

令和元年度  
(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

# 計 算 書 類

宮城県白石市沢目21-1  
学校法人 風間学園

## 資金収支計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

(単位 円)

収入の部				
科目	予算	決算	差異	備考
学生生徒等納付金収入	52,230,000	56,163,655	△ 3,933,655	
授業料収入	49,410,000	25,020,000	24,390,000	
入学金収入	1,320,000	842,490	477,510	
施設整備資金収入	900,000	990,000	△ 90,000	
教具代収入	400,000	1,099,125	△ 699,125	
行事費収入	200,000	365,500	△ 165,500	
施設等利用給付費収入	0	27,846,540	△ 27,846,540	
手数料収入	180,000	303,000	△ 123,000	
入学検定料収入	180,000	303,000	△ 123,000	
寄付金収入	0	0	0	
補助金収入	43,784,000	47,060,672	△ 3,276,672	
県補助金収入	43,255,000	43,255,000	0	
市町村補助金収入	529,000	3,805,672	△ 3,276,672	
資産売却収入	0	0	0	
付随事業・収益事業収入	37,000,000	44,081,210	△ 7,081,210	
補助活動収入	20,000,000	24,584,600	△ 4,584,600	
保育所(こども園)収入	17,000,000	18,992,610	△ 1,992,610	
施設等利用給付費収入	0	504,000	△ 504,000	
受取利息・配当金収入	50,000	32,531	17,469	
その他の受取利息・配当金収入	50,000	32,531	17,469	
雑収入	210,000	10,977,510	△ 10,767,510	
施設設備利用料収入	60,000	65,500	△ 5,500	
その他の雑収入	150,000	1,611,287	△ 1,461,287	
退職金団体交付金収入	0	5,100,723	△ 5,100,723	
受取出向負担金収入	0	4,200,000	△ 4,200,000	
借入金等収入	0	0	0	
前受金収入	2,220,000	2,802,000	△ 582,000	
入学金前受金収入	1,320,000	1,452,000	△ 132,000	
施設設備資金前受金収入	900,000	1,350,000	△ 450,000	
その他の収入	400,000	2,090,421	△ 1,690,421	
前期末未収入金収入	0	1,753,550	△ 1,753,550	
預り金受入収入	400,000	141,271	258,729	
仮払金回収収入	0	125,600	△ 125,600	
仮受金受入収入	0	70,000	△ 70,000	
資金収入調整勘定	△ 2,220,000	△ 11,855,980	9,635,980	
期末未収入金	0	△ 10,039,980	10,039,980	
前期末前受金	△ 2,220,000	△ 1,816,000	△ 404,000	
前年度繰越支払資金	56,020,080	56,020,080	0	
収入の部合計	189,874,080	207,675,099	△ 17,801,019	

## 資金収支計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

(単位 円)

支出の部				
科目	予算	決算	差異	備考
人件費支出	118,890,000	120,504,144	△ 1,614,144	
教員人件費支出	73,581,000	74,047,043	△ 466,043	
職員人件費支出	45,309,000	44,427,105	881,895	
退職金支出	0	2,029,996	△ 2,029,996	
教育研究費支出	17,690,000	16,825,362	864,638	
消耗品費支出	3,900,000	3,404,877	495,123	
行事費支出	850,000	657,156	192,844	
光熱水費支出	1,750,000	1,883,268	△ 133,268	
旅費交通費支出	15,000	11,160	3,840	
通信費支出	140,000	182,909	△ 42,909	
研修費支出	1,900,000	1,685,050	214,950	
修繕費支出	3,000,000	1,475,904	1,524,096	
損害保険料支出	2,000,000	1,924,808	75,192	
賃借料支出	1,850,000	2,144,084	△ 294,084	
報酬手数料支出	750,000	1,020,382	△ 270,382	
保健衛生費支出	370,000	633,637	△ 263,637	
諸会費支出	260,000	247,450	12,550	
印刷製本費支出	770,000	700,756	69,244	
新聞図書費支出	90,000	467,754	△ 377,754	
福利費支出	30,000	25,167	4,833	
奨学費支出	0	361,000	△ 361,000	
雑費支出	15,000	0	15,000	
管理経費支出	22,550,000	20,180,093	2,369,907	
消耗品費支出	2,800,000	2,718,957	81,043	
光熱水費支出	1,950,000	2,049,033	△ 99,033	
旅費交通費支出	15,000	0	15,000	
福利費支出	800,000	664,640	135,360	
通信費支出	170,000	208,957	△ 38,957	
修繕費支出	1,500,000	392,176	1,107,824	
損害保険料支出	1,500,000	1,607,142	△ 107,142	
賃借料支出	1,450,000	1,163,186	286,814	
公租公課支出	900,000	567,650	332,350	
広報費支出	140,000	254,296	△ 114,296	
渉外費支出	100,000	85,171	14,829	
会議費支出	45,000	35,760	9,240	
諸会費支出	20,000	17,500	2,500	
報酬手数料支出	1,900,000	1,674,134	225,866	
新聞図書費支出	225,000	225,985	△ 985	
衛生費支出	250,000	237,884	12,116	
安全管理費支出	1,870,000	1,669,930	200,070	
雑費支出	15,000	10,571	4,429	

補助活動事業費支出	6,900,000	6,067,062	832,938
過年度修正支出	0	530,059	△ 530,059
借入金利息支出	701,000	775,505	△ 74,505
借入金利息支出	701,000	775,505	△ 74,505
借入金等返済支出	7,592,000	7,592,000	0
借入金等返済支出	7,592,000	7,592,000	0
施設関係支出	1,400,000	0	1,400,000
建物支出	600,000	0	600,000
構築物支出	800,000	0	800,000
設備関係支出	730,000	4,203,792	△ 3,473,792
教育研究用機器備品支出	500,000	4,203,792	△ 3,703,792
管理用機器備品支出	200,000	0	200,000
図書支出	30,000	0	30,000
資産運用支出	2,000,000	5,070,727	△ 3,070,727
施設設備拡充引当特定預金への繰入支出	2,000,000	2,000,000	0
退職給与引当特定資産繰入支出	0	3,070,727	△ 3,070,727
その他の支出	0	5,226,918	△ 5,226,918
前期末未払金支払支出	0	5,031,318	△ 5,031,318
仮払金支払支出	0	125,600	△ 125,600
仮受金支払支出	0	70,000	△ 70,000
予備費支出	50,000	0	50,000
資金支払調整勘定	0	△ 7,236,638	7,236,638
期末未払金	0	△ 7,236,638	7,236,638
翌年度繰越支払資金	18,271,080	34,533,196	△ 16,262,116
収入の部合計	189,874,080	207,675,099	△ 17,801,019

## 資金収支内訳表

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

(単位 円)

収入の部				
科目	学校法人	ひかり幼稚園	ひかりこども園 ぐんぐん	総額
学生生徒等納付金収入	0	56,163,655	0	56,163,655
授業料収入	0	25,020,000	0	25,020,000
入学金収入	0	842,490	0	842,490
施設整備資金収入	0	990,000	0	990,000
教具代収入	0	1,099,125	0	1,099,125
行事費収入	0	365,500	0	365,500
施設等利用給付費収入	0	27,846,540	0	27,846,540
手数料収入	0	303,000	0	303,000
入学検定料収入	0	303,000	0	303,000
寄付金収入	0	0	0	0
補助金収入	0	43,784,000	3,276,672	47,060,672
県補助金収入	0	43,255,000	0	43,255,000
市町村補助金収入	0	529,000	3,276,672	3,805,672
資産売却収入	0	0	0	0
付随事業・収益事業収入	0	24,584,600	19,496,610	44,081,210
補助活動収入	0	24,584,600	0	24,584,600
保育所(こども園)収入	0	0	18,992,610	18,992,610
施設等利用給付費収入	0	0	504,000	504,000
受取利息・配当金収入	0	32,531	0	32,531
その他の受取利息・配当金収入	0	32,531	0	32,531
雑収入	0	10,457,810	519,700	10,977,510
施設設備利用料収入	0	65,500	0	65,500
その他の雑収入	0	1,091,587	519,700	1,611,287
退職金団体交付金収入	0	5,100,723	0	5,100,723
受取出向負担金収入	0	4,200,000	0	4,200,000
借入金等収入	0	0	0	0
収入の部合計	0	135,325,596	23,292,982	158,618,578

## 資金収支内訳表

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

(単位 円)

支出の部				
科目	学校法人	ひかり幼稚園	ひかりこども園 ぐんぐん	総額
人件費支出	0	91,296,207	29,207,937	120,504,144
教員人件費支出	0	74,047,043	0	74,047,043
職員人件費支出	0	15,219,168	29,207,937	44,427,105
退職金支出	0	2,029,996	0	2,029,996
教育研究費支出	0	16,825,362	0	16,825,362
消耗品費支出	0	3,404,877	0	3,404,877
行事費支出	0	657,156	0	657,156
光熱水費支出	0	1,883,268	0	1,883,268
旅費交通費支出	0	11,160	0	11,160
通信費支出	0	182,909	0	182,909
研修費支出	0	1,685,050	0	1,685,050
修繕費支出	0	1,475,904	0	1,475,904
損害保険料支出	0	1,924,808	0	1,924,808
賃借料支出	0	2,144,084	0	2,144,084
報酬手数料支出	0	1,020,382	0	1,020,382
保健衛生費支出	0	633,637	0	633,637
諸会費支出	0	247,450	0	247,450
印刷製本費支出	0	700,756	0	700,756
新聞図書費支出	0	467,754	0	467,754
福利費支出	0	25,167	0	25,167
奨学費支出	0	361,000	0	361,000
管理経費支出	0	13,634,248	6,545,845	20,180,093
消耗品費支出	0	308,565	2,410,392	2,718,957
光熱水費支出	0	423,278	1,625,755	2,049,033
福利費支出	0	664,640	0	664,640
通信費支出	0	110,205	98,752	208,957
修繕費支出	0	278,776	113,400	392,176
損害保険料支出	0	481,202	1,125,940	1,607,142
賃借料支出	0	1,007,666	155,520	1,163,186
公租公課支出	0	567,650	0	567,650
広報費支出	0	254,296	0	254,296
渉外費支出	0	85,171	0	85,171
会議費支出	0	35,760	0	35,760
諸会費支出	0	17,500	0	17,500
報酬手数料支出	0	1,550,454	123,680	1,674,134
新聞図書費支出	0	176,925	49,060	225,985
衛生費支出	0	24,442	213,442	237,884
安全管理費支出	0	1,040,026	629,904	1,669,930
雑費支出	0	10,571	0	10,571
補助活動事業費支出	0	6,067,062	0	6,067,062

過年度修正支出	0	530,059	0	530,059
借入金利息支出	0	0	775,505	775,505
借入金利息支出	0	0	775,505	775,505
借入金等返済支出	0	0	7,592,000	7,592,000
借入金等返済支出	0	0	7,592,000	7,592,000
施設関係支出	0	0	0	0
建物支出	0	0	0	0
構築物支出	0	0	0	0
設備関係支出	0	4,203,792	0	4,203,792
教育研究用機器備品支出	0	4,203,792	0	4,203,792
収入の部合計	0	125,959,609	44,121,287	170,080,896

## 人件費支出内訳表

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

(単位 円)

支出の部				
科目	学校法人	ひかり幼稚園	ひかりこども園 ぐんぐん	総額
教員人件費支出	0	74,047,043	0	74,047,043
本務教員	0	66,037,673	0	66,037,673
本棒	0	41,622,296	0	41,622,296
期末手当	0	10,569,280	0	10,569,280
その他手当	0	3,856,000	0	3,856,000
所定福利費	0	9,990,097	0	9,990,097
兼務教員	0	8,009,370	0	8,009,370
職員人件費支出	0	15,219,168	29,207,937	44,427,105
本務職員	0	9,499,798	25,909,992	35,409,790
本棒	0	5,947,200	15,873,000	21,820,200
期末手当	0	1,635,480	4,359,960	5,995,440
その他手当	0	480,000	1,757,400	2,237,400
所定福利費	0	1,437,118	3,919,632	5,356,750
兼務職員	0	5,719,370	3,297,945	9,017,315
役員報酬支出	0	0	0	0
退職金支出	0	2,029,996	0	2,029,996
教員	0	2,029,996	0	2,029,996
職員	0	0	0	0
総計	0	91,296,207	29,207,937	120,504,144



### 事業活動収支計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

(単位 円)

	科目	予算	決算	差異	備考
教育活動収支	学生生徒等納付金	52,230,000	56,163,655	△ 3,933,655	
	授業料	49,410,000	25,020,000	24,390,000	
	入学金	1,320,000	842,490	477,510	
	施設整備資金	900,000	990,000	△ 90,000	
	教具代	400,000	1,099,125	△ 699,125	
	行事費	200,000	365,500	△ 165,500	
	施設等利用給付費	0	27,846,540	△ 27,846,540	
	手数料	180,000	303,000	△ 123,000	
	入学検定料	180,000	303,000	△ 123,000	
	寄付金	0	0	0	
	経常費等補助金	43,784,000	47,060,672	△ 3,276,672	
	県補助金	43,255,000	43,255,000	0	
	市町村補助金	529,000	3,805,672	△ 3,276,672	
	付随事業収入	37,000,000	44,081,210	△ 7,081,210	
	補助活動収入	20,000,000	24,584,600	△ 4,584,600	
	保育所(こども園)収入	17,000,000	18,992,610	△ 1,992,610	
	施設等利用給付費収入	0	504,000	△ 504,000	
	雑収入	210,000	10,977,510	△ 10,767,510	
	施設設備利用料収入	60,000	65,500	△ 5,500	
	その他の雑収入	150,000	1,611,287	△ 1,461,287	
	退職金団体交付金収入	0	5,100,723	△ 5,100,723	
	受取出向負担金収入	0	4,200,000	△ 4,200,000	
	収入計(1)	133,404,000	158,586,047	△ 25,182,047	
	人件費	118,890,000	123,574,871	△ 4,684,871	
	教員人件費	73,581,000	74,047,043	△ 466,043	
	職員人件費	45,309,000	44,427,105	881,895	
	退職給与引当金繰入額	0	3,070,727	△ 3,070,727	
	退職金	0	2,029,996	△ 2,029,996	
	教育研究費	26,008,788	25,389,924	618,864	
	消耗品費	3,900,000	3,404,877	495,123	
	行事費	850,000	657,156	192,844	
	光熱水費	1,750,000	1,883,268	△ 133,268	
	旅費交通費	15,000	11,160	3,840	
通信費	140,000	182,909	△ 42,909		
研修費	1,900,000	1,685,050	214,950		
修繕費	3,000,000	1,475,904	1,524,096		
損害保険料	2,000,000	1,924,808	75,192		
賃借料	1,850,000	2,144,084	△ 294,084		
報酬手数料	750,000	1,020,382	△ 270,382		
保健衛生費	370,000	633,637	△ 263,637		
諸会費	260,000	247,450	12,550		
印刷製本費	770,000	700,756	69,244		

教育活動収支	新聞図書費	90,000	467,754	△ 377,754
	福利費	30,000	25,167	4,833
	奨学費	0	361,000	△ 361,000
	減価償却額	8,318,788	8,564,562	△ 245,774
	雑費	15,000	0	15,000
	管理経費	29,782,647	26,813,456	2,969,191
	消耗品費	2,800,000	2,718,957	81,043
	光熱水費	1,950,000	2,049,033	△ 99,033
	旅費交通費	15,000	0	15,000
	福利費	800,000	664,640	135,360
	通信費	170,000	208,957	△ 38,957
	修繕費	1,500,000	392,176	1,107,824
	損害保険料	1,500,000	1,607,142	△ 107,142
	賃借料	1,450,000	1,163,186	286,814
	公租公課	900,000	567,650	332,350
	広報費	140,000	254,296	△ 114,296
	渉外費	100,000	85,171	14,829
	会議費	45,000	35,760	9,240
	諸会費	20,000	17,500	2,500
	報酬手数料	1,900,000	1,674,134	225,866
	新聞図書費	225,000	225,985	△ 985
	衛生費	250,000	237,884	12,116
	安全管理費	1,870,000	1,669,930	200,070
	減価償却額	7,232,647	7,225,592	7,055
	雑費	15,000	10,571	4,429
	補助活動事業費支出	6,900,000	6,004,892	895,108
徴収不能額等	0	0	0	
支出計(2)	174,681,435	175,778,251	△ 1,096,816	
教育活動収支差額(3)=(1)-(2)	△ 41,277,435	△ 17,192,204	△ 24,085,231	
教育活動外収支	受取利息・配当金	50,000	32,531	17,469
	その他の受取利息・配当金	50,000	32,531	17,469
	その他の教育活動外収入	0	0	0
	収入計(4)	50,000	32,531	17,469
	借入金等利息	701,000	775,505	△ 74,505
	借入金利息	701,000	775,505	△ 74,505
	その他の教育活動外支出	0	0	0
支出計(5)	701,000	775,505	△ 74,505	
教育活動外収支差額(6)=(4)-(5)	△ 651,000	△ 742,974	91,974	
経常収支差額(7)=(3)+(6)	△ 41,928,435	△ 17,935,178	△ 23,993,257	
特別収支	資産売却差額	0	0	0
	その他の特別収入	0	0	0
	収入計(8)	0	0	0
	資産処分差額	0	119	△ 119
	施設処分差額	0	2	△ 2
	設備処分差額	0	117	△ 117
	その他の特別支出	0	530,059	△ 530,059
過年度修正額	0	530,059	△ 530,059	
支出計(9)	0	530,178	△ 530,178	

特別収支差額(10)=(8)-(9)	0	△ 530,178	530,178	
予備費(11)	50,000		50,000	
基本金組入前当年度収支差額(12)=(7)+(10)-(11)	△ 41,978,435	△ 18,465,356	△ 23,513,079	
基本金組入額合計(12)	△ 6,566,000	△ 10,027,980	3,461,980	
当年度収支差額(14)=(12)+(13)	△ 48,544,435	△ 28,493,336	△ 20,051,099	

事業活動収支内訳表

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

(単位 円)

	科 目	学校法人	ひかり幼稚園	ひかりこども園 ぐんぐん	総額	
教育活動 収支	学生生徒等納付金	0	56,163,655	0	56,163,655	
	授業料	0	25,020,000	0	25,020,000	
	入学金	0	842,490	0	842,490	
	施設整備資金	0	990,000	0	990,000	
	教具代	0	1,099,125	0	1,099,125	
	行事費	0	365,500	0	365,500	
	施設等利用給付費	0	27,846,540	0	27,846,540	
	手数料	0	303,000	0	303,000	
	入学検定料	0	303,000	0	303,000	
	寄付金	0	0	0	0	
	経常費等補助金	0	43,784,000	3,276,672	47,060,672	
	県補助金	0	43,255,000	0	43,255,000	
	市町村補助金	0	529,000	3,276,672	3,805,672	
	付随事業収入	0	24,584,600	19,496,610	44,081,210	
	補助活動収入	0	24,584,600	0	24,584,600	
	保育所(こども園)収入	0	0	18,992,610	18,992,610	
	施設等利用給付費収入	0	0	504,000	504,000	
	雑収入	0	10,457,810	519,700	10,977,510	
	施設設備利用料収入	0	65,500	0	65,500	
	その他の雑収入	0	1,091,587	519,700	1,611,287	
	退職金団体交付金収入	0	5,100,723	0	5,100,723	
	受取出向負担金収入	0	4,200,000	0	4,200,000	
	収入計(1)	0	135,293,065	23,292,982	158,586,047	
		人件費	0	94,366,934	29,207,937	123,574,871
		教員人件費	0	74,047,043	0	74,047,043
		職員人件費	0	15,219,168	29,207,937	44,427,105
		退職給与引当金繰入額	0	3,070,727	0	3,070,727
		退職金	0	2,029,996	0	2,029,996
		教育研究費	0	25,389,924	0	25,389,924
		消耗品費	0	3,404,877	0	3,404,877
	行事費	0	657,156	0	657,156	
	光熱水費	0	1,883,268	0	1,883,268	
	旅費交通費	0	11,160	0	11,160	
	通信費	0	182,909	0	182,909	
	研修費	0	1,685,050	0	1,685,050	
	修繕費	0	1,475,904	0	1,475,904	
	損害保険料	0	1,924,808	0	1,924,808	
	賃借料	0	2,144,084	0	2,144,084	
	報酬手数料	0	1,020,382	0	1,020,382	
	保健衛生費	0	633,637	0	633,637	
	諸会費	0	247,450	0	247,450	

教育活動 収支	印刷製本費	0	700,756	0	700,756
	新聞図書費	0	467,754	0	467,754
	福利費	0	25,167	0	25,167
	奨学費	0	361,000	0	361,000
	減価償却額	0	8,564,562	0	8,564,562
	雑費	0	0	0	0
	管理経費	0	15,026,069	11,787,387	26,813,456
	消耗品費	0	308,565	2,410,392	2,718,957
	光熱水費	0	423,278	1,625,755	2,049,033
	旅費交通費	0	0	0	0
	福利費	0	664,640	0	664,640
	通信費	0	110,205	98,752	208,957
	修繕費	0	278,776	113,400	392,176
	損害保険料	0	481,202	1,125,940	1,607,142
	賃借料	0	1,007,666	155,520	1,163,186
	公租公課	0	567,650	0	567,650
	広報費	0	254,296	0	254,296
	渉外費	0	85,171	0	85,171
	会議費	0	35,760	0	35,760
	諸会費	0	17,500	0	17,500
	報酬手数料	0	1,550,454	123,680	1,674,134
	新聞図書費	0	176,925	49,060	225,985
	衛生費	0	24,442	213,442	237,884
	安全管理費	0	1,040,026	629,904	1,669,930
	減価償却額	0	1,984,050	5,241,542	7,225,592
	雑費	0	10,571	0	10,571
	補助活動事業費支出	0	6,004,892	0	6,004,892
徴収不能額等	0	0	0	0	
支出計(2)	0	134,782,927	40,995,324	175,778,251	
教育活動収支差額(3)=(1)-(2)	0	510,138	△ 17,702,342	△ 17,192,204	
教育活動 外収支	受取利息・配当金	0	32,531	0	32,531
	その他の受取利息・配当金	0	32,531	0	32,531
	その他の教育活動外収入	0	0	0	0
	収入計(4)	0	32,531	0	32,531
	借入金等利息	0	0	775,505	775,505
	借入金利息	0	0	775,505	775,505
	その他の教育活動外支出	0	0	0	0
支出計(5)	0	0	775,505	775,505	
教育活動外収支差額(6)=(4)-(5)	0	32,531	△ 775,505	△ 742,974	
経常収支差額(7)=(3)+(6)	0	542,669	△ 18,477,847	△ 17,935,178	
特別 収支	資産売却差額	0	0	0	0
	その他の特別収入	0	0	0	0
	収入計(8)	0	0	0	0
	資産処分差額	0	119	0	119
	施設処分差額	0	2	0	2
	設備処分差額	0	117	0	117
その他の特別支出	0	530,059	0	530,059	
過年度修正額	0	530,059	0	530,059	

支出計(9)	0	530,178	0	530,178
特別収支差額(10)=(8)-(9)	0	△ 530,178	0	△ 530,178
予備費(11)	0	0	0	0
基本金組入前当年度収支差額(12)=(7)+(10)-(11)	0	12,491	△ 18,477,847	△ 18,465,356
基本金組入額合計(12)	0	△ 2,435,980	△ 7,592,000	△ 10,027,980
当年度収支差額(14)=(12)+(13)	0	△ 2,423,489	△ 26,069,847	△ 28,493,336

(参考)

科 目	学校法人	ひかり幼稚園	ひかりこども園 ぐんぐん	総額
事業活動収入計	0	135,325,596	23,292,982	158,618,578
事業活動支出計	0	135,313,105	41,770,829	177,083,934

## 貸借対照表

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

(単位

資産の部				負債の部			
固定資産	347,494,503	354,010,257	△ 6,515,754	固定負債	111,955,231	115,749,344	△ 3,794,113
有形固定資産	167,615,586	179,182,467	△ 11,566,881	長期借入金	71,830,000	78,838,000	△ 7,008,000
土地	33,111,870	33,111,870	0	長期未払金	8,039,986	7,896,826	143,160
建物	109,125,750	119,960,868	△ 10,835,118	退職給与引当金	32,085,245	29,014,518	3,070,727
構築物	8,609,395	9,325,760	△ 716,365	流動負債	17,892,532	15,287,101	2,605,431
教育研究用機器備品	5,273,601	2,030,198	3,243,403	短期借入金	7,008,000	7,592,000	△ 584,000
管理用機器備品	1,541,435	2,531,084	△ 989,649	未払金	7,093,478	5,031,318	2,062,160
図書	3,164,440	3,164,440	0	前受金	2,802,000	1,816,000	986,000
車両	6,789,095	9,058,247	△ 2,269,152	預り金	989,054	847,783	141,271
特定資産	175,248,295	170,177,568	5,070,727	負債の部合計	129,847,763	131,036,445	△ 1,188,682
施設設備拡充引当特定資産	117,656,234	115,656,234	2,000,000	純資産の部			
退職給与引当特定資産	32,131,529	29,060,802	3,070,727	基本金	463,011,327	452,983,347	10,027,980
車両購入引当特定資産	25,460,532	25,460,532	0	第1号基本金	463,011,327	452,983,347	10,027,980
その他の固定資産	4,630,622	4,650,222	△ 19,600	繰越収支差額	△ 200,495,035	△ 172,001,699	△ 28,493,336
電話加入権	90,600	90,600	0	翌年度繰越収支差額	△ 200,495,035	△ 172,001,699	△ 28,493,336
施設利用権	137,200	156,800	△ 19,600				
保証金	100,000	100,000	0				
預け金	4,292,822	4,292,822	0				
出資金	10,000	10,000	0				
流動資産	44,869,552	58,007,836	△ 13,138,284	純資産の部合計	262,516,292	280,981,648	△ 18,465,356
現金預金	34,533,196	56,020,080	△ 21,486,884	負債及び純資産の部合計	392,364,055	412,018,093	△ 19,654,038
未収入金	10,039,980	1,753,550	8,286,430				
貯蔵品	296,376	234,206	62,170				
資産の部合計	392,364,055	412,018,093	△ 19,654,038				

注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

みなし退職者の期末要支給額32,085,245円の100%を計上している。

一般教職員については、期末要支給額35,746,953円が宮城県私立幼稚園連合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

預り金及び仮払金に係る収入と支出は相殺して表示している。

注2. 重要な会計方針の変更等 該当事項なし

注3. 減価償却額の累計額の合計額 362,364,155円

注4. 徴収不能引当金の合計額 0円

注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。

定期預金 106,174,546円

注6. 翌会計年度以後の会計年度に於いて基本金への組入を行うこととなる金額 67,196,214円

注7. 当該会計年度の末日に於いて第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39条の規定により、第4号基本金の組入はない。

注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) 通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引

① 平成21年4月1日以降に開始したリース取引

リース物件の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
教育研究用機器備品	2,008,800 円	1,573,560 円
管理用機器備品	13,328,748 円	10,365,421 円

② 平成21年3月31日以前に開始したリース取引 該当事項なし

(2) 関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位 円)

属性	役員・法人等の名称	住所	資本金又は出資金	事業内容又は職業	議決権所有の割合	関係内容	取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高
役員が支配している法人	宗教法人 妙見寺	宮城県 白石市	-	宗教活動	-	兼任1人	土地賃貸借契約の締結 駐車場の賃貸料の支払*1	150,000	-	-
役員が支配している法人	宗教法人 妙見寺	宮城県 白石市	-	宗教活動	-	兼任1人	-	0	-	-
役員が支配している法人	社会福祉法人 星王会	宮城県 白石市	-	保育所経営	-	兼任2人	出向契約の締結	4,200,000	-	-
理事長	風間文静	-	-	幼稚園園長	-	-	-	0	-	-

(\*1 近隣の賃借料よりも低く設定している。)

(\*2 出向負担金は出向者の給料をもとに協議して決定している。)



## 固定資産明細表

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

(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	33,111,870	0	0	33,111,870		33,111,870	
	建物	360,775,796	0	0	360,775,796	251,650,046	109,125,750	
	構築物	31,841,200	0	575,820	31,265,380	22,655,985	8,609,395	
	教育研究用機器備品	59,665,265	4,203,792	1,014,100	62,854,957	57,581,356	5,273,601	注1
	管理用機器備品	22,353,740	0	378,800	21,974,940	20,433,505	1,541,435	
	図書	3,164,440	0	0	3,164,440	0	3,164,440	
	車両	16,675,558	0	0	16,675,558	9,886,463	6,789,095	
	計	527,587,869	4,203,792	1,968,720	529,822,941	362,207,355	167,615,586	
特定 資産	施設設備拡充引当特定資産	115,656,234	2,000,000	0	117,656,234	—	117,656,234	
	退職給与引当特定資産	29,060,802	3,070,727	0	32,131,529	—	32,131,529	
	車両購入引当特定資産	25,460,532	0	0	25,460,532	—	25,460,532	
	計	170,177,568	5,070,727	0	175,248,295	0	175,248,295	
その 他の 固定 資産	電話加入権	90,600	0	0	90,600	—	90,600	
	施設利用権	294,000	0	0	294,000	156,800	137,200	
	保証金	100,000	0	0	100,000	—	100,000	
	預け金	4,292,822	0	0	4,292,822	—	4,292,822	
	出資金	10,000	0	0	10,000	—	10,000	
	計	4,787,422	0	0	4,787,422	156,800	4,630,622	
合 計	702,552,859	9,274,519	1,968,720	709,858,658	362,364,155	347,494,503		

注1 当期増加額の内4,020,192円はカラープリンターの取得によるものである。

## 借入金明細表

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

(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(年)	返済期限	摘要	
長期借入金	公的金融機関								
	小計	0	0	0	0				
	市中金融機関	仙南信用金庫 白石駅前支店	60,032,000	0	5,304,000	54,728,000	0.560%	R13.7.30	
		七十七銀行 白石支店	18,806,000	0	1,704,400	17,101,600	1.850%	R13.4.30	
	小計	78,838,000	0	7,008,400	71,829,600				
	計	78,838,000	0	7,008,400	71,829,600				
短期借入金	その他								
	小計	0	0	0	0				
	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		7,592,000	7,008,000	7,592,000	7,008,000				
計		7,592,000	7,008,000	7,592,000	7,008,000				
合計		86,430,000	7,008,000	14,600,400	78,837,600				

借入金の使途: 園舎建築資金

担保物件: 定期預金

