

令和4年度

計

算

書

類

学校法人 うずしお学園

# 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

学校法人 うずしお学園

(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	【 11,760,000 】	【 11,760,775 】	【 △ 775 】
基本保育料収入	7,535,000	7,535,755	△ 755
特定保育料収入	3,309,000	3,309,020	△ 20
その他の納付金収入	916,000	916,000	0
手数料収入	【 0 】	【 0 】	【 0 】
寄付金収入	【 0 】	【 0 】	【 0 】
補助金収入	【 187,057,000 】	【 187,048,124 】	【 8,876 】
市町村補助金収入	11,332,000	11,332,140	△ 140
施設型給付費収入	175,725,000	175,715,984	9,016
付随事業・収益事業収入	【 4,240,000 】	【 4,244,521 】	【 △ 4,521 】
補助活動事業収入	4,240,000	4,244,521	△ 4,521
受取利息・配当金収入	【 1,000 】	【 986 】	【 14 】
受取利息・配当金収入	1,000	986	14
雑収入	【 6,546,000 】	【 6,546,700 】	【 △ 700 】
退職金社団交付金収入	1,790,000	1,790,300	△ 300
その他の雑収入	4,756,000	4,756,400	△ 400
借入金等収入	【 0 】	【 0 】	【 0 】
前受金収入	【 0 】	【 0 】	【 0 】
その他の収入	【 8,519,410 】	【 8,530,772 】	【 △ 11,362 】
前期末未収入金収入	8,519,410	8,519,410	0
預り金受入収入	0	11,362	△ 11,362
資金収入調整勘定	【 △ 11,190,000 】	【 △ 11,189,040 】	【 △ 960 】
期末未収入金	△ 11,190,000	△ 11,189,040	△ 960
前年度繰越支払資金	146,554,390	146,554,390	
収入の部合計	353,487,800	353,497,228	△ 9,428

(単位:円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	【 131,918,000 】	【 131,906,501 】	【 11,499 】
教員人件費支出	130,028,000	130,017,161	10,839
役員報酬支出	99,000	99,040	△ 40
退職金支出	1,791,000	1,790,300	700
経費支出	【 40,588,000 】	【 40,188,264 】	【 399,736 】
教材費支出	1,750,000	1,725,768	24,232
給食材料費支出	11,100,000	11,026,061	73,939
消耗品費支出	5,300,000	5,258,849	41,151
光熱水費支出	4,100,000	4,060,197	39,803
旅費交通費支出	157,000	156,700	300
車両維持運搬費支出	1,650,000	1,604,986	45,014
園児福利費支出	159,000	158,945	55
教職員福利費支出	900,000	875,621	24,379
保健衛生費支出	1,860,000	1,859,661	339
通信運搬費支出	300,000	301,150	△ 1,150
印刷図書費支出	180,000	172,880	7,120
修繕費支出	1,050,000	1,042,367	7,633
損害保険料支出	343,000	342,760	240
賃借料支出	1,268,000	1,267,386	614
公租公課支出	141,000	140,100	900
諸会費支出	500,000	496,763	3,237
報酬・委託・手数料支出	9,700,000	9,667,670	32,330
渉外費支出	20,000	13,800	6,200
広報費支出	10,000	6,600	3,400
雑費支出	100,000	10,000	90,000
借入金等利息支出	【 499,000 】	【 498,369 】	【 631 】
借入金利息支出	499,000	498,369	631
借入金等返済支出	【 6,672,000 】	【 6,672,000 】	【 0 】
短期借入金返済支出	6,672,000	6,672,000	0
施設関係支出	【 11,788,000 】	【 11,788,000 】	【 0 】
建設仮勘定支出	11,788,000	11,788,000	0
設備関係支出	【 583,000 】	【 581,443 】	【 1,557 】
図書支出	107,000	106,243	757
ソフトウェア支出	476,000	475,200	800
資産運用支出	【 0 】	【 0 】	【 0 】
その他の支出	【 3,760,250 】	【 3,760,250 】	【 0 】
前期末未払金支払支出	3,760,250	3,760,250	0
[予備費]	0		0
資金支出調整勘定	【 △ 10,380,000 】	【 △ 10,374,511 】	【 △ 5,489 】
期末未払金	△ 10,380,000	△ 10,374,511	△ 5,489
翌年度繰越支払資金	168,059,550	168,476,912	△ 417,362
支出の部合計	353,487,800	353,497,228	△ 9,428

# 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

学校法人 うずしお学園

(単位:円)

科 目 部 門	学校法人	風の杜こども園	総額
教員人件費支出	【 0 】	【 130,017,161 】	【 130,017,161 】
本務教員	( 0 )	( 130,017,161 )	( 130,017,161 )
本 俸	0	60,834,000	60,834,000
期 末 手 当	0	21,662,123	21,662,123
その他の手当	0	29,080,914	29,080,914
所 定 福 利 費	0	18,440,124	18,440,124
兼務教員	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
職員人件費支出	【 0 】	【 0 】	【 0 】
本務職員	( 0 )	( 0 )	( 0 )
兼務職員	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
役員報酬支出	【 99,040 】	【            】	【 99,040 】
園医等報酬支出	【 0 】	【 0 】	【 0 】
退職基金掛金	【 0 】	【 0 】	【 0 】
退職金支出	【 0 】	【 1,790,300 】	【 1,790,300 】
教員	0	1,790,300	1,790,300
計	99,040	131,807,461	131,906,501

# 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

学校法人 うずしお学園

(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	【 11,760,000 】	【 11,760,775 】	【 △ 775 】
	基本保育料	7,535,000	7,535,755	△ 755
	特定保育料	3,309,000	3,309,020	△ 20
	その他の納付金収入	916,000	916,000	0
	手数料	【 0 】	【 0 】	【 0 】
	寄付金	【 0 】	【 0 】	【 0 】
	経常費等補助金	【 187,057,000 】	【 187,048,124 】	【 8,876 】
	市町村補助金	11,332,000	11,332,140	△ 140
	施設型給付費	175,725,000	175,715,984	9,016
	付随事業収入	【 4,240,000 】	【 4,251,871 】	【 △ 11,871 】
	補助活動収入	4,240,000	4,251,871	△ 11,871
	雑収入	【 6,546,000 】	【 6,546,700 】	【 △ 700 】
	退職金社団交付金収入	1,790,000	1,790,300	△ 300
	その他の雑収入	4,756,000	4,756,400	△ 400
	教育活動収入計	【 209,603,000 】	【 209,607,470 】	【 △ 4,470 】
	教育活動支出の部	科 目	予 算	決 算
人件費		【 131,918,000 】	【 131,906,501 】	【 11,499 】
教員人件費		130,028,000	130,017,161	10,839
役員報酬		99,000	99,040	△ 40
退職金		1,791,000	1,790,300	700
経費		【 61,207,000 】	【 60,806,606 】	【 400,394 】
教材費		1,750,000	1,725,768	24,232
給食材料費		11,100,000	11,026,061	73,939
消耗品費		5,300,000	5,258,849	41,151
光熱水費		4,100,000	4,060,197	39,803
旅費交通費		157,000	156,700	300
車両維持燃料費		1,650,000	1,604,986	45,014
園児福利費		159,000	158,945	55
教職員福利費		900,000	875,621	24,379
保健衛生費		1,860,000	1,859,661	339
通信運搬費		300,000	301,150	△ 1,150
印刷図書費		180,000	172,880	7,120
修繕費		1,050,000	1,042,367	7,633
損害保険料		343,000	342,760	240
賃借料		1,268,000	1,267,386	614
公租公課		141,000	140,100	900
諸会費		500,000	496,763	3,237
報酬・委託・手数料		9,700,000	9,667,670	32,330
渉外費		20,000	13,800	6,200
広報費		10,000	6,600	3,400
雑費		100,000	10,000	90,000
減価償却額	20,619,000	20,618,342	658	
教育活動支出計	【 193,125,000 】	【 192,713,107 】	【 411,893 】	
教育活動収支差額	16,478,000	16,894,363	△ 416,363	

(単位:円)

事業活動収入の部	科目	予 算	決 算	差 異	
	受取利息・配当金	【 1,000 】	【 986 】	【 14 】	
受 取 利 息 ・ 配 当 金	1,000	986	14		
その他の教育活動外収入	【 0 】	【 0 】	【 0 】		
教育活動外収入計	【 1,000 】	【 986 】	【 14 】		
事業活動支出の部	科目	予 算	決 算	差 異	
	借入金等利息	【 499,000 】	【 498,369 】	【 631 】	
	借 入 金 利 息	499,000	498,369	631	
	その他の教育活動外支出	【 0 】	【 0 】	【 0 】	
	教育活動外支出計	【 499,000 】	【 498,369 】	【 631 】	
教育活動外収支差額		【 △ 498,000 】	【 △ 497,383 】	【 △ 617 】	
経常収支差額		15,980,000	16,396,980	△ 416,980	
特別収入	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 】	【 0 】	【 0 】	
	特別収入計	【 0 】	【 0 】	【 0 】	
	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 】	【 0 】	【 0 】
特別支出計	【 0 】	【 0 】	【 0 】		
特別収支差額		【 0 】	【 0 】	【 0 】	
〔予備費〕		0	0	0	
基本金組入前当年度収支差額		15,980,000	16,396,980	△ 416,980	
基本金組入額合計		0	△ 12,253,443	12,253,443	
当年度収支差額		15,980,000	4,143,537		
前年度繰越収支差額		0	65,569,550		
基本金取崩額合計		0	0		
翌年度繰越収支差額		15,980,000	69,713,087		
( 参 考 )					
事業活動収入計		209,604,000	209,608,456	△ 4,456	
事業活動支出計		193,624,000	193,211,476	412,524	

# 貸借対照表

令和 5年 3月31日 現在

学校法人 うずしお学園

(単位:円)

資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定資産	【 489,421,429 】	【 497,670,328 】	【 △ 8,248,899 】
有形固定資産	( 488,833,857 )	( 497,503,063 )	( △ 8,669,206 )
土 地	48,765,000	48,765,000	0
建 物	380,001,468	393,540,886	△ 13,539,418
構 築 物	40,396,840	44,811,491	△ 4,414,651
機 器 備 品	4,165,976	5,637,022	△ 1,471,046
車 両 運 搬 具	2,574,305	3,712,639	△ 1,138,334
図 書	1,142,268	1,036,025	106,243
建 物 仮 勘 定	11,788,000	0	11,788,000
特定資産	( 0 )	( 0 )	( 0 )
その他の固定資産	( 587,572 )	( 167,265 )	( 420,307 )
電 話 加 入 権	102,178	102,178	0
ソ フ ト ウ ェ ア	485,394	65,087	420,307
流動資産	【 179,823,802 】	【 155,224,300 】	【 24,599,502 】
現 金 預 金	168,476,912	146,554,390	21,922,522
未 収 入 金	11,189,040	8,519,410	2,669,630
販 売 用 品	157,850	150,500	7,350
資産の部合計	【 669,245,231 】	【 652,894,628 】	【 16,350,603 】
負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	【 73,312,000 】	【 79,984,000 】	【 △ 6,672,000 】
長 期 借 入 金	73,312,000	79,984,000	△ 6,672,000
流動負債	【 18,104,354 】	【 11,478,731 】	【 6,625,623 】
短 期 借 入 金	6,672,000	6,672,000	0
未 払 金	10,374,511	3,760,250	6,614,261
預 り 金	1,057,843	1,046,481	11,362
負債の部合計	【 91,416,354 】	【 91,462,731 】	【 △ 46,377 】
純 資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	【 508,115,790 】	【 495,862,347 】	【 12,253,443 】
第 1 号 基 本 金	493,115,790	480,862,347	12,253,443
第 4 号 基 本 金	15,000,000	15,000,000	0
繰越収支差額	【 69,713,087 】	【 65,569,550 】	【 4,143,537 】
翌年度繰越収支差額	69,713,087	65,569,550	4,143,537
純資産の部合計	【 577,828,877 】	【 561,431,897 】	【 16,396,980 】
負債及び純資産の部合計	【 669,245,231 】	【 652,894,628 】	【 16,350,603 】

(注 記)

1. 重要な会計方針

(1)引当金の計上基準

退職給与引当金

期末要支給額29,009,900円は、鹿児島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)減価償却の方法

減価償却は定額法により計算している。

(3)棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法により計算している。

(4)経過項目に係る収支の表示方法

仮払金及び預り金に係る収支は、収入と支出を相殺して表示している。

(5)補助活動事業に係る収支の表示方法

補助活動事業に係る収支は純額で表示しており、相殺した科目及び金額は次のとおりである。

項 目	資金活動収支計算書	事業活動収支計算書
補助活動収入総額	5,179,635	5,179,635
補助活動支出総額	935,114	927,764
差引補助活動事業収入	4,244,521	4,251,871

2. 重要な会計方針の変更等

会計処理及び表示方法の変更

該当事項なし

3. 減価償却額の累計額の合計額

90,466,361 円

4. 徴収不能引当金の合計額

該当事項なし

5. 担保に供されている資産の種類及び額

該当事項なし

6. 翌会計年度以降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

86,772,000 円

7. 当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、該当しない。

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)所有権移転外ファイナンス・リース取引

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は次のとおりである。

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
カラーコピー機リース料(複合機)	792,000円	374,000
殺菌清浄次亜クリン専用噴霧器	588,000円	162,680

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



## 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

学校法人 うずしお学園

(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	48,765,000	0	0	48,765,000	/	48,765,000	
	建 物	430,183,761	0	0	430,183,761	50,182,293	380,001,468	
	構 築 物	58,495,789	0	0	58,495,789	18,098,949	40,396,840	
	機 器 備 品	17,533,830	0	0	17,533,830	13,367,854	4,165,976	
	車 両 運 搬 具	10,230,000	0	0	10,230,000	7,655,695	2,574,305	
	図 書	1,036,025	106,243	0	1,142,268	0	1,142,268	※1
	建設仮勘定	0	11,788,000	0	11,788,000	0	11,788,000	※2
	計	566,244,405	11,894,243	0	578,138,648	89,304,791	488,833,857	
資特 産定	計							
固そ 定の 資他 産の	電 話 加 入 権	102,178	0	0	102,178	0	102,178	
	ソ フ ト ウ ェ ア	1,171,764	475,200	0	1,646,964	1,161,570	485,394	※3
	計	1,273,942	475,200	0	1,749,142	1,161,570	587,572	
合	計	567,518,347	12,369,443	0	579,887,790	90,466,361	489,421,429	

※1 当期増加ははらぺこあおむしミニ版15,163円、新レインボー小学国語辞典91,080円の購入である。

※2 当期増加は園庭整備工事である。

※3 当期増加はサーバ 一括連絡システム475,200円の購入である。

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

学校法人 うずしお学園

(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	
								用途	担保物件
長期 借 入 金	金公 融 機 関 的								
	小 計	0	0	0	0				
	金市 融 機 関 中	79,984,000	0	※ 6,672,000	73,312,000	0.6 %	令和17年3月25日	園舎建設費	なし
	小 計	79,984,000	0	※ 6,672,000 0	73,312,000				
	そ の 他	0	0	0	0				
	小 計	0	0	0	0				
	計	79,984,000	0	※ 6,672,000 0	73,312,000				
短期 借 入 金	金公 融 機 関 的								
	小 計	0	0	0	0				
	金市 融 機 関 中								
	小 計	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	6,672,000	※ 6,672,000	6,672,000	6,672,000				
計	6,672,000	※ 6,672,000	0	6,672,000					
合 計	86,656,000	※ 6,672,000	※ 6,672,000 6,672,000	79,984,000					

## 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

学校法人 うずしお学園

(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	567,518,347	480,862,347	86,656,000	
当期組入高				
1. 建 物				
借入金の返済に伴う組入		6,672,000	△ 6,672,000	
小 計	0	6,672,000	△ 6,672,000	
2. 建設仮勘定			0	
園庭造成工事に伴う組入	5,000,000	5,000,000	0	
園庭整備工事に伴う組入	5,288,000	0	5,288,000	
園庭フェンス工事に伴う組入	1,500,000	0	1,500,000	
小 計	11,788,000	5,000,000	6,788,000	
3. ソフトウェア				
一括連絡システム購入に伴う組入	475,200	475,200	0	
小 計	475,200	475,200	0	
5. 図 書				
はらぺこあいむしミニ版購入に伴う組入	15,163	15,163	0	
小学国語辞典購入に伴う組入	91,080	91,080	0	
小 計	106,243	106,243	0	
計	12,369,443	12,253,443	116,000	
当期取崩高				
計	0	0	0	
当期末残高	579,887,790	493,115,790	86,772,000	
第4号基本金				
前期繰越高	15,000,000	15,000,000	0	
当期組入高	0	0	0	
当期末残高	15,000,000	15,000,000	0	
合 計				
前 期 繰 越 高	—	495,862,347	86,656,000	
当 期 繰 組 入 高	—	12,253,443	116,000	
当 期 取 崩 高	—	0	0	
当 期 未 残 高	—	508,115,790	86,772,000	

