

令和7年度

令和7年4月 1日から

令和8年3月31日まで

計算書類

大阪市住吉区東粉浜2-11-14

学校法人 東粉浜幼稚園

資金収支計算書

令和 7年 4月 1日から

令和 8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	4,505,000	4,562,900	△ 57,900
基本保育料収入	2,800,000	2,822,900	△ 22,900
入園受入準備金収入	1,705,000	1,740,000	△ 35,000
手数料収入	22,000	23,000	△ 1,000
入園検定料収入	22,000	23,000	△ 1,000
寄付金収入	1,000,000	1,370,719	△ 370,719
特別寄付金収入	1,000,000	1,370,719	△ 370,719
補助金収入	209,494,000	223,055,708	△ 13,561,708
施設型給付費収入	124,600,000	138,951,798	△ 14,351,798
大阪市一時預かり事業補助金収入	5,780,000	4,949,360	830,640
(府)特別支援教育費補助金収入	7,056,000	7,056,000	0
(市)特別支援教育費補助金収入(2・3号認定)	7,932,000	4,796,000	3,136,000
(市)保育士宿舍借上げ事業収入	1,176,000	1,276,000	△ 100,000
(市)認定こども園整備費補助金収入	57,475,000	60,198,000	△ 2,723,000
(府)教育支援体制整備事業収入	625,000	625,000	0
(市)保育士定着支援事業収入	2,600,000	2,600,000	0
(市)特別支援教育費補助金収入(1号認定)	1,800,000	1,600,000	200,000
(市)特別支援保育物品購入助成金収入	450,000	506,300	△ 56,300
(府)社会福祉施設等物価高騰対策一時支援金収入	0	497,250	△ 497,250
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	17,571,400	18,092,652	△ 521,252
用品代収入	1,500,000	1,509,418	△ 9,418
絵本代収入	100,000	128,100	△ 28,100
時間外保育料収入	2,416,000	2,727,100	△ 311,100
給食代収入	10,000,000	10,145,590	△ 145,590
その他の事業収入	30,000	29,089	911
未就園児教室収入	2,585,400	2,629,555	△ 44,155
チアリーディング教室収入	940,000	923,800	16,200
受取利息・配当金収入	80,000	48,193	31,807
その他の受取利息・配当金収入	80,000	48,193	31,807
雑収入	4,730,190	5,079,216	△ 349,026
施設設備利用料収入	1,398,000	1,427,360	△ 29,360
退職金財団からの退職金収入	760,638	3,568,856	△ 2,808,218
その他の雑収入	2,571,552	83,000	2,488,552
借入金等収入	0	0	0
その他の収入	13,055,788	13,275,313	△ 219,525
前期末未収入金収入	12,555,788	12,555,788	0
預り金受入収入(期末)	500,000	719,525	△ 219,525
資金収入調整勘定	△ 74,613,000	△ 74,715,280	102,280
期末未収入金	△ 74,613,000	△ 74,715,280	102,280
前年度繰越支払資金	127,722,234	127,722,234	
収入の部合計	303,567,612	318,514,655	△ 14,947,043

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	107,119,533	107,546,688	△ 427,155
教員人件費支出	66,800,000	63,459,737	3,340,263
職員人件費支出	33,000,000	35,727,808	△ 2,727,808
役員報酬支出	3,500,000	3,298,210	201,790
退職金支出	3,819,533	5,060,933	△ 1,241,400
教育研究経費支出	11,910,200	12,947,238	△ 1,037,038
教材費支出	2,500,000	2,857,058	△ 357,058
消耗品費支出	550,000	467,484	82,516
行事費支出	1,000,000	1,019,675	△ 19,675
光熱水費支出	3,000,000	3,053,661	△ 53,661
旅費交通費支出	15,000	11,270	3,730
通信費支出	1,350,000	1,745,067	△ 395,067
研究費支出	80,000	71,550	8,450
保健衛生費支出	500,000	544,249	△ 44,249
修繕費支出	210,000	887,156	△ 677,156
損害保険料支出	905,200	904,600	600
報酬手数料支出	1,800,000	1,385,468	414,532
管理経費支出	27,535,820	29,115,374	△ 1,579,554
消耗品費支出	160,000	163,561	△ 3,561
光熱水費支出	350,000	326,481	23,519
旅費交通費支出	320,000	371,640	△ 51,640
通信費支出	200,000	256,084	△ 56,084
賃借料支出	2,300,000	1,652,000	648,000
渉外費支出	500,000	516,115	△ 16,115
広報費支出	1,500,000	973,398	526,602
手数料支出	8,000,000	10,038,075	△ 2,038,075
租税公課支出	25,720	25,720	0
用品代支出	800,000	1,341,554	△ 541,554
絵本代支出	250,000	324,640	△ 74,640
給食代支出	10,000,000	9,413,955	586,045
時間外保育料支出	1,300,000	1,254,486	45,514
その他の事業支出	30,000	35,433	△ 5,433
雑費支出	100	182,931	△ 182,831
未就園児教室支出	800,000	1,241,575	△ 441,575
チアリーディング教室支出	1,000,000	997,726	2,274
借入金等利息支出	156,740	156,740	0
借入金利息支出	156,740	156,740	0
借入金等返済支出	7,520,000	7,520,000	0
借入金返済支出	7,520,000	7,520,000	0
施設関係支出	72,074,176	73,073,176	△ 999,000
建物支出	0	1,768,000	△ 1,768,000
構築物支出	769,000	0	769,000
建設仮勘定支出	71,305,176	71,305,176	0
設備関係支出	882,000	1,782,100	△ 900,100
教育研究用機器備品支出	832,000	1,742,200	△ 910,200
管理用機器備品支出	50,000	39,900	10,100
資産運用支出	0	0	0
その他の支出	9,980,837	9,980,837	0
前期末未払金支払支出	2,473,701	2,473,701	0
預り金支払支出(前期)	7,507,136	7,507,136	0
	(0)		

〔予備費〕	0		0
資金支出調整勘定	△ 600,000	△ 711,419	111,419
期末未払金	△ 600,000	△ 711,419	111,419
翌年度繰越支払資金	66,988,306	77,103,921	△ 10,115,615
支出の部合計	303,567,612	318,514,655	△ 14,947,043

資金収支内訳表

令和 7年 4月 1日から
令和 8年 3月31日まで

(単位 円)

科目	部門	学校法人	東粉浜幼稚園	総額
学 生 生 徒 等 納 付 金 収 入		0	4,562,900	4,562,900
基本保育料収入		0	2,822,900	2,822,900
入園受入準備金収入		0	1,740,000	1,740,000
手 数 料 収 入		0	23,000	23,000
入園検定料収入		0	23,000	23,000
寄 付 金 収 入		0	1,370,719	1,370,719
特別寄付金収入		0	1,370,719	1,370,719
補 助 金 収 入		0	223,055,708	223,055,708
施設型給付費収入		0	138,951,798	138,951,798
大阪市一時預かり事業補助金収入		0	4,949,360	4,949,360
(府)特別支援教育費補助金収入		0	7,056,000	7,056,000
(市)特別支援教育費補助金収入(2・3号認定)		0	4,796,000	4,796,000
(市)保育士宿舎借上げ事業収入		0	1,276,000	1,276,000
(市)認定こども園整備費補助金収入		0	60,198,000	60,198,000
(府)教育支援体制整備事業収入		0	625,000	625,000
(市)保育士定着支援事業収入		0	2,600,000	2,600,000
(市)特別支援教育費補助金収入(1号認定)		0	1,600,000	1,600,000
(市)特別支援保育物品購入助成金収入		0	506,300	506,300
(府)社会福祉施設等物価高騰対策一時支援金収入		0	497,250	497,250
資 産 売 却 収 入		0	0	0
付 随 事 業 ・ 収 益 事 業 収 入		2,365,035	15,727,617	18,092,652
用品代収入		0	1,509,418	1,509,418
絵本代収入		0	128,100	128,100
時間外保育料収入		0	2,727,100	2,727,100
給食代収入		0	10,145,590	10,145,590
その他の事業収入		0	29,089	29,089
未就園児教室収入		2,365,035	264,520	2,629,555
チアリーディング教室収入		0	923,800	923,800
受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入		0	48,193	48,193
その他の受取利息・配当金収入		0	48,193	48,193
雑 収 入		0	5,079,216	5,079,216
施設設備利用料収入		0	1,427,360	1,427,360
退職金財団からの退職金収入		0	3,568,856	3,568,856
その他の雑収入		0	83,000	83,000
借入金等収入		0	0	0
計		2,365,035	249,867,353	252,232,388

(単位 円)

科目	部門	学校法人	東粉浜幼稚園	総額
人件費支出		3,298,210	104,248,478	107,546,688
教員人件費支出		0	63,459,737	63,459,737
職員人件費支出		0	35,727,808	35,727,808
役員報酬支出		3,298,210	0	3,298,210
退職金支出			5,060,933	5,060,933
教育研究経費支出		0	12,947,238	12,947,238
教材費支出		0	2,857,058	2,857,058
消耗品費支出		0	467,484	467,484
行事費支出		0	1,019,675	1,019,675
光熱水費支出		0	3,053,661	3,053,661
旅費交通費支出		0	11,270	11,270
通信費支出		0	1,745,067	1,745,067
研究費支出		0	71,550	71,550
保健衛生費支出		0	544,249	544,249
修繕費支出		0	887,156	887,156
損害保険料支出		0	904,600	904,600
報酬手数料支出		0	1,385,468	1,385,468
管理経費支出		1,162,375	27,952,999	29,115,374
消耗品費支出		0	163,561	163,561
光熱水費支出		0	326,481	326,481
旅費交通費支出		0	371,640	371,640
通信費支出		0	256,084	256,084
賃借料支出		0	1,652,000	1,652,000
渉外費支出		0	516,115	516,115
広報費支出		0	973,398	973,398
手数料支出		0	10,038,075	10,038,075
租税公課支出		0	25,720	25,720
用品代支出		0	1,341,554	1,341,554
絵本代支出		0	324,640	324,640
給食代支出		0	9,413,955	9,413,955
時間外保育料支出		0	1,254,486	1,254,486
その他の事業支出		0	35,433	35,433
雑費支出		0	182,931	182,931
未就園児教室支出		1,162,375	79,200	1,241,575
チアリーディング教室支出		0	997,726	997,726
借入金等利息支出		0	156,740	156,740
借入金利息支出		0	156,740	156,740
借入金等返済支出		0	7,520,000	7,520,000
借入金返済支出		0	7,520,000	7,520,000
施設関係支出		0	73,073,176	73,073,176
建物支出		0	1,768,000	1,768,000
建設仮勘定支出		0	71,305,176	71,305,176
設備関係支出		0	1,782,100	1,782,100
教育研究用機器備品支出		0	1,742,200	1,742,200
管理用機器備品支出		0	39,900	39,900
計		4,460,585	227,680,731	232,141,316

人件費支出内訳表

令和 7年 4月 1日から

令和 8年 3月31日まで

(単位 円)

科目 \ 部門	学校法人	東粉浜幼稚園	総 額
教員人件費支出	0	63,459,737	63,459,737
本務教員	0	63,459,737	63,459,737
本 俸	0	27,832,000	27,832,000
期末手当	0	11,056,550	11,056,550
その他の手当	0	14,359,327	14,359,327
所定福利費	0	10,211,860	10,211,860
職員人件費支出	0	35,727,808	35,727,808
本務職員	0	9,158,098	9,158,098
本 俸	0	4,700,400	4,700,400
期末手当	0	1,742,650	1,742,650
その他の手当	0	1,807,861	1,807,861
所定福利費	0	907,187	907,187
兼務職員	0	26,569,710	26,569,710
役員報酬支出	3,298,210	0	3,298,210
退職金支出	0	5,060,933	5,060,933
教 員	0	5,060,933	5,060,933
職 員	0		0
計	3,298,210	104,248,478	107,546,688

事業活動収支計算書

令和 7年 4月 1日から
令和 8年 3月31日まで

(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	4,505,000	4,562,900	△ 57,900
	基本保育料	2,800,000	2,822,900	△ 22,900
	入園受入準備金	1,705,000	1,740,000	△ 35,000
	手数料	22,000	23,000	△ 1,000
	入園検定料	22,000	23,000	△ 1,000
	寄付金	1,000,000	1,370,719	△ 370,719
	特別寄付金	1,000,000	1,370,719	△ 370,719
	経常費等補助金	152,019,000	162,857,708	△ 10,838,708
	施設型給付費	124,600,000	138,951,798	△ 14,351,798
	大阪市一時預かり事業補助金	5,780,000	4,949,360	830,640
	(府)特別支援教育費補助金	7,056,000	7,056,000	0
	(市)特別支援教育費補助金(2・3号認定)	7,932,000	4,796,000	3,136,000
	(市)保育士宿舍借上げ事業	1,176,000	1,276,000	△ 100,000
	(府)教育支援体制整備事業	625,000	625,000	0
	(市)保育士定着支援事業	2,600,000	2,600,000	0
	(市)特別支援教育費補助金(1号認定)	1,800,000	1,600,000	200,000
	(市)特別支援保育物品購入助成金	450,000	506,300	△ 56,300
	(府)社会福祉施設等物価高騰対策一時支援金	0	497,250	△ 497,250
	付随事業収入	17,571,400	18,092,652	△ 521,252
	用品代収入	1,500,000	1,509,418	△ 9,418
	絵本代収入	100,000	128,100	△ 28,100
	時間外保育料収入	2,416,000	2,727,100	△ 311,100
	給食代収入	10,000,000	10,145,590	△ 145,590
	その他の事業収入	30,000	29,089	911
	未就園児教室収入	2,585,400	2,629,555	△ 44,155
	チアリーディング教室収入	940,000	923,800	16,200
	雑収入	4,730,190	5,079,216	△ 349,026
	設備施設利用料	1,398,000	1,427,360	△ 29,360
	退職金財団より退職金	760,638	3,568,856	△ 2,808,218
	その他の雑収入	2,571,552	83,000	2,488,552
	教育活動収入計	179,847,590	191,986,195	△ 12,138,605
教育活動収支	科 目	予 算	決 算	差 異
	人件費	107,619,533	105,633,347	1,986,186
	教員人件費	66,800,000	60,305,614	6,494,386
	職員人件費	33,000,000	35,360,283	△ 2,360,283
	役員報酬	3,500,000	3,033,210	466,790
	退職金	3,819,533	3,912,560	△ 93,027
	退職給与引当金繰入額	500,000	195,864	304,136
	賞与引当金繰入額	0	2,825,816	△ 2,825,816

事業活動支出の部

教育研究経費	12,510,200	13,676,739	△ 1,166,539
教材費	2,500,000	2,857,058	△ 357,058
消耗品費	550,000	467,484	82,516
行事費	1,000,000	1,019,675	△ 19,675
光熱水費	3,000,000	3,053,661	△ 53,661
旅費交通費	15,000	11,270	3,730
通信費	1,350,000	1,745,067	△ 395,067
研究費	80,000	71,550	8,450
保健衛生費	500,000	544,249	△ 44,249
修繕費	210,000	887,156	△ 677,156
損害保険料	905,200	904,600	600
報酬手数料	1,800,000	1,385,468	414,532
減価償却額	600,000	729,501	△ 129,501
管理経費	35,535,820	37,120,747	△ 1,584,927
消耗品費	160,000	163,561	△ 3,561
光熱水費	350,000	326,481	23,519
旅費交通費	320,000	371,640	△ 51,640
通信費	200,000	256,084	△ 56,084
賃借料	2,300,000	1,652,000	648,000
渉外費	500,000	516,115	△ 16,115
広報費	1,500,000	973,398	526,602
手数料	8,000,000	10,038,075	△ 2,038,075
租税公課	25,720	25,720	0
用品代原価	800,000	1,341,554	△ 541,554
絵本代原価	250,000	324,640	△ 74,640
給食代原価	10,000,000	9,413,955	586,045
時間外保育料原価	1,300,000	1,254,486	45,514
その他の事業原価	30,000	35,433	△ 5,433
雑費	100	182,931	△ 182,831
未就園児教室原価	800,000	1,241,575	△ 441,575
チアリーディング教室原価	1,000,000	997,726	2,274
減価償却額	8,000,000	8,005,373	△ 5,373
徴収不能額等	0	0	0
教育活動支出計	155,665,553	156,430,833	△ 765,280
教育活動収支差額	24,182,037	35,555,362	△ 11,373,325

教育活動外収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
		受取利息・配当金	80,000	48,193	31,807	
		その他の受取利息・配当金	80,000	48,193	31,807	
		その他の教育活動外収入	0	0	0	
		教育活動外収入計	80,000	48,193	31,807	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
		借入金等利息	156,740	156,740	0	
		借入金利息	156,740	156,740	0	
		その他の教育活動外支出	0	0	0	
		教育活動外支出計	156,740	156,740	0	
教育活動外収支差額		△ 76,740	△ 108,547	31,807		
経常収支差額		24,105,297	35,446,815	△ 11,341,518		
特別収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
		資産売却差額	0	0	0	
		その他の特別収入	0	60,198,000	△ 60,198,000	
		施設設備補助金	0	60,198,000	△ 60,198,000	
		特別収入計	0	60,198,000	△ 60,198,000	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
		資産処分差額	0	0	0	
		その他の特別支出	0	3,786,648	△ 3,786,648	
		賞与引当金特別繰入額	0	3,786,648	△ 3,786,648	
		特別支出計	0	3,786,648	△ 3,786,648	
		特別収支差額		0	56,411,352	△ 56,411,352
		〔予備費〕		(0) 0		0
	基本金組入前当年度収支差額		24,105,297	91,858,167	△ 67,752,870	
	基本金組入額合計		△ 4,887,424	△ 82,375,276	77,487,852	
	当年度収支差額		19,217,873	9,482,891	9,734,982	
	前年度繰越収支差額		△ 43,674,271	△ 43,674,271	0	
基本金取崩額		0	0	0		
翌年度繰越収支差額		△ 24,456,398	△ 34,191,380	9,734,982		
(参考)						
事業活動収入計		179,927,590	252,232,388	△ 72,304,798		
事業活動支出計		155,822,293	160,374,221	△ 4,551,928		

事業活動収支内訳表

令和 7年 4月 1日から
令和 8年 3月31日まで

(単位 円)

科目		部門	学校法人	東粉浜幼稚園	総額
教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	0	4,562,900	4,562,900
		基本保育料	0	2,822,900	2,822,900
		入園受入準備金	0	1,740,000	1,740,000
		手数料	0	23,000	23,000
		入園検定料	0	23,000	23,000
		寄付金	0	1,370,719	1,370,719
		特別寄付金	0	1,370,719	1,370,719
		経常費等補助金	0	162,857,708	162,857,708
		施設型給付費	0	138,951,798	138,951,798
		大阪市一時預かり事業補助金	0	4,949,360	4,949,360
		(府)特別支援教育費補助金	0	7,056,000	7,056,000
		(市)特別支援教育費補助金(2・3号認定)	0	4,796,000	4,796,000
		(市)保育士宿舎借上げ事業	0	1,276,000	1,276,000
		(府)教育支援体制整備事業	0	625,000	625,000
		(市)保育士定着支援事業	0	2,600,000	2,600,000
		(市)特別支援教育費補助金(1号認定)	0	1,600,000	1,600,000
		(市)特別支援保育物品購入助成金	0	506,300	506,300
		(府)社会福祉施設等物価高騰対策一時支援金	0	497,250	497,250
		付随事業収入	2,365,035	15,727,617	18,092,652
		用品代収入	0	1,509,418	1,509,418
		絵本代収入	0	128,100	128,100
		時間外保育料収入	0	2,727,100	2,727,100
		給食代収入	0	10,145,590	10,145,590
		その他の事業収入	0	29,089	29,089
		未就園児教室収入	2,365,035	264,520	2,629,555
		チアリーディング教室収入	0	923,800	923,800
		雑収入	0	5,079,216	5,079,216
		施設設備利用料	0	1,427,360	1,427,360
		退職金財団より退職金	0	3,568,856	3,568,856
		その他の雑収入	0	83,000	83,000
		教育活動収入計	2,365,035	189,621,160	191,986,195

事業活動支出の部	人件費	3,263,210	102,370,137	105,633,347
	教員人件費	0	60,305,614	60,305,614
	職員人件費	0	35,360,283	35,360,283
	役員報酬	3,033,210	0	3,033,210
	退職金	0	3,912,560	3,912,560
	退職給与引当金繰入額	0	195,864	195,864
	賞与引当金繰入額	230,000	2,595,816	2,825,816
	教育研究経費	0	13,676,739	13,676,739
	教材費	0	2,857,058	2,857,058
	消耗品費	0	467,484	467,484
	行事費	0	1,019,675	1,019,675
	光熱水費	0	3,053,661	3,053,661
	旅費交通費	0	11,270	11,270
	通信費	0	1,745,067	1,745,067
	研究費	0	71,550	71,550
	保健衛生費	0	544,249	544,249
	修繕費	0	887,156	887,156
	損害保険料	0	904,600	904,600
	報酬手数料	0	1,385,468	1,385,468
	減価償却額	0	729,501	729,501
	管理経費	1,162,375	35,958,372	37,120,747
	消耗品費	0	163,561	163,561
	光熱水費	0	326,481	326,481
	旅費交通費	0	371,640	371,640
	通信費	0	256,084	256,084
	賃借料	0	1,652,000	1,652,000
	渉外費	0	516,115	516,115
	広報費	0	973,398	973,398
	手数料	0	10,038,075	10,038,075
	租税公課	0	25,720	25,720
	用品代原価	0	1,341,554	1,341,554
	絵本代原価	0	324,640	324,640
	給食代原価	0	9,413,955	9,413,955
	時間外保育料原価	0	1,254,486	1,254,486
	その他の事業原価	0	35,433	35,433
	雑費	0	182,931	182,931
	未就園児教室原価	1,162,375	79,200	1,241,575
	チャリーディング教室原価	0	997,726	997,726
	減価償却額	0	8,005,373	8,005,373
	徴収不能額等	0	0	0
	教育活動支出計	4,425,585	152,005,248	156,430,833
	教育活動外収支差額	△ 2,060,550	37,615,912	35,555,362

教育活動外収支	事業活動収入の部		受取利息・配当金	0	48,193	48,193
			その他の受取利息・配当金	0	48,193	48,193
			その他の教育活動外収入	0	0	0
			教育活動外収入計	0	48,193	48,193
	事業活動支出の部		借入金等利息	0	156,740	156,740
			借入金利息	0	156,740	156,740
			その他の教育活動外支出	0	0	0
			教育活動外支出計	0	156,740	156,740
			教育活動外収支差額	0	△ 108,547	△ 108,547
			経常収支差額	△ 2,060,550	37,507,365	35,446,815
特別収支	事業活動収入の部	資産売却差額	0	0	0	
		その他の特別収入	0	60,198,000	60,198,000	
		施設設備補助金	0	60,198,000	60,198,000	
		特別収入計	0	60,198,000	60,198,000	
	事業活動支出の部	資産処分差額	0	0	0	
		その他の特別支出	265,000	3,521,648	3,786,648	
		賞与引当金特別繰入額	265,000	3,521,648	3,786,648	
		特別支出計	265,000	3,521,648	3,786,648	
			特別収支差額	△ 265,000	56,676,352	56,411,352
			基本金組入前当年度収支差額	△ 2,325,550	94,183,717	91,858,167
		基本金組入額合計	0	△ 82,375,276	△ 82,375,276	
		当年度収支差額	△ 2,325,550	11,808,441	9,482,891	
(参考)						
		事業活動収入計	2,365,035	249,867,353	252,232,388	
		事業活動支出計	4,690,585	155,683,636	160,374,221	

貸借対照表

令和 8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	497,335,240	431,214,838	66,120,402
有形固定資産	496,915,816	430,663,414	66,252,402
土地	263,217,093	263,217,093	0
建物	147,277,314	151,981,705	△ 4,704,391
構築物	2,519,340	2,822,103	△ 302,763
教育研究用機器備品	2,823,339	1,810,640	1,012,699
管理用機器備品	1,699,015	2,757,334	△ 1,058,319
図書	1,474,539	1,474,539	0
建設仮勘定	77,905,176	6,600,000	71,305,176
特定資産	0	0	0
その他の固定資産	419,424	551,424	△ 132,000
電話加入権	166,424	166,424	0
ソフトウェア	253,000	385,000	△ 132,000
流動資産	151,819,201	140,278,022	11,541,179
現金預金	77,103,921	127,722,234	△ 50,618,313
未収入金	74,715,280	12,555,788	62,159,492
資産の部合計	649,154,441	571,492,860	77,661,581
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	8,008,133	13,630,642	△ 5,622,509
長期借入金	2,880,000	7,550,000	△ 4,670,000
退職給与引当金	5,128,133	6,080,642	△ 952,509
流動負債	8,926,760	17,500,837	△ 8,574,077
短期借入金	4,670,000	7,520,000	△ 2,850,000
未払金	711,419	2,473,701	△ 1,762,282
預り金	719,525	7,507,136	△ 6,787,611
賞与引当金	2,825,816	0	2,825,816
負債の部合計	16,934,893	31,131,479	△ 14,196,586
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	666,410,928	584,035,652	82,375,276
第1号基本金	666,410,928	584,035,652	82,375,276
繰越収支差額	△ 34,191,380	△ 43,674,271	9,482,891
翌年度繰越収支差額	△ 34,191,380	△ 43,674,271	9,482,891
純資産の部合計	632,219,548	540,361,381	91,858,167
負債及び純資産の部合計	649,154,441	571,492,860	77,661,581

注 記

1. 引当金の計上基準その他の計算書類の作成に関する重要な会計方針

引当金の計上基準

① 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ます。

② 退職給与引当金

期末要支給額より退職金財団支給額を差し引いた額の100%を計上しています。

③ 賞与引当金

教職員に対する賞与の支給に備えるため、当年度に負担すべき支給額見込額を計上しています。

その他の重要な会計方針

預り金及び立替金に係る収支の表示方法

預り金及び立替金に係る収入と支出については、総額により表示しています。

2. 重要な会計方針の変更等

(1) 改正後の学校法人会計基準(昭和46年文部省令第18号)の適用

当年度から、学校法人会計基準の一部を改正する省令(令和6年文部科学省令第28号)に基づく改正後の学校法人会計基準を適用し、計算書類及びその附属明細書の様式を変更しています。

(2) 賞与引当金の計上

学校法人会計基準の改正により、引当金の計上基準が明確化されたことに伴い、当年度から計上しています。

これにより期首に計上すべき額として特別収支に3,786,648円を計上し、支給は翌年度であるが当年度の支給対象期間に相応する額として、人件費に2,825,816円を計上しています。

この結果、従来の方法と比較して教育活動収支差額、経常収支差額が960,832円増加し、基本金組入前当年度収支差額が2,825,816円減少しています。

3. 固定資産の減価償却額の累計額の合計額 176,269,509 円

4. 金銭債権の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は次のとおりです。

土地	246,817,093 円
建物	147,277,314 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
7,193,821 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
学校法人会計基準第49条の規定により、第4号基本金を組み入れていないため
該当しません。

8. セグメント情報

設定すべきセグメントが、セグメント「その他」以外に一のみであるため、省略している。

- 9.重要な偶発債務 なし
- 10.子法人に関する事項 なし
- 11.学校法人の出資による会社に係る事項 なし
- 12.関連当事者との取引の内容に関する事項 なし
- 13.学校法人間の財務取引 なし
- 14.重要な後発事象 なし
- 15.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 なし

固定資産明細書

令和8年 3月 31日まで

		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	263,217,093	0	0	263,217,093		263,217,093	
		建物	267,329,522	1,768,000	0	269,097,522	121,820,208	147,277,314	
		構築物	23,511,552	0	0	23,511,552	20,992,212	2,519,340	
		教育研究用機器備品	23,426,554	1,742,200	0	25,168,754	22,345,415	2,823,339	
		管理用機器備品	12,363,789	39,900	0	12,403,689	10,704,674	1,699,015	
		図書	1,474,539	0	0	1,474,539	0	1,474,539	
		建設仮勘定	6,600,000	71,305,176	0	77,905,176		77,905,176	園舎改築
		計	597,923,049	74,855,276	0	672,778,325	175,862,509	496,915,816	
特定資産									
その他の固定資産		計	0	0	0	0	0	0	
		電話加入権	166,424	0	0	166,424	0	166,424	
		ソフトウェア	660,000	0	0	660,000	407,000	253,000	
		計	826,424	0	0	826,424	407,000	419,424	
合 計			598,749,473	74,855,276	0	673,604,749	176,269,509	497,335,240	

(単位 円)

借入金明細書

令和7年 4月 1日から
令和8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	返済期限	摘 要
長期借入金	公的金融機関	7,550,000	0 ※	4,670,000	2,880,000	令和7年9月～令和9年9月	(使途) 多目的ホール増設、園地及び園舎取得(担保) 土地・建物
	市中金融機関	0	0	0	0		
	その他	0	0	0	0		
	計	7,550,000	0 ※	4,670,000	2,880,000		
短期借入金	公的金融機関	0	0	0	0		
	市中金融機関	0	0	0	0		
	その他	0	0	0	0		
	小計	0	0	0	0		
返済期限が1年以内の長期借入金	計	7,520,000 ※	4,670,000 ※	7,520,000	4,670,000		
	計	7,520,000	4,670,000	7,520,000	4,670,000		
	合 計	15,070,000	9,340,000 ※	12,140,000 ※	12,550,000		

※印は、長期借入金のうち返済期限が1年以内に到来することとなったため、短期借入金に振り替えた金額であります。

基本金明細書

令和 7年 4月 1日から
令和 8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	598,749,473	584,035,652	14,713,821	
当期組入対象額				
1. 建物	1,768,000	1,768,000		
過年度の未組入高の当期組入額		7,520,000	△ 7,520,000	
2. 教育研究用機器備品	1,742,200	1,742,200		
3. 管理用機器備品	39,900	39,900		
4. 建設仮勘定	71,305,176	71,305,176		
当期組入額	74,855,276	82,375,276	△ 7,520,000	
当期末残高	673,604,749	666,410,928	7,193,821	
合 計				
前期繰越高	—	584,035,652	14,713,821	
当期組入高	—	82,375,276		
当期末残高	—	666,410,928	7,193,821	

財産目録

(単位 円)

1, 資産総額	632,219,548
1, 固定資産	497,335,240
基本財産	413,013,747
運用財産	84,321,493
2, 流動資産	151,819,201
運用財産	151,819,201
3, 固定負債	8,008,133
4, 流動負債	8,926,760
内訳	
1, 固定資産	
(イ) 土地	263,217,093
(ロ) 建物	147,277,314
(ハ) 構築物	2,519,340
(ニ) 教育研究用機器備品	2,823,339
(ホ) 管理用機器備品	1,699,015
(ヘ) 図書	1,474,539
(ト) 建設仮勘定	77,905,176
(チ) 電話加入権	166,424
(リ) ソフトウェア	253,000
2, 流動資産	
(イ) 現金預金	77,103,921
(ロ) 立替金	0
(ハ) 未収入金	74,715,280
3, 固定負債	
(イ) 長期借入金	2,880,000
(ロ) 退職給与引当金	5,128,133
4, 流動負債	
(イ) 短期借入金	4,670,000
(ロ) 未払金	711,419
(ハ) 前受金	0
(ニ) 預り金	719,525
(ホ) 賞与引当金	2,825,816

上記は令和8年3月31日現在における当法人の財産目録である。
令和 8年 6月 23日

学校法人 東粉浜幼稚園

理事長 平 井 義 郎