

第 65 期

事 業 報 告 書

自 令和 05 年 4 月 1 日

至 令和 06 年 3 月 31 日

学校法人春山学園 春山幼稚園

令和5年度資金収支計算書

令和 5年 4月 1日から
令和 6年 3月 31日まで

(単位：円)

収入の部			
科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A-B)
学生生徒等納付金収入	3,832,000	3,339,340	492,660
保育料収入			
(埼玉県補助金による軽減額)	△	△	
入園料収入	1,900,000	1,363,340	536,660
(埼玉県補助金による軽減額)	△	△	
施設設備資金収入	1,432,000	1,460,000	△ 28,000
(埼玉県補助金による軽減額)	△	△	
教材費収入			
(埼玉県補助金による軽減額)	△	△	
冷暖房費収入	500,000	516,000	△ 16,000
(埼玉県補助金による軽減額)	△	△	
その他納付金収入			
(埼玉県補助金による軽減額)	△	△	
施設等利用給付費収入			
手数料収入	0	0	0
入園検定料収入			
証明手数料収入			
その他手数料収入			
寄付金収入	0	0	0
特別寄付金収入			
一般寄付金収入			
補助金収入	64,275,470	75,561,960	△ 11,286,490
国庫補助金収入			
埼玉県補助金収入			
その他の都道府県補助金収入			
市町村補助金収入	1,613,900	3,614,480	△ 2,000,580
施設型給付費収入	62,661,570	71,947,480	△ 9,285,910
資産売却収入	0	0	0
施設設備売却収入			
有価証券売却収入			
その他の資産売却収入			
付随事業・収益事業収入	12,379,069	12,090,639	288,430
補助活動収入	12,379,069	12,090,639	288,430
給食費収入	6,086,303	5,620,473	465,830
用品代収入	1,692,766	1,834,936	△ 142,170
特別活動費収入	900,000	1,064,670	△ 164,670
通園バス維持費収入	2,000,000	1,854,000	146,000
保育所収入			
その他の補助活動収入	1,700,000	1,716,560	△ 16,560
施設等利用給付費収入			
受託事業収入			
収益事業収入			

科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A-B)
受取利息・配当金収入	41,197	41,988	△ 791
第3号基本金引当特定資産運用収入			
その他の受取利息・配当金収入	41,197	41,988	△ 791
雑収入	843,521	400,517	443,004
施設設備利用料収入	127,380	0	127,380
廃品売却収入			
退職金財団資金収入			
過年度修正収入			
その他の雑収入	716,141	400,517	315,624
借入金等収入	0	0	0
長期借入金収入			
短期借入金収入			
学校債収入			
前受金収入	273,000	698,500	△ 425,500
保育料前受金収入			
入園料前受金収入	273,000	698,500	△ 425,500
施設設備資金前受金収入			
教材費前受金収入			
その他の前受金収入			
その他の収入	13,625,232	12,414,480	1,210,752
第2号基本金引当特定資産取崩収入			
第3号基本金引当特定資産取崩収入			
退職給与引当特定資産取崩収入			
減価償却引当特定資産取崩収入			
施設設備引当特定資産取崩収入			
その他の特定資産取崩収入			
前期末未収入金収入	11,792,960	11,537,350	255,610
貸付金回収収入			
預り金受入収入	1,832,272	877,130	955,142
立替金回収収入			
仮払金回収収入			
収益事業元入金回収収入			
資金収入調整勘定	△ 322,340	△ 16,856,890	△ 16,534,550
期末未収入金	△ 322,340	△ 16,856,890	△ 16,534,550
前期末前受金	△	△	
前期末保育料前受金	△	△	
前期末入園料前受金	△	△	
前期末施設設備資金前受金	△	△	
前期末教材費前受金	△	△	
前期末その他の前受金	△	△	
前年度繰越支払資金	159,231,712	159,231,712	
収入の部合計	254,178,861	246,922,246	7,256,615

支出の部			
科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A-B)
人件費支出	60,008,474	59,708,292	300,182
教員人件費支出	50,140,944	51,938,248	△ 1,797,304
職員人件費支出	7,839,150	7,770,044	69,106
退職金支出	2,028,380	0	2,028,380
経費支出	37,746,632	39,821,979	△ 2,075,347
消耗品費支出	1,792,719	2,055,683	△ 262,964
光熱水費支出	1,904,488	2,014,146	△ 109,658
保育材料費支出	1,622,178	1,919,301	△ 297,123
旅費交通費支出	159,784	133,008	26,776
修繕費支出	306,152	382,712	△ 76,560
福利費支出	1,553,393	1,551,944	1,449
通信運搬費支出	373,348	409,681	△ 36,333
印刷製本費支出	7,700	16,300	△ 8,600
損害保険料支出	402,490	408,810	△ 6,320
賃借料支出	1,519,330	1,590,080	△ 70,750
公租公課支出	196,870	196,870	0
車両燃料費支出	823,447	883,473	△ 60,026
諸会費支出	144,115	146,115	△ 2,000
会議費支出	77,395	77,395	0
広報費支出	113,950	137,050	△ 23,100
報酬委託手数料支出	17,379,966	17,599,622	△ 219,656
採用費支出	1,712,823	1,716,099	△ 3,276
研修費支出	101,708	177,533	△ 75,825
渉外費支出	125,083	135,289	△ 10,206
給食費支出	5,741,105	6,043,051	△ 301,946
用品代支出	708,672	1,325,169	△ 616,497
行事費支出	489,318	364,333	124,985
雑費支出	490,598	538,315	△ 47,717
過年度修正支出			0
借入金等利息支出	0	0	0
借入金利息支出			
学校債利息支出			
手形割引料支出			
借入金等返済支出	0	0	0
借入金返済支出			
学校債返済支出			
施設関係支出	11,504,900	11,504,900	0
土地支出			
建物支出			
構築物支出	11,504,900	11,504,900	0
建設仮勘定支出			
その他の施設関係支出			
設備関係支出	114,400	114,400	0
機器備品支出	114,400	114,400	0
図書支出			
車両支出			
ソフトウェア支出			
電話加入権支出			
その他の設備関係支出			

科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A-B)
資産運用支出	0	0	0
有価証券購入支出			
第2号基本金引当特定資産繰入支出			
第3号基本金引当特定資産繰入支出			
退職給与引当特定資産繰入支出			
減価償却引当特定資産繰入支出			
施設設備引当特定資産繰入支出			
その他の特定資産繰入支出			
収益事業元入金支出			
その他の支出	776,010	713,810	62,200
貸付金支払支出			
手形債務支払支出			
前期末未払金支払支出	433,193	433,193	0
前期末預り金支払支出	146,600	0	146,600
前期末前払金支払支出	0	0	0
立替金支払支出	69,880	102,500	△ 32,620
仮払金支払支出	8,620	8,000	620
前払費用支払支出	117,717	170,117	△ 52,400
〔予備費〕	()		
資金支出調整勘定	△ 3,017,228	△ 3,763,359	△ 746,131
期末未払金	△ 3,008,828	△ 3,754,959	△ 746,131
前期末前払費用	△ 8,400	△ 8,400	0
期末手形債務	△	△	
翌年度繰越支払資金	147,045,673	138,822,224	8,223,449
支出の部合計	254,178,861	246,922,246	7,256,615

(注) 予算の欄の予備費の項の () 内には、予備費の使用額を記載し、() 外には、未使用額を記載する。
予備費の使用額には、該当項目に振り替えて記載し、その振替科目及びその金額を注記する。

令和5年度人件費支出内訳表

令和 5年 4月 1日から
令和 6年 3月 31日まで

(単位 円)

科目	部門	春山幼稚園			総 額	備 考
教員人件費支出		51,938,248				
本務教員		51,938,248				
本俸		36,986,650				
期末手当		6,103,611				
その他の手当		50,000				
所定福利費		8,797,987				
兼務教員						
職員人件費支出		7,770,044				
本務職員		7,770,044				
本俸		7,770,044				
期末手当						
その他の手当						
所定福利費						
兼務職員						
役員報酬支出		0				
退職金支出		0				
教 員		0				
職 員		0				
計		59,708,292				

令和5年度事業活動収支計算書

令和 5年 4月 1日から
令和 6年 3月 31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A-B)
学生生徒等納付金	3,832,000	3,339,340	492,660
保育料			
(埼玉県補助金による軽減額)	△	△	
入園料	1,900,000	1,363,340	536,660
(埼玉県補助金による軽減額)	△	△	
施設設備資金	1,432,000	1,460,000	△ 28,000
(埼玉県補助金による軽減額)	△	△	
教材費			
(埼玉県補助金による軽減額)	△	△	
冷暖房費	500,000	516,000	△ 16,000
(埼玉県補助金による軽減額)	△	△	
その他の納付金			
(埼玉県補助金による軽減額)	△	△	
施設等利用給付費			
手数料	0	0	0
入園検定料			
証明手数料			
その他手数料			
寄付金	0	0	0
特別寄付金			
一般寄付金			
現物寄付			
経常費等補助金	64,275,470	75,225,960	△ 10,950,490
国庫補助金			0
埼玉県補助金			0
その他の都道府県補助金			0
市町村補助金	1,613,900	3,278,480	△ 1,664,580
施設型給付費	62,661,570	71,947,480	△ 9,285,910
付随事業収入	12,379,069	12,090,639	288,430
補助活動収入	12,379,069	12,090,639	288,430
給食費	6,086,303	5,620,473	465,830
用品代	1,692,766	1,834,936	△ 142,170
特別活動費	900,000	1,064,670	△ 164,670
通園バス維持費	2,000,000	1,854,000	146,000
保育所収入			
その他の補助活動収入	1,700,000	1,716,560	△ 16,560
施設等利用給付費			
受託事業収入			
雑収入	843,521	400,517	443,004
施設設備利用料	127,380	0	127,380
廃品売却収入			
退職金財団資金収入			
その他の雑収入	716,141	400,517	315,624
教育活動収入計	81,330,060	91,056,456	△ 9,726,396

事業活動収入の部
教育活動収支

		科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A-B)
事業活動支出の部	人件費		60,008,474	59,708,292	300,182
	教員人件費		50,140,944	51,938,248	△ 1,797,304
	職員人件費		7,839,150	7,770,044	69,106
	役員報酬		0	0	0
	退職金		2,028,380	0	2,028,380
	経費		44,405,219	46,480,566	△ 2,075,347
	消耗品費		1,792,719	2,055,683	△ 262,964
	光熱水費		1,904,488	2,014,146	△ 109,658
	保育材料費		1,622,178	1,919,301	△ 297,123
	旅費交通費		159,784	133,008	26,776
	修繕費		306,152	382,712	△ 76,560
	福利費		1,553,393	1,551,944	1,449
	通信運搬費		373,348	409,681	△ 36,333
	印刷製本費		7,700	16,300	△ 8,600
	損害保険料		402,490	408,810	△ 6,320
	賃借料		1,519,330	1,590,080	△ 70,750
	公租公課		196,870	196,870	0
	車両燃料費		823,447	883,473	△ 60,026
	諸会費		144,115	146,115	△ 2,000
	会議費		77,395	77,395	0
	広報費		113,950	137,050	△ 23,100
	報酬委託手数料		17,379,966	17,599,622	△ 219,656
	採用費		1,712,823	1,716,099	△ 3,276
	研修費		101,708	177,533	△ 75,825
	渉外費		125,083	135,289	△ 10,206
	給食費		5,741,105	6,043,051	△ 301,946
	用品代		708,672	1,325,169	△ 616,497
	行事費		489,318	364,333	124,985
	雑費		490,598	538,315	△ 47,717
	減価償却額		6,658,587	6,658,587	0
	徴収不能額等		0	255,610	△ 255,610
	徴収不能額		0	255,610	△ 255,610
教育活動支出計		104,413,693	106,444,468	△ 2,030,775	
教育活動収支差額		△ 23,083,633	△ 15,388,012	△ 7,695,621	
教育活動外収支	事業活動収入の部	科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A-B)
		受取利息・配当金	41,197	41,988	△ 791
		第3号基本金引当特定資産運用収入			
		その他の受取利息・配当金	41,197	41,988	△ 791
		その他の教育活動外収入			
	収益事業収入				
	教育活動外収入計	41,197	41,988	△ 791	
	事業活動支出の部	科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A-B)
		借入金等利息	0	0	0
		借入金利息			
学校債利息					
手形割引料					
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	41,197	41,988	△ 791		
経常収支差額	△ 23,042,436	△ 15,346,024	△ 7,696,412		

		科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A-B)
特別収支	事業活動収入の部	資産売却差額	0	0	0
		施設設備売却差額			
		有価証券売却差額			
		その他の資産売却差額			
		その他の特別収入	0	336,000	△ 336,000
		施設設備寄付金			
		現物寄付			
		施設設備国庫補助金			
		施設設備埼玉県補助金			
		施設設備その他の都道府県補助金			
		施設設備市町村補助金		336,000	△ 336,000
		過年度修正額			
		特別収入計	0	336,000	△ 336,000
			科 目	予 算 (A)	決 算 (B)
特別収支	事業活動支出の部	資産処分差額	0	0	0
		施設設備処分差額			
		有価証券処分差額			
		ソフトウェア処分差額			
		その他の資産処分差額			
		有姿除却等損失			
		その他の特別支出	0	0	0
		災害損失			
		デリバティブ運用損			
		過年度修正額			
特別支出計	0	0	0		
特別収支差額		0	336,000	△ 336,000	
〔予備費〕		()			
基本金組入前当年度収支差額		△ 23,042,436	△ 15,010,024	△ 8,032,412	
基本金組入額合計		△ 11,619,300	△ 11,619,300	0	
当年度収支差額		△ 34,661,736	△ 26,629,324	△ 8,032,412	
前年度繰越収支差額		10,113,870	10,113,870	0	
基本金取崩額					
翌年度繰越収支差額		△ 24,547,866	△ 16,515,454	△ 8,032,412	
(参考)					
事業活動収入計		81,371,257	91,434,444	△ 10,063,187	
事業活動支出計		104,413,693	106,444,468	△ 2,030,775	

(注) 予算の欄の予備費の項の () 内には、予備費の使用額を記載し、() 外には、未使用額を記載する。
予備費の使用額には、該当項目に振り替えて記載し、その振替科目及びその金額を注記する。

貸借対照表

(令和6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	126,896,776	121,936,063	4,960,713
有形固定資産	124,851,766	119,891,053	4,960,713
土地	58,776,920	58,776,920	0
建物	52,665,213	57,702,989	△ 5,037,776
構築物	10,892,283	283,250	10,609,033
機器備品	2,517,350	3,127,894	△ 610,544
図書			
車両	0	0	0
建設仮勘定			
特定資産	35,010	35,010	0
第2号基本金引当特定資産			
第3号基本金引当特定資産			
退職給与引当特定資産			
減価償却引当特定資産			
施設設備引当特定資産			
その他の特定資産	35,010	35,010	0
その他の固定資産	2,010,000	2,010,000	0
借地権			
電話加入権			
施設利用権			
ソフトウェア			
有価証券			
収益事業元入金			
長期貸付金			
預託金			
出資金	2,010,000	2,010,000	0
流動資産	155,959,731	171,033,072	△ 15,073,341
現金預金	138,822,224	159,231,712	△ 20,409,488
未収入金	16,856,890	11,792,960	5,063,930
貯蔵品			
短期貸付金			
有価証券			
前払費用	170,117	8,400	161,717
立替金	102,500	0	102,500
仮払金	8,000	0	8,000
資産の部合計	282,856,507	292,969,135	△ 10,112,628

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	0	0	0
長期借入金			
学校債			
長期未払金			
退職給与引当金			
長期預り金			
流動負債	5,477,189	579,793	4,897,396
短期借入金			
短期学校債			
手形債務			
未払金	3,754,959	433,193	3,321,766
前受金	698,500	0	698,500
預り金	1,023,730	146,600	877,130
仮受金			
負債の部合計	5,477,189	579,793	4,897,396
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	293,894,772	282,275,472	11,619,300
第1号基本金	288,894,772	277,275,472	11,619,300
第2号基本金			
第3号基本金			
第4号基本金	5,000,000	5,000,000	0
繰越収支差額	△ 16,515,454	10,113,870	△ 26,629,324
翌年度繰越収支差額	△ 16,515,454	10,113,870	△ 26,629,324
純資産の部合計	277,379,318	292,389,342	△ 15,010,024
負債及び純資産の部合計	282,856,507	292,969,135	△ 10,112,628

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 …学校法人会計基準第 38 条の規定により徴収不能引当金は設定していない。

退職給与引当金 …期末要支給額は、埼玉県私立幼稚園教職員退職金財団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

消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっております。

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、純額表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

該当はありません。

3. 減価償却額の累計額の合計額

減価償却累計額 164,043,006 円

4. 徴収不能引当金の合計額

該当はありません。

5. 担保に供されている資産の種類及び額

該当はありません。

6. 翌年度以後の会計年度において基本金の組入れを行うこととなる金額

—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、該当しません。

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

該当はありません。

固定資産明細表 (令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

科目		期首残高①	当期増加額②	当期減少額③	期末残高 ①+②-③=④	減価償却額の 累計額⑤	差引期末残高 ④-⑤=⑥	摘要
有形 固定 資産	土地	58,776,920	0	0	58,776,920		58,776,920	
	建物	187,159,751	0	0	187,159,751	134,494,538	52,665,213	
	構築物	16,139,550	11,504,900	0	27,644,450	16,752,167	10,892,283	増加額 アルミ製総合遊具一式 11,504,900
	機器備品	6,290,396	114,400	0	6,404,796	3,887,446	2,517,350	
	図書							
	車両	8,908,855	0	0	8,908,855	8,908,855	0	
	建設仮勘定							
	計	277,275,472	11,619,300	0	288,894,772	164,043,006	124,851,766	
特定 資産	第2号基本金引当特定資産							
	第3号基本金引当特定資産							
	退職給与引当特定資産							
	減価償却引当特定資産							
	施設設備引当特定資産							
	その他の特定資産	35,010	0	0	35,010		35,010	
	計	35,010	0	0	35,010	0	35,010	
その 他の 固定 資産	借地権							
	電話加入権							
	施設利用権							
	ソフトウェア							
	有価証券							
	収益事業元入金							
	長期貸付金							
	預託金	2,010,000	0	0	2,010,000	0	2,010,000	
	計	2,010,000	0	0	2,010,000	0	2,010,000	
	合計	279,320,482	11,619,300	0	290,939,782	164,043,006	126,896,776	