

資 金 収 支 計 算 書

6 年 4 月 1 日から

7 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		(6,300,000)	(6,092,130)	(207,870)
基本保育料収入		4,500,000	4,298,160	201,840
特定保育料収入		1,800,000	1,793,970	6,030
手数料収入		(20,000)	(17,000)	(3,000)
入園受入準備費収入		20,000	17,000	3,000
寄付金収入		(150,000)	(635,000)	(△485,000)
特別寄付金収入		0	500,000	△500,000
一般寄付金収入		150,000	135,000	15,000
補助金収入		(150,961,000)	(147,521,250)	(3,439,750)
新潟県補助金収入		3,500,000	3,125,000	375,000
市補助金収入		20,461,000	18,231,790	2,229,210
施設型給付費収入		127,000,000	126,164,460	835,540
資産売却収入		(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入		(4,370,000)	(2,972,236)	(1,397,764)
補助活動事業収入		4,160,000	2,764,286	1,395,714
施設等利用給付費収入		210,000	207,950	2,050
受取利息・配当金収入		(5,000)	(775)	(4,225)
その他の受取利息・配当金収入		5,000	775	4,225
雑収入		(9,806,000)	(8,433,174)	(1,372,826)
退職金社団交付金収入		2,700,000	2,700,000	0
施設設備利用料収入		3,600,000	3,046,272	553,728
その他の雑収入		3,506,000	2,686,902	819,098
借入金等収入		(12,000,000)	(9,000,000)	(3,000,000)
長期借入金収入		1,500,000	1,500,000	0
短期借入金収入		10,500,000	7,500,000	3,000,000
前受金収入		(0)	(0)	(0)
その他の収入		(16,697,176)	(16,981,567)	(△284,391)
前期未収入金収入		16,507,539	16,507,539	0
預り金受入収入		189,637	0	189,637
仮受金受入収入		0	474,028	△474,028
資金収入調整勘定		(△16,507,539)	(△20,375,815)	(3,868,276)
期末未収入金		△16,507,539	△20,375,815	3,868,276
前年度繰越支払資金		(2,595,534)	(2,595,534)	
収入の部合計		186,397,171	173,872,851	12,524,320

支出の部				
科	目	予 算	決 算	差 異
人件費支出		(133,690,000)	(129,072,094)	(4,617,906)
教員人件費支出		95,300,000	83,282,548	12,017,452
職員人件費支出		35,570,000	42,969,546	△7,399,546
役員報酬支出		120,000	120,000	0
退職金支出		2,700,000	2,700,000	0
経費支出		(24,659,000)	(24,918,464)	(△259,464)
消耗品費支出		4,550,000	4,785,569	△235,569
光熱水費支出		3,250,000	3,229,190	20,810
旅費交通費支出		500,000	492,243	7,757
車両燃料費支出		200,000	176,059	23,941
厚生費支出		670,000	638,296	31,704
通信費支出		671,000	571,970	99,030
新聞雑誌費支出		111,000	118,540	△7,540
研究費支出		3,050,000	3,899,361	△849,361
修繕工事費支出		1,250,000	1,076,955	173,045
損害保険料支出		1,010,000	1,008,043	1,957
公租公課支出		282,000	274,501	7,499
行事費支出		280,000	191,720	88,280
諸会費支出		300,000	388,675	△88,675
会議費支出		50,000	32,956	17,044
教材費支出		150,000	139,867	10,133
報酬・委託・手数料支出		2,950,000	2,901,152	48,848
保健衛生費支出		580,000	491,113	88,887
交際費支出		885,000	912,144	△27,144
広報費支出		360,000	388,211	△28,211
賃借料支出		310,000	505,657	△195,657
雑費支出		3,250,000	2,696,242	553,758
管理経費支出		(0)	(0)	(0)
借入金等利息支出		(281,000)	(274,850)	(6,150)
借入金利息支出		281,000	274,850	6,150
借入金等返済支出		(17,092,500)	(17,092,500)	(0)
借入金返済支出		17,092,500	17,092,500	0
施設関係支出		(0)	(0)	(0)
設備関係支出		(670,000)	(397,740)	(272,260)
教育研究用機器備品支出		120,000	0	120,000
管理用機器備品支出		500,000	266,520	233,480
図書支出		50,000	11,220	38,780
車両支出		0	120,000	△120,000
資産運用支出		(0)	(0)	(0)
その他の支出		(12,482,232)	(13,519,515)	(△1,037,283)
前期末未払金支払支出		10,988,322	10,988,322	0
預り金支払支出		0	200,600	△200,600
前払金支払支出		247,106	1,984,408	△1,737,302
立替金支払支出		26,187	291,425	△265,238
仮払金支払支出		1,023,671	54,760	968,911
仮受金支払支出		196,946	0	196,946

	(0)		
〔予備費〕	2,200,000		2,200,000
資金支出調整勘定	(△11,235,428)	(△16,178,754)	(4,943,326)
期末未払金	△10,988,322	△15,911,718	4,923,396
前期末前払金	△247,106	△267,036	19,930
翌年度繰越支払資金	6,557,867	4,776,442	1,781,425
支出の部合計	186,397,171	173,872,851	12,524,320

人件費支出内訳表

令和 6年4月 1日から
令和 7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		(83,282,548)	(83,282,548)
本 務 教 員		78,733,753	78,733,753
本 俸		38,955,435	38,955,435
期 末 手 当		11,840,497	11,840,497
その他の 手当		12,402,033	12,402,033
所 定 福 利 費		15,535,788	15,535,788
兼 務 教 員		4,548,795	4,548,795
職員人件費支出		(42,969,546)	(42,969,546)
本 務 職 員		26,443,609	26,443,609
本 俸		11,288,034	11,288,034
期 末 手 当		3,649,443	3,649,443
その他の 手当		4,562,533	4,562,533
所 定 福 利 費		6,943,599	6,943,599
兼 務 職 員		16,525,937	16,525,937
役員報酬支出		(120,000)	(120,000)
退職金支出		(2,700,000)	(2,700,000)
教 員		2,700,000	2,700,000
職 員		0	0
計		129,072,094	129,072,094

注記 補助活動人件費 0円

事業活動収支計算書

6年4月1日から

7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	(	6,300,000)	(	6,092,130)	(	207,870)			
	基本保育料		4,500,000		4,298,160		201,840			
	特定保育料		1,800,000		1,793,970		6,030			
	手数料	(	20,000)	(	17,000)	(	3,000)			
	入園受入準備費		20,000		17,000		3,000			
	寄付金	(	150,000)	(	635,000)	(	△485,000)			
	特別寄付金		0		500,000		△500,000			
	一般寄付金		150,000		135,000		15,000			
	経常費等補助金	(	150,961,000)	(	147,521,250)	(	3,439,750)			
	新潟県補助金		3,500,000		3,125,000		375,000			
	市補助金		20,461,000		18,231,790		2,229,210			
	施設型給付費		127,000,000		126,164,460		835,540			
	付随事業収入	(	4,370,000)	(	2,972,236)	(	1,397,764)			
	補助活動事業収入		4,160,000		2,764,286		1,395,714			
	施設等利用給付費収入		210,000		207,950		2,050			
	雑収入	(	9,806,000)	(	8,433,174)	(	1,372,826)			
	退職金社団交付金		2,700,000		2,700,000		0			
	施設設備利用料		3,600,000		3,046,272		553,728			
	その他の雑収入		3,506,000		2,686,902		819,098			
	教育活動収入計 (1)		171,607,000		165,670,790		5,936,210			
教育活動収支	科 目	予 算			決 算			差 異		
	人件費	(	133,690,000)	(	129,072,094)	(	4,617,906)			
	教員人件費		95,300,000		83,282,548		12,017,452			
	職員人件費		35,570,000		42,969,546		△7,399,546			
	役員報酬		120,000		120,000		0			
	退職金		2,700,000		2,700,000		0			
	経費	(	41,529,000)	(	37,121,779)	(	4,407,221)			
	消耗品費		4,550,000		4,785,569		△235,569			
	光熱水費		3,250,000		3,229,190		20,810			
	旅費交通費		500,000		492,243		7,757			
	車両燃料費		200,000		176,059		23,941			
	厚生費		670,000		638,296		31,704			
	通信費		671,000		571,970		99,030			
	新聞雑誌費		111,000		118,540		△7,540			
	研究費		3,050,000		3,899,361		△849,361			
	修繕工事費		1,250,000		1,076,955		173,045			
	損害保険料		1,010,000		1,008,043		1,957			
	公租公課		282,000		274,501		7,499			
	行事費		280,000		191,720		88,280			
	諸会費		300,000		388,675		△88,675			
	会議費		50,000		32,956		17,044			
	教材費		150,000		139,867		10,133			
	報酬・委託・手数料		2,950,000		2,901,152		48,848			
	保健衛生費		580,000		491,113		88,887			
	交際費		885,000		912,144		△27,144			
	広報費		360,000		388,211		△28,211			
	賃借料		310,000		505,657		△195,657			
	雑費		3,250,000		2,696,242		553,758			
	減価償却額		16,870,000		12,203,315		4,666,685			
	管理経費	(	0)	(	0)	(	0)			
	徴収不能額等	(	0)	(	0)	(	0)			
	教育活動支出計 (2)		175,219,000		166,193,873		9,025,127			

教育活動収支差額 (3) = (1) - (2)		△3,612,000	△523,083	△3,088,917	
教育活動外収支	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異
	教育活動収入の部	受取利息・配当金	(5,000)	(775)	(4,225)
		その他の受取利息・配当金	5,000	775	4,225
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
		教育活動外収入計 (4)	5,000	775	4,225
	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		借入金等利息	(281,000)	(274,850)	(6,150)
		借入金利息	281,000	274,850	6,150
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
		教育活動外支出 計 (5)	281,000	274,850	6,150
教育活動外収支差額 (6) = (4) - (5)		△276,000	△274,075	△1,925	
経常収支差額 (7) = (3) + (6)		△3,888,000	△797,158	△3,090,842	
特別収支	収入の活動部	科目	予算	決算	差異
	特別収入の部	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 (8)	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	(10,000)	(0)	(10,000)
		固定資産除却損	10,000	0	10,000
		その他の特別損失	(0)	(0)	(0)
		特別支出計 (9)	10,000	0	10,000
	特別収支差額 (10) = (8) - (9)		△10,000	0	△10,000
予備費 (11)		(0) 2,200,000		2,200,000	
基本金組入前当年度収支差額 (12) = (7) + (10) - (11)		△6,098,000	△797,158	△5,300,842	
基本金組入額合計 (13)		△13,850,699	△7,647,340	△6,203,359	
当年度収支差額 (14) = (12) + (13)		△19,948,699	△8,444,498	△11,504,201	
前年度繰越収支差額 (15)		△258,008,588	△258,008,588	0	
基本金取崩額 (16)		0	0	0	
翌年度繰越収支差額 (17) = (14) + (15) + (16)		△277,957,287	△266,453,086	△11,504,201	
(参考)					
事業活動収入計 (18) = (1) + (4) + (8)		171,612,000	165,671,565	5,940,435	
事業活動支出計 (19) = (2) + (5) + (9) + (11)		177,710,000	166,468,723	11,241,277	

貸 借 対 照 表

7 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	(233, 160, 096)	(244, 965, 671)	(△11, 805, 575)
有形固定資産	(224, 528, 192)	(236, 250, 167)	(△11, 721, 975)
土地	88, 150, 610	88, 150, 610	0
建物	123, 953, 174	130, 713, 109	△6, 759, 935
構築物	2, 108, 146	3, 053, 416	△945, 270
教育研究用機器備品	2, 406, 406	3, 360, 013	△953, 607
管理用機器備品	5, 233, 559	7, 697, 710	△2, 464, 151
図書	1, 374, 449	1, 363, 229	11, 220
車両	1, 301, 848	1, 912, 080	△610, 232
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	(767, 104)	(850, 704)	(△83, 600)
電話加入権	72, 800	72, 800	0
ソフトウェア	161, 334	244, 934	△83, 600
出資金	519, 500	519, 500	0
預託金	13, 470	13, 470	0
流動資産	(28, 449, 673)	(20, 336, 932)	(8, 112, 741)
現金預金	4, 776, 442	2, 595, 534	2, 180, 908
未収入金	20, 375, 815	16, 507, 539	3, 868, 276
前払金	1, 984, 408	267, 036	1, 717, 372
立替金	1, 258, 248	966, 823	291, 425
仮払金	54, 760	0	54, 760
資産の部合計	261, 609, 769	265, 302, 603	△3, 692, 834
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(17, 707, 300)	(22, 214, 800)	(△4, 507, 500)
長期借入金	15, 842, 500	20, 350, 000	△4, 507, 500
退職給与引当金	1, 864, 800	1, 864, 800	0
流動負債	(30, 279, 445)	(28, 667, 621)	(1, 611, 824)
短期借入金	12, 820, 000	16, 405, 000	△3, 585, 000
未払金	15, 911, 718	10, 988, 322	4, 923, 396
預り金	943, 101	1, 143, 701	△200, 600
仮受金	604, 626	130, 598	474, 028
負債の部合計	47, 986, 745	50, 882, 421	△2, 895, 676
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(480, 076, 110)	(472, 428, 770)	(7, 647, 340)
第1号基本金	468, 076, 110	460, 428, 770	7, 647, 340
第4号基本金	12, 000, 000	12, 000, 000	0
繰越収支差額	(△266, 453, 086)	(△258, 008, 588)	(△8, 444, 498)
翌年度繰越収支差額	△266, 453, 086	△258, 008, 588	△8, 444, 498
純資産の部合計	213, 623, 024	214, 420, 182	△797, 158
負債及び純資産の部合計	261, 609, 769	265, 302, 603	△3, 692, 834

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 53,590,862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

263,413,784 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	82,820,411 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

20,100,000 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	7,330,468	補助活動収入	10,094,754
計	7,330,468	計	10,094,754
純 額			2,764,286