

# 令和2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

2年 4月 1日から  
3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	( 8,800,000)	( 7,630,670)	( 1,169,330)
基本保育料収入	6,200,000	5,115,530	1,084,470
特定保育料収入	2,600,000	2,515,140	84,860
手数料収入	( 36,000)	( 19,000)	( 17,000)
入園受入準備費収入	36,000	19,000	17,000
寄付金収入	( 60,000)	( 10,000)	( 50,000)
一般寄付金収入	60,000	10,000	50,000
補助金収入	( 148,051,000)	( 140,982,450)	( 7,068,550)
新潟県補助金収入	5,293,000	4,903,000	390,000
市補助金収入	32,758,000	33,070,200	△312,200
施設型給付費収入	110,000,000	103,009,250	6,990,750
付随事業・収益事業収入	( 5,235,000)	( 5,496,956)	( △261,956)
補助活動事業収入	4,155,000	4,436,906	△281,906
施設等利用給付費収入	1,080,000	1,060,050	19,950
受取利息・配当金収入	( 4,000)	( 1,138)	( 2,862)
その他の受取利息・配当金収入	4,000	1,138	2,862
雑収入	( 6,721,000)	( 6,842,280)	( △121,280)
退職金社団交付金収入	3,776,000	3,776,000	0
施設設備利用料収入	1,500,000	2,111,847	△611,847
その他の雑収入	1,445,000	954,433	490,567
借入金等収入	( 16,800,000)	( 13,300,000)	( 3,500,000)
長期借入金収入	8,800,000	8,800,000	0
短期借入金収入	8,000,000	4,500,000	3,500,000
前受金収入	( 0)	( 6,000)	( △6,000)
その他の前受金収入	0	6,000	△6,000
その他の収入	( 12,630,437)	( 12,839,687)	( △209,250)
前期末未収入金収入	12,630,437	12,630,437	0
立替金回収収入	0	42,520	△42,520
仮受金受入収入	0	166,730	△166,730
資金収入調整勘定	( △12,630,437)	( △14,179,052)	( 1,548,615)
期末未収入金	△12,630,437	△14,177,052	1,546,615
前期末前受金	0	△2,000	2,000
前年度繰越支払資金	( 8,038,595)	( 8,038,595)	
収入の部合計	193,745,595	180,987,724	12,757,871

支出の部				
科	目	予 算	決 算	差 異
人件費支出		( 132,716,000)	( 126,359,470)	( 6,356,530)
教員人件費支出		99,220,000	96,277,670	2,942,330
職員人件費支出		29,600,000	26,185,800	3,414,200
役員報酬支出		120,000	120,000	0
退職金支出		3,776,000	3,776,000	0
経費支出		( 21,635,000)	( 19,794,287)	( 1,840,713)
消耗品費支出		4,600,000	4,520,205	79,795
光熱水費支出		2,850,000	2,619,016	230,984
旅費交通費支出		345,000	170,450	174,550
車両燃料費支出		230,000	197,622	32,378
厚生費支出		760,000	561,161	198,839
通信費支出		640,000	517,877	122,123
新聞雑誌費支出		95,000	93,048	1,952
研究費支出		1,135,000	1,104,942	30,058
修繕工事費支出		1,520,000	1,499,957	20,043
損害保険料支出		1,070,000	981,484	88,516
公租公課支出		350,000	342,763	7,237
行事費支出		450,000	434,170	15,830
諸会費支出		400,000	304,870	95,130
会議費支出		30,000	14,958	15,042
教材費支出		465,000	167,863	297,137
報酬・委託・手数料支出		2,480,000	2,417,355	62,645
保健衛生費支出		800,000	725,693	74,307
交際費支出		515,000	442,706	72,294
広報費支出		250,000	165,200	84,800
賃借料支出		630,000	630,000	0
雑費支出		2,020,000	1,882,947	137,053
借入金等利息支出		( 340,000)	( 325,334)	( 14,666)
借入金利息支出		340,000	325,334	14,666
借入金等返済支出		( 15,093,000)	( 15,093,000)	( 0)
借入金返済支出		15,093,000	15,093,000	0
施設関係支出		( 7,200,000)	( 6,981,989)	( 218,011)
建物支出		6,990,000	6,981,989	8,011
構築物支出		210,000	0	210,000
設備関係支出		( 9,050,000)	( 8,532,144)	( 517,856)
教育研究用機器備品支出		540,000	231,000	309,000
管理用機器備品支出		4,010,000	4,000,476	9,524
図書支出		120,000	102,628	17,372
車両支出		4,080,000	4,000,040	79,960
ソフトウェア支出		300,000	198,000	102,000
その他の支出		( 13,133,037)	( 11,956,254)	( 1,176,783)
前期末未払金支払支出		11,644,433	11,644,433	0
預り金支払支出		45,000	42,043	2,957
前払金支払支出		1,429,604	256,308	1,173,296
預託金支出		14,000	13,470	530
〔予備費〕		( 0)		2,500,000
		2,500,000		

教育活動外収支	収入の部	事業活動	その他の受取利息・配当金	4,000	1,138	2,862
		収入の部	教育活動外収入計 (4)	4,000	1,138	2,862
	支出の部	事業活動	科目	予算	決算	差異
			借入金等利息	(340,000)	(325,334)	(14,666)
		借入金利息	340,000	325,334	14,666	
		教育活動外支出計 (5)	340,000	325,334	14,666	
教育活動外収支差額 (6) = (4) - (5)			△336,000	△324,196	△11,804	
経常収支差額 (7) = (3) + (6)			△864,000	△566,563	△297,437	
特別収支	収入の部	事業活動	科目	予算	決算	差異
		特別収入計 (8)	0	0	0	
	支出の部	事業活動	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) 2,500,000		2,500,000	
基本金組入前当年度収支差額 (12) = (7) + (10) - (11)			△3,364,000	△566,563	△2,797,437	
基本金組入額合計 (13)			△10,860,000	△10,849,633	△10,367	
当年度収支差額 (14) = (12) + (13)			△14,224,000	△11,416,196	△2,807,804	
前年度繰越収支差額 (15)			△198,262,655	△198,262,655	0	
基本金取崩額 (16)			0	0	0	
翌年度繰越収支差額 (17) = (14) + (15) + (16)			△212,486,655	△209,678,851	△2,807,804	
(参考)						
事業活動収入計 (18) = (1) + (4) + (8)			168,907,000	160,982,494	7,924,506	
事業活動支出計 (19) = (2) + (5) + (9) + (11)			172,271,000	161,549,057	10,721,943	

## 貸借対照表

3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	( 271,549,141)	( 271,091,504)	( 457,637)
有形固定資産	( 262,651,083)	( 262,105,128)	( 545,955)
土地	88,150,610	88,150,610	0
建物	147,650,187	149,744,588	△2,094,401
構築物	4,985,718	6,094,609	△1,108,891
教育研究用機器備品	5,170,423	6,430,924	△1,260,501
管理用機器備品	11,814,792	10,465,041	1,349,751
図書	1,321,981	1,219,353	102,628
車両	3,557,372	3	3,557,369
特定資産	( 7,864,800)	( 7,864,800)	( 0)
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	6,000,000	0
その他の固定資産	( 1,033,258)	( 1,121,576)	( △88,318)
電話加入権	72,800	72,800	0
ソフトウェア	427,488	529,276	△101,788
出資金	519,500	519,500	0
預託金	13,470	0	13,470
流動資産	( 20,824,159)	( 22,764,264)	( △1,940,105)
現金預金	4,843,691	8,038,595	△3,194,904
未収入金	14,177,052	12,630,437	1,546,615
前払金	968,558	1,217,854	△249,296
立替金	834,858	877,378	△42,520
資産の部合計	292,373,300	293,855,768	△1,482,468
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	( 34,815,800)	( 33,900,800)	( 915,000)
長期借入金	32,951,000	32,036,000	915,000
退職給与引当金	1,864,800	1,864,800	0
流動負債	( 20,640,571)	( 22,471,476)	( △1,830,905)
短期借入金	6,908,000	9,616,000	△2,708,000
未払金	12,392,841	11,644,433	748,408
前受金	6,000	2,000	4,000
預り金	680,924	722,967	△42,043
仮受金	652,806	486,076	166,730
負債の部合計	55,456,371	56,372,276	△915,905
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	( 446,595,780)	( 435,746,147)	( 10,849,633)
第1号基本金	434,595,780	423,746,147	10,849,633
第4号基本金	12,000,000	12,000,000	0
繰越収支差額	( △209,678,851)	( △198,262,655)	( △11,416,196)
翌年度繰越収支差額	△209,678,851	△198,262,655	△11,416,196
純資産の部合計	236,916,929	237,483,492	△566,563
負債及び純資産の部合計	292,373,300	293,855,768	△1,482,468

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 46,429,400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

210,047,409 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	98,115,895 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

38,603,000 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	7,036,746	補助活動収入	11,473,652
計	7,036,746	計	11,473,652
純 額			4,436,906

# 固定資産明細表

令和 2年4月 1日から  
令和 3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	286,079,966	6,981,989		293,061,955	145,411,768	147,650,187	注(1)
構築物	15,964,900	0	0	15,964,900	10,979,182	4,985,718	
教育研究用機器備品	29,961,005	231,000	0	30,192,005	25,021,582	5,170,423	
管理用機器備品	24,243,578	4,000,476	0	28,244,054	16,429,262	11,814,792	注(2)
図書	1,219,353	102,628	0	1,321,981	0	1,321,981	
車両	10,196,341	4,000,040	0	14,196,381	10,639,009	3,557,372	注(3)
計	455,815,753	15,316,133	0	471,131,886	208,480,803	262,651,083	
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	6,000,000	0	0	6,000,000	0	6,000,000	
計	7,864,800	0	0	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	198,000	0	1,663,944	1,236,456	427,488	
出資金	519,500	0	0	519,500	0	519,500	
預託金	0	13,470	0	13,470	0	13,470	
計	2,388,394	211,470	0	2,599,864	1,566,606	1,033,258	
合 計	466,068,947	15,527,603	0	481,596,550	210,047,409	271,549,141	

注(1) 当期増加額は、トイレ改修工事6,689,115円その他取得によるものである。

注(2) 当期増加額は、ホンダ除雪機900,000円その他取得によるものである。

注(3) 当期増加額は、トヨタリトルNEO4,000,040円の取得によるものである。

# 借入金明細表

令和 2年4月 1日から  
令和 3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			
	第四北越銀行	30,780,000	0	※ 3,120,000	27,660,000	年 0.800%	令和13・2・28	園舎増築工事資金・園地園舎担保
	第四北越銀行	1,256,000	0	※ 1,256,000	0	年 0.800%	令和 3・9・30	園舎外壁工事資金・担保なし
	第四北越銀行	0	4,000,000	※ 1,332,000	1,891,000	年 0.800%	令和 5・8・31	送迎用車購入資金・担保なし
	第四北越銀行	0	4,800,000	※ 1,200,000	3,400,000	年 0.800%	令和 7・1・31	トイレ改修資金・担保なし
	小計	32,036,000	8,800,000	※ 6,908,000	32,951,000			
	その他							
	小計	0	0	0	0			
	計	32,036,000	8,800,000	※ 6,908,000	32,951,000			
短期借入金	公金融機関							
	小計	0	0	0	0			
	第四北越銀行	3,000,000	0	3,000,000	0	年 0.800%	令和 2・11・20	運営資金・担保なし
	第四北越銀行	1,000,000	0	1,000,000	0	年 0.800%	令和 2・6・30	運営資金・担保なし
	第四北越銀行	0	4,500,000	4,500,000	0	年 0.800%	令和 3・6・10	運営資金・担保なし
	小計	4,000,000	4,500,000	8,500,000	0			
	その他							
	小計	0	0	0	0			
	計	4,000,000	4,500,000	8,500,000	0			
	返済期限が1年以内の長期借入金							
小計	5,616,000	※ 6,908,000	5,616,000	6,908,000				
計	9,616,000	※ 4,500,000	14,116,000	6,908,000				
合計	41,652,000	※ 13,300,000	15,093,000	39,859,000				

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

令和 2年4月 1日から  
令和 3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	457,684,647	423,746,147	33,938,500	
当期組入高				
1. 建 物				
トイレ改修工事一式に係る組入れ	6,981,989	2,381,989	4,600,000	
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		3,120,000	△ 3,120,000	
小 計	6,981,989	5,501,989	1,480,000	
2. 教育研究用機器備品				
機器備品の購入に係る組入れ	231,000	231,000		
3. 管理用機器備品				
機器備品の購入に係る組入れ	4,000,476	4,000,476		
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		38,500	△ 38,500	
小 計	4,000,476	4,038,976	△ 38,500	
4. 図書				
図書の購入に係る組入れ	102,628	102,628		
5. 車両				
車両の購入に係る組入れ	4,000,040	777,040	3,223,000	
5. ソフトウェア				
ソフトウェアの購入に係る組入れ	198,000	198,000		
計	15,514,133	10,849,633	△ 4,664,500	
当期末残高	473,198,780	434,595,780	38,603,000	
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	—————	435,746,147	33,938,500	
当期組入高	—————	10,849,633		
当期末残高	—————	446,595,780	38,603,000	