２０２１年度

２０２１年　４月　１日から
２０２２年　３月３１日まで

計　算　書　類

学校法人 豊中キリスト教会学園

資金収支計算書

２０２１年　４月　１日から
２０２２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		**119,306,632**		**119,277,372**	**29,260**
基本保育料収入		8,400,000		8,410,050	△ 10,050
施設型給付費収入		108,506,632		108,506,632	0
施設設備資金収入		1,500,000		1,512,000	△ 12,000
教材費収入		400,000		370,860	29,140
行事費収入		500,000		477,830	22,170
手数料収入		**50,000**		**35,000**	**15,000**
入学受入準備費収入		50,000		35,000	15,000
寄付金収入		**1,050,000**		**1,044,000**	**6,000**
特別寄付金収入		1,000,000		1,000,000	0
一般寄付金収入		50,000		44,000	6,000
補助金収入		**18,545,440**		**18,545,440**	**0**
大阪府ｷﾝﾀﾞｰｶｳﾝｾﾗｰ事業補助金収入		750,000		750,000	0
市町村補助金収入		17,795,440		17,795,440	0
資産売却収入		**0**		**0**	**0**
付随事業・収益事業収入		**7,869,000**		**7,958,500**	**△ 89,500**
補助活動収入		7,749,000		7,817,400	△ 68,400
給食費収入		4,800,000		4,851,050	△ 51,050
主食費収入		800,000		871,100	△ 71,100
用品代収入		900,000		951,750	△ 51,750
預かり保育収入		216,000		104,500	111,500
子育て支援事業収入		33,000		24,000	9,000
プレールーム収入		1,000,000		1,015,000	△ 15,000
受託事業収入		120,000		141,100	△ 21,100
延長保育事業収入		120,000		141,100	△ 21,100
受取利息・配当金収入		**5,000**		**2,222**	**2,778**
その他の受取利息・配当金収入		5,000		2,222	2,778
雑収入		**1,350,000**		**1,348,686**	**1,314**
施設設備利用料収入		300,000		233,420	66,580
退職金財団収入		1,000,000		995,794	4,206
雑収入		50,000		119,472	△ 69,472
借入金等収入		**0**		**0**	**0**
前受金収入		**450,000**		**454,600**	**△ 4,600**
用品代前受金収入		400,000		409,600	△ 9,600
うさぎ組前受金収入		50,000		45,000	5,000
その他の収入		**53,471,707**		**53,565,966**	**△ 94,259**
施設設備積立特定資産取崩収入		5,000,000		5,000,000	0
修繕積立特定資産取崩収入		5,000,000		5,000,000	0
前期末未収入金収入		1,471,707		1,471,707	0
預り金受入収入		23,700,000		23,837,678	△ 137,678
立替金回収収入		50,000		14,740	35,260
仮払金回収収入		50,000		51,601	△ 1,601
仮受金受入収入		18,200,000		18,190,240	9,760
資金収入調整勘定	**△**	**9,192,220**	**△**	**9,214,991**	**22,771**
期末未収入金	△	8,700,000	△	8,722,771	22,771
前期末前受金	△	492,220	△	492,220	0
前年度繰越支払資金		**20,246,189**		**20,246,189**	
収入の部合計		**213,151,748**		**213,262,984**	**△ 111,236**

（単位　円）

支 出 の 部			
科　　目	予　　算	決　　算	差　　異
人件費支出	**101,230,000**	**101,163,350**	**66,650**
教員人件費支出	80,550,000	80,572,535	△ 22,535
職員人件費支出	19,680,000	19,595,021	84,979
退職金支出	1,000,000	995,794	4,206
教育研究経費支出	**26,400,000**	**26,246,374**	**153,626**
消耗品費支出	2,200,000	2,178,593	21,407
行事費支出	600,000	598,832	1,168
光熱水費支出	2,300,000	2,302,336	△ 2,336
通信費支出	100,000	94,116	5,884
研究費支出	300,000	284,950	15,050
保健衛生費支出	2,700,000	2,709,483	△ 9,483
修繕費支出	2,400,000	2,404,551	△ 4,551
損害保険料支出	300,000	218,710	81,290
賃借料支出	5,000,000	4,968,500	31,500
報酬・委託・手数料支出	10,500,000	10,486,303	13,697
管理経費支出	**22,620,000**	**22,526,915**	**93,085**
消耗品費支出	1,500,000	1,583,231	△ 83,231
旅費交通費支出	150,000	134,849	15,151
福利費支出	500,000	632,790	△ 132,790
通信費支出	650,000	616,171	33,829
修繕費支出	200,000	143,000	57,000
損害保険料支出	150,000	140,816	9,184
広報費支出	600,000	526,150	73,850
渉外費支出	200,000	109,332	90,668
会議費支出	50,000	9,360	40,640
報酬・委託・手数料支出	3,100,000	3,113,019	△ 13,019
諸会費支出	300,000	262,750	37,250
雑費支出	10,000	33,000	△ 23,000
補助活動支出	15,210,000	15,222,447	△ 12,447
給食費支出	14,100,000	14,114,914	△ 14,914
用品代支出	1,000,000	1,061,473	△ 61,473
子育て支援事業支出	60,000	220	59,780
プレールーム支出	50,000	45,840	4,160
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	**4,500,000**	**4,499,000**	**1,000**
建物支出	4,500,000	4,499,000	1,000
設備関係支出	**500,000**	**448,300**	**51,700**
教育研究用機器備品支出	300,000	296,500	3,500
管理用機器備品支出	200,000	151,800	48,200
資産運用支出	**0**	**0**	**0**
その他の支出	**54,475,838**	**54,220,462**	**255,376**
前期末未払金支払支出	10,475,838	10,475,838	0
預り金支払支出	23,700,000	23,495,719	204,281
前払金支払支出	2,000,000	1,992,324	7,676
立替金支払支出	50,000	14,740	35,260
仮払金支払支出	50,000	51,601	△ 1,601
仮受金支払支出	18,200,000	18,190,240	9,760
〔予備費〕	**(0) 0**		**0**
資金支出調整勘定	**△ 12,111,546**	**△ 12,025,988**	**△ 85,558**
期末未払金	△ 10,000,000	△ 9,914,442	△ 85,558
前期末前払金	△ 2,111,546	△ 2,111,546	0
翌年度繰越支払資金	**15,537,456**	**16,184,571**	**△ 647,115**
支出の部合計	**213,151,748**	**213,262,984**	**△ 111,236**

人 件 費 支 出 内 訳 表

２０２１年　４月　１日から
２０２２年　３月３１日まで

（単位　円）

部門 科目	豊中愛光幼稚園
教員人件費支出	80,572,535
本務教員	73,658,624
本俸	39,169,191
期末手当	10,686,860
その他の手当	12,940,108
所定福利費	10,862,465
兼務教員	6,913,911
職員人件費支出	19,595,021
本務職員	12,753,481
本俸	4,983,000
期末手当	1,394,050
その他の手当	3,263,158
所定福利費	3,113,273
兼務職員	6,841,540
役員報酬支出	0
退職金支出	995,794
教員	995,794
職員	0
計	101,163,350

事業活動収支計算書

２０２１年　４月　１日から
２０２２年　３月３１日まで

（単位　円）

		科　　目	予　　算	決　　算	差　　異
教育活動収支	事業活動収入の部	**学生生徒等納付金**	**119,306,632**	**119,277,372**	**29,260**
		基本保育料	8,400,000	8,410,050	△ 10,050
		施設型給付費	108,506,632	108,506,632	0
		施設設備資金	1,500,000	1,512,000	△ 12,000
		教材費	400,000	370,860	29,140
		行事費	500,000	477,830	22,170
		手数料	**50,000**	**35,000**	**15,000**
		入学受入準備費	50,000	35,000	15,000
		寄付金	**1,050,000**	**1,044,000**	**6,000**
		特別寄付金	1,000,000	1,000,000	0
		一般寄付金	50,000	44,000	6,000
		経常費等補助金	**18,545,440**	**18,545,440**	**0**
		大阪府ｷﾝﾀﾞｰｶｳﾝｾﾗｰ事業補助金	750,000	750,000	0
		市町村補助金	17,795,440	17,795,440	0
		付随事業収入	**7,869,000**	**7,958,500**	**△ 89,500**
		補助活動収入	7,749,000	7,817,400	△ 68,400
		給食費収入	4,800,000	4,851,050	△ 51,050
		主食費収入	800,000	871,100	△ 71,100
		用品代収入	900,000	951,750	△ 51,750
		預かり保育収入	216,000	104,500	111,500
		子育て支援事業収入	33,000	24,000	9,000
		プレールーム収入	1,000,000	1,015,000	△ 15,000
		受託費収入	120,000	141,100	△ 21,100
		延長保育収入	120,000	141,100	△ 21,100
		雑収入	**1,350,000**	**1,348,686**	**1,314**
		施設設備利用料	300,000	233,420	66,580
		退職金財団収入	1,000,000	995,794	4,206
		雑収入	50,000	119,472	△ 69,472
		教育活動収入計	**148,171,072**	**148,208,998**	**△ 37,926**
		科　　目	予　　算	決　　算	差　　異
	事業活動支出の部	**人件費**	**101,230,000**	**101,163,350**	**66,650**
		教員人件費	80,550,000	80,572,535	△ 22,535
		職員人件費	19,680,000	19,595,021	84,979
		退職金	1,000,000	995,794	4,206
		教育研究経費	**31,300,000**	**31,118,018**	**181,982**
		消耗品費	2,200,000	2,178,593	21,407
		行事費	600,000	598,832	1,168
		光熱水費	2,300,000	2,302,336	△ 2,336
		通信費	100,000	94,116	5,884
		研究費	300,000	284,950	15,050
		保健衛生費	2,700,000	2,709,483	△ 9,483
		修繕費	2,400,000	2,404,551	△ 4,551
		損害保険料	300,000	218,710	81,290
		賃借料	5,000,000	4,968,500	31,500
		報酬・委託・手数料	10,500,000	10,486,303	13,697
		減価償却額	4,900,000	4,871,644	28,356
		管理経費	**23,220,000**	**23,185,307**	**34,693**
		消耗品費	1,500,000	1,583,231	△ 83,231
		旅費交通費	150,000	134,849	15,151
		福利費	500,000	632,790	△ 132,790
		通信費	650,000	616,171	33,829
		修繕費	200,000	143,000	57,000
		損害保険料	150,000	140,816	9,184
		広報費	600,000	526,150	73,850
		渉外費	200,000	109,332	90,668
		会議費	50,000	9,360	40,640
		報酬・委託・手数料	3,100,000	3,113,019	△ 13,019
		諸会費	300,000	262,750	37,250
		雑費	10,000	33,000	△ 23,000
		減価償却額	600,000	658,392	△ 58,392

（単位　円）

		科　目	予　算	決　算	差　異
教育活動収支	事業活動支出の部	補助活動支出	15,210,000	15,222,447	△ 12,447
		給食費支出	14,100,000	14,114,914	△ 14,914
		用品代支出	1,000,000	1,061,473	△ 61,473
		子育て支援事業支出	60,000	220	59,780
		プレールーム支出	50,000	45,840	4,160
		徴収不能額等	0	0	0
		教育活動支出計	155,750,000	155,466,675	283,325
		教育活動収支差額	△ 7,578,928	△ 7,257,677	△ 321,251
教育活動外収支	事業活動収入の部	科　目	予　算	決　算	差　異
		受取利息・配当金	5,000	2,222	2,778
		その他の受取利息・配当金	5,000	2,222	2,778
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	5,000	2,222	2,778
	事業活動支出の部	科　目	予　算	決　算	差　異
		借入金等利息	0	0	0
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	0	0	0
		教育活動外収支差額	5,000	2,222	2,778
経常収支差額			△ 7,573,928	△ 7,255,455	△ 318,473
特別収支	事業活動収入の部	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	58	58	0
		施設処分差額	6	6	0
		設備処分差額	52	52	0
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	58	58	0
		特別収支差額	△ 58	△ 58	0
〔予備費〕			(0) 0		0
基本金組入前当年度収支差額			△ 7,573,986	△ 7,255,513	△ 318,473
基本金組入額合計			△ 1,900,000	△ 1,771,163	△ 128,837
当年度収支差額			△ 9,473,986	△ 9,026,676	△ 447,310
前年度繰越収支差額			△ 35,247,672	△ 35,247,672	0
基本金取崩額			0	0	0
翌年度繰越収支差額			△ 44,721,658	△ 44,274,348	△ 447,310

（参考）

事業活動収入計	148,176,072	148,211,220	△ 35,148
事業活動支出計	155,750,058	155,466,733	283,325

貸借対照表

２０２２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	**139,117,459**	**149,700,253**	**△**	**10,582,794**
有形固定資産	**92,072,459**	**92,655,253**	**△**	**582,794**
建物	84,494,421	82,595,544		1,898,877
構築物	1,563,869	1,872,513	△	308,644
教育研究用機器備品	4,501,990	6,168,410	△	1,666,420
管理用機器備品	930,189	1,436,796	△	506,607
図書	581,990	581,990		0
特定資産	**47,000,000**	**57,000,000**	**△**	**10,000,000**
退職積立特定資産	2,000,000	2,000,000		0
減価償却引当特定資産	40,000,000	40,000,000		0
施設設備積立特定資産	5,000,000	10,000,000	△	5,000,000
修繕積立特定資産	0	5,000,000	△	5,000,000
その他の固定資産	**45,000**	**45,000**		**0**
電話加入権	45,000	45,000		0
流動資産	**26,899,666**	**23,829,442**		**3,070,224**
現金預金	16,184,571	20,246,189	△	4,061,618
未収入金	8,722,771	1,471,707		7,251,064
前払金	1,992,324	2,111,546	△	119,222
資産の部合計	**166,017,125**	**173,529,695**	**△**	**7,512,570**
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	**11,819,890**	**12,076,947**	**△**	**257,057**
未払金	9,914,442	10,475,838	△	561,396
前受金	454,600	492,220	△	37,620
預り金	1,450,848	1,108,889		341,959
負債の部合計	**11,819,890**	**12,076,947**	**△**	**257,057**
純 資 産 の 部				
科　　目	本 年 度 末	前 年 度 末	増	減
基本金	**198,471,583**	**196,700,420**		**1,771,163**
第１号基本金	187,471,583	185,700,420		1,771,163
第４号基本金	11,000,000	11,000,000		0
繰越収支差額	**△ 44,274,348**	**△ 35,247,672**	**△**	**9,026,676**
翌年度繰越収支差額	△ 44,274,348	△ 35,247,672	△	9,026,676
純資産の部合計	**154,197,235**	**161,452,748**	**△**	**7,255,513**
負債及び純資産の部合計	**166,017,125**	**173,529,695**	**△**	**7,512,570**

注１．重要な会計方針

引当金の計上基準

徴収不能引当金

…未収入金の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見込額を計上する方法によっている。

退職給与引当金

…期末要支給額22,575,811円は、公益財団法人大阪府私学総連合会退職資金事業部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。

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　95,354,124 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

第４号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。

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

２０２１年　４月　１日から
２０２２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	建物	139,662,833	4,499,000	0	144,161,833	59,667,412	84,494,421	※１
	構築物	8,468,982	0	826,000	7,642,982	6,079,113	1,563,869	
	教育研究用機器備品	26,004,422	296,500	1,866,905	24,434,017	19,932,027	4,501,990	
	管理用機器備品	11,859,433	151,800	1,405,472	10,605,761	9,675,572	930,189	
	図書	581,990	0	0	581,990		581,990	
	計	186,577,660	4,947,300	4,098,377	187,426,583	95,354,124	92,072,459	
特定資産	退職積立特定資産	2,000,000	0	0	2,000,000		2,000,000	
	減価償却引当特定資産	40,000,000	0	0	40,000,000		40,000,000	
	施設設備積立特定資産	10,000,000	0	5,000,000	5,000,000		5,000,000	※２
	修繕積立特定資産	5,000,000	0	5,000,000	0		0	※３
	計	57,000,000	0	10,000,000	47,000,000		47,000,000	
その他の固定資産	電話加入権	45,000	0	0	45,000	――	45,000	
	計	45,000	0	0	45,000	――	45,000	
合計		243,622,660	4,947,300	14,098,377	234,471,583	95,354,124	139,117,459	

※１　当期増加額は、園舎外壁改修工事によるものである。
※２　当期減少額は、普通預金への振替である。
※３　当期減少額は、普通預金への振替である。

借　入　金　明　細　表

２０２１年　４月　１日から
２０２２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			
	計		0	0	0	0			
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		0	0	0	0			
	計		0	0	0	0			
合計			0	0	0	0			

基　本　金　明　細　表

２０２１年　４月　１日から
２０２２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	186,622,660	185,700,420	922,240	
当期組入高				
1. 建物				
当期取得に係る基本金	4,499,000	4,499,000	0	
2. 構築物				
当期除却に係る取崩額	△ 826,000	△ 826,000	0	
3. 教育研究用機器備品				
当期取得に係る基本金	296,500			
当期除却に係る取崩額	△ 1,866,905			
小　　計	△ 1,570,405	△ 1,570,405	0	
4. 管理用機器備品				
当期取得に係る基本金	151,800			
当期除却に係る取崩額	△ 1,405,472			
小　　計	△ 1,253,672	△ 1,253,672	0	
5. 過年度未組入高の当期組入				
未払金支払による組入高		922,240	△ 922,240	
計	848,923	1,771,163	△ 922,240	
当期末残高	187,471,583	187,471,583	0	
第４号基本金				
前期繰越高	11,000,000	11,000,000	0	
当期組入高	0	0	0	
当期末残高	11,000,000	11,000,000	0	
合　　計				
前期繰越高	――――	196,700,420	922,240	
当期組入高	――――	1,771,163		
当期末残高	――――	198,471,583	0	