

資金収支内訳表

平成 28 年 4 月 1 日 から
平成 29 年 3 月 31 日 まで
収入の部

(単位：円)

部 門	学校法人	武岡幼稚園	武岡ハイランド保育園	総額	
目					
生徒等納付金収入	(0)	(22,804,300)	(0)	(22,804,300)	
基本保育料収入	0	17,266,300	0	17,266,300	
特定保育料収入	0	5,538,000	0	5,538,000	
雑収入	(0)	(66,000)	(0)	(66,000)	
入園受入準備費収入	0	66,000	0	66,000	
雑収入	(0)	(90,291,690)	(72,386,840)	(162,678,530)	
補助金収入	0	1,942,000	0	1,942,000	
町村補助金収入	0	9,027,900	3,033,880	12,061,780	
施設型給付費収入	0	79,321,790	69,352,960	148,674,750	
売却収入	(0)	(3,091,860)	(0)	(3,091,860)	
車両売却収入	0	3,091,860	0	3,091,860	
業・収益事業収入	(0)	(4,699,835)	(1,819,760)	(6,519,595)	
補助活動収入	0	1,130,500	0	1,130,500	
養育所収入	0	0	1,819,760	1,819,760	
補助活動事業収入	0	3,569,335	0	3,569,335	
利息・配当金収入	(0)	(693)	(602)	(1,295)	
その他の受取利息・配当金収入	0	693	602	1,295	
施設設備利用料収入	(0)	(3,269,489)	(0)	(3,269,489)	
職金社団交付金収入	0	1,228,420	0	1,228,420	
その他の雑収入	0	757,300	0	757,300	
雑収入	0	1,283,769	0	1,283,769	
雑収入	(0)	(46,500,000)	(0)	(46,500,000)	
借入金収入	0	46,500,000	0	46,500,000	
計	0	170,723,867	74,207,202	244,931,069	

支出の部

(単位：円)

部 門	学校法人	武岡幼稚園	武岡ハイランド保育園	総額	
目					
支出	(0)	(66,011,588)	(58,922,143)	(124,933,731)	
員人件費支出	0	47,272,424	0	47,272,424	
員人件費支出	0	17,741,864	57,892,143	75,634,007	
職金支出	0	997,300	1,030,000	2,027,300	
出	(0)	(29,114,264)	(10,435,740)	(39,550,004)	
耗品費支出	0	3,928,747	1,300,359	5,229,106	
熱水費支出	0	2,337,443	958,093	3,295,536	
費交通費支出	0	588,536	252,190	840,726	
学費支出	0	140,000	0	140,000	
輛維持燃料費支出	0	1,978,198	0	1,978,198	
利費支出	0	970,221	523,429	1,493,650	
信運搬費支出	0	474,816	305,183	779,999	
刷図書費支出	0	471,331	214,071	685,402	
繕費支出	0	1,560,670	0	1,560,670	
害保険料支出	0	992,740	25,025	1,017,765	
借料支出	0	3,170,086	1,348,924	4,519,010	
租公課支出	0	458,100	0	458,100	
会費支出	0	1,300,240	347,300	1,647,540	
酬・委託・手数料支出	0	5,106,333	1,778,980	6,885,313	
助活動費支出	0	5,184,348	3,379,314	8,563,662	
外費支出	0	449,005	2,872	451,877	
費支出	0	3,450	0	3,450	
等利息支出	(0)	(487,903)	(0)	(487,903)	

目	部 門	学校法人	武岡幼稚園	武岡ハイランド保育園	総 額	
入金利息支出		0	487,903	0	487,903	
等返済支出	(	0)	(29,858,800)	(0)	(29,858,800)	
入金返済支出		0	29,858,800	0	29,858,800	
係支出	(	0)	(20,942,000)	(0)	(20,942,000)	
地支出		0	20,942,000	0	20,942,000	
係支出	(	0)	(7,153,896)	(0)	(7,153,896)	
器備品支出		0	1,923,736	0	1,923,736	
輛支出		0	5,230,160	0	5,230,160	
計		0	153,568,451	69,357,883	222,926,334	

様式

人件費支出内訳表

平成 28 年 4 月 1 日 から
平成 29 年 3 月 31 日 まで

(単位: 円)

部 門	学校法人	武岡幼稚園	武岡ハイランド保育園	総額	
目					
半費支出	(0)	(47,272,424)	(0)	(47,272,424)	
教員	(0)	(47,272,424)	(0)	(47,272,424)	
本俸	0	30,030,000	0	30,030,000	
期末手当	0	6,829,200	0	6,829,200	
その他の手当	0	4,900,731	0	4,900,731	
所定福利費	0	5,512,493	0	5,512,493	
劣教員	(0)	(0)	(0)	(0)	
半費支出	(0)	(17,741,864)	(57,892,143)	(75,634,007)	
職員	(0)	(2,499,824)	(48,940,966)	(51,440,790)	
本俸	0	1,710,000	30,270,000	31,980,000	
期末手当	0	590,000	9,550,400	10,140,400	
その他の手当	0	0	2,706,373	2,706,373	
所定福利費	0	199,824	6,414,193	6,614,017	
劣職員	(0)	(15,242,040)	(8,951,177)	(24,193,217)	
州支出	(0)	(0)	(0)	(0)	
支出	(0)	(997,300)	(1,030,000)	(2,027,300)	
員	(0)	(997,300)	(0)	(997,300)	
員	(0)	(0)	(1,030,000)	(1,030,000)	
	0	66,011,588	58,922,143	124,933,731	

事業活動収支計算書

平成 28 年 4 月 1 日 から

平成 29 年 3 月 31 日まで

(単位:円)

科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金	(22,900,000)	(22,804,300)	(95,700)
基本保育料	17,300,000	17,266,300	33,700
特定保育料	5,600,000	5,538,000	62,000
手数料	(80,000)	(66,000)	(14,000)
入園受入準備費	80,000	66,000	14,000
経常費等補助金	(162,800,000)	(162,678,530)	(121,470)
県補助金	2,000,000	1,942,000	58,000
市町村補助金	12,100,000	12,061,780	38,220
施設型給付費	148,700,000	148,674,750	25,250
付随事業収入	(6,700,000)	(6,296,445)	(403,555)
補助活動収入	1,200,000	1,130,500	69,500
附属事業収入	1,900,000	1,819,760	80,240
補助活動事業収入	3,600,000	3,346,185	253,815
雑収入	(3,350,000)	(3,269,489)	(80,511)
施設設備利用料	1,250,000	1,228,420	21,580
退職金社保交付金収入	800,000	757,300	42,700
その他の雑収入	1,300,000	1,283,769	16,231
教育活動収入計	195,830,000	195,114,764	715,236
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	(125,073,000)	(123,663,731)	(1,409,269)
教員人件費	47,321,000	47,272,424	48,576
職員人件費	75,652,000	75,634,007	17,993
退職金	2,100,000	757,300	1,342,700
経費	(49,983,000)	(49,302,446)	(680,554)
消耗品費	5,250,000	5,229,106	20,894
光熱水費	3,400,000	3,295,536	104,464
旅費交通費	900,000	840,726	59,274
奨学費	200,000	140,000	60,000
車輛維持燃料費	2,000,000	1,978,198	21,802
福利費	1,500,000	1,493,650	6,350
通信運搬費	800,000	779,999	20,001
印刷図書費	750,000	685,402	64,598
修繕費	1,600,000	1,560,670	39,330
損害保険料	1,053,000	1,017,765	35,235
賃借料	4,600,000	4,519,010	80,990
公租公課	460,000	458,100	1,900
諸会費	1,700,000	1,647,540	52,460
報酬・委託・手数料	6,900,000	6,885,313	14,687
補助活動収入原価	8,600,000	8,563,662	36,338
減価償却額	9,800,000	9,752,442	47,558
渉外費	460,000	451,877	8,123
雑費	10,000	3,450	6,550
教育活動支出計	175,056,000	172,966,177	2,089,823
教育活動収支差額	20,774,000	22,148,587	△ 1,374,587
科 目	予 算	決 算	差 異
受取利息・配当金	(4,000)	(1,295)	(2,705)
その他の受取利息・配当金	4,000	1,295	2,705
教育活動外収入計	4,000	1,295	2,705
科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等利息	(500,000)	(487,903)	(12,097)
借入金利息	500,000	487,903	12,097
教育活動外支出計	500,000	487,903	12,097
教育活動外収支差額	△ 496,000	△ 486,608	△ 9,392
経常収支差額	20,278,000	21,661,979	△ 1,383,979
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
科 目	予 算	決 算	差 異
資産処分差額	(210,000)	(209,579)	(421)
機器処分差額	60,000	59,888	112
車両処分差額	150,000	149,691	309
その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
特別支出計	210,000	209,579	421
特別収支差額	△ 210,000	△ 209,579	△ 421
	(0)		
	0		0

科 目	予 算	決 算	差 異
且入前当年度収支差額	20,068,000	21,452,400	△ 1,384,400
且入額合計	△ 61,200,000	△ 61,043,578	△ 156,422
又支差額	△ 41,132,000	△ 39,591,178	△ 1,540,822
繰越収支差額	△ 156,563,481	△ 156,563,481	0
繰越収支差額	△ 197,695,481	△ 196,154,659	△ 1,540,822
収入計	195,834,000	195,116,059	717,941
支出計	175,766,000	173,663,659	2,102,341
準備費使用額		0 円	

事業活動収支内訳表

平成 28 年 4 月 1 日 から
平成 29 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

部 門	学校法人	武岡幼稚園	武岡ハイランド保育園	総額	
月					
学生生徒等納付金	(0)	(22,804,300)	(0)	(22,804,300)	
基本保育料	0	17,266,300	0	17,266,300	
特定保育料	0	5,538,000	0	5,538,000	
手数料	(0)	(66,000)	(0)	(66,000)	
入園受入準備費	0	66,000	0	66,000	
経常費等補助金	(0)	(90,291,690)	(72,386,840)	(162,678,530)	
県補助金	0	1,942,000	0	1,942,000	
市町村補助金	0	9,027,900	3,033,880	12,061,780	
施設型給付費	0	79,321,790	69,352,960	148,674,750	
付随事業収入	(0)	(4,476,685)	(1,819,760)	(6,296,445)	
補助活動収入	0	1,130,500	0	1,130,500	
附属事業収入	0	0	1,819,760	1,819,760	
補助活動事業収入	0	3,346,185	0	3,346,185	
雑収入	(0)	(3,269,489)	(0)	(3,269,489)	
施設設備利用料	0	1,228,420	0	1,228,420	
退職金社団交付金収入	0	757,300	0	757,300	
その他の雑収入	0	1,283,769	0	1,283,769	
教育活動収入計	0	120,908,164	74,206,600	195,114,764	
人件費	(0)	(65,771,588)	(57,892,143)	(123,663,731)	
教員人件費	0	47,272,424	0	47,272,424	
職員人件費	0	17,741,864	57,892,143	75,634,007	
退職金	0	757,300	0	757,300	
経費	(0)	(37,878,823)	(11,423,623)	(49,302,446)	
消耗品費	0	3,928,747	1,300,359	5,229,106	
光熱水費	0	2,337,443	958,093	3,295,536	
旅費交通費	0	588,536	252,190	840,726	
奨学費	0	140,000	0	140,000	
車輛維持燃料費	0	1,978,198	0	1,978,198	
福利費	0	970,221	523,429	1,493,650	
通信運搬費	0	474,816	305,183	779,999	
印刷図書費	0	471,331	214,071	685,402	
修繕費	0	1,560,670	0	1,560,670	
損害保険料	0	992,740	25,025	1,017,765	
賃借料	0	3,170,086	1,348,924	4,519,010	
公租公課	0	458,100	0	458,100	
諸会費	0	1,300,240	347,300	1,647,540	
報酬・委託・手数料	0	5,106,333	1,778,980	6,885,313	
補助活動収入原価	0	5,184,348	3,379,314	8,563,662	
減価償却額	0	8,764,559	987,883	9,752,442	
渉外費	0	449,005	2,872	451,877	
雑費	0	3,450	0	3,450	
教育活動支出計	0	103,650,411	69,315,766	172,966,177	
教育活動収支差額	0	17,257,753	4,890,834	22,148,587	
受取利息・配当金	(0)	(693)	(602)	(1,295)	
その他の受取利息・配当金	0	693	602	1,295	
教育活動外収入計	0	693	602	1,295	
借入金等利息	(0)	(487,903)	(0)	(487,903)	
借入金利息	0	487,903	0	487,903	
教育活動外支出計	0	487,903	0	487,903	
教育活動外収支差額	0	△ 487,210	602	△ 486,608	
経常収支差額	0	16,770,543	4,891,436	21,661,979	
資産売却差額	(0)	(0)	(0)	(0)	
その他の特別収入	(0)	(0)	(0)	(0)	
特別収入計	0	0	0	0	
資産処分差額	(0)	(209,579)	(0)	(209,579)	
機器処分差額	0	59,888	0	59,888	
車両処分差額	0	149,691	0	149,691	
その他の特別支出	(0)	(0)	(0)	(0)	
特別支出計	0	209,579	0	209,579	
特別収支差額	0	△ 209,579	0	△ 209,579	
入前年度収支差額	0	16,560,964	4,891,436	21,452,400	
入額合計	0	△ 61,043,578	0	△ 61,043,578	
支差額	0	△ 44,482,614	4,891,436	△ 39,591,178	
収入計	0	120,908,857	74,207,202	195,116,059	
支出計	0	104,347,893	69,315,766	173,663,659	

貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日

(単位：円)

科 目	本年度末	前年度末	増 減
定資産	【 319,487,279 】	【 304,445,264 】	【 15,042,015 】
地	(319,102,035)	(304,060,020)	(15,042,015)
物	162,224,000	141,282,000	20,942,000
築物	122,149,312	126,605,157	△ 4,455,845
器備品	15,531,188	16,729,733	△ 1,198,545
書	8,682,775	8,186,099	496,676
両	2,721,003	2,721,003	0
	7,793,757	8,536,028	△ 742,271
の固定資産	(385,244)	(385,244)	(0)
話加入権	255,244	255,244	0
証金	20,000	20,000	0
資金	110,000	110,000	0
金預金	【 49,517,740 】	【 68,834,987 】	【 △ 19,317,247 】
収入金	45,296,911	31,233,112	14,063,799
売用品	3,423,798	36,474,228	△ 33,050,430
払金	466,481	689,631	△ 223,150
	330,550	438,016	△ 107,466
合計	369,005,019	373,280,251	△ 4,275,232
科 目	本年度末	前年度末	増 減
期借入金	【 81,417,100 】	【 45,851,400 】	【 35,565,700 】
期未払金	59,824,000	26,018,600	33,805,400
職給与引当金	3,030,300	0	3,030,300
	18,562,800	19,832,800	△ 1,270,000
期借入金	【 25,319,899 】	【 86,613,231 】	【 △ 61,293,332 】
払金	9,066,992	26,231,192	△ 17,164,200
入金	15,325,332	59,471,974	△ 44,146,642
入金	927,575	910,065	17,510
合計	106,736,999	132,464,631	△ 25,727,632
科 目	本年度末	前年度末	増 減
号基本金	【 458,422,679 】	【 397,379,101 】	【 61,043,578 】
号基本金	447,422,679	386,379,101	61,043,578
額	11,000,000	11,000,000	0
収支差額	【 △ 196,154,659 】	【 △ 156,563,481 】	【 △ 39,591,178 】
	△ 196,154,659	△ 156,563,481	△ 39,591,178
合計	262,268,020	240,815,620	21,452,400
資産の部合計	369,005,019	373,280,251	△ 4,275,232

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計上していない。

・退職給与引当金

期末要支給額 25,241,600円から鹿児島県私立幼稚園退職金社団よりの交付金 6,678,800円を差し引いた額を計上している。

② その他の重要な会計方針

・たな卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法に基づく原価法である。

・預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法については、すべて総額で表示している。

・給食その他教育研究活動に付随する活動に係る収支の表示

補助活動(給食)に係る収支の表示方法については、総額で表示している。

(2) 重要な会計方針の変更等

学校法人会計基準の一部を改正する省令(平成25年4月22日文部科学省令第15号)に基づき、計算書類の様式を変更した。なお貸借対照表(固定資産明細表を含む。)について前年度末の金割改正後の様式に基づき、区分及び科目を組み替えて表示している。

(3) 減価償却額の累計額の合計額

138,484,150 円

(4) 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ある。

土地 141,282,000 円

建物 0 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

10,418,750 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・リースは次のとおりである。

平成21年4月1日以降に開始したリース取引

リース資産の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
機器備品	14,996,004	10,078,882

② 純額で表示した補助活動事業の収支を相殺した科目及び金額は次のとおりである。

支出	金額	収入	金額
物品販売仕入等支出	2,707,321 円	物品販売収入	2,927,926 円
		預り保育料収入	1,680,530 円
		3歳未満児納付金収入	1,668,200 円
計	2,707,321 円	計	6,276,656 円
		純額	3,569,335 円

上記以外の補助活動に係る収支は総額で表示してある。