

平成29年度決算書類

学校法人

聖 愛 幼 稚 園

独立監査人の監査報告書

平成 30 年 6 月 25 日

学校法人 聖愛幼稚園

理事会 御中

山梨監査法人

代表社員
業務執行社員

公認会計士

加藤隆博 

当監査法人は、私立学校振興助成法第 14 条第 3 項の規定に基づく監査報告を行うため、平成 29 年 3 月 30 日付け山梨県告示第 92 号に基づき、学校法人聖愛幼稚園の平成 29 年度（平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 日まで）の計算書類、すなわち、資金収支計算書（人件費支出内訳表を含む。）、事業活動収支計算書、貸借対照表（固定資産明細表、借入金明細表及び基本金明細表を含む。）、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

計算書類に対する理事者の責任

理事者の責任は、学校法人会計基準（昭和 46 年文部省令第 18 号）に準拠して計算書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算書類を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から計算書類に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に計算書類に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、計算書類の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による計算書類の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、計算書類の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての計算書類の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の計算書類が、学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）に準拠して、学校法人聖愛幼稚園の平成30年3月31日をもって終了する会計年度の経営の状況及び同日現在の財政状態をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

学校法人と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

平成29年度監査報告書

- 1 本法人の会計について会計帳簿、証憑書類、預金通帳などを監査した結果、経理規定に基づき適法、適正に処理されていることを確認した。
- 2 業務の執行にかかる諸帳票及び理事会、評議員会の記録等を監査の結果、適切な運営がなされていることを確認した。

以上 ご報告します。

平成30年5月26日

学校法人聖愛幼稚園

監事 清藤 城宏 (清藤)

監事 雨宮 修 (雨宮)

資金収支計算書

2017年 4月 1日から
2018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	34,200,000	36,179,090	△1,979,090
入 学 金 収 入	1,500,000	0	1,500,000
基本保育料収入	27,100,000	23,154,850	3,945,150
特定保育料収入	5,600,000	13,024,240	△7,424,240
手 数 料 収 入	0	0	0
寄 付 金 収 入	450,000	556,000	△106,000
一般寄付金収入	450,000	556,000	△106,000
補 助 金 収 入	123,220,000	133,780,840	△10,560,840
都道府県補助金収入	6,000,000	4,520,000	1,480,000
市町村補助金収入	8,320,000	0	8,320,000
施設型給付費収入	76,500,000	81,299,680	△4,799,680
保育給付費収入	32,400,000	47,082,160	△14,682,160
施設設備補助金収入	0	879,000	△879,000
資産売却収入	0	300,000	△300,000
設備売却収入	0	300,000	△300,000
附属事業・収益事業収入	12,730,000	13,963,451	△1,233,451
受託事業収入	2,260,000	2,262,000	△2,000
スクールバス収入	2,370,000	2,507,700	△137,700
利用者外給食代収入	2,200,000	2,192,008	7,992
預り保育料収入	5,400,000	6,805,993	△1,405,993
子育て支援利用料収入	500,000	195,750	304,250
受取利息・配当金収入	2,040	894	1,146
その他の受取利息・配当金収入	2,040	894	1,146
雑 収 入	5,120,000	5,156,926	△36,926
施設設備利用料収入	4,500,000	4,515,981	△15,981
その他の雑収入	620,000	640,945	△20,945
借入金等収入	10,000,000	30,500,000	△20,500,000
長期借入金収入	0	10,000,000	△10,000,000
短期借入金収入	10,000,000	20,500,000	△10,500,000
前 受 金 収 入	1,050,000	1,098,600	△48,600
入学金前受金収入	1,000,000	1,040,000	△40,000
教材料前受金収入	50,000	58,600	△8,600
その他の収入	209,867,500	42,552,092	167,315,408
前期未収入金収入	11,956,700	15,303,682	△3,346,982
預り金受入収入	25,000,000	24,410,983	589,017
立替金回収収入	300,000	160,954	139,046
仮 受 金 収 入	510,800	894,166	△383,366
仮払金回収収入	1,000,000	1,782,307	△782,307
部門勘定収入	171,100,000	0	171,100,000
資金収入調整勘定	△11,120,400	△22,147,755	11,027,355
期末未収入金	△9,841,000	△20,988,355	11,147,355
前期未前受金	△1,279,400	△1,159,400	△120,000
前年度繰越支払資金	32,051,825	31,781,825	270,000
収入の部合計	417,570,965	273,721,963	143,849,002
支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	112,220,000	123,816,382	△11,596,382
教員人件費支出	62,340,000	65,056,706	△2,716,706

職員人件費支出	49,880,000	58,759,676	△8,879,676
役員報酬支出	0	0	0
退職金支出	0	0	0
教育研究経費支出	26,490,000	31,897,047	△5,407,047
消耗品費支出	1,800,000	2,331,735	△531,735
教材費支出	2,500,000	2,465,906	34,094
光熱水費支出	1,500,000	1,656,915	△156,915
旅費交通費支出	30,000	214,403	△184,403
車輛燃料費支出	200,000	291,781	△91,781
福利費支出	100,000	3,246	96,754
通信運搬費支出	900,000	1,007,956	△107,956
印刷製本費支出	800,000	896,049	△96,049
研修費支出	2,300,000	2,906,354	△606,354
修繕費支出	300,000	1,058,851	△758,851
損害保険料支出	650,000	800,440	△150,440
賃借料支出	10,000	65,080	△55,080
公租公課支出	200,000	454,650	△254,650
諸会費支出	300,000	354,790	△54,790
会議費支出	0	31,574	△31,574
報酬・委託・手数料支出	2,500,000	2,320,141	179,859
補助活動収入原価支出	11,900,000	14,352,754	△2,452,754
雑費支出	500,000	684,422	△184,422
管理経費支出	12,625,000	14,182,331	△1,557,331
消耗品費支出	1,900,000	2,409,818	△509,818
教材費支出	0	205,666	△205,666
光熱水費支出	50,000	123,872	△73,872
旅費交通費支出	230,000	111,065	118,935
車輛燃料費支出	50,000	11,697	38,303
福利費支出	860,000	959,625	△99,625
通信運搬費支出	45,000	100,192	△55,192
印刷製本費支出	60,000	26,472	33,528
研修費支出	0	476,055	△476,055
修繕費支出	100,000	314,524	△214,524
損害保険料支出	1,410,000	1,131,180	278,820
賃借料支出	1,894,000	1,844,000	50,000
公租公課支出	20,000	15,400	4,600
広報費支出	850,000	923,481	△73,481
諸会費支出	310,000	320,500	△10,500
会議費支出	10,000	70,913	△60,913
渉外費支出	840,000	1,070,981	△230,981
報酬・委託・手数料支出	1,786,000	1,952,652	△166,652
補助活動収入原価支出	1,000,000	1,150,088	△150,088
雑費支出	1,210,000	964,150	245,850
借入金等利息支出	2,370,000	2,240,831	129,169
借入金利息支出	2,370,000	2,240,831	129,169
借入金等返済支出	23,200,000	26,920,027	△3,720,027
短期借入金返済支出	10,000,000	14,100,000	△4,100,000
返済期限が1年以内の長期借入金支出	13,200,000	12,820,027	379,973
施設関係支出	0	10,213,348	△10,213,348
土地支出	0	10,202,568	△10,202,568
施設利用権支出	0	10,780	△10,780
設備関係支出	1,510,000	9,702,100	△8,192,100
教育研究用機器備品支出	1,100,000	3,636,648	△2,536,648
管理用機器備品支出	300,000	0	300,000
図書支出	110,000	10,972	99,028
車両支出	0	5,676,480	△5,676,480
ソフトウェア支出	0	378,000	△378,000

資産運用支出	530,000	530,686	△686
保険積立金支出	530,000	530,686	△686
その他の支出	199,078,180	32,628,885	166,449,295
前期末未払金支払支出	3,600,000	5,330,077	△1,730,077
預り金支払支出	25,000,000	24,081,279	918,721
仮受金支払支出	510,000	1,166,086	△656,086
前払金支払支出	168,180	122,640	45,540
立替金支払支出	300,000	134,976	165,024
仮払金支払支出	1,000,000	1,793,827	△793,827
部門勘定支出	168,500,000	0	168,500,000
(予 備 費)	(0) 2,350,000		2,350,000
資金支出調整勘定	△2,358,180	△8,316,835	5,958,655
期 末 未 払 金	△2,000,000	△8,065,530	6,065,530
前期末前払金	△358,180	△251,305	△106,875
翌年度繰越支払資金	39,555,965	29,907,161	9,648,804
支出の部合計	417,570,965	273,721,963	143,849,002

資金収支内訳表

2017年 4月 1日から

2018年 3月31日まで

学校法人 聖愛幼稚園

【収入の部】

(単位:円)

部 門 科 目	聖愛幼稚園	聖愛ひよこぐみ	内部取引消去	総額
学生生徒等納付金収入	36,179,090	0	0	36,179,090
基本保育料収入	23,154,850	0	0	23,154,850
特定保育料収入	13,024,240	0	0	13,024,240
手数料収入	0	0	0	0
寄付金収入	556,000	0	0	556,000
一般寄付金収入	556,000	0	0	556,000
補助金収入	98,393,330	35,387,510	0	133,780,840
都道府県補助金収入	4,520,000	0	0	4,520,000
施設型給付費収入	81,299,680	0	0	81,299,680
保育給付費収入	11,694,650	35,387,510	0	47,082,160
施設設備補助金収入	879,000	0	0	879,000
資産売却収入	300,000	0	0	300,000
設備売却収入	300,000	0	0	300,000
附属事業・収益事業収入	10,626,951	3,336,500	0	13,963,451
受託事業収入	2,262,000	0	0	2,262,000
スクールバス収入	2,381,700	126,000	0	2,507,700
利用者外給食代収入	2,192,008	0	0	2,192,008
預り保育料収入	3,595,493	3,210,500	0	6,805,993
子育て支援利用料収入	195,750	0	0	195,750
受取利息・配当金収入	833	61	0	894
その他の受取利息・配当金収入	833	61	0	894
雑収入	5,156,404	522	0	5,156,926
施設設備利用料収入	4,515,981	0	0	4,515,981
その他の雑収入	640,423	522	0	640,945
借入金等収入	30,500,000	0	0	30,500,000
長期借入金収入	10,000,000	0	0	10,000,000
短期借入金収入	20,500,000	0	0	20,500,000
収入の部合計	181,712,608	38,724,593	0	220,437,201

【支出の部】

(単位:円)

部 門 科 目	聖愛幼稚園	聖愛ひよこぐみ	内部取引消去	総額
人件費支出	92,922,976	30,893,406	0	123,816,382
教員人件費支出	65,056,706	0	0	65,056,706
職員人件費支出	27,866,270	30,893,406	0	58,759,676
役員報酬支出	0	0	0	0
退職金支出	0	0	0	0
教育研究経費支出	31,897,047	0	0	31,897,047
消耗品費支出	2,331,735	0	0	2,331,735
教材費支出	2,465,906	0	0	2,465,906
光熱水費支出	1,656,915	0	0	1,656,915
旅費交通費支出	214,403	0	0	214,403
車輛燃料費支出	291,781	0	0	291,781
福利費支出	3,246	0	0	3,246
通信運搬費支出	1,007,956	0	0	1,007,956
印刷製本費支出	896,049	0	0	896,049
研修費支出	2,906,354	0	0	2,906,354
修繕費支出	1,058,851	0	0	1,058,851
損害保険料支出	800,440	0	0	800,440

賃借料支出	65,080	0	0	65,080
公租公課支出	454,650	0	0	454,650
諸会費支出	354,790	0	0	354,790
会議費支出	31,574	0	0	31,574
報酬・委託・手数料支出	2,320,141	0	0	2,320,141
補助活動収入原価支出	14,352,754	0	0	14,352,754
雑費支出	684,422	0	0	684,422
管理経費支出	9,729,499	4,452,832	0	14,182,331
消耗品費支出	1,398,586	1,011,232	0	2,409,818
教材費支出	155,681	49,985	0	205,666
光熱水費支出	0	123,872	0	123,872
旅費交通費支出	109,940	1,125	0	111,065
車輛燃料費支出	11,697	0	0	11,697
福利費支出	780,199	179,426	0	959,625
通信運搬費支出	31,155	69,037	0	100,192
印刷製本費支出	26,472	0	0	26,472
研修費支出	42,550	433,505	0	476,055
修繕費支出	297,035	17,489	0	314,524
損害保険料支出	1,109,965	21,215	0	1,131,180
賃借料支出	800,000	1,044,000	0	1,844,000
公租公課支出	15,400	0	0	15,400
広報費支出	869,481	54,000	0	923,481
諸会費支出	320,500	0	0	320,500
会議費支出	68,580	2,333	0	70,913
渉外費支出	1,012,365	58,616	0	1,070,981
報酬・委託・手数料支出	1,773,791	178,861	0	1,952,652
補助活動収入原価支出	0	1,150,088	0	1,150,088
雑費支出	906,102	58,048	0	964,150
借入金等利息支出	2,234,788	6,043	0	2,240,831
借入金利息支出	2,234,788	6,043	0	2,240,831
借入金等返済支出	26,920,027	0	0	26,920,027
短期借入金返済支出	14,100,000	0	0	14,100,000
返済期限が1年以内の長期借入金支出	12,820,027	0	0	12,820,027
施設関係支出	10,213,348	0	0	10,213,348
土地支出	10,202,568	0	0	10,202,568
施設利用権支出	10,780	0	0	10,780
設備関係支出	9,107,100	595,000	0	9,702,100
教育研究用機器備品支出	3,041,648	595,000	0	3,636,648
図書支出	10,972	0	0	10,972
車両支出	5,676,480	0	0	5,676,480
ソフトウェア支出	378,000	0	0	378,000
支出の部合計	183,024,785	35,947,281	0	218,972,066

人件費支出内訳表

学校法人 聖愛幼稚園

2017年 4月 1日から
2018年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	部 門	聖愛幼稚園	聖愛ひよこぐみ	内部取引消去	総額
教員人件費支出		65,056,706	0	0	65,056,706
本務教員		58,310,544	0	0	58,310,544
本俸		32,905,696	0	0	32,905,696
期末手当		10,225,844	0	0	10,225,844
その他の手当		6,561,209	0	0	6,561,209
所定福利費		8,617,795	0	0	8,617,795
兼務教員		6,746,162	0	0	6,746,162
職員人件費支出		27,866,270	30,893,406	0	58,759,676
本務職員		9,376,098	25,989,464	0	35,365,562
本俸		5,554,046	14,596,800	0	20,150,846
期末手当		1,604,124	4,654,980	0	6,259,104
その他の手当		835,211	2,780,804	0	3,616,015
所定福利費		1,382,717	3,956,880	0	5,339,597
兼務職員		18,490,172	4,903,942	0	23,394,114
役員報酬支出		0	0	0	0
退職金支出		0	0	0	0
計		92,922,976	30,893,406	0	123,816,382

活動区分資金収支計算書

2017年 4月 1日から
2018年 3月31日まで

(単位:円)

教育活動	科目名		金額
	収入	支出	
	学生生徒等納付金収入		36,179,090
	一般寄付金収入		556,000
	經常費等補助金収入		132,901,840
	付随事業収入		13,963,451
	雑収入		5,156,926
	教育活動資金収入計		188,757,307
	人件費支出		123,816,382
	教育研究経費支出		31,897,047
	管理経費支出		14,182,331
	教育活動資金支出計		169,895,760
	差引		18,861,547
	調整勘定等		△5,872,371
	教育活動資金収支差額		12,989,176
施設整備等活動	科目名		金額
	収入	支出	
	施設設備補助金収入		879,000
	施設設備売却収入		300,000
	施設整備等活動資金収入計		1,179,000
	施設関係支出		10,213,348
	設備関係支出		9,702,100
	施設整備等活動資金支出計		19,915,448
	差引		△18,736,448
	調整勘定等		△2,991,016
	施設整備等活動資金収支差額		△15,745,432
小計			△2,756,256
その他の活動	科目名		金額
	収入	支出	
	借入金等収入		30,500,000
	預り金受入収入		24,410,983
	立替金回収収入		160,954
	仮受金収入		894,166
	仮払金回収収入		1,782,307
	小計		57,748,410
	受取利息・配当金収入		894
	その他の活動資金収入計		57,749,304
	借入金等返済支出		26,920,027
	保険積立金支出		530,686
	預り金支払支出		24,081,279
	仮受金支払支出		1,166,086
	立替金支払支出		134,976
	仮払金支払支出		1,793,827
	小計		54,626,881
	借入金等利息支出		2,240,831
	その他の活動資金支出計		56,867,712
	差引		881,592
	その他の活動資金収支差額		881,592
支払資金の増減額			△1,874,664
前年度繰越支払資金			31,781,825
翌年度繰越支払資金			29,907,161

(注記)

活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

(単位:円)

項目	資金収支計算書計 上額	教育活動による資金 収支	施設整備等活動に よる資金収支	その他の活動による 資金収支
前受金収入	1,098,600	1,098,600	0	0
前期末未収入金収入	15,303,682	14,303,682	1,000,000	0
期末未収入金	△ 20,988,355	△ 20,109,355	△ 879,000	0
前期末前受金	△ 1,159,400	△ 1,159,400	0	0
収入計	△ 5,745,473	△ 5,866,473	121,000	0
前期末未払金支払支出	5,330,077	3,647,677	1,682,400	0
前払金支払支出	122,640	122,640	0	0
期末未払金	△ 8,065,530	△ 3,513,114	△ 4,552,416	0
前期末前払金	△ 251,305	△ 251,305	0	0
支出計	△ 2,864,118	5,898	△ 2,870,016	0
収入計－支出計	△ 2,881,355	△ 5,872,371	2,991,016	0

事業活動収支計算書

2017年 4月 1日から
2018年 3月31日まで

(単位:円)

教育活動収入の部	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		学生生徒等納付金	34,200,000	36,179,090	△1,979,090
		入 学 金	1,500,000	0	1,500,000
		基 本 保 育 料	27,100,000	23,154,850	3,945,150
		特 定 保 育 料	5,600,000	13,024,240	△7,424,240
		手 数 料	0	0	0
		寄 付 金	450,000	556,000	△106,000
		一 般 寄 付 金	450,000	556,000	△106,000
		経常費等補助金	123,220,000	132,901,840	△9,681,840
		都道府県補助金	6,000,000	4,520,000	1,480,000
		市町村補助金	8,320,000	0	8,320,000
		施設型給付費	76,500,000	81,299,680	△4,799,680
		保 育 給 付 費	32,400,000	47,082,160	△14,682,160
		付随事業収入	12,730,000	13,963,451	△1,233,451
		受託事業収入	2,260,000	2,262,000	△2,000
		スクールバス収入	2,370,000	2,507,700	△137,700
		利用者外給食代収入	2,200,000	2,192,008	7,992
		預り保育料収入	5,400,000	6,805,993	△1,405,993
		子育て支援利用料収入	500,000	195,750	304,250
		雑 収 入	5,120,000	5,156,926	△36,926
		施設設備利用料	4,500,000	4,515,981	△15,981
		その他の雑収入	620,000	640,945	△20,945
		教育活動収入計	175,720,000	188,757,307	△13,037,307
事業活動支出の部		科 目	予 算	決 算	差 異
		人 件 費	112,220,000	123,816,382	△11,596,382
		教 員 人 件 費	62,340,000	65,056,706	△2,716,706
		職 員 人 件 費	49,880,000	58,759,676	△8,879,676
		役 員 報 酬	0	0	0
		退職給与引当金繰入	0	0	0
		退 職 金	0	0	0
		教育研究経費	33,990,000	40,269,276	△6,279,276
		消 耗 品 費	1,800,000	2,331,735	△531,735
		教 材 費	2,500,000	2,465,906	34,094
		光 熱 水 費	1,500,000	1,656,915	△156,915
		旅 費 交 通 費	30,000	214,403	△184,403
		車 輛 燃 料 費	200,000	291,781	△91,781
		福 利 費	100,000	3,246	96,754
		通 信 運 搬 費	900,000	1,007,956	△107,956
		印 刷 製 本 費	800,000	896,049	△96,049
		研 修 費	2,300,000	2,906,354	△606,354
		修 繕 費	300,000	1,058,851	△758,851
		損 害 保 険 料	650,000	800,440	△150,440
		賃 借 料	10,000	65,080	△55,080
		公 租 公 課	200,000	454,650	△254,650
		諸 会 費	300,000	354,790	△54,790
		会 議 費	0	31,574	△31,574
		報酬・委託・手数料	2,500,000	2,320,141	179,859
		補助活動収入原価	11,900,000	14,352,754	△2,452,754
		減 価 償 却 額	7,500,000	8,372,229	△872,229
		雑 費	500,000	684,422	△184,422
		管 理 経 費	19,775,000	21,805,611	△2,030,611

消 耗 品 費	1,900,000	2,409,818	△509,818
教 材 費	0	205,666	△205,666
光 熱 水 費	50,000	123,872	△73,872
旅 費 交 通 費	230,000	111,065	118,935
車 輛 燃 料 費	50,000	11,697	38,303
福 利 費	860,000	959,625	△99,625
通 信 運 搬 費	45,000	100,192	△55,192
印 刷 製 本 費	60,000	26,472	33,528
研 修 費	0	476,055	△476,055
修 繕 費	100,000	314,524	△214,524
損 害 保 険 料	1,410,000	1,131,180	278,820
賃 借 料	1,894,000	1,844,000	50,000
公 租 公 課	20,000	15,400	4,600
広 報 費	850,000	923,481	△73,481
諸 会 費	310,000	320,500	△10,500
会 議 費	10,000	70,913	△60,913
渉 外 費	840,000	1,070,981	△230,981
報酬・委託・手数料	1,786,000	1,952,652	△166,652
補助活動収入原価	1,000,000	1,150,088	△150,088
減 価 償 却 額	7,150,000	7,623,280	△473,280
雑 費	1,210,000	964,150	245,850
徴収不能額等	0	0	0
教育活動支出計	165,985,000	185,891,269	△19,906,269
教育活動収支差額	9,735,000	2,866,038	6,868,962

教育活動外収入の部	事 業 活 動 外 収 入 の 部	科 目	予 算	決 算	差 異
		受取利息・配当金	2,040	894	1,146
		その他の受取利息・配当金	2,040	894	1,146
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	2,040	894	1,146
事業活動支出の部	事 業 活 動 支 出 の 部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	2,370,000	2,240,831	129,169
		借 入 金 利 息	2,370,000	2,240,831	129,169
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	2,370,000	2,240,831	129,169
		教育活動外収支差額	△2,367,960	△2,239,937	△128,023
		経常収支差額	7,367,040	626,101	6,740,939

特別収支	特 別 収 入 支 の 部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産売却差額	0	290,060	△290,060
		その他の資産売却差額	0	290,060	△290,060
		その他の特別収入	0	879,000	△879,000
		施設設備補助金	0	879,000	△879,000
		特 別 収 入 計	0	1,169,060	△1,169,060
事業	事 業 活 動 収 入 の 部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	0	10,191	△10,191
		その他の資産処分差額	0	10,191	△10,191

活動支出の部	その他の特別支出	0	0	0
	特別支出計	0	10,191	△10,191
	特別収支差額	0	1,158,869	△1,158,869
	(予備費)	(△250,000 2,350,000		2,350,000
	基本金組入前当年度収支差額	5,017,040		3,232,070
	基本金組入額合計	△15,000,000	△18,632,519	3,632,519
	当年度収支差額	△9,982,960	△16,847,549	6,864,589
	前年度繰越収支差額	△147,613,221	△147,613,221	0
	基本金取崩額	0	0	0
	翌年度繰越収支差額	△157,596,181	△164,460,770	6,864,589

(参考)

事業活動収入計	175,722,040	189,927,261	△14,205,221
事業活動支出計	170,705,000	188,142,291	△17,437,291

事業活動収支内訳表

学校法人 聖愛幼稚園

2017年 4月 1日から
2018年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	部 門	聖愛幼稚園	聖愛ひよこぐみ	内部取引消去	総額
教育活動収支					
事業活動収入の部					
学生生徒等納付金		36,179,090	0	0	36,179,090
基本保育料		23,154,850	0	0	23,154,850
特定保育料		13,024,240	0	0	13,024,240
手数料		0	0	0	0
寄付金		556,000	0	0	556,000
一般寄付金		556,000	0	0	556,000
経常費等補助金		97,514,330	35,387,510	0	132,901,840
都道府県補助金		4,520,000	0	0	4,520,000
施設型給付費		81,299,680	0	0	81,299,680
保育給付費		11,694,650	35,387,510	0	47,082,160
付随事業収入		10,626,951	3,336,500	0	13,963,451
受託事業収入		2,262,000	0	0	2,262,000
スクールバス収入		2,381,700	126,000	0	2,507,700
利用者外給食代収入		2,192,008	0	0	2,192,008
預り保育料収入		3,595,493	3,210,500	0	6,806,993
子育て支援利用料収入		195,750	0	0	195,750
雑収入		5,156,404	522	0	5,156,926
施設設備利用料		4,515,981	0	0	4,515,981
その他の雑収入		640,423	522	0	640,945
教育活動収入計		150,032,775	38,724,532	0	188,757,307
事業活動支出の部					
人件費		92,922,976	30,893,406	0	123,816,382
教員人件費		65,056,706	0	0	65,056,706
職員人件費		27,866,270	30,893,406	0	58,759,676
役員報酬		0	0	0	0
退職給与引当金繰入		0	0	0	0
退職金		0	0	0	0
教育研究経費		40,269,276	0	0	40,269,276
消耗品費		2,331,735	0	0	2,331,735
教材費		2,465,906	0	0	2,465,906
光熱水費		1,656,915	0	0	1,656,915
旅費交通費		214,403	0	0	214,403
車輛燃料費		291,781	0	0	291,781
福利費		3,246	0	0	3,246
通信運搬費		1,007,956	0	0	1,007,956
印刷製本費		896,049	0	0	896,049
研修費		2,906,354	0	0	2,906,354
修繕費		1,058,851	0	0	1,058,851
損害保険料		800,440	0	0	800,440
賃借料		65,080	0	0	65,080
公租公課		454,650	0	0	454,650
諸会費		354,790	0	0	354,790
会議費		31,574	0	0	31,574
報酬・委託・手数料		2,320,141	0	0	2,320,141
補助活動収入原価		14,352,754	0	0	14,352,754
減価償却額		8,372,229	0	0	8,372,229
雑費		684,422	0	0	684,422
管理経費		16,903,772	4,901,839	0	21,805,611

部 門		聖愛幼稚園	聖愛ひよこぐみ	内部取引消去	総額
科 目					
	消 耗 品 費	1,398,586	1,011,232	0	2,409,818
	教 材 費	155,681	49,985	0	205,666
	光 熱 水 費	0	123,872	0	123,872
	旅 費 交 通 費	109,940	1,125	0	111,065
	車 輛 燃 料 費	11,697	0	0	11,697
	福 利 費	780,199	179,426	0	959,625
	通 信 運 搬 費	31,155	69,037	0	100,192
	印 刷 製 本 費	26,472	0	0	26,472
	研 修 費	42,550	433,505	0	476,055
	修 繕 費	297,035	17,489	0	314,524
	損 害 保 険 料	1,109,965	21,215	0	1,131,180
	賃 借 料	800,000	1,044,000	0	1,844,000
	公 租 公 課	15,400	0	0	15,400
	広 報 費	869,481	54,000	0	923,481
	諸 会 費	320,500	0	0	320,500
	会 議 費	68,580	2,333	0	70,913
	渉 外 費	1,012,365	58,616	0	1,070,981
	報酬・委託・手数料	1,773,791	178,861	0	1,952,652
	補助活動収入原価	0	1,150,088	0	1,150,088
	減 価 償 却 額	7,174,273	449,007	0	7,623,280
	雑 費	906,102	58,048	0	964,150
	徴収不能額等	0	0	0	0
	教育活動支出計	150,096,024	35,795,245	0	185,891,269
	教育活動収支差額	△63,249	2,929,287	0	2,866,038
教育活動外収支					
事業活動収入の部					
	受取利息・配当金	833	61	0	894
	その他の受取利息・配当金	833	61	0	894
	その他の教育活動外収入	0	0	0	0
	教育活動外収入計	833	61	0	894
事業活動支出の部					
	借入金等利息	2,234,788	6,043	0	2,240,831
	借 入 金 利 息	2,234,788	6,043	0	2,240,831
	その他の教育活動外支出	0	0	0	0
	教育活動外支出計	2,234,788	6,043	0	2,240,831
	教育活動外収支差額	△2,233,955	△5,982	0	△2,239,937
	経常収支差額	△2,297,204	2,923,305	0	626,101
特別収支					
事業活動収入の部					
	資産売却差額	290,060	0	0	290,060
	その他の資産売却差額	290,060	0	0	290,060
	その他の特別収入	879,000	0	0	879,000
	施設設備補助金	879,000	0	0	879,000
	特 別 収 入 計	1,169,060	0	0	1,169,060
事業活動支出の部					
	資産処分差額	10,191	0	0	10,191
	その他の資産処分差額	10,191	0	0	10,191
	その他の特別支出	0	0	0	0
	特 別 支 出 計	10,191	0	0	10,191
	特別収支差額	1,158,869	0	0	1,158,869
	基本金組入前当年度収支差額	△1,138,335	2,923,305	0	1,784,970
	基本金組入額合計	△18,632,519	0	0	△18,632,519
	当年度収支差額	△19,770,854	2,923,305	0	△16,847,549

科 目	部 門	聖愛幼稚園	聖愛ひよこぐみ	内部取引消去	総額

(参考)

事業活動収入計	151,202,668	38,724,593	0	189,927,261
事業活動支出計	152,341,003	35,801,288	0	188,142,291

貸借対照表

2018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	167,907,926	163,477,432	4,430,494
有形固定資産	165,744,784	162,161,516	3,583,268
土 地	55,979,587	45,777,019	10,202,568
建 物	61,878,555	68,664,422	△6,785,867
建物付属設備	8,668,682	11,258,079	△2,589,397
構 築 物	1,474,611	1,927,409	△452,798
教育研究用機器備品	11,186,094	9,806,063	1,380,031
管理用機器備品	1,743,205	2,453,164	△709,959
図 書	13,598,482	13,587,510	10,972
車 両	5,218,218	1,980,242	3,237,976
機 械 装 置	5,088,708	5,431,766	△343,058
リ ー ス 資 産	908,642	1,275,842	△367,200
特 定 資 産	0	0	0
その他の固定資産	2,163,142	1,315,916	847,226
電 話 加 入 権	60,000	60,000	0
施 設 利 用 権	145,190	200,350	△55,160
ソフトウェア	371,700	0	371,700
出 資 金	350,880	350,880	0
保 険 積 立 金	1,061,372	530,686	530,686
敷 金	174,000	174,000	0
流 動 資 産	51,739,771	48,072,885	3,666,886
現 金 預 金	29,907,161	31,781,825	△1,874,664
未 収 入 金	20,988,355	15,303,682	5,684,673
貯 蔵 品	11,520	0	11,520
前 払 金	832,735	961,400	△128,665
立 替 金	0	25,978	△25,978
資産の部合計	219,647,697	211,550,317	8,097,380
負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固 定 負 債	71,316,085	73,563,661	△2,247,576
長期借入金	66,809,525	70,791,821	△3,982,296
長期未払金	4,506,560	2,771,840	1,734,720
流 動 負 債	30,305,885	21,745,899	8,559,986
短期借入金	8,000,000	1,600,000	6,400,000
1年以内返済予定長期借入金	13,649,296	12,487,027	1,162,269
未 払 金	6,330,810	5,330,077	1,000,733
前 受 金	1,098,600	1,159,400	△60,800
預 り 金	1,131,329	801,625	329,704
仮 受 金	95,850	367,770	△271,920
負債の部合計	101,621,970	95,309,560	6,312,410
純 資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基 本 金	282,486,497	263,853,978	18,632,519
第1号基本金	282,486,497	263,853,978	18,632,519
繰越収支差額	△164,460,770	△147,613,221	△16,847,549
翌年度繰越収支差額	△164,460,770	△147,613,221	△16,847,549
純資産の部合計	118,025,727	116,240,757	1,784,970

負債及び純資産の部合計	219,647,697	211,550,317	8,097,380
-------------	-------------	-------------	-----------

注記事項

1. 重要な会計方針

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

期末要支給額は、私学退職金団体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

合計額 198,573,900 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 55,979,587 円

6. 翌年度以降の基本金の組入額

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 82,583,077 円

7. 第4号基本金に相当する資金について

学校法人会計基準第39条の規定により、第4号基本金の組入れはない。

8. その他財政及び経営の状況

該当なし

固定資産明細表

2017年 4月 1日から
2018年 3月31日まで

学校法人 聖愛幼稚園

(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	45,777,019	10,202,568	0	55,979,587		55,979,587	
建物	158,172,433	0	0	158,172,433	96,293,878	61,878,555	
建物付属設備	51,063,255	0	0	51,063,255	42,394,573	8,668,682	
構築物	12,836,653	0	0	12,836,653	11,362,042	1,474,611	
教育研究用機器備品	39,455,152	3,636,648	1,357,000	41,734,800	30,548,706	11,186,094	
管理用機器備品	5,459,834	0	0	5,459,834	3,716,629	1,743,205	
図書	13,587,510	10,972	0	13,598,482	—	13,598,482	
車両	7,747,960	5,676,480	0	13,424,440	8,206,222	5,218,218	
機械装置	5,832,000	0	0	5,832,000	743,292	5,088,708	
リース資産	5,474,220	0	0	5,474,220	4,565,578	908,642	
計	345,406,036	19,526,668	1,357,000	363,575,704	197,830,920	165,744,784	
特定資産							
計	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産							
電話加入権	60,000	0	0	60,000	—	60,000	
施設利用権	881,030	10,780	9,940	881,870	736,680	145,190	
ソフトウエア	0	378,000	0	378,000	6,300	371,700	
出資金	350,880	0	0	350,880	—	350,880	
保険積立金	530,686	530,686	0	1,061,372	—	1,061,372	
敷 金	174,000	0	0	174,000	—	174,000	
計	1,996,596	919,466	9,940	2,906,122	742,980	2,163,142	
合 計	347,402,632	20,446,134	1,366,940	366,481,826	198,573,900	167,907,926	

借入金明細表

平成29年 4月 1日から
平成30年 3月31日まで

(単位: 円)

借入金		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	公的機関	日本私立学校振興・共済事業団	3,990,000	※ 1,330,000	2,660,000	年1.8%	H32.9.20	設備 国舎	
	金融機関	山梨県私学教育振興会	2,200,000	※ 1,100,000	1,100,000	年1.3%	H31.9.30	設備、運転	
		山梨県私学教育振興会	3,630,000	※ 660,000	2,970,000	年1.3%	H35.5.31	設備	
		山梨県私学教育振興会			0				
		小計	9,820,000	0	3,090,000	6,730,000			
	市中金融機関	山梨中央銀行	40,132,821	※ 6,833,296	33,299,525	年3.6%	H35.8.10	設備 国舎	
		山梨中央銀行	10,023,000	※ 1,452,000	8,571,000	年1.875%	H37.1.31	設備 土地	
		山梨中央銀行	797,600	※ 400,800	396,800	年1.875%	H32.2.28	設備	
		山梨中央銀行	2,568,400	※ 367,200	2,201,200	年1.875%	H37.2.28	設備	
		山梨中央銀行	2,450,000	※ 840,000	1,610,000	年1.875%	H33.1.31	設備	
		山梨中央銀行	0	※ 333,000	9,001,000	年1.975%	H44.9.25	設備 土地	
	小計	55,971,821	10,000,000	※ 333,000	55,079,525				
	その他	鈴木 節子	5,000,000	0	0	5,000,000			運転
	小計	5,000,000	0	0	5,000,000				
計	70,791,821	10,000,000	※ 333,000	66,809,525					
市中金融機関	小計								
短期借入金	市中金融機関	山梨中央銀行	1,600,000		1,600,000	0	年3.0%	H29.5.31	運転
		山梨中央銀行	0	8,000,000	8,000,000	0	年2.5%	H29.11.30	運転
		山梨中央銀行	0	9,000,000	4,500,000	4,500,000	年2.5%	H30.5.31	運転
		山梨中央銀行	0	3,500,000		3,500,000		H30.4.27	運転
		山梨中央銀行	0			0			
		小計	1,600,000	20,500,000	14,100,000	8,000,000			
	その他								
	小計								
	返済期限が1年以内の長期借入金	12,487,027	※ 13,649,296	12,487,027	13,649,296				
	計	14,087,027	※ 20,500,000	26,587,027	21,649,296				
	小計	14,087,027	※ 13,649,296	26,587,027	21,649,296				
	合 計	84,878,848	※ 30,500,000	26,920,027	88,458,821				
	小計	84,878,848	※ 13,649,296	※ 13,649,296	88,458,821				

(注) 摘要の欄には、借入金の学校別使途及び担保物件の種類を記載する。

基 本 金 明 細 表

平成29年 4月 1日から
平成30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	346,287,066	263,853,978	82,433,088	
1. 土地				
当期取得高	10,202,568	535,568	9,667,000	
前期末未組入額の組入		1,331,000	△ 1,331,000	
2. 建物				
当期取得高			0	
前期末未組入額の組入		5,286,328	△ 5,286,328	
3. 建物附属設備				
当期取得高			0	
前期末未組入額の組入		3,281,728	△ 3,281,728	
4. 機械装置				
当期取得高			0	
前期末未組入額の組入		770,000	△ 770,000	
5. 構築物				
当期取得高			0	
前期末未組入額の組入		190,571	△ 190,571	
6. 教育研究用機器備品				
当期取得高	3,636,648	3,636,648	0	
当期除却高	△ 1,357,000	△ 1,357,000	0	
前期末未組入額の組入		1,489,576	△ 1,489,576	
7. その他の機器備品				
当期取得高	0		0	
当期除却高	0		0	
前期末未組入額の組入		193,024	△ 193,024	
8. 図書				
当期取得高	10,972	10,972	0	
前期末未組入額の組入		500,000	△ 500,000	
9. リース資産				
前期末未組入額の組入		367,200	△ 367,200	
10. 車両				
当期取得高	5,676,480	1,124,064	4,552,416	
前期末未組入額の組入		660,000	△ 660,000	
11. ソフトウェア				
当期取得高	378,000	378,000	0	
12. 施設利用権				
当期取得高	10,780	10,780	0	
当期除却高	△ 9,940	△ 9,940	0	
13. 電話加入権				
当期取得高	60,000	60,000	0	
14. 敷金				
当期取得高	174,000	174,000	0	
計	18,782,508	18,632,519	149,989	
当期末残高	28,985,076	19,168,087	9,816,989	
合 計				
前期繰越高	—	263,853,978	82,433,088	
当期組入高	—	18,632,519	149,989	
当期取崩高	—	△		
当期末残高	—	282,486,497	82,583,077	

- （注） 1. この表に掲げる事項に計上すべき金額がない場合には、当該事項を省略する様式によるものとする。
2. 当期組入高及び当期取崩高については、組入れ及び取崩しの原因となる事実ごとに記載する。ただし、第3号基本金以外の基本金については、当期組入れの原因となる事実に係る金額の合計額が、前期繰越高の100分の1に相当する金額（その金額が3,000万円を超える場合には、3,000万円）を超えない場合には、資産の種類等により一括して記載することができる。
3. 要組入高の欄には、第1号基本金にあっては取得した固定資産の価格に相当する金額を、第4号基本金にあっては第30条第1項第4号の規定により文部大臣が定めた額を記載する。
4. 未組入高の欄には、要組入高から組入高を減じた額を記載する。

備考 第2号基本金及び第3号基本金については、この表の付表として、基本金の組入れに係る計画等を記載した表を