

令和5年度

令和 5 年 4 月 1 日から
令和 6 年 3 月 3 1 日まで

計算書類

大阪市都島区都島南通2丁目2番15号

学校法人 育生学園

資金収支計算書

令和 5 年 4 月 1 日から
令和 6 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	[44,735,800]	[44,103,185]	[632,615]	
授業料収入	2,200,000	2,163,000	37,000	
入学金収入	3,060,000	3,060,000	0	
施設設備資金収入	721,000	721,000	0	
行事費収入	1,130,000	1,110,800	19,200	
施設等利用給付費収入	37,624,800	37,048,385	576,415	
手数料収入	[78,000]	[78,000]	[0]	
入学検定料収入	78,000	78,000	0	
寄付金収入	[140,000]	[130,786]	[9,214]	
特別寄付金収入	140,000	130,786	9,214	
補助金収入	[42,104,000]	[42,104,000]	[0]	
大阪府私立幼稚園経常費補助金収入	34,217,000	34,217,000	0	
大阪府私立幼稚園預かり保育事業補助金収入	3,650,000	3,650,000	0	
大阪府私立幼稚園等特別支援教育費補助金収入	2,352,000	2,352,000	0	
大阪府教育支援体制整備事業補助金収入	565,000	565,000	0	
大阪府私立学校物価高騰対策一時支援金収入	270,000	270,000	0	
大阪市私立幼稚園等特別支援教育費補助金収入	1,050,000	1,050,000	0	
資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
付随事業・収益事業収入	[15,480,000]	[15,285,642]	[194,358]	
補助活動収入	15,480,000	15,285,642	194,358	
(給食費収入)	(7,500,000)	(7,392,100)	(107,900)	
(用品代収入)	(2,900,000)	(2,894,342)	(5,658)	
(課外保育収入)	(4,100,000)	(4,033,120)	(66,880)	
(教材費収入)	(660,000)	(654,080)	(5,920)	
(アルバム代収入)	(320,000)	(312,000)	(8,000)	
受取利息・配当金収入	[10,000]	[1,198]	[8,802]	
その他の受取利息・配当金収入	10,000	1,198	8,802	

科 目	予 算	決 算	差 異
雑 収 入	[2, 450, 000]	[2, 382, 870]	[67, 130]
施設設備利用料収入	650, 000	643, 069	6, 931
共同研究費等収入	450, 000	444, 165	5, 835
雑収入	450, 000	424, 326	25, 674
退職金財団収入	900, 000	871, 310	28, 690
借 入 金 等 収 入	[0]	[0]	[0]
前 受 金 収 入	[1, 500, 000]	[1, 500, 000]	[0]
入学金前受金収入	1, 500, 000	1, 500, 000	0
そ の 他 の 収 入	[10, 744, 200]	[10, 689, 152]	[55, 048]
前期末未収入金収入	2, 244, 200	2, 244, 200	0
預り金受入収入	8, 500, 000	8, 444, 952	55, 048
資 金 収 入 調 整 勘 定	[△ 4, 640, 000]	[△ 4, 569, 355]	[△ 70, 645]
期末未収入金	△ 2, 600, 000	△ 2, 529, 355	△ 70, 645
前期末前受金	△ 2, 040, 000	△ 2, 040, 000	0
前 年 度 繰 越 支 払 資 金	85, 866, 792	85, 866, 792	
収 入 の 部 合 計	198, 468, 792	197, 572, 270	896, 522
支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	[82, 000, 000]	[81, 848, 865]	[151, 135]
教員人件費支出	73, 500, 000	73, 433, 116	66, 884
職員人件費支出	7, 600, 000	7, 544, 439	55, 561
退職金支出	900, 000	871, 310	28, 690
教育研究経費支出	[7, 100, 000]	[6, 939, 075]	[160, 925]
消耗品費支出	550, 000	544, 625	5, 375
行 事 費 支 出	1, 050, 000	1, 031, 490	18, 510
光熱水費支出	1, 250, 000	1, 227, 073	22, 927
通 信 費 支 出	500, 000	479, 297	20, 703
研 究 費 支 出	30, 000	30, 000	0
修 繕 費 支 出	140, 000	134, 490	5, 510
損害保険料支出	960, 000	953, 948	6, 052
賃 借 料 支 出	150, 000	142, 560	7, 440
報酬・委託・手数料支出	2, 200, 000	2, 131, 250	68, 750
保健衛生費支出	270, 000	264, 342	5, 658
管理経費支出	[14, 020, 000]	[13, 888, 643]	[131, 357]
消耗品費支出	10, 000	6, 600	3, 400
旅費交通費支出	30, 000	28, 040	1, 960
福 利 費 支 出	120, 000	115, 600	4, 400
公租公課支出	350, 000	342, 950	7, 050
渉 外 費 支 出	210, 000	206, 830	3, 170

科 目	予 算	決 算	差 異
諸 会 費 支 出	210,000	206,800	3,200
報酬・委託・手数料支出	2,820,000	2,809,550	10,450
補助活動支出	10,270,000	10,172,273	97,727
(給 食 費 支 出) (	6,700,000) (	6,667,563) (	32,437)
(用 品 代 支 出) (	2,550,000) (	2,512,208) (	37,792)
(課外保育支出) (	150,000) (	148,182) (	1,818)
(教材費支出) (	570,000) (	558,720) (	11,280)
(アルバム代支出) (	300,000) (	285,600) (	14,400)
借 入 金 等 利 息 支 出	[0] [	0] [	0]
借 入 金 等 返 済 支 出	[0] [	0] [	0]
施 設 関 係 支 出	[0] [	0] [	0]
設 備 関 係 支 出	[680,000] [	666,400] [	13,600]
教育研究用機器備品支出	680,000	666,400	13,600
資 産 運 用 支 出	[0] [	0] [	0]
そ の 他 の 支 出	[9,499,315] [	9,481,505] [	17,810]
前期末未払金支払支出	1,019,315	1,019,315	0
預り金支払支出	8,480,000	8,462,190	17,810
[予 備 費]	(0) 0		0
資 金 支 出 調 整 勘 定	[△ 600,000] [△	593,875] [△	6,125]
期末未払金	△ 600,000	△ 593,875	△ 6,125
翌 年 度 繰 越 支 払 資 金	85,769,477	85,341,657	427,820
支 出 の 部 合 計	198,468,792	197,572,270	896,522

人件費支出内訳表

令和 5 年 4 月 1 日 から
令和 6 年 3 月 31 日 まで

(単位 円)

科 目	部 門	育生幼稚園
教員人件費支出		73,433,116
本 務 教 員		73,433,116
本 俸		38,044,000
期末手当		8,252,970
その他の手当		15,400,973
所定福利費		11,735,173
兼 務 教 員		0
職員人件費支出		7,544,439
本 務 職 員		7,544,439
本 俸		4,169,300
期末手当		1,130,000
その他の手当		1,039,480
所定福利費		1,205,659
兼 務 職 員		0
役員報酬支出		0
退職金支出		871,310
教 員		871,310
職 員		0
計		81,848,865

事業活動収支計算書

令和 5 年 4 月 1 日から
令和 6 年 3 月 31 日まで

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収入の部	事業活動収入	学生生徒等納付金	[44,735,800]	[44,103,185]	[632,615]
		授 業 料	2,200,000	2,163,000	37,000
		入 学 金	3,060,000	3,060,000	0
		施設設備資金	721,000	721,000	0
		行 事 費	1,130,000	1,110,800	19,200
		施設等利用給付費	37,624,800	37,048,385	576,415
		手 数 料	[78,000]	[78,000]	[0]
		入 学 検 定 料	78,000	78,000	0
		寄 付 金	[140,000]	[130,786]	[9,214]
		特別寄付金	140,000	130,786	9,214
		経常費等補助金	[42,104,000]	[42,104,000]	[0]
		大阪府私立幼稚園経常費補助金	34,217,000	34,217,000	0
		大阪府私立幼稚園預かり保育事業補助金	3,650,000	3,650,000	0
		大阪府私立幼稚園等特別支援教育費補助金	2,352,000	2,352,000	0
		大阪府教育支援体制整備事業補助金	565,000	565,000	0
		大阪府私立学校物価高騰対策一時支援金	270,000	270,000	0
		大阪市私立幼稚園等特別支援教育費補助金	1,050,000	1,050,000	0
		付随事業収入	[15,480,000]	[15,285,642]	[194,358]
		補助活動収入	15,480,000	15,285,642	194,358
		(給 食 費 収 入)	(7,500,000)	(7,392,100)	(107,900)
		(用 品 代 収 入)	(2,900,000)	(2,894,342)	(5,658)
		(課外保育収入)	(4,100,000)	(4,033,120)	(66,880)
		(教材費収入)	(660,000)	(654,080)	(5,920)
		(アルバム代収入)	(320,000)	(312,000)	(8,000)
		雑 収 入	[2,450,000]	[2,382,870]	[67,130]
		施設設備利用料	650,000	643,069	6,931
		共同研究費等収入	450,000	444,165	5,835
		雑収入	450,000	424,326	25,674
		退職金財団収入	900,000	871,310	28,690
		教育活動収入計	[104,987,800]	[104,084,483]	[903,317]
		科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	[82,000,000]	[81,848,865]	[151,135]
		教 員 人 件 費	73,500,000	73,433,116	66,884
		職 員 人 件 費	7,600,000	7,544,439	55,561

教育活動収入支	事業活動の支出部	科 目	予 算	決 算	差 異
		退 職 金	900,000	871,310	28,690
		教育研究経費	[13,010,000]	[12,839,732]	[170,268]
		消 耗 品 費	550,000	544,625	5,375
		行 事 費	1,050,000	1,031,490	18,510
		光 熱 水 費	1,250,000	1,227,073	22,927
		通 信 費	500,000	479,297	20,703
		研 究 費	30,000	30,000	0
		修 繕 費	140,000	134,490	5,510
		損 害 保 険 料	960,000	953,948	6,052
		賃 借 料	150,000	142,560	7,440
		報酬・委託・手数料	2,200,000	2,131,250	68,750
		保 健 衛 生 費	270,000	264,342	5,658
		減 価 償 却 額	5,910,000	5,900,657	9,343
		管理経費	[14,380,000]	[14,248,540]	[131,460]
		消 耗 品 費	10,000	6,600	3,400
		旅 費 交 通 費	30,000	28,040	1,960
		福 利 費	120,000	115,600	4,400
		公 租 公 課	350,000	342,950	7,050
		渉 外 費	210,000	206,830	3,170
		諸 会 費	210,000	206,800	3,200
		報酬・委託・手数料	2,820,000	2,809,550	10,450
		減 価 償 却 額	360,000	359,897	103
		補助活動支出	10,270,000	10,172,273	97,727
		(給食費支出)	(6,700,000)	(6,667,563)	(32,437)
		(用品代支出)	(2,550,000)	(2,512,208)	(37,792)
		(課外保育支出)	(150,000)	(148,182)	(1,818)
		(教材費支出)	(570,000)	(558,720)	(11,280)
		(アルバム代支出)	(300,000)	(285,600)	(14,400)
		徴収不能額等	[0]	[0]	[0]
教育活動支出計	[109,390,000]	[108,937,137]	[452,863]		
教育活動収支差額			[△ 4,402,200]	[△ 4,852,654]	[450,454]
教育活動外収入支の部	事業活動の収入支	科 目	予 算	決 算	差 異
		受取利息・配当金	[10,000]	[1,198]	[8,802]
		その他の受取利息・配当金	10,000	1,198	8,802
		その他の教育活動外収入	[0]	[0]	[0]
		教育活動外収入計	[10,000]	[1,198]	[8,802]

教育活動外支出の部	事業	科目	予算	決算	差異
	業	借入金等利息	[0]	[0]	[0]
	活動	その他の教育活動外支出	[0]	[0]	[0]
	動				
	支出				
部の	部	教育活動外支出計	[0]	[0]	[0]
		教育活動外収支差額	[10,000]	[1,198]	[8,802]
経常収支差額			[△ 4,392,200]	[△ 4,851,456]	[459,256]
特別収入の部	事業	科目	予算	決算	差異
	業	資産売却差額	[0]	[0]	[0]
	活動	その他の特別収入	[0]	[0]	[0]
	動				
	収入				
部の	部	特別収入計	[0]	[0]	[0]
特別支出の部	事業	科目	予算	決算	差異
	業	資産処分差額	[0]	[0]	[0]
	活動	その他の特別支出	[0]	[0]	[0]
	動				
	支出				
部の	部	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			[△ 4,392,200]	[△ 4,851,456]	[459,256]
基本金組入額合計			[△ 1,650,000]	[△ 1,608,715]	[△ 41,285]
当年度収支差額			[△ 6,042,200]	[△ 6,460,171]	[417,971]
前年度繰越収支差額			[△ 123,150,847]	[△ 123,150,847]	[0]
基本金取崩額			[0]	[0]	[0]
翌年度繰越収支差額			[△ 129,193,047]	[△ 129,611,018]	[417,971]

(参考)

事業活動収入計	[104,997,800]	[104,085,681]	[912,119]
事業活動支出計	[109,390,000]	[108,937,137]	[452,863]

貸借対照表

令和 6 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		[314,343,711]	[319,937,865]	[△ 5,594,154]
有形固定資産		[314,041,246]	[319,635,400]	[△ 5,594,154]
土地		202,839,767	202,839,767	0
建物		102,937,992	107,694,903	△ 4,756,911
構築物		4,408,204	4,951,590	△ 543,386
教育研究用機器備品		2,848,427	2,782,387	66,040
管理用機器備品		782,356	1,142,253	△ 359,897
図書		224,500	224,500	0
特定資産		[0]	[0]	[0]
その他の固定資産		[302,465]	[302,465]	[0]
電話加入権		252,465	252,465	0
保証金		50,000	50,000	0
流 動 資 産		[87,871,012]	[88,110,992]	[△ 239,980]
現金預金		85,341,657	85,866,792	△ 525,135
未収入金		2,529,355	2,244,200	285,155
資 産 の 部 合 計		402,214,723	408,048,857	△ 5,834,134
負 債 の 部				
科	目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固 定 負 債		[0]	[0]	[0]
流 動 負 債		[2,550,628]	[3,533,306]	[△ 982,678]
未払金		593,875	1,019,315	△ 425,440
前受金		1,500,000	2,040,000	△ 540,000
預り金		456,753	473,991	△ 17,238
負 債 の 部 合 計		2,550,628	3,533,306	△ 982,678
純 資 産 の 部				
科	目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基 本 金		[529,275,113]	[527,666,398]	[1,608,715]
第 1 号基本金		529,275,113	527,666,398	1,608,715
繰越収支差額		[△ 129,611,018]	[△ 123,150,847]	[△ 6,460,171]
翌年度繰越収支差額		△ 129,611,018	△ 123,150,847	△ 6,460,171
純資産の部合計		399,664,095	404,515,551	△ 4,851,456
負債及び純資産の部合計		402,214,723	408,048,857	△ 5,834,134

注1. 重要な会計方針

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、公益財団法人大阪府私学総連合会退職資金事業部の交付金と同額であるため、退職給与引当金は設定していない。

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

214, 981, 402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

該当事項なし

注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

0円

注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39条の規定により、第4号基本金の組入れはない。

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

該当事項なし

固定資産明細表

令和 5 年 4 月 1 日 から
令和 6 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	202,839,767	0	0	202,839,767		202,839,767	
	建物	281,403,541	0	0	281,403,541	178,465,549	102,937,992	
	構築物	25,083,135	0	0	25,083,135	20,674,931	4,408,204	
	教育研究用機器備品	12,885,437	666,400	0	13,551,837	10,703,410	2,848,427	
	管理用機器備品	5,919,868	0	0	5,919,868	5,137,512	782,356	
	図書	224,500	0	0	224,500	0	224,500	
	計	528,356,248	666,400	0	529,022,648	214,981,402	314,041,246	
特定資産								
	計	0	0	0	0		0	
その他の固定資産	電話加入権	252,465	0	0	252,465		252,465	
	保証金	50,000	0	0	50,000		50,000	
	計	302,465	0	0	302,465		302,465	
合 計		528,658,713	666,400	0	529,325,113	214,981,402	314,343,711	

借入金明細表

令和 5 年 4 月 1 日から
令和 6 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
長期借入金	公融的機関								
		小計	0	0	0	0			
	市融中機関								
		小計	0	0	0	0			
	その他								
		小計	0	0	0	0			
	計		0	0	0	0			
短期借入金	公融的機関								
		小計	0	0	0	0			
	市融中機関								
		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		0	0	0	0			
	計		0	0	0	0			
合計			0	0	0	0			

基本金明細表

令和 5 年 4 月 1 日 から
令和 6 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	528,608,713	527,666,398	942,315	
当期組入高				
1. 教育研究用機器備品				
当期取得による組入高	666,400	666,400	0	
過年度未組入れに係る組入れ		942,315	△ 942,315	
小計	666,400	1,608,715	△ 942,315	
計	666,400	1,608,715	△ 942,315	
当期末残高	529,275,113	529,275,113	0	
合 計				
前期繰越高	_____	527,666,398	942,315	
当期組入高	_____	1,608,715		
当期末残高	_____	529,275,113	0	