2,454,845	203,655
	入園受入準備費	511,000	574,000	△ 63,000
	施設設備費	0	0	0
	<b>手数料</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	入園手数料	0	0	0
		0	0	0
	<b>寄付金</b>	<b>302,400</b>	<b>927,700</b>	<b>△ 625,300</b>
	寄付金	302,400	927,700	△ 625,300
	<b>経常費等補助金</b>	<b>149,129,446</b>	<b>172,977,258</b>	<b>△ 23,847,812</b>
	国庫補助金	0	0	0
	県補助金	1,680,000	1,742,500	△ 62,500
	市町村補助金	147,449,446	171,234,758	△ 23,785,312
	<b>付随事業収入</b>	<b>27,705,000</b>	<b>30,505,705</b>	<b>△ 2,800,705</b>
	学童保育料収入	8,706,000	6,115,700	2,590,300
	学童入会金収入	220,000	0	220,000
	行事費収入	370,000	362,461	7,539
	給食費収入	14,133,000	13,831,500	301,500
	絵本販売収入	1,596,000	1,528,140	67,860
	用品販売収入	1,200,000	1,178,599	21,401
	延長保育料収入	1,080,000	1,368,805	△ 288,805
	子育て支援事業収入	400,000	455,000	△ 55,000
	補助活動収入	0	5,665,500	△ 5,665,500
	施設設備賃貸収入	0	0	0
	<b>雑収入</b>	<b>7,977,500</b>	<b>2,018,111</b>	<b>5,959,389</b>
施設設備利用料	72,000	26,400	45,600	
退職金社団収入	0	984,000	△ 984,000	
その他の雑収入	7,905,500	1,007,711	6,897,789	
<b>教育活動収入計</b>	<b>270,628,836</b>	<b>284,692,639</b>	<b>△ 14,063,803</b>	
事業活動支出の部	<b>教育活動収支差額</b>			
	<b>△ 2,287,095</b>			
	<b>△ 10,240,376</b>			
	<b>7,953,281</b>			
	科 目			
	予 算			
	決 算			
	差 異			
	<b>人件費</b>	<b>158,349,388</b>	<b>172,408,987</b>	<b>△ 14,059,599</b>
	教職員人件費	137,695,120	147,610,470	△ 9,915,350
	役員報酬	0	0	0
	退職金	0	984,000	△ 984,000
	所定福利費	20,654,268	23,814,517	△ 3,160,249
	退職給与引当金繰入額	0	0	0
	<b>経費</b>	<b>114,566,543</b>	<b>122,524,028</b>	<b>△ 7,957,485</b>
	教材費	3,549,100	4,034,770	△ 485,670
	消耗品費	1,216,000	3,214,186	△ 1,998,186
	光熱水費	5,410,000	6,285,436	△ 875,436
	旅費交通費	308,000	260,831	47,169
	福利費	1,965,000	2,362,227	△ 397,227
	通信運搬費	788,000	813,094	△ 25,094
	印刷製本費	790,000	724,447	65,553
	保険料	3,522,331	4,105,094	△ 582,763
	賃借料	3,682,360	3,125,659	556,701
	公租公課	384,100	579,900	△ 195,800
	会費負担金	800,000	756,011	43,989
	研修修費	3,120,000	4,602,441	△ 1,482,441
	報酬委託手数料	7,397,217	6,403,066	994,151
	広報報費	250,000	952,029	△ 702,029
	渉外費	500,000	923,827	△ 423,827
	法人費	100,000	77,460	22,540
	慶弔費	320,000	440,591	△ 120,591
	新聞雑誌費	136,000	121,372	14,628
	保健衛生費	942,000	1,002,684	△ 60,684
	修繕費	3,010,000	1,517,984	1,492,016
	行事費	2,289,000	1,185,325	1,103,675
	給食費	40,000,000	42,361,891	△ 2,361,891
	車輛燃料費	1,820,000	1,856,791	△ 36,791
	車輛修繕費	1,815,000	1,839,933	△ 24,933
	奨学費	0	0	0
用品仕入額	1,450,000	1,786,227	△ 336,227	
預り保育経費	200,000	262,606	△ 62,606	
減価償却費	28,334,435	30,385,267	△ 2,050,832	
雑費	468,000	542,879	△ 74,879	
<b>教育活動支出計</b>	<b>272,915,931</b>	<b>294,933,015</b>	<b>△ 22,017,084</b>	

	事業活動収入の部	教育活動外収入の部			
		科目	予算	決算	差異
		受取利息・配当金	600	20,512	△ 19,912
		受取利息・配当金	600	20,512	△ 19,912
		教育活動外収入計	600	20,512	△ 19,912
	事業活動支出の部	教育活動外支出の部			
		科目	予算	決算	差異
		借入金等利息	1,356,554	1,364,889	△ 8,335
		長期借入金利息	1,356,554	1,364,889	△ 8,335
		教育活動外支出計	1,356,554	1,364,889	△ 8,335
		教育活動外収支差額	△ 1,355,954	△ 1,344,377	△ 11,577
		経常収支差額	△ 3,643,049	△ 11,584,753	7,941,704
	特別収入の部	特別収入の部			
		科目	予算	決算	差異
		資産売却差額	0	148,512	△ 148,512
		車両売却差額	0	148,512	△ 148,512
		特別収入計	0	148,512	△ 148,512
	特別支出の部	特別支出の部			
		科目	予算	決算	差異
		資産処分差額	0	0	0
		特別支出計	0	0	0
		特別収支差額	0	148,512	△ 148,512
		[予備費]			
		基本金組入前当年度収支差額	△ 3,643,049	△ 11,436,241	7,793,192
		基本金組入額合計	△ 24,020,000	△ 19,640,030	△ 4,379,970
		当年度収支差額	△ 27,663,049	△ 31,076,271	3,413,222
		前年度繰越収支差額	△ 250,546,059	△ 250,546,059	0
		基本金取崩額	0	6,622,470	△ 6,622,470
		翌年度繰越収支差額	△ 278,209,108	△ 288,244,800	10,035,692

(参考)

事業活動収入計	273,287,936	284,861,663	△ 11,573,727
事業活動支出計	△ 274,272,485	△ 296,297,904	22,025,419

## 貸借対照表

(平成31年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
<b>固 定 資 産</b>	<b>574,745,536</b>	<b>593,576,269</b>	<b>△ 18,830,733</b>
有形固定資産	546,485,389	567,654,629	△ 21,169,240
土地	92,491,064	92,491,064	0
建物	408,428,077	429,959,724	△ 21,531,647
建物附属設備	19,999,113	20,996,873	
構築物	11,686,646	14,135,156	△ 2,448,510
機器備品	6,311,401	7,692,148	△ 1,380,747
車輜	6,458,072	1,268,648	5,189,424
図書	1,111,015	1,111,015	0
生物	1	1	0
その他の固定資産	28,260,147	25,921,640	2,338,507
電話加入権	74,984	74,984	0
施設利用権	1,730,573	2,039,686	△ 309,113
ソフトウェア	3,895,830	1,209,600	2,686,230
出資金	5,000	3,237,900	△ 3,232,900
生命保険積立金	17,735,300	16,535,300	1,200,000
会員権	2,257,500	2,257,500	0
差入保証金	564,490	566,670	△ 2,180
長期前払費用	1,996,470	0	1,996,470
<b>流 動 資 産</b>	<b>101,049,362</b>	<b>152,677,465</b>	<b>△ 51,628,103</b>
預金	89,100,218	104,089,364	△ 14,989,146
現金	198,627	60,634	137,993
未収入金	11,514,079	48,100,303	△ 36,586,224
前払金	0	0	0
立替金	236,438	427,164	△ 190,726
仮払金	0	0	0
資産の部合計	<b>675,794,898</b>	<b>746,253,734</b>	<b>△ 70,458,836</b>

(単位:円)

負 債 の 部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
<b>固 定 負 債</b>	<b>174,046,948</b>	<b>183,865,000</b>	<b>△ 9,818,052</b>
長期借入金	169,525,000	183,865,000	△ 14,340,000
長期未払金	4,521,948	0	4,521,948
<b>流 動 負 債</b>	<b>34,783,788</b>	<b>83,988,331</b>	<b>△ 49,204,543</b>
長期借入金(一年以内返済)	14,340,000	14,340,000	0
未払金	17,747,190	67,307,984	△ 49,560,794
前受金	1,144,448	777,000	367,448
預り金	1,552,150	1,563,347	△ 11,197
負債の部合計	<b>208,830,736</b>	<b>267,853,331</b>	<b>△ 59,022,595</b>
純 資 産 の 部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
<b>基 本 金</b>			
第1号基本金	736,212,492	711,946,462	24,266,030
第4号基本金	17,000,000	17,000,000	0
<b>繰越収支差額</b>			
翌年度繰越収支差額	△ 286,248,330	△ 250,546,059	△ 35,702,271
純資産の部合計	<b>466,964,162</b>	<b>478,400,403</b>	<b>△ 11,436,241</b>
科 目	本年度末	前年度末	増 減
負債及び純資産の部合計	<b>675,794,898</b>	<b>746,253,734</b>	<b>△ 70,458,836</b>