

# 計 算 書 類

## 令和4年度

自 令和 4年4月 1日

至 令和 5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 秋 田 昌 志

**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)

学校法人かいか幼稚園

(2の1)

(単位:円)

収入の部			
科目	予算	決算	差異
<b>園児納付金収入</b>	<b>30,665,000</b>	<b>32,946,475</b>	<b>2,281,475</b>
基本保育料収入	9,600,000	12,627,300	△ 3,027,300
特定保育料収入	18,204,000	17,721,050	482,950
私的契約保育料	2,238,000	1,926,125	311,875
入園受入準備費収入	623,000	672,000	△ 49,000
<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>278,000</b>	<b>281,300</b>	<b>△ 3,300</b>
寄付金収入	278,000	281,300	△ 3,300
<b>補助金収入</b>	<b>266,768,000</b>	<b>277,931,752</b>	<b>△ 11,163,752</b>
国庫補助金収入	0	0	0
県補助金収入	18,790,000	4,219,102	14,570,898
市町村補助金収入	247,978,000	273,712,650	△ 25,734,650
<b>資産売却収入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
車両売却収入	0	0	0
<b>事業収入</b>	<b>57,288,000</b>	<b>50,045,737</b>	<b>7,242,263</b>
学童保育料収入	13,277,000	12,570,400	706,600
学童入会金収入	394,000	0	394,000
附随事業収入	12,316,000	12,909,767	△ 593,767
行事費収入	100,000	100,028	△ 28
給食費収入	26,450,000	20,670,640	5,779,360
絵本販売収入	1,701,000	1,719,990	△ 18,990
用品販売収入	1,600,000	1,380,644	219,356
延長保育料収入	1,440,000	694,268	745,732
子育て支援事業収入	10,000	0	10,000
補助活動収入	0	0	0
施設設備賃貸収入	0	0	0
<b>受取利息・配当金収入</b>	<b>10,000</b>	<b>3,165</b>	<b>6,835</b>
受取利息・配当金収入	10,000	3,165	6,835
<b>雑収入</b>	<b>3,542,000</b>	<b>4,433,467</b>	<b>△ 891,467</b>
施設設備利用料収入	3,192,000	2,201,040	990,960
退職金社団収入	0	792,000	△ 792,000
保険金解約収入	0	0	0
その他の雑収入	350,000	1,440,427	△ 1,090,427
<b>借入金等収入</b>	<b>0</b>	<b>16,000,000</b>	<b>△ 16,000,000</b>
借入金収入	0	16,000,000	△ 16,000,000
<b>前受金収入</b>	<b>1,500,000</b>	<b>970,000</b>	<b>530,000</b>
入園料前受金収入	500,000	567,000	△ 67,000
学童保育入会金	1,000,000	403,000	597,000
<b>その他の収入</b>	<b>10,573,294</b>	<b>10,505,101</b>	<b>68,193</b>
前期末未収入金収入	9,473,294	9,473,294	0
預り金受入収入	1,000,000	895,839	104,161
立替金受入収入	100,000	135,968	△ 35,968
出資金返還収入	0	0	0
<b>資金収入調整勘定</b>	<b>△ 11,100,000</b>	<b>△ 20,459,864</b>	<b>9,359,864</b>
期末未収入金	△ 9,500,000	△ 18,850,764	9,350,764
前期末前受金	△ 1,600,000	△ 1,609,100	9,100
<b>前年度繰越支払資金</b>	<b>85,568,928</b>	<b>85,568,928</b>	<b>0</b>
<b>収入の部合計</b>	<b>445,093,222</b>	<b>458,226,061</b>	<b>△ 13,132,839</b>

**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)

(2の2)

(単位:円)

支出の部	予算	決算	差異
<b>人件費支出</b>	<b>213,511,000</b>	<b>200,655,197</b>	<b>12,855,803</b>
教職員人件費支出	183,901,000	172,277,839	11,623,161
退職金支出	0	792,000	△ 792,000
所定福利費支出	29,610,000	27,585,358	2,024,642
<b>経費支出</b>	<b>103,016,000</b>	<b>103,374,338</b>	<b>△ 358,338</b>
教材費支出	4,942,000	4,338,038	603,962
消耗品費支出	2,280,000	4,560,145	△ 2,280,145
光熱水費支出	5,720,000	7,066,954	△ 1,346,954
旅費交通費支出	120,000	482,177	△ 362,177
福利費支出	2,845,000	1,652,174	1,192,826
通信運搬費支出	1,006,000	1,559,855	△ 553,855
印刷製本費支出	710,000	690,089	19,911
保険料支出	4,568,000	4,589,013	△ 21,013
賃借料支出	3,125,000	4,278,836	△ 1,153,836
租公料課支出	1,920,000	2,309,490	△ 389,490
会費負担金支出	4,063,000	3,589,485	473,515
研修費支出	2,405,000	1,549,123	855,877
報酬委託手数料支出	9,547,000	10,004,513	△ 457,513
広報費支出	600,000	168,746	431,254
渉外費支出	770,000	820,288	△ 50,288
法人費支出	60,000	867	59,133
慶弔費支出	360,000	318,590	41,410
新聞雑誌費支出	84,000	93,486	△ 9,486
保健衛生費支出	2,420,000	2,104,731	315,269
繕費支出	3,200,000	1,584,161	1,615,839
行事費支出	1,711,000	972,348	738,652
給食費支出	45,610,000	43,915,017	1,694,983
車輛燃料費支出	1,500,000	2,100,593	△ 600,593
車輛修繕費支出	1,500,000	2,087,345	△ 587,345
用品仕入支出	1,450,000	1,545,512	△ 95,512
預り保育経費	200,000	192,268	7,732
雑費支出	300,000	800,494	△ 500,494
<b>借入金等利息支出</b>	<b>1,116,684</b>	<b>1,250,866</b>	<b>△ 134,182</b>
長期借入金利息支出	1,116,684	1,250,866	△ 134,182
<b>借入金等返済支出</b>	<b>20,683,000</b>	<b>19,742,045</b>	<b>940,955</b>
長期借入金返済支出	18,348,000	18,884,000	△ 536,000
長期未払金返済支出	2,335,000	858,045	1,476,955
<b>施設関係支出</b>	<b>39,045,000</b>	<b>45,190,558</b>	<b>△ 6,145,558</b>
土地支出	0	5,942,858	△ 5,942,858
建物支出	0	39,247,700	△ 39,247,700
建物附属設備支出	0	0	0
構築物支出	39,045,000	0	39,045,000
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	0	0
雑損	0	0	0
<b>設備関係支出</b>	<b>0</b>	<b>7,664,729</b>	<b>△ 7,664,729</b>
機器備品支出	0	4,044,480	△ 4,044,480
図書支出	0	0	0
車輛支出	0	3,620,249	△ 3,620,249
加盟金支出	0	0	0
<b>資産運用支出</b>	<b>0</b>	<b>13,940</b>	<b>△ 13,940</b>
保険積立金支出	0	0	0
出資金支出	0	0	0
預託保証金支出	0	13,940	△ 13,940
<b>その他の支出</b>	<b>18,900,000</b>	<b>19,726,065</b>	<b>△ 826,065</b>
前期末未払金支払支出	17,800,000	17,805,511	△ 5,511
預り金支払支出	1,000,000	1,845,479	△ 845,479
立替金支払支出	100,000	75,075	24,925
期末前払金	0	0	0
<b>予備費</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>資金支出調整勘定</b>	<b>△ 17,800,000</b>	<b>△ 21,659,168</b>	<b>3,859,168</b>
期末未払金	△ 17,800,000	△ 21,659,168	3,859,168
前期末前払金	0	0	0
<b>翌年度繰越支払資金</b>	<b>66,648,244</b>	<b>82,267,491</b>	<b>△ 15,619,247</b>
<b>支出の部合計</b>	<b>445,119,928</b>	<b>458,226,061</b>	<b>△ 13,106,133</b>

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)

学校法人かいはけ幼稚園  
(単位:円)

科 目		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	園児納付金	30,665,000	32,946,475	△ 2,281,475
	基本保育料	9,600,000	12,627,300	△ 3,027,300
	特定保育料	18,204,000	17,721,050	482,950
	私的契約保育料	2,238,000	1,926,125	311,875
	入園受入準備費	623,000	672,000	△ 49,000
	施設設備費	0	0	0
	手数料	0	0	0
	入園手数料	0	0	0
	寄付金	278,000	281,300	△ 3,300
	寄付金	278,000	281,300	△ 3,300
	経常費等補助金	266,768,000	277,931,752	△ 11,163,752
	国庫補助金	0	0	0
	県補助金	18,790,000	4,219,102	14,570,898
	市町村補助金	247,978,000	273,712,650	△ 25,734,650
	付随事業収入	57,288,000	50,045,737	7,242,263
	学童保育料収入	13,277,000	12,570,400	706,600
	学童入会金収入	394,000	0	394,000
	付随事業収入	12,316,000	12,909,767	△ 593,767
	行事費収入	100,000	100,028	△ 28
	給食費収入	26,450,000	20,670,640	5,779,360
絵本販売収入	1,701,000	1,719,990	△ 18,990	
用品販売収入	1,600,000	1,380,644	219,356	
延長保育料収入	1,440,000	694,268	745,732	
子育て支援事業収入	10,000	0	10,000	
補助活動収入	0	0	0	
施設設備賃貸収入	0	0	0	
雑収入	3,542,000	4,433,467	△ 891,467	
施設設備利用料	3,192,000	2,201,040	990,960	
退職金社団収入	0	792,000	△ 792,000	
その他の雑収入	350,000	1,440,427	△ 1,090,427	
教育活動収入計	358,541,000	365,638,731	△ 7,097,731	
教育活動収支	科 目	予 算	決 算	差 異
	人件費	213,511,000	200,655,197	12,855,803
	教職員人件費	183,901,000	172,277,839	11,623,161
	退職金	0	792,000	△ 792,000
	所定福利費	29,610,000	27,585,358	2,024,642
	退職給与引当金繰入額	0	0	0
	経費	130,620,247	133,128,080	△ 2,507,833
	教材費	4,942,000	4,338,038	603,962
	消耗品費	2,280,000	4,560,145	△ 2,280,145
	光熱水費	5,720,000	7,066,954	△ 1,346,954
	旅費交通費	120,000	482,177	△ 362,177
	福利費	2,845,000	1,652,174	1,192,826
	通信運搬費	1,006,000	1,559,855	△ 553,855
	印刷製本費	710,000	690,089	19,911
	保険料	4,568,000	4,589,013	△ 21,013
	賃借料	3,125,000	4,278,836	△ 1,153,836
	公租公課	1,920,000	2,309,490	△ 389,490
	会費負担金	4,063,000	3,589,485	473,515
	研修費	2,405,000	1,549,123	855,877
	報酬委託手数料	9,547,000	10,004,513	△ 457,513
広報報費	600,000	168,746	431,254	
渉外費	770,000	820,288	△ 50,288	
法人費	60,000	867	59,133	
慶弔費	360,000	318,590	41,410	
新聞雑誌費	84,000	93,486	△ 9,486	
保健衛生費	2,420,000	2,104,731	315,269	
修繕費	3,200,000	1,584,161	1,615,839	
行事費	1,711,000	972,348	738,652	
給食費	45,610,000	43,915,017	1,694,983	
車輛燃料費	1,500,000	2,100,593	△ 600,593	
車輛修繕費	1,500,000	2,087,345	△ 587,345	
用品仕入額	1,450,000	1,545,512	△ 95,512	
減価償却費	200,000	29,753,742	△ 29,553,742	
預り保育経費	27,604,247	192,268	27,411,979	
雑費	300,000	800,494	△ 500,494	
教育活動支出計	344,131,247	333,783,277	10,347,970	
教育活動収支差額	14,409,753	31,855,454	△ 17,445,701	

事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異
	受取利息・配当金	10,000	3,165	6,835
受取利息・配当金	10,000	3,165	6,835	
教育活動外収入計	10,000	3,165	6,835	
事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
	借入金等利息	1,116,684	1,250,866	△ 134,182
長期借入金利息	1,116,684	1,250,866	△ 134,182	
教育活動外支出計	1,116,684	1,250,866	△ 134,182	
教育活動外収支差額	△ 1,106,684	△ 1,247,701	141,017	
経常収支差額	13,303,069	30,607,753	△ 17,304,684	
特別収入の部	科目	予算	決算	差異
	その他特別収入	0	0	0
その他特別収入	0	0	0	
特別収入計	0	0	0	
特別支出の部	科目	予算	決算	差異
	その他特別支出	0	3	△ 3
雑損失	0	3	△ 3	
特別支出計	0	3	△ 3	
特別収支差額	0	△ 3	3	
[予備費]				
基本金組入前当年度収支差額	13,303,069	30,607,750	△ 17,304,681	
基本金組入額合計	△ 19,200,000	△ 56,597,332	37,397,332	
当年度収支差額	△ 5,896,931	△ 25,989,582	20,092,651	
前年度繰越収支差額	△ 402,353,935	△ 402,353,935	0	
基本金取崩額	0	0	0	
翌年度繰越収支差額	△ 408,250,866	△ 428,343,517	20,092,651	

(参考)

事業活動収入計	360,789,000	365,641,896	△ 4,852,896
事業活動支出計	△ 345,247,931	△ 335,034,146	△ 10,213,785

## 貸借対照表

(令和5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>556,934,859</b>	<b>533,833,597</b>	<b>23,101,262</b>
有形固定資産	553,013,614	528,774,599	24,239,015
土地	111,133,922	105,191,064	5,942,858
建物	365,286,635	343,851,571	21,435,064
建物附属設備	57,814,732	62,374,495	△ 4,559,763
構築物	4,570,977	6,011,187	△ 1,440,210
機器備品	8,522,780	6,823,191	1,699,589
車輜	4,573,552	3,412,075	1,161,477
図書	1,111,015	1,111,015	0
生物	1	1	0
その他の固定資産	3,921,245	5,058,998	△ 1,137,753
電話加入権	74,984	74,984	0
施設利用権	494,121	803,234	△ 309,113
ソフトウェア	392,310	1,041,390	△ 649,080
出資金	0	0	0
生命保険積立金	0	0	0
会員権	2,257,500	2,257,500	0
差入保証金	582,810	583,090	△ 280
長期前払費用	119,520	298,800	△ 179,280
<b>流 動 資 産</b>	<b>101,193,330</b>	<b>95,178,190</b>	<b>6,015,140</b>
預金	82,183,160	85,505,057	△ 3,321,897
現金	84,331	63,871	20,460
未収入金	18,850,764	9,473,294	9,377,470
前払金	0	0	0
立替金	75,075	135,968	△ 60,893
仮払金	0	0	0
資産の部合計	658,128,189	629,011,787	29,116,402

(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>149,321,000</b>	<b>154,491,045</b>	<b>△ 5,170,045</b>
長期借入金	149,321,000	153,633,000	△ 4,312,000
長期未払金	0	858,045	△ 858,045
<b>流 動 負 債</b>	<b>48,186,787</b>	<b>44,508,090</b>	<b>3,678,697</b>
長期借入金(一年以内返済)	19,776,000	18,348,000	1,428,000
未払金	21,659,168	17,805,511	3,853,657
前受金	970,000	1,609,100	△ 639,100
預り金	881,619	1,845,479	△ 963,860
社債	4,900,000	4,900,000	0
負債の部合計	197,507,787	198,999,135	△ 1,491,348
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	871,963,919	815,366,587	56,597,332
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	△ 428,343,517	△ 402,353,935	△ 25,989,582
純資産の部合計	460,620,402	430,012,652	30,607,750
科 目	本年度末	前年度末	増 減
負債及び純資産の部合計	658,128,189	629,011,787	29,116,402

## 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)

(単位:円)

資産の種類		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	105,191,064	5,942,858	0	111,133,922	/	111,133,922	当期増加は、土地の購入。
	建 物	644,092,939	39,247,700	3,981,140	679,359,499	314,072,864	365,286,635	当期増加は、建物の購入。当期減少は、建物の除却。
	建 物 附 属 設 備	74,760,018	0	0	74,760,018	16,945,286	57,814,732	
	構 築 物	58,697,462	0	0	58,697,462	54,126,485	4,570,977	
	機 器 備 品	63,533,332	4,044,480	0	67,577,812	59,055,032	8,522,780	当期増加は、厨房機器等の購入。
	車 輛	40,119,802	3,620,249	2,001,780	41,738,271	37,164,719	4,573,552	当期増加は、車両の購入。当期減少は、車両の除却。
	図 書	1,111,015	0	0	1,111,015	/	1,111,015	
	生 物	1,000,000	0	0	1,000,000	999,999	1	
計		988,505,632	52,855,287	5,982,920	1,035,377,999	482,364,385	553,013,614	
その 他の 固定 資産	電 話 加 入 権	74,984	0	0	74,984	/	74,984	
	施 設 利 用 権	2,987,922	0	0	2,987,922	2,493,801	494,121	
	ソ フ ト ウ ェ ア	4,757,400	0	0	4,757,400	4,365,090	392,310	
	出 資 金	0	0	0	0	/	0	
	生 命 保 険 積 立 金	0	0	0	0	/	0	
	会 員 権	2,257,500	0	0	2,257,500	/	2,257,500	
	差 入 保 証 金	583,090	28,430	28,710	582,810	/	582,810	当期増加は、リサイクル預託金の増加。当期減少は、リサイクル預託金の減少。
	長 期 前 払 費 用	896,400	0	0	896,400	776,880	119,520	
計		11,557,296	28,430	28,710	11,557,016	7,635,771	3,921,245	
合 計		1,000,062,928	52,883,717	6,011,630	1,046,935,015	490,000,156	556,934,859	

# 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
<b>第1号基本金</b>				
前期繰越高	988,205,632	815,366,587	172,839,045	借入金及び未払金
当期組入高				
1. 土地				
(1)当期取得高	5,942,858	5,942,858	0	
2. 建物				
(1)当期取得高	39,247,700	39,247,700	0	
3. 機器備品				
(1)当期取得高	4,044,480	4,044,480	0	
4. 車両				
(1)当期取得高	3,620,249	3,620,249	0	
5. 過年度未組入高の当期組入高		3,742,045	△ 3,742,045	
当期組入高	52,855,287	56,597,332	△ 3,742,045	
当期取崩高	0	0	0	
当期末残高	1,041,060,919	871,963,919	169,097,000	借入金及び未払金
<b>第4号基本金</b>				
前期繰越高	17,000,000	17,000,000	0	
当期組入高	0	0	0	
当期末残高	17,000,000	17,000,000	0	
<b>合 計</b>				
前期繰越高	-	832,366,587	172,839,045	
当期組入高	-	56,597,332	△ 3,742,045	
当期取崩高	-	0	0	
当期末残高	-	888,963,919	169,097,000	借入金及び未払金