

第77期  
事業報告書

自 令和4年4月1日  
至 令和5年3月31日

学校法人小川学園

## 目 次

1. 資金収支計算書 .....	1 ~ 2 項
イ. 資金収支内訳表 .....	3 ~ 4 項
ロ. 人件費支出内訳表 .....	5 項
2. 事業活動収支計算書 .....	6 項
イ. 事業活動収支内訳表 .....	7 ~ 8 項
3. 貸借対照表 .....	9 項
イ. 注記 .....	10 項
4. 固定資産明細表 .....	11 項
5. 借入金明細表 .....	12 項
6. 基本金明細表 .....	13 項

資金収支計算書

令和 4 年 4 月 1 日 から  
令和 5 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	( 35,165,576 )	( 34,099,554 )	( 1,066,022 )
基本保育料収入	16,072,960	14,957,463	1,115,497
特定保育料収入	19,092,616	19,142,091	△ 49,475
手数料収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )
寄付金収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )
補助金収入	( 330,515,695 )	( 345,782,472 )	( △ 15,266,777 )
地方公共団体補助金収入	330,515,695	26,528,657	303,987,038
施設型給付費収入	0	319,253,815	△ 319,253,815
資産売却収入	( 170,000 )	( 170,000 )	( 0 )
車両売却収入	170,000	170,000	0
付随事業・収益事業収入	( 21,366,627 )	( 22,282,597 )	( △ 915,970 )
補助活動収入	20,352,515	21,481,579	△ 1,129,064
用品代収入	1,014,112	801,018	213,094
受取利息・配当金収入	( 2,426 )	( 2,459 )	( △ 33 )
その他の受取利息・配当金収入	2,426	2,459	△ 33
雑収入	( 2,002,925 )	( 9,955,720 )	( △ 7,952,795 )
退職金財団交付金収入	0	7,586,600	△ 7,586,600
その他の雑収入	2,002,925	2,369,120	△ 366,195
借入金等収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )
前受金収入	( 1,190,350 )	( 891,600 )	( 298,750 )
授業料前受金収入	1,190,350	891,600	298,750
その他の収入	( 22,229,459 )	( 20,395,429 )	( 1,834,030 )
前期末未収入金収入	16,463,725	16,463,725	0
前期末前払費用回収収入	34,835	34,835	0
前期末立替金回収収入	217,160	217,160	0
預り金受入収入	5,513,739	3,679,709	1,834,030
資金収入調整勘定	( △ 1,166,120 )	( △ 18,026,477 )	( 16,860,357 )
期末未収入金	△ 153,870	△ 17,014,227	16,860,357
前期末前受金	△ 1,012,250	△ 1,012,250	0
前年度繰越支払資金	216,524,254	216,524,254	
収入の部合計	628,001,192	632,077,608	△ 4,076,416

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	( 258,331,061 )	( 267,400,728 )	( △ 9,069,667 )
教員人件費支出	248,932,971	259,814,128	△ 10,881,157
退職金支出	9,398,090	7,586,600	1,811,490
教育研究経費支出	( 33,615,915 )	( 35,423,598 )	( △ 1,807,683 )
光熱水費支出	5,883,830	6,158,137	△ 274,307
保育材料費支出	2,248,868	3,249,845	△ 1,000,977
給食費支出	20,163,807	20,656,851	△ 493,044
福利費支出	802,271	853,206	△ 50,935
行事費支出	799,040	714,312	84,728
車両燃料費支出	2,117,517	2,146,405	△ 28,888
修繕費支出	1,600,582	1,644,842	△ 44,260
管理経費支出	( 44,249,832 )	( 48,425,382 )	( △ 4,175,550 )
消耗品費支出	3,081,335	3,266,395	△ 185,060
旅費交通費支出	600,365	531,567	68,798
福利費支出	3,427,582	3,947,605	△ 520,023
通信運搬費支出	1,342,878	1,294,271	48,607
広報費支出	5,000	5,000	0
渉外費支出	11,000	111,450	△ 100,450
会議費支出	93,880	103,350	△ 9,470
採用費支出	2,195,888	2,155,888	40,000
研修費支出	1,807,578	860,814	946,764
不動産関係費支出	1,063,000	1,171,230	△ 108,230
修繕費支出	1,226,050	1,190,150	35,900
機器用具費支出	613,116	574,664	38,452
賃借料支出	162,440	2,339,042	△ 2,176,602
公租公課支出	201,200	373,450	△ 172,250
損害保険料支出	1,078,090	1,009,620	68,470
諸会費支出	730,862	727,362	3,500
報酬委託手数料支出	26,146,096	28,280,160	△ 2,134,064
雑費支出	463,472	483,364	△ 19,892
借入金等利息支出	( 326,744 )	( 319,660 )	( 7,084 )
借入金利息支出	326,744	319,660	7,084
借入金等返済支出	( 3,864,000 )	( 3,864,000 )	( 0 )
借入金返済支出	3,864,000	3,864,000	0
施設関係支出	( 86,464,707 )	( 90,059,500 )	( △ 3,594,793 )
建物支出	4,840,000	4,840,000	0
建設仮勘定支出	81,624,707	85,219,500	△ 3,594,793
設備関係支出	( 492,800 )	( 492,800 )	( 0 )
管理用機器備品支出	206,800	206,800	0
ソフトウェア支出	286,000	286,000	0
資産運用支出	( 0 )	( 0 )	( 0 )
その他の支出	( 14,629,282 )	( 15,153,563 )	( △ 524,281 )
前期末未払金支払支出	9,520,192	9,520,192	0
前期末預り金支払支出	4,979,358	4,979,358	0
期末前払費用支払支出	112,230	463,463	△ 351,233
立替金支払支出	0	190,550	△ 190,550
前払金支払支出	17,502	0	17,502
〔予備費〕	( 0 )		0
0			0
資金支出調整勘定	( △ 11,036,557 )	( △ 10,647,759 )	( △ 388,798 )
期末未払金	△ 11,036,557	△ 10,647,759	△ 388,798
翌年度繰越支払資金	197,063,408	181,586,136	15,477,272
支出の部合計	628,001,192	632,077,608	△ 4,076,416

資金収支内訳表  
令和4年4月1日から  
令和5年3月31日まで  
収入の部

(単位：円)

科 目	部 門	学校法人	嬉野幼稚園	高千穂幼稚園	小石幼稚園	総合計
学生生徒等納付金収入	( 0 )	( 11,593,169 )	( 8,890,090 )	( 13,616,295 )	( 34,099,554 )	
基本保育料収入	0	6,365,923	2,905,890	5,685,650	14,957,463	
特定保育料収入	0	5,227,246	5,984,200	7,930,645	19,142,091	
手数料収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
寄付金収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
補助金収入	( 0 )	( 118,190,280 )	( 96,348,217 )	( 131,243,975 )	( 345,782,472 )	
地方公共団体補助金収入	0	8,430,740	8,278,727	9,819,190	26,528,657	
施設型給付費収入	0	109,759,540	88,069,490	121,424,785	319,253,815	
資産売却収入	( 0 )	( 170,000 )	( 0 )	( 0 )	( 170,000 )	
車両売却収入	0	170,000	0	0	170,000	
付随事業・収益事業収入	( 0 )	( 8,114,642 )	( 6,820,240 )	( 7,347,715 )	( 22,282,597 )	
補助活動収入	0	7,636,332	6,734,690	7,110,557	21,481,579	
用品代収入	0	478,310	85,550	237,158	801,018	
受取利息・配当金収入	( 484 )	( 326 )	( 582 )	( 1,067 )	( 2,459 )	
その他の受取利息・配当金収入	484	326	582	1,067	2,459	
雑収入	( 0 )	( 5,517,480 )	( 2,042,960 )	( 2,395,280 )	( 9,955,720 )	
退職金財団交付金収入	0	4,384,000	1,230,600	1,972,000	7,586,600	
その他の雑収入	0	1,133,480	812,360	423,280	2,369,120	
借入金等収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
収入の部合計	484	143,585,897	114,102,089	154,604,332	412,292,802	

## 支 出 の 部

(単位：円)

科 目	部 門				
	学校法人	嬉野幼稚園	高千穂幼稚園	小石幼稚園	総合計
人件費支出	( 0 )	( 98,507,441 )	( 83,721,151 )	( 85,172,136 )	( 267,400,728 )
教員人件費支出	0	94,123,441	82,490,551	83,200,136	259,814,128
退職金支出	0	4,384,000	1,230,600	1,972,000	7,586,600
教育研究経費支出	( 0 )	( 10,367,483 )	( 9,755,407 )	( 15,300,708 )	( 35,423,598 )
光熱水費支出	0	3,090,266	959,986	2,107,885	6,158,137
保育材料費支出	0	1,318,976	1,007,004	923,865	3,249,845
給食費支出	0	4,780,413	5,074,713	10,801,725	20,656,851
福利費支出	0	217,368	455,067	180,771	853,206
行事費支出	0	198,629	419,548	96,135	714,312
車両燃料費支出	0	584,269	1,073,479	488,657	2,146,405
修繕費支出	0	177,562	765,610	701,670	1,644,842
管理経費支出	( 3,042,228 )	( 12,947,582 )	( 12,020,922 )	( 20,414,650 )	( 48,425,382 )
消耗品費支出	0	1,034,045	1,203,563	1,028,787	3,266,395
旅費交通費支出	0	385,952	52,582	93,033	531,567
福利費支出	176,754	1,840,687	789,323	1,140,841	3,947,605
通信運搬費支出	0	605,439	358,698	330,134	1,294,271
広報費支出	0	0	5,000	0	5,000
渉外費支出	50,000	0	61,450	0	111,450
会議費支出	13,080	32,774	54,696	2,800	103,350
採用費支出	0	103,219	1,547,204	505,465	2,155,888
研修費支出	393,076	42,300	131,370	294,068	860,814
不動産関係費支出	0	505,230	336,000	330,000	1,171,230
修繕費支出	0	45,950	978,100	166,100	1,190,150
機器用具費支出	0	211,200	146,300	217,164	574,664
賃借料支出	2,180,642	67,320	45,540	45,540	2,339,042
公租公課支出	149,700	64,350	90,500	68,900	373,450
損害保険料支出	0	311,580	304,300	393,740	1,009,620
諸会費支出	0	272,910	127,795	326,657	727,362
報酬委託手数料支出	78,976	7,216,788	5,619,675	15,364,721	28,280,160
雑費支出	0	207,838	168,826	106,700	483,364
借入金等利息支出	( 0 )	( 319,660 )	( 0 )	( 0 )	( 319,660 )
借入金利息支出	0	319,660	0	0	319,660
借入金等返済支出	( 0 )	( 3,864,000 )	( 0 )	( 0 )	( 3,864,000 )
借入金返済支出	0	3,864,000	0	0	3,864,000
施設関係支出	( 85,219,500 )	( 0 )	( 1,980,000 )	( 2,860,000 )	( 90,059,500 )
建物支出	0	0	1,980,000	2,860,000	4,840,000
建設仮勘定支出	85,219,500	0	0	0	85,219,500
設備関係支出	( 0 )	( 0 )	( 492,800 )	( 0 )	( 492,800 )
管理用機器備品支出	0	0	206,800	0	206,800
ソフトウェア支出	0	0	286,000	0	286,000
支出の部合計	88,261,728	126,006,166	107,970,280	123,747,494	445,985,668

人件費支出内訳表

令和 4 年 4 月 1 日 から  
令和 5 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

	学校法人	嬉野幼稚園	高千穂幼稚園	小石幼稚園	総合計
教員人件費支出	( 0 )	( 94,123,441 )	( 82,490,551 )	( 83,200,136 )	( 259,814,128 )
本務教員	0	94,123,441	82,490,551	83,200,136	259,814,128
本俸	0	58,228,811	50,345,670	48,577,462	157,151,943
期末手当	0	9,197,404	8,187,641	7,533,657	24,918,702
その他の手当	0	12,195,465	11,479,948	15,050,674	38,726,087
所定福利費	0	14,501,761	12,477,292	12,038,343	39,017,396
兼務教員	0	0	0	0	0
職員人件費支出	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
本務職員	0	0	0	0	0
本俸	0	0	0	0	0
期末手当	0	0	0	0	0
その他の手当	0	0	0	0	0
所定福利費	0	0	0	0	0
兼務職員	0	0	0	0	0
役員報酬支出	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
退職金支出	( 0 )	( 4,384,000 )	( 1,230,600 )	( 1,972,000 )	( 7,586,600 )
教員	0	4,384,000	1,230,600	1,972,000	7,586,600
職員	0	0	0	0	0
計	0	98,507,441	83,721,151	85,172,136	267,400,728

事業活動収支計算書  
令和 4 年 4 月 1 日から  
令和 5 年 3 月 31 日まで

(単位:円)

		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	科 目			
	学生生徒等納付金	( 35,165,576 )	( 34,099,554 )	( 1,066,022 )
	基本保育料	16,072,960	14,957,463	1,115,497
	特定保育料	19,092,616	19,142,091	△ 49,475
	手数料	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	寄付金	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	經常費等補助金	( 330,515,695 )	( 345,782,472 )	( △ 15,266,777 )
	地方公共団体補助金	330,515,695	26,528,657	303,987,038
	施設型給付費	0	319,253,815	△ 319,253,815
	付随事業収入	( 21,366,627 )	( 22,282,597 )	( △ 915,970 )
	補助活動収入	20,352,515	21,481,579	△ 1,129,064
	用品代収入	1,014,112	801,018	213,094
	雑収入	( 2,002,925 )	( 9,955,720 )	( △ 7,952,795 )
	退職金財団交付金収入	0	7,586,600	△ 7,586,600
その他の雑収入	2,002,925	2,369,120	△ 366,195	
教育活動収入計	389,050,823	412,120,343	△ 23,069,520	
教育活動支出の部	科 目			
	人件費	( 258,331,061 )	( 267,400,728 )	( △ 9,069,667 )
	教員人件費	248,932,971	259,814,128	△ 10,881,157
	退職金	9,398,090	7,586,600	1,811,490
	教育研究経費	( 33,615,915 )	( 35,423,598 )	( △ 1,807,683 )
	光熱水費	5,883,830	6,158,137	△ 274,307
	保育材料費	2,248,868	3,249,845	△ 1,000,977
	給食費	20,163,807	20,656,851	△ 493,044
	福利費	802,271	853,206	△ 50,935
	行事費	799,040	714,312	84,728
	車両燃料費	2,117,517	2,146,405	△ 28,888
	修繕費	1,600,582	1,644,842	△ 44,260
	管理経費	( 66,617,331 )	( 70,792,881 )	( △ 4,175,550 )
	消耗品費	3,081,335	3,266,395	△ 185,060
	旅費交通費	600,365	531,567	68,798
	減価償却額	22,367,499	22,367,499	0
	福利費	3,427,582	3,947,605	△ 520,023
	通信運搬費	1,342,878	1,294,271	48,607
	広報費	5,000	5,000	0
	渉外費	11,000	111,450	△ 100,450
	会議費	93,880	103,350	△ 9,470
	採用費	2,195,888	2,155,888	40,000
	研修費	1,807,578	860,814	946,764
	不動産関係費	1,063,000	1,171,230	△ 108,230
	修繕費	1,226,050	1,190,150	35,900
	機器用具費	613,116	574,664	38,452
	賃借料	162,440	2,339,042	△ 2,176,602
	公租公課	201,200	373,450	△ 172,250
	損害保険料	1,078,090	1,009,620	68,470
	諸会費	730,862	727,362	3,500
報酬委託手数料	26,146,096	28,280,160	△ 2,134,064	
雑費	463,472	483,364	△ 19,892	
徴収不能額等	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
教育活動支出計	358,564,307	373,617,207	△ 15,052,900	
教育活動収支差額	30,486,516	38,503,136	△ 8,016,620	
教育活動外収入	科 目			
	受取利息・配当金	( 2,426 )	( 2,459 )	( △ 33 )
	その他の受取利息・配当金	2,426	2,459	△ 33
	その他の教育活動外収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )
教育活動外収入計	2,426	2,459	△ 33	
教育活動外支出	科 目			
	借入金等利息	( 326,744 )	( 319,660 )	( 7,084 )
	借入金利息	326,744	319,660	7,084
	その他の教育活動外支出	( 0 )	( 0 )	( 0 )
教育活動外支出計	326,744	319,660	7,084	
経常収支差額	△ 324,318	△ 317,201	△ 7,117	
特別収支	科 目			
	資産売却差額	( 170,000 )	( 169,999 )	( 1 )
	車両売却差額	170,000	169,999	1
	その他の特別収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	特別収入計	170,000	169,999	1
	科 目			
資産処分差額	( 1 )	( 0 )	( 1 )	
車両処分差額	1	0	1	
その他の特別支出	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
特別支出計	1	0	1	
特別収支差額	169,999	169,999	0	
〔予備費〕	( 0 )		0	
基本金組入前当年度収支差額	30,332,197	38,355,934	△ 8,023,737	
基本金組入額合計	△ 5,632,800	△ 34,224,300	28,591,500	
当年度収支差額	24,699,397	4,131,634	20,567,763	
前年度繰越収支差額	△ 56,322,793	△ 56,322,793	0	
基本金取崩額	0	0	0	
翌年度繰越収支差額	△ 31,623,396	△ 52,191,159	20,567,763	
(参考)				
事業活動収入計	389,223,249	412,292,801	△ 23,069,552	
事業活動支出計	358,891,052	373,936,867	△ 15,045,815	

事業活動収支内訳表

令和4年4月1日から  
令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目		学校法人	嬉野幼稚園	高千穂幼稚園	小石幼稚園	総合計
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	( 0 )	( 11,593,169 )	( 8,890,090 )	( 13,616,295 )	( 34,099,554 )
	基本保育料	0	6,365,923	2,905,890	5,685,650	14,957,463
	特定保育料	0	5,227,246	5,984,200	7,930,645	19,142,091
	手数料	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	寄付金	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	経常費等補助金	( 0 )	( 118,190,280 )	( 96,348,217 )	( 131,243,975 )	( 345,782,472 )
	地方公共団体補助金	0	8,430,740	8,278,727	9,819,190	26,528,657
	施設型給付費	0	109,759,540	88,069,490	121,424,785	319,253,815
	付随事業収入	( 0 )	( 8,114,642 )	( 6,820,240 )	( 7,347,715 )	( 22,282,597 )
	補助活動収入	0	7,636,332	6,734,690	7,110,557	21,481,579
	用品代收り	0	478,310	85,550	237,158	801,018
	雑収入	( 0 )	( 5,517,480 )	( 2,042,960 )	( 2,395,280 )	( 9,955,720 )
	退職金財団交付金収入	0	4,384,000	1,230,600	1,972,000	7,586,600
	その他の雑収入	0	1,133,480	812,360	423,280	2,369,120
教育活動収入計	0	143,415,571	114,101,507	154,603,265	412,120,343	
教育活動収支	人件費	( 0 )	( 98,507,441 )	( 83,721,151 )	( 85,172,136 )	( 267,400,728 )
	教員人件費	0	94,123,441	82,490,551	83,200,136	259,814,128
	退職金	0	4,384,000	1,230,600	1,972,000	7,586,600
	教育研究経費	( 0 )	( 10,367,483 )	( 9,755,407 )	( 15,300,708 )	( 35,423,598 )
	光熱水費	0	3,090,266	959,986	2,107,885	6,158,137
	保育材料費	0	1,318,976	1,007,004	923,865	3,249,845
	給食費	0	4,780,413	5,074,713	10,801,725	20,656,851
	福利費	0	217,368	455,067	180,771	853,206
	行事費	0	198,629	419,548	96,135	714,312
	車両燃料費	0	584,269	1,073,479	488,657	2,146,405
	修繕費	0	177,562	765,610	701,670	1,644,842
	管理経費	( 3,042,228 )	( 27,850,469 )	( 13,302,529 )	( 26,597,655 )	( 70,792,881 )
	消耗品費	0	1,034,045	1,203,563	1,028,787	3,266,395
	旅費交通費	0	385,952	52,582	93,033	531,567
減価償却額	0	14,902,887	1,281,607	6,183,005	22,367,499	
福利費	176,754	1,840,687	789,323	1,140,841	3,947,605	
通信運搬費	0	605,439	358,698	330,134	1,294,271	
広報費	0	0	5,000	0	5,000	
渉外費	50,000	0	61,450	0	111,450	
会議費	13,080	32,774	54,696	2,800	103,350	
採用費	0	103,219	1,547,204	505,465	2,155,888	
研修費	393,076	42,300	131,370	294,068	860,814	
不動産関係費	0	505,230	336,000	330,000	1,171,230	
修繕費	0	45,950	978,100	166,100	1,190,150	
機器用具費	0	211,200	146,300	217,164	574,664	
賃借料	2,180,642	67,320	45,540	45,540	2,339,042	
公租公課	149,700	64,350	90,500	68,900	373,450	
損害保険料	0	311,580	304,300	393,740	1,009,620	
諸会費	0	272,910	127,795	326,657	727,362	
報酬委託手数料	78,976	7,216,788	5,619,675	15,364,721	28,280,160	
雑費	0	207,838	168,826	106,700	483,364	
徴収不能額等	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
教育活動支出計	3,042,228	136,725,393	106,779,087	127,070,499	373,617,207	
教育活動収支差額	△ 3,042,228	6,690,178	7,322,420	27,532,766	38,503,136	

教育活動外収入の部	受取利息・配当金	( 484 )	( 326 )	( 582 )	( 1,067 )	( 2,459 )
	その他の受取利息・配当金	484	326	582	1,067	2,459
	その他の教育活動外収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	教育活動外収入計	484	326	582	1,067	2,459
	借入金等利息	( 0 )	( 319,660 )	( 0 )	( 0 )	( 319,660 )
教育活動外支出の部	借入金利息	0	319,660	0	0	319,660
	その他の教育活動外支出	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	教育活動外支出計	0	319,660	0	0	319,660
	教育活動外収支差額	484	△ 319,334	582	1,067	△ 317,201
	経常収支差額	△ 3,041,744	6,370,844	7,323,002	27,533,833	38,185,935
特別収入の部	資産売却差額	( 0 )	( 169,999 )	( 0 )	( 0 )	( 169,999 )
	車両売却差額	0	169,999	0	0	169,999
	その他の特別収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	特別収入計	0	169,999	0	0	169,999
	特別支出の部	資産処分差額	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
車両処分差額		0	0	0	0	0
その他の特別支出		( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
特別支出計		0	0	0	0	0
特別収支差額		0	169,999	0	0	169,999
〔予備費〕						
基本金組入前当年度収支差額		△ 3,041,744	6,540,843	7,323,002	27,533,833	38,355,934
基本金組入額合計		△ 85,219,500	56,328,000	△ 2,472,800	△ 2,860,000	△ 34,224,300
当年度収支差額		△ 88,261,244	62,868,843	4,850,202	24,673,833	4,131,634
(参考)						
事業活動収入計		484	143,585,896	114,102,089	154,604,332	412,292,801
事業活動支出計		3,042,228	137,045,053	106,779,087	127,070,499	373,936,867

貸借対照表  
令和 5 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	551,127,122	482,942,322	68,184,800
有形固定資産	550,581,118	482,553,470	68,027,648
土地	176,485,666	176,485,666	0
建物	267,857,768	277,567,481	△ 9,709,713
構築物	785,811	912,799	△ 126,988
管理用機器備品	16,905,162	22,667,506	△ 5,762,344
図書	554,748	554,748	0
車両	2,772,463	4,365,270	△ 1,592,807
建設仮勘定	85,219,500	0	85,219,500
特定資産	0	0	0
その他の固定資産	546,004	388,852	157,152
ソフトウェア	291,514	122,688	168,826
水道加入権	46,706	58,380	△ 11,674
電話加入権	147,784	147,784	0
投資有価証券	50,000	50,000	0
出資金	10,000	10,000	0
流動資産	199,519,906	233,505,504	△ 33,985,598
現金預金	181,586,136	216,524,254	△ 34,938,118
未収入金	17,014,227	16,463,725	550,502
前払費用	463,463	34,835	428,628
立替金	190,550	217,160	△ 26,610
協会積立金	229,500	229,500	0
預託金	36,030	36,030	0
資産の部合計	750,647,028	716,447,826	34,199,202
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	52,164,000	56,028,000	△ 3,864,000
長期借入金	52,164,000	56,028,000	△ 3,864,000
流動負債	19,083,068	19,375,800	△ 292,732
1年以内返済予定借入金	3,864,000	3,864,000	0
未払金	10,647,759	9,520,192	1,127,567
授業料前受金	891,600	1,012,250	△ 120,650
預り金	3,679,709	4,979,358	△ 1,299,649
負債の部合計	71,247,068	75,403,800	△ 4,156,732
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	731,591,119	697,366,819	34,224,300
第1号基本金	724,679,780	690,455,480	34,224,300
第4号基本金	6,911,339	6,911,339	0
繰越収支差額	△ 52,191,159	△ 56,322,793	4,131,634
翌年度繰越収支差額	△ 52,191,159	△ 56,322,793	4,131,634
純資産の部合計	679,399,960	641,044,026	38,355,934
負債及び純資産の部合計	750,647,028	716,447,826	34,199,202

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、一般社団法人佐賀県私立幼稚園・認定こども園退職金社団及び一般社団法人鹿児島県私立幼稚園退職金基金社団及び一般社団法人福岡県私立幼稚園退職金基金社団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

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。

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	229,640 千円
---------	------------

4. 徴収不能引当金の合計額

徴収不能引当金	- 千円
---------	------

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。

嬉野幼稚園土地	32,454 千円
---------	-----------

嬉野幼稚園建物	180,039 千円
---------	------------

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

56,028 千円

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

後発事象

令和 5 年 6 月 1 日、北堀江せせらぎ保育園を開園予定である。それに伴い、令和 5 年度より部門「北堀江せせらぎ保育園」を新設いたします。

**固定資産明細表**  
令和 4 年 4 月 1 日 から  
令和 5 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	176,485,666	0	0	176,485,666	-	176,485,666
	建物	424,013,249	4,840,000	0	428,853,249	160,995,481	267,857,768 (増加)高千穂_給水引き込み工事 990,000円 (増加)高千穂_トイレ改修工事 990,000円 (増加)小石_床張替工事 2,860,000円
	構築物	12,577,015	0	0	12,577,015	11,791,204	785,811
	管理用機器備品	66,290,817	206,800	0	66,497,617	49,592,455	16,905,162 (増加)高千穂_大広間エアコン取付工事
	図書	554,748	0	0	554,748	-	554,748
	車両	9,792,041	0	300,000	9,492,041	6,719,578	2,772,463 (減少)嬉野_車両売却
	建設仮勘定	0	85,219,500	0	85,219,500	-	85,219,500 (増加)北堀江せせらぎ保育園開園による建設工事
	計	689,713,536	90,266,300	300,000	779,679,836	229,098,718	550,581,118
特定資産							
	計	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	ソフトウェア	419,040	286,000	0	705,040	413,526	291,514 (増加)高千穂_寸まゝと園業務支援初期導入費
	水道加入権	175,120	0	0	175,120	128,414	46,706
	電話加入権	147,784	0	0	147,784	0	147,784
	投資有価証券	50,000	0	0	50,000	0	50,000
	出資金	10,000	0	0	10,000	0	10,000
	計	801,944	286,000	0	1,087,944	541,940	546,004
合計	690,515,480	90,552,300	300,000	780,767,780	229,640,658	551,127,122	

**借入金明細表**  
令和 4 年 4 月 1 日 から  
令和 5 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			
							用途	担保物件の種類		
長期借入金	公的金融機関 独立行政法人 福祉医療機構	56,028,000	0	※ 3,864,000	52,164,000	0.55%	令和19年9月10日	設置・整備資金	嬉野幼稚園の 土地・建物のみ	
	小計	56,028,000	0	※ 3,864,000	52,164,000					
	市中金融機関									
	小計	0	0	0	0					
	その他									
	小計	0	0	0	0					
	計	56,028,000	0	※ 3,864,000	52,164,000					
	短期借入金	公的金融機関								
		小計	0	0	0	0				
		市中金融機関								
小計		0	0	0	0					
その他										
小計		0	0	0	0					
返済期限が1年以内の長期借入金		3,864,000	※ 3,864,000	3,864,000	3,864,000	0.55%				
計		3,864,000	※ 3,864,000	3,864,000	3,864,000					
合計		59,892,000	0	※ 3,864,000	56,028,000					

(注) ※ 1年以内返済予定となったため短期借入金に振替

**基本金明細表**  
令和 4 年 4 月 1 日 から  
令和 5 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
<b>第1号基本金</b>				
前期繰越高	690,455,480	690,455,480	0	
当期組入高				
1. 建物				
借入金返済に伴う組入高		3,864,000	△ 3,864,000	嬉野幼稚園
給水引き込み工事に係る組入高	990,000	990,000	0	高千穂幼稚園
トイレ改修工事に係る組入高	990,000	990,000	0	高千穂幼稚園
床張替工事に係る組入高	2,860,000	2,860,000	0	小石幼稚園
小計	4,840,000	8,704,000	△ 3,864,000	
2. 管理用機器備品				
大広間エアコン取付工事に係る組入高	206,800	206,800	0	高千穂幼稚園
小計	206,800	206,800	0	
3. 車両				
車両売却に係る組入高	△ 300,000	△ 300,000	0	嬉野幼稚園
小計	△ 300,000	△ 300,000	0	
4. 建設仮勘定				
北堀江せせらぎ保育園開園による建設工事に係る組入高	85,219,500	85,219,500	0	学校法人
小計	85,219,500	85,219,500	0	
5. ソフトウェア				
すまあと園業務支援初期導入費に係る組入高	286,000	286,000	0	高千穂幼稚園
小計	286,000	286,000	0	
6. 過年度修正				
過年度組入高の修正		△ 59,892,000	59,892,000	嬉野幼稚園
小計		△ 59,892,000	59,892,000	
計	90,252,300	34,224,300	56,028,000	
当期末残高	780,707,780	724,679,780	56,028,000	
<b>第4号基本金</b>				
前期繰越高	6,911,339	6,911,339	0	
当期組入高	0	0	0	
当期末残高	6,911,339	6,911,339	0	
<b>合計</b>				
前期繰越高	-	697,366,819	0	
当期組入高	-	34,224,300	56,028,000	
当期末残高	-	731,591,119	56,028,000	