

令和4年度

計 算 書 類

令和 4年 4月 1日から

令和 5年 3月31日まで

和歌山県田辺市朝日ヶ丘12番26号

学校法人 日本聖公会田辺学園

シオン幼稚園

理事長 米本 道子

## 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

(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	150,000	170,000	△ 20,000
特定保育料収入	150,000	170,000	△ 20,000
手数料収入	30,000	44,000	△ 14,000
入学検定料収入	30,000	44,000	△ 14,000
寄付金収入	50,000	46,713	3,287
一般寄付金収入	50,000	46,713	3,287
補助金収入	64,259,727	64,259,727	0
施設型給付費収入	60,637,967	60,637,967	0
地方公共団体補助金収入	3,621,760	3,621,760	0
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	7,100,000	7,154,798	△ 54,798
補助活動収入	7,100,000	7,154,798	△ 54,798
受取利息・配当金収入	1,600	1,635	△ 35
その他の受取利息・配当金収入	1,600	1,635	△ 35
雑収入	550,000	582,486	△ 32,486
施設設備利用料収入	500,000	542,300	△ 42,300
その他の雑収入	50,000	40,186	9,814
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	190,000	190,000	0
入学金前受金収入	190,000	190,000	0
その他の収入	11,051,349	11,072,691	△ 21,342
前期末未収入金収入	9,751,349	9,751,349	0
預り金収入	1,300,000	1,321,342	△ 21,342
資金収入調整勘定	△ 5,140,000	△ 5,165,646	25,646
期末未収入金	△ 5,000,000	△ 5,025,646	25,646
前期末前受金	△ 140,000	△ 140,000	0
前年度繰越支払資金	14,557,034	14,557,034	
収入の部合計	92,799,710	92,913,438	△ 113,728

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	49,500,000	49,431,527	68,473
教 員 人 件 費 支 出	39,000,000	39,020,358	△ 20,358
職 員 人 件 費 支 出	10,500,000	10,411,169	88,831
経 費 支 出	19,555,000	19,444,272	110,728
消 耗 品 費 支 出	400,000	381,473	18,527
教 材 費 支 出	400,000	383,226	16,774
印 刷 製 本 費 支 出	200,000	210,382	△ 10,382
通 信 費 支 出	500,000	520,644	△ 20,644
研 修 費 支 出	200,000	285,874	△ 85,874
光 熱 水 費 支 出	1,500,000	1,477,139	22,861
修 繕 費 支 出	1,000,000	915,390	84,610
旅 費 交 通 費 支 出	5,000	2,290	2,710
諸 会 費 支 出	100,000	109,900	△ 9,900
損 害 保 険 料 支 出	200,000	164,531	35,469
賃 借 料 支 出	1,300,000	1,341,016	△ 41,016
広 報 費 支 出	50,000	55,071	△ 5,071
渉 外 費 支 出	100,000	70,206	29,794
保 健 衛 生 費 支 出	600,000	634,228	△ 34,228
福 利 厚 生 費 支 出	200,000	179,590	20,410
報 酬 委 託 手 数 料 支 出	3,200,000	3,155,580	44,420
地 代 家 賃 支 出	1,650,000	1,650,000	0
車 両 費 支 出	900,000	870,124	29,876
補 助 活 動 支 出	7,000,000	6,981,843	18,157
雑 費 支 出	50,000	55,765	△ 5,765
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	235,550	235,550	0
機 器 備 品 支 出	235,550	235,550	0
資 産 運 用 支 出	0	0	0
そ の 他 の 支 出	2,001,332	2,001,332	0
前 期 未 払 金 支 払 支 出	1,060,934	1,060,934	0
預 り 金 支 払 支 出	940,398	940,398	0
[予備費]	( ) 0		0
資 金 支 出 調 整 勘 定	△ 800,000	△ 760,541	△ 39,459
期 末 未 払 金	△ 800,000	△ 760,541	△ 39,459
翌 年 度 繰 越 支 払 資 金	22,307,828	22,561,298	△ 253,470
支 出 の 部 合 計	92,799,710	92,913,438	△ 113,728

## 人 件 費 支 出 内 訳 表

令和 4年 4月 1日から  
令和 5年 3月31日まで

(単位：円)

科 目 \ 部 門	学 校 法 人	シオン幼稚園	総 額
教員人件費支出	—	39,020,358	39,020,358
本務教員		35,508,875	35,508,875
本 俸		18,258,000	18,258,000
期 末 手 当		8,694,402	8,694,402
そ の 他 の 手 当		3,608,163	3,608,163
所 定 福 利 費		4,948,310	4,948,310
兼務教員		3,511,483	3,511,483
職員人件費支出	—	10,411,169	10,411,169
本務職員		3,424,270	3,424,270
本 俸		1,920,000	1,920,000
期 末 手 当		354,225	354,225
そ の 他 の 手 当		222,933	222,933
所 定 福 利 費		927,112	927,112
兼務職員		6,986,899	6,986,899
役員報酬支出	—	0	0
退職金支出	—	0	0
教 員		0	0
職 員		0	0
計	—	49,431,527	49,431,527

## 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

(単位：円)

事業活動収入の部		予 算	決 算	差 異
科 目				
学生生徒等納付金		150,000	170,000	△ 20,000
特 定 保 育 料		150,000	170,000	△ 20,000
手 数 料		30,000	44,000	△ 14,000
入 学 検 定 料		30,000	44,000	△ 14,000
寄 付 金		50,000	46,713	3,287
一 般 寄 付 金		50,000	46,713	3,287
経 常 費 等 補 助 金		64,259,727	64,259,727	0
施 設 型 給 付 費		60,637,967	60,637,967	0
地 方 公 共 団 体 補 助 金		3,621,760	3,621,760	0
付 随 事 業 収 入		7,100,000	7,154,798	△ 54,798
補 助 活 動 収 入		7,100,000	7,154,798	△ 54,798
雑 収 入		550,000	582,486	△ 32,486
施 設 設 備 利 用 料		500,000	542,300	△ 42,300
そ の 他 の 雑 収 入		50,000	40,186	9,814
教 育 活 動 収 入 計		72,139,727	72,257,724	△ 117,997
事業活動支出の部		予 算	決 算	差 異
科 目				
人 件 費		49,500,000	49,431,527	68,473
教 員 人 件 費		39,000,000	39,020,358	△ 20,358
職 員 人 件 費		10,500,000	10,411,169	88,831
経 費		23,705,000	23,586,662	118,338
消 耗 品 費		400,000	381,473	18,527
教 材 費		400,000	383,226	16,774
印 刷 製 本 費		200,000	210,382	△ 10,382
通 信 費		500,000	520,644	△ 20,644
研 修 費		200,000	285,874	△ 85,874
光 熱 水 費		1,500,000	1,477,139	22,861
修 繕 費		1,000,000	915,390	84,610
旅 費 交 通 費		5,000	2,290	2,710
諸 会 費		100,000	109,900	△ 9,900
損 害 保 険 料		200,000	164,531	35,469

	賃借料	1,300,000	1,341,016	△ 41,016	
	広報費	50,000	55,071	△ 5,071	
	渉外費	100,000	70,206	29,794	
	保健衛生費	600,000	634,228	△ 34,228	
	福利厚生費	200,000	179,590	20,410	
	報酬委託手数料	3,200,000	3,155,580	44,420	
	地代家賃	1,650,000	1,650,000	0	
	車両費	900,000	870,124	29,876	
	補助活動支出	7,000,000	6,981,843	18,157	
	雑費	50,000	55,765	△ 5,765	
	減価償却額	4,150,000	4,142,390	7,610	
	徴収不能額等	0	0	0	
	教育活動支出計	73,205,000	73,018,189	186,811	
	教育活動収支差額	△ 1,065,273	△ 760,465	△ 304,808	
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	1,600	1,635	△ 35
		その他の受取利息・配当金	1,600	1,635	△ 35
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	1,600	1,635	△ 35
	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	1,600	1,635	△ 35
	経常収支差額	△ 1,063,673	△ 758,830	△ 304,843	

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	1	1	0
		機器備品処分差額	1	1	0
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	1	1	0
	特別収支差額	△ 1	△ 1	0	
〔予備費〕	( ) 0		0		
基本金組入前当年度収支差額	△ 1,063,674	△ 758,831	△ 304,843		
基本金組入額合計	△ 178,730	△ 178,730	0		
当年度収支差額	△ 1,242,404	△ 937,561	△ 304,843		
前年度繰越収支差額	△ 54,541,236	△ 54,541,236	0		
基本金取崩額	0	0	0		
翌年度繰越収支差額	△ 55,783,640	△ 55,478,797	△ 304,843		

(参 考)

事業活動収入計	72,141,327	72,259,359	△ 118,032
事業活動支出計	73,205,001	73,018,190	186,811

## 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
固 定 資 産	86,371,387	90,278,228	△ 3,906,841
有 形 固 定 資 産	86,086,403	89,993,244	△ 3,906,841
土 地	12,000,000	12,000,000	0
建 物	67,678,809	70,397,257	△ 2,718,448
構 築 物	1,885,026	2,242,356	△ 357,330
機 器 備 品	3,268,746	4,099,809	△ 831,063
図 書	1,253,822	1,253,822	0
特 定 資 産	0	0	0
そ の 他 の 固 定 資 産	284,984	284,984	0
電 話 加 入 権	134,984	134,984	0
出 資 金	150,000	150,000	0
流 動 資 産	27,586,944	24,308,383	3,278,561
現 金 ・ 預 金	22,561,298	14,557,034	8,004,264
未 収 入 金	5,025,646	9,751,349	△ 4,725,703
資 産 の 部 合 計	113,958,331	114,586,611	△ 628,280
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	2,271,883	2,141,332	130,551
未 払 金	760,541	1,060,934	△ 300,393
前 受 金	190,000	140,000	50,000
預 り 金	1,321,342	940,398	380,944
負 債 の 部 合 計	2,271,883	2,141,332	130,551



純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	167,165,245	166,986,515	178,730
第1号基本金	167,165,245	166,986,515	178,730
繰越収支差額	△ 55,478,797	△ 54,541,236	△ 937,561
翌年度繰越収支差額	△ 55,478,797	△ 54,541,236	△ 937,561
純資産の部合計	111,686,448	112,445,279	△ 758,831
負債及び純資産の部合計	113,958,331	114,586,611	△ 628,280

注記

(1) 重要な会計方針

引当金の計上基準

徴収不能引当金・・・徴収不能額は過去の実績からほとんど発生していないので、  
徴収不能引当金は計上していない。

退職給与引当金・・・退職金は、退職金財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) 重要な会計方針の変更等   | 該当なし         |
| (3) 減価償却額の累計額の合計額   | 80,943,858 円 |
| (4) 徴収不能引当金の合計額   | 該当なし         |
| (5) 担保に供されている資産の種類及び額   | 該当なし         |
| (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<br>学校法人会計基準第39条第1項に基づき、第4号基本金を組入れていない。 |              |
| (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  | 該当なし         |

## 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)

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	12,000,000	0	0	12,000,000		12,000,000	
	建 物	128,693,960	0	0	128,693,960	61,015,151	67,678,809	
	構 築 物	7,308,975		0	7,308,975	5,423,949	1,885,026	
	機 器 備 品	17,594,774	235,550	56,820	17,773,504	14,504,758	3,268,746	
	図 書	1,253,822	0	0	1,253,822		1,253,822	
	計	166,851,531	235,550	56,820	167,030,261	80,943,858	86,086,403	
特定 資産								
	計	0	0	0	0	0	0	
その 他の 固定 資産	電 話 加 入 権	134,984	0	0	134,984	0	134,984	
	出 資 金	150,000	0	0	150,000	0	150,000	
	計	284,984	0	0	284,984	0	284,984	
合 計		167,136,515	235,550	56,820	167,315,245	80,943,858	86,371,387	

## 借入金明細表

令和 4年 4月 1日から

令和 5年 3月31日まで

(単位：円)

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	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	0	0	0	0			
	市中金融機関	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	0	0		
	計		0	0	0	0		
合計		0	0	0	0			

## 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
第 1 号 基 本 金				
前期繰越高	166,986,515	166,986,515	0	
当期組入高				
1. 機器備品				
当期除却に伴う取崩	△ 56,820	△ 56,820		
パソコン	145,750	145,750		
洗濯機	89,800	89,800		
小計	178,730	178,730	0	
合計	178,730	178,730	0	
当期末残高	167,165,245	167,165,245	0	
合 計				
前期繰越高	――	166,986,515	0	
当期組入高	――	178,730		
当期末残高	――	167,165,245	0	