

令和元年度計算書類

- 1 資金収支計算書
- 2 人件費支出内訳表
- 3 事業活動収支計算書
- 4 貸借対照表
- 5 固定資産明細表
- 6 借入金明細表
- 7 基本金明細表

学校法人 金城学園

資金収支計算書

31年4月1日から
2年3月31日まで

学校法人名 学校法人金城学園

(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	(14,500,000)	(14,439,390)	(60,610)
基本保育料収入	12,000,000	11,968,570	31,430
特定保育料収入	2,500,000	2,470,820	29,180
手数料収入	(36,000)	(31,000)	(5,000)
入園受入準備費収入	36,000	31,000	5,000
寄付金収入	(60,000)	(30,000)	(30,000)
一般寄付金収入	60,000	30,000	30,000
補助金収入	(130,733,000)	(130,450,145)	(282,855)
新潟県補助金収入	4,493,000	4,476,000	17,000
市補助金収入	22,240,000	22,403,235	△163,235
施設型給付費収入	104,000,000	103,570,910	429,090
付随事業・収益事業収入	(4,460,000)	(3,865,395)	(594,605)
補助活動事業収入	3,920,000	3,411,875	508,125
施設等利用給付費収入	540,000	453,520	86,480
受取利息・配当金収入	(4,000)	(1,337)	(2,663)
その他の受取利息・配当金収入	4,000	1,337	2,663
雑収入	(4,295,000)	(4,010,199)	(284,801)
施設設備利用料収入	2,600,000	2,552,907	47,093
その他の雑収入	1,695,000	1,457,292	237,708
借入金等収入	(14,000,000)	(14,000,000)	(0)
長期借入金収入	5,000,000	5,000,000	0
短期借入金収入	9,000,000	9,000,000	0
前受金収入	(0)	(2,000)	(△2,000)
その他の前受金収入	0	2,000	△2,000
その他の収入	(13,740,900)	(13,789,609)	(△48,709)
前期末未収入金収入	11,740,900	11,740,900	0
人件費引当特定資産取崩収入	2,000,000	2,000,000	0
仮受金受入収入	0	48,709	△48,709
資金収入調整勘定	(△11,740,900)	(△12,630,437)	(889,537)
期末未収入金	△11,740,900	△12,630,437	889,537
前年度繰越支払資金	(7,630,495)	(7,630,495)	
収入の部合計	177,718,495	175,619,133	2,099,362

支出の部				
科	目	予 算	決 算	差 異
人件費支出		(122,822,000)	(122,058,929)	(763,071)
教員人件費支出		96,153,000	95,940,274	212,726
職員人件費支出		26,669,000	26,118,655	550,345
経費支出		(28,682,000)	(27,826,053)	(855,947)
消耗品費支出		4,790,000	4,787,683	2,317
光熱水費支出		2,690,000	2,615,303	74,697
旅費交通費支出		355,000	332,954	22,046
車両燃料費支出		230,000	162,796	67,204
厚生費支出		1,045,000	1,036,768	8,232
通信費支出		558,000	525,968	32,032
新聞雑誌費支出		82,000	81,045	955
研究費支出		3,130,000	3,097,751	32,249
修繕工事費支出		7,470,000	7,461,908	8,092
損害保険料支出		762,000	718,965	43,035
公租公課支出		199,000	189,525	9,475
行事費支出		370,000	348,780	21,220
諸会費支出		351,000	316,485	34,515
会議費支出		40,000	0	40,000
教材費支出		595,000	459,382	135,618
報酬・委託・手数料支出		2,660,000	2,550,375	109,625
保健衛生費支出		800,000	721,066	78,934
交際費支出		865,000	847,743	17,257
広報費支出		250,000	205,580	44,420
賃借料支出		50,000	30,000	20,000
雑費支出		1,390,000	1,335,976	54,024
借入金等利息支出		(370,000)	(355,452)	(14,548)
借入金利息支出		370,000	355,452	14,548
借入金等返済支出		(11,483,000)	(11,483,000)	(0)
借入金返済支出		11,483,000	11,483,000	0
施設関係支出		(3,150,000)	(2,967,840)	(182,160)
建物支出		2,650,000	2,630,880	19,120
構築物支出		500,000	336,960	163,040
設備関係支出		(6,841,000)	(6,521,147)	(319,853)
教育研究用機器備品支出		1,700,000	1,623,800	76,200
管理用機器備品支出		5,041,000	4,846,707	194,293
図書支出		100,000	50,640	49,360
その他の支出		(8,226,782)	(8,218,837)	(7,945)
前期末未払金支払支出		6,888,495	6,888,495	0
預り金支払支出		20,000	15,715	4,285
前払金支払支出		1,218,287	1,217,854	433
立替金支払支出		100,000	96,773	3,227
[予備費]		(0)		2,000,000
資金支出調整勘定		(△7,094,782)	(△11,850,720)	(4,755,938)
期末未払金		△6,888,495	△11,644,433	4,755,938
前期末前払金		△206,287	△206,287	0

翌年度繰越支払資金	1,238,495	8,038,595	△6,800,100
支出の部合計	177,718,495	175,619,133	2,099,362

人件費支出内訳表

平成31年4月 1日から
令和 2年3月31日まで

(単位：円)

科 目	部 門	認定こども園 金城幼稚園・保育園	総額
教員人件費支出		(95,940,274)	(95,940,274)
本 務 教 員		90,040,957	90,040,957
本 俸		44,558,482	44,558,482
期 末 手 当		13,793,700	13,793,700
その他の 手当		14,005,879	14,005,879
所 定 福 利 費		17,682,896	17,682,896
兼 務 教 員		5,899,317	5,899,317
職員人件費支出		(26,118,655)	(26,118,655)
本 務 職 員		20,508,030	20,508,030
本 俸		10,739,908	10,739,908
期 末 手 当		2,332,892	2,332,892
その他の 手当		3,432,598	3,432,598
所 定 福 利 費		4,002,632	4,002,632
兼 務 職 員		5,610,625	5,610,625
役員報酬支出		(0)	(0)
退職金支出		(0)	(0)
教 員		0	0
職 員		0	0
計		122,058,929	122,058,929

注記 補助活動人件費 0円

事業活動収支計算書

31年 4月 1日から
2年 3月 31日まで

学校法人名 学校法人金城学園

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部		学生生徒等納付金	(14,500,000)	(14,439,390)	(60,610)
		基本保育料	12,000,000	11,968,570	31,430
		特定保育料	2,500,000	2,470,820	29,180
		手数料	(36,000)	(31,000)	(5,000)
		入園受入準備費	36,000	31,000	5,000
		寄付金	(60,000)	(30,000)	(30,000)
		一般寄付金	60,000	30,000	30,000
		経常費等補助金	(130,733,000)	(130,450,145)	(282,855)
		新潟県補助金	4,493,000	4,476,000	17,000
		市補助金	22,240,000	22,403,235	△163,235
		施設型給付費	104,000,000	103,570,910	429,090
		付随事業収入	(10,660,000)	(10,519,270)	(140,730)
		補助活動事業収入	10,120,000	10,065,750	54,250
		施設等利用給付費	540,000	453,520	86,480
		雑収入	(4,295,000)	(4,010,199)	(284,801)
		施設設備利用料	2,600,000	2,552,907	47,093
		その他の雑収入	1,695,000	1,457,292	237,708
		教育活動収入計 (1)	160,284,000	159,480,004	803,996
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	(122,822,000)	(122,058,929)	(763,071)
		教員人件費	96,153,000	95,940,274	212,726
		職員人件費	26,669,000	26,118,655	550,345
		経費	(49,967,000)	(48,368,834)	(1,598,166)
		消耗品費	4,790,000	4,787,683	2,317
		光熱水費	2,690,000	2,615,303	74,697
		旅費交通費	355,000	332,954	22,046
		車両燃料費	230,000	162,796	67,204
		厚生費	1,045,000	1,036,768	8,232
		通信費	558,000	525,968	32,032
		新聞雑誌費	82,000	81,045	955
		研究費	3,130,000	3,097,751	32,249
		修繕工事費	7,470,000	7,461,908	8,092
	損害保険料	762,000	718,965	43,035	
	公租公課	199,000	189,525	9,475	
	行事費	370,000	348,780	21,220	
	諸会費	351,000	316,485	34,515	
	会議費	40,000	0	40,000	
	教材費	595,000	459,382	135,618	
	報酬・委託・手数料	2,660,000	2,550,375	109,625	
	補助活動事業支出	6,200,000	6,653,875	△453,875	
	保健衛生費	800,000	721,066	78,934	
	交際費	865,000	847,743	17,257	
	広報費	250,000	205,580	44,420	
	賃借料	50,000	30,000	20,000	
	雑費	1,390,000	1,335,976	54,024	
	減価償却額	15,085,000	13,888,906	1,196,094	
教育活動支出計 (2)	172,789,000	170,427,763	2,361,237		
	教育活動収支差額 (3)=(1)-(2)	△12,505,000	△10,947,759	△1,557,241	
教育活動外収支	事業活動外収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		受取利息・配当金	(4,000)	(1,337)	(2,663)
		その他の受取利息・配当金	4,000	1,337	2,663
	教育活動外収入計 (4)	4,000	1,337	2,663	

教育活動外収支	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	(370,000)	(355,452)	(14,548)
		借入金利息	370,000	355,452	14,548
		教育活動外支出 計 (5)	370,000	355,452	14,548
		教育活動外収支差額 (6)=(4)-(5)	△366,000	△354,115	△11,885
		経常収支差額 (7)=(3)+(6)	△12,871,000	△11,301,874	△1,569,126
特別収支	収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		特別収入計 (8)	0	0	0
		科 目	予 算	決 算	差 異
		特別支出計 (9)	0	0	0
		特別収支差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0
		予備費 (11)	(0) 2,000,000		2,000,000
		基本金組入前当年度収支差額 (12)=(7)+(10)-(11)	△14,871,000	△11,301,874	△3,569,126
		基本金組入額合計 (13)	△9,000,000	△13,551,207	4,551,207
		当年度収支差額 (14)=(12)+(13)	△23,871,000	△24,853,081	982,081
		前年度繰越収支差額 (15)	△173,409,574	△173,409,574	0
		基本金取崩額 (16)	0	0	0
		翌年度繰越収支差額 (17)=(14)+(15)+(16)	△197,280,574	△198,262,655	982,081
(参考)					
		事業活動収入計 (18)=(1)+(4)+(8)	160,288,000	159,481,341	806,659
		事業活動支出計 (19)=(2)+(5)+(9)+(11)	175,159,000	170,783,215	4,375,785

貸借対照表

2年 3月 31日

学校法人名 学校法人金城学園

(単位 円)

資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	(271,091,504)	(277,491,423)	(△6,399,919)
有形固定資産	(262,105,128)	(266,211,859)	(△4,106,731)
土地	88,150,610	88,150,610	0
建物	149,744,588	156,109,650	△6,365,062
構築物	6,094,609	6,883,937	△789,328
教育研究用機器備品	6,430,924	6,463,234	△32,310
管理用機器備品	10,465,041	7,432,158	3,032,883
図書	1,219,353	1,168,713	50,640
車輛	3	3,557	△3,554
特定資産	(7,864,800)	(9,864,800)	(△2,000,000)
退職給与引当特定資産	1,864,800	1,864,800	0
人件費引当特定資産	6,000,000	8,000,000	△2,000,000
その他の固定資産	(1,121,576)	(1,414,764)	(△293,188)
電話加入権	72,800	72,800	0
ソフトウェア	529,276	822,464	△293,188
出資金	519,500	519,500	0
流動資産	(22,764,264)	(20,358,287)	(2,405,977)
現金預金	8,038,595	7,630,495	408,100
未収入金	12,630,437	11,740,900	889,537
前払金	1,217,854	206,287	1,011,567
立替金	877,378	780,605	96,773
資産の部合計	293,855,768	297,849,710	△3,993,942
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(33,900,800)	(36,959,800)	(△3,059,000)
長期借入金	32,036,000	35,095,000	△3,059,000
退職給与引当金	1,864,800	1,864,800	0
流動負債	(22,471,476)	(12,104,544)	(10,366,932)
短期借入金	9,616,000	4,040,000	5,576,000
未払金	11,644,433	6,888,495	4,755,938
前受金	2,000	0	2,000
預り金	722,967	738,682	△15,715
仮受金	486,076	437,367	48,709
負債の部合計	56,372,276	49,064,344	7,307,932
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(435,746,147)	(422,194,940)	(13,551,207)
第1号基本金	423,746,147	410,194,940	13,551,207
第4号基本金	12,000,000	12,000,000	0
繰越収支差額	(△198,262,655)	(△173,409,574)	(△24,853,081)
翌年度繰越収支差額	△198,262,655	△173,409,574	△24,853,081
純資産の部合計	237,483,492	248,785,366	△11,301,874
負債及び純資産の部合計	293,855,768	297,849,710	△3,993,942

注記

1. 重要な会計方針

(1)引当金の計上基準

徴収不能引当金

…未収入金の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

退職給与引当金

…みなし退職者について、公益社団法人新潟県私学振興会よりの交付金と同額の退職給与引当金を計上している。他の教職員については、退職金の期末要支給額 45,614,800円は公益社団法人新潟県私学振興会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。

食堂その他教育活動に付随する活動に係る収支の表示方法

…補助活動に係る収支は純額で表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

なし

3. 減価償却額の累計額の合計額

194,977,443 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

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。

土地	2,000,000 円
建物	101,939,766 円

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

33,938,500 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
第4号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。

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)純額で表示した補助活動に係る収支

純額で表示した補助活動に係る収支の相殺した科目及び金額は次のとおりである。

(単位:円)

支 出	金 額	収 入	金 額
経費支出	6,653,875	補助活動収入	10,065,750
計	6,653,875	計	10,065,750
純 額			3,411,875

固定資産明細表

平成31年4月 1日から
令和 2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	88,150,610	0	0	88,150,610		88,150,610	
建物	283,449,086	2,630,880		286,079,966	136,335,378	149,744,588	
構築物	15,627,940	336,960	0	15,964,900	9,870,291	6,094,609	
教育研究用機器備品	28,337,205	1,623,800	0	29,961,005	23,530,081	6,430,924	
管理用機器備品	19,396,871	4,846,707	0	24,243,578	13,778,537	10,465,041	注(1)
図書	1,168,713	50,640	0	1,219,353	0	1,219,353	
車 輦	10,196,341	0	0	10,196,341	10,196,338	3	
計	446,326,766	9,488,987	0	455,815,753	193,710,625	262,105,128	
特定資産							
退職給与引当特定資産	1,864,800	0	0	1,864,800	0	1,864,800	
人件費引当特定資産	8,000,000	0	2,000,000	6,000,000	0	6,000,000	
計	9,864,800	0	2,000,000	7,864,800	0	7,864,800	
その他の固定資産							
電話加入権	72,800	0	0	72,800	0	72,800	
施設利用権	330,150	0	0	330,150	330,150	0	
ソフトウェア	1,465,944	0	0	1,465,944	936,668	529,276	
出 資 金	519,500	0	0	519,500	0	519,500	
計	2,388,394	0	0	2,388,394	1,266,818	1,121,576	
合 計	458,579,960	9,488,987	2,000,000	466,068,947	194,977,443	271,091,504	

注(1)当期増加額は、フルカラー印刷機2,808,000円その他取得によるものである。

借入金明細表

平成31年4月1日から
令和2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	公金融機関							
	小計	0	0	0	0			
	第四銀行	33,900,000	0	※ 3,120,000	30,780,000	年 0.800%	令和13・2・28	園舎増築工事資金・園地園舎
	塩沢信用組合	1,195,000	0	※ 1,195,000	0	年 0.800%	令和3・12・13	土地購入資金・駐車場土地
	第四銀行	0	5,000,000	※ 1,248,000	1,256,000	年 0.800%	令和3・9・30	園舎外壁工事資金・担保なし
	小計	35,095,000	5,000,000	※ 2,443,000	32,036,000			
	その他							
	小計	0	0	0	0			
	計	35,095,000	5,000,000	※ 2,443,000	32,036,000			
	短期借入金	公金融機関						
小計		0	0	0	0			
第四銀行		0	3,000,000	3,000,000	0	年 0.800%	令和2・3・6	運営資金・担保なし
第四銀行		0	2,000,000	2,000,000	0	年 0.800%	令和2・5・31	運営資金・担保なし
第四銀行		0	3,000,000	0	3,000,000	年 0.800%	令和2・11・20	運営資金・担保なし
第四銀行		0	1,000,000	0	1,000,000	年 0.800%	令和2・6・30	運営資金・担保なし
小計		0	9,000,000	5,000,000	4,000,000			
その他								
小計		0	0	0	0			
計		4,040,000	※ 5,616,000	4,040,000	5,616,000			
合計	4,040,000	※ 9,000,000	9,040,000	9,616,000				
合計	39,135,000	※ 14,000,000	11,483,000	41,652,000				
合計	39,135,000	※ 5,616,000	5,616,000	44,751,000				

注：※印は、返済期間が1年以内の長期借入金の振替えによる増減(外書)である。

基本金明細表

平成31年4月1日から
令和2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	448,195,660	410,194,940	38,000,720	
当期組入高				
1. 建 物				
遊戯室照明追加工事一式に係る組入れ	104,760	104,760		
玄関事務室改修工事一式に係る組入れ	2,526,120	2,526,120		
過年度未組入れに係る当期組入れ				
園舎の増築に係る組入れ		3,380,000	△ 3,380,000	
小 計	2,630,880	6,010,880	△ 3,380,000	
2. 構 築 物				
園庭嵩山工事一式に係る組入れ	336,960	336,960		
3. 教育研究用機器備品				
機器備品の購入に係る組入れ	1,623,800	1,623,800		
4. 管理用機器備品				
機器備品の購入に係る組入れ	4,846,707	4,808,207	38,500	
過年度未組入れに係る当期組入れ				
機器備品の購入に係る組入れ		468,000	△ 468,000	
小 計	4,846,707	5,276,207	△ 429,500	
5. 図書				
図書の購入に係る組入れ	50,640	50,640		
過年度未組入れに係る当期組入れ				
図書の購入に係る組入れ		59,400	△ 59,400	
小 計	50,640	110,040	△ 59,400	
6. ソフトウェア				
過年度未組入れに係る当期組入れ				
ソフトウェアの購入に係る組入れ		193,320	△ 193,320	
計	9,488,987	13,551,207	△ 4,062,220	
当期末残高	457,684,647	423,746,147	33,938,500	
第4号基本金				
前期繰越高	12,000,000	12,000,000	0	
当期組入高	0	0	0	
当期末残高	12,000,000	12,000,000	0	
合 計				
前期繰越高	—————	422,194,940	38,000,720	
当期組入高	—————	13,551,207		
当期末残高	—————	435,746,147	33,938,500	

