

2018年度

2018年 4月 1日から
2019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

2018年 4月 1日から
2019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	110,008,842	110,046,531	△	37,689
基本保育料収入	27,700,000	27,601,510		98,490
施設型給付費収入	79,824,842	79,824,842		0
施設設備資金収入	1,600,000	1,562,000		38,000
教材費収入	384,000	374,000		10,000
行事費収入	500,000	684,179	△	184,179
手数料収入	35,000	35,000		0
入園受入準備費収入	35,000	35,000		0
寄付金収入	150,000	97,000		53,000
一般寄付金収入	150,000	97,000		53,000
補助金収入	20,032,055	20,032,055		0
大阪府キダガ-カウンセラ-事業補助金収入	500,000	500,000		0
市町村補助金収入	19,532,055	19,532,055		0
資産売却収入	0	0		0
付随事業・収益事業収入	6,040,000	5,828,620		211,380
補助活動収入	5,840,000	5,679,820		160,180
給食費収入	3,000,000	2,902,890		97,110
主食費収入	400,000	396,000		4,000
用品代収入	1,000,000	944,230		55,770
預かり保育収入	600,000	588,200		11,800
プレールーム収入	840,000	848,500	△	8,500
受託事業収入	200,000	148,800		51,200
一時預かり事業収入	94,000	33,800		60,200
延長保育事業収入	106,000	115,000	△	9,000
受取利息・配当金収入	10,000	2,716		7,284
その他の受取利息・配当金収入	10,000	2,716		7,284
雑収入	1,100,000	1,023,221		76,779
施設設備利用料収入	700,000	678,438		21,562
退職金財団収入	300,000	235,600		64,400
雑収入	100,000	109,183	△	9,183
借入金等収入	0	0		0
前受金収入	484,000	454,370		29,630
用品代前受金収入	400,000	384,370		15,630
うさぎ組前受金収入	84,000	70,000		14,000
その他の収入	61,638,413	61,580,592		57,821
前期末未収入金収入	9,538,413	9,538,413		0
預り金受入収入	18,600,000	18,512,169		87,831
仮受金受入収入	33,500,000	33,530,010	△	30,010
資金収入調整勘定	△ 825,630	△ 784,330	△	41,300
期末未収入金	△ 300,000	△ 258,700	△	41,300
前期末前受金	△ 525,630	△ 525,630		0
前年度繰越支払資金	26,686,720	26,686,720		
収入の部合計	225,359,400	225,002,495		356,905

(単位 円)

支 出 の 部				
科 目	予 算	決 算	差 異	
人件費支出	88,700,000	88,494,249		205,751
教員人件費支出	68,000,000	68,035,579	△	35,579
職員人件費支出	19,900,000	19,707,047		192,953
退職金支出	800,000	751,623		48,377
教育研究経費支出	20,030,000	19,771,814		258,186
消耗品費支出	3,000,000	2,934,111		65,889
行事費支出	1,000,000	817,107		182,893
光熱水費支出	2,100,000	2,041,893		58,107
旅費交通費支出	50,000	29,901		20,099
通信費支出	250,000	223,368		26,632
研究費支出	800,000	924,216	△	124,216
保健衛生費支出	1,800,000	1,931,126	△	131,126
修繕費支出	2,000,000	1,922,521		77,479
損害保険料支出	300,000	230,045		69,955
賃借料支出	3,320,000	3,322,802	△	2,802
報酬・委託・手数料支出	5,400,000	5,373,724		26,276
雑費支出	10,000	21,000	△	11,000
管理経費支出	18,110,000	17,982,586		127,414
消耗品費支出	1,500,000	1,458,995		41,005
旅費交通費支出	50,000	115,586	△	65,586
福利費支出	500,000	573,426	△	73,426
通信費支出	500,000	477,651		22,349
修繕費支出	100,000	106,920	△	6,920
損害保険料支出	80,000	76,063		3,937
公租公課支出	350,000	277,480		72,520
広報費支出	200,000	162,020		37,980
渉外費支出	150,000	203,594	△	53,594
会議費支出	100,000	14,690		85,310
報酬・委託・手数料支出	3,000,000	3,120,871	△	120,871
雑費支出	30,000	12,700		17,300
補助活動支出	11,550,000	11,382,590		167,410
給食費支出	10,400,000	10,390,534		9,466
用品代支出	900,000	859,193		40,807
預かり保育支出	100,000	16,884		83,116
子育て支援事業支出	100,000	66,647		33,353
プレールーム支出	50,000	49,332		668
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	5,450,000	5,348,340		101,660
教育研究用機器備品支出	4,300,000	4,231,080		68,920
管理用機器備品支出	1,150,000	1,117,260		32,740
資産運用支出	20,000,000	20,000,000		0
減価償却引当特定資産繰入支出	20,000,000	20,000,000		0
その他の支出	59,666,095	59,570,991		95,104
前期末未払金支払支出	5,966,095	5,966,095		0
預り金支払支出	18,600,000	18,437,953		162,047
前払金支払支出	1,600,000	1,636,933	△	36,933
仮受金支払支出	33,500,000	33,530,010	△	30,010
〔予備費〕	(0)			0
資金支出調整勘定	△ 7,106,084	△ 7,106,667		583
期末未払金	△ 5,250,000	△ 5,250,583		583
前期末前払金	△ 1,856,084	△ 1,856,084		0
翌年度繰越支払資金	20,509,389	20,941,182	△	431,793
支出の部合計	225,359,400	225,002,495		356,905

人件費支出内訳表

2018年 4月 1日から
2019年 3月31日まで

(単位 円)

科 目	部 門	豊 中 愛 光 幼 稚 園
教員人件費支出		68,035,579
本務教員		63,968,683
本俸		34,956,000
期末手当		9,177,000
その他の手当		11,891,976
所定福利費		7,943,707
兼務教員		4,066,896
職員人件費支出		19,707,047
本務職員		12,190,445
本俸		6,154,000
期末手当		1,419,500
その他の手当		3,102,988
所定福利費		1,513,957
兼務職員		7,516,602
役員報酬支出		0
退職金支出		751,623
教員		280,833
職員		470,790
計		88,494,249

事業活動収支計算書

2018年 4月 1日から

2019年 3月31日まで

(単位 円)

		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	科 目			
	学生生徒等納付金	110,008,842	110,046,531	△ 37,689
	基本保育料	27,700,000	27,601,510	98,490
	施設型給付費	79,824,842	79,824,842	0
	施設設備資金	1,600,000	1,562,000	38,000
	教材費	384,000	374,000	10,000
	行事費	500,000	684,179	△ 184,179
	手数料	35,000	35,000	0
	入園受入準備費	35,000	35,000	0
	寄付金	150,000	97,000	53,000
	一般寄付金	150,000	97,000	53,000
	経常費等補助金	20,032,055	20,032,055	0
	大阪府キッズ・カウンセラー事業補助金	500,000	500,000	0
	市町村補助金	19,532,055	19,532,055	0
	付随事業収入	6,040,000	5,828,620	211,380
	補助活動収入	5,840,000	5,679,820	160,180
	給食費収入	3,000,000	2,902,890	97,110
	主食費収入	400,000	396,000	4,000
	用品代収入	1,000,000	944,230	55,770
	預かり保育収入	600,000	588,200	11,800
	プレールーム収入	840,000	848,500	△ 8,500
	受託費収入	200,000	148,800	51,200
	一時預かり事業収入	94,000	33,800	60,200
	延長保育収入	106,000	115,000	△ 9,000
	雑収入	1,100,000	1,023,221	76,779
	施設設備利用料	700,000	678,438	21,562
	退職金財団収入	300,000	235,600	64,400
雑収入	100,000	109,183	△ 9,183	
教育活動収入計	137,365,897	137,062,427	303,470	
事業活動支出の部	科 目			
	人件費	88,700,000	88,494,249	205,751
	教員人件費	68,000,000	68,035,579	△ 35,579
	職員人件費	19,900,000	19,707,047	192,953
	退職金	800,000	751,623	48,377
	教育研究経費	25,030,000	24,722,180	307,820
	消耗品費	3,000,000	2,934,111	65,889
	行事費	1,000,000	817,107	182,893
	光熱水費	2,100,000	2,041,893	58,107
	旅費交通費	50,000	29,901	20,099
	通信費	250,000	223,368	26,632
	研究費	800,000	924,216	△ 124,216
	保健衛生費	1,800,000	1,931,126	△ 131,126
	修繕費	2,000,000	1,922,521	77,479
	損害保険料	300,000	230,045	69,955
	賃借料	3,320,000	3,322,802	△ 2,802
	報酬・委託・手数料	5,400,000	5,373,724	26,276
	雑費	10,000	21,000	△ 11,000
	減価償却額	5,000,000	4,950,366	49,634
	管理経費	18,510,000	18,364,666	145,334
	消耗品費	1,500,000	1,458,995	41,005
	旅費交通費	50,000	115,586	△ 65,586
	福利費	500,000	573,426	△ 73,426
	通信費	500,000	477,651	22,349
	修繕費	100,000	106,920	△ 6,920
	損害保険料	80,000	76,063	3,937
	公租公課	350,000	277,480	72,520
	広報費	200,000	162,020	37,980
	渉外費	150,000	203,594	△ 53,594
	会議費	100,000	14,690	85,310
	報酬・委託・手数料	3,000,000	3,120,871	△ 120,871
	雑費	30,000	12,700	17,300

(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	減価償却額	400,000	382,080	17,920	
		補助活動支出	11,550,000	11,382,590	167,410	
		給食費支出	10,400,000	10,390,534	9,466	
		用品代支出	900,000	859,193	40,807	
		預かり保育支出	100,000	16,884	83,116	
		子育て支援事業支出	100,000	66,647	33,353	
		プレールーム支出	50,000	49,332	668	
		徴収不能額等	0	0	0	
		教育活動支出計	132,240,000	131,581,095	658,905	
		教育活動収支差額	5,125,897	5,481,332	△ 355,435	
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	10,000	2,716	7,284	
		その他の受取利息・配当金	10,000	2,716	7,284	
		その他の教育活動外収入	0	0	0	
			教育活動外収入計	10,000	2,716	7,284
	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
				教育活動外収支差額	10,000	2,716
		経常収支差額	5,135,897	5,484,048	△ 348,151	
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
	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
				特別収支差額	0	0
				(予備費)	0	0
		基本金組入前当年度収支差額	5,135,897	5,484,048	△ 348,151	
		基本金組入額合計	△ 19,900,000	△ 19,888,148	△ 11,852	
		当年度収支差額	△ 14,764,103	△ 14,404,100	△ 360,003	
		前年度繰越収支差額	△ 5,781,421	△ 5,781,421	0	
		基本金取崩額	0	0	0	
		翌年度繰越収支差額	△ 20,545,524	△ 20,185,521	△ 360,003	
		(参考)				
		事業活動収入計	137,375,897	137,065,143	310,754	
		事業活動支出計	132,240,000	131,581,095	658,905	

貸借対照表

2019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	158,337,451	138,321,557	20,015,894	
有形固定資産	101,292,451	101,276,557	15,894	
建物	88,524,731	91,683,081	△	3,158,350
構築物	2,569,195	3,014,263	△	445,068
教育研究用機器備品	7,440,490	4,556,358		2,884,132
管理用機器備品	2,176,045	1,440,865		735,180
図書	581,990	581,990		0
特定資産	57,000,000	37,000,000	20,000,000	
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	20,000,000		20,000,000
施設設備積立特定資産	10,000,000	10,000,000		0
修繕積立特定資産	5,000,000	5,000,000		0
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	22,836,815	38,081,217	△	15,244,402
現金預金	20,941,182	26,686,720	△	5,745,538
未収入金	258,700	9,538,413	△	9,279,713
前払金	1,636,933	1,856,084	△	219,151
資産の部合計	181,174,266	176,402,774	4,771,492	
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	6,660,091	7,372,647	△	712,556
未払金	5,250,583	5,966,095	△	715,512
前受金	454,370	525,630	△	71,260
預り金	955,138	880,922		74,216
負債の部合計	6,660,091	7,372,647	△	712,556
純資産の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
基本金	194,699,696	174,811,548	19,888,148	
第1号基本金	183,699,696	174,811,548		8,888,148
第4号基本金	11,000,000	0		11,000,000
繰越収支差額	△ 20,185,521	△ 5,781,421	△	14,404,100
翌年度繰越収支差額	△ 20,185,521	△ 5,781,421	△	14,404,100
純資産の部合計	174,514,175	169,030,127	5,484,048	
負債及び純資産の部合計	181,174,266	176,402,774	4,771,492	

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	
てゐる。	
退職給与引当金	
…期末要支給額13,061,855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	82,362,245 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

2018年 4月 1日から
2019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	0	0	139,662,833	51,138,102	88,524,731	
構築物	8,468,982	0	0	8,468,982	5,899,787	2,569,195	
教育研究用機器備品	19,264,693	4,231,080	0	23,495,773	16,055,283	7,440,490	※1
管理用機器備品	10,327,858	1,117,260	0	11,445,118	9,269,073	2,176,045	
図書	581,990	0	0	581,990	/	581,990	
計	178,306,356	5,348,340	0	183,654,696	82,362,245	101,292,451	
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	20,000,000	20,000,000	0	40,000,000	/	40,000,000	※2
施設設備積立特定資産	10,000,000	0	0	10,000,000	/	10,000,000	
修繕積立特定資産	5,000,000	0	0	5,000,000	/	5,000,000	
計	37,000,000	20,000,000	0	57,000,000	/	57,000,000	
その他の資産							
電話加入権	45,000	0	0	45,000	—	45,000	
計	45,000	0	0	45,000	—	45,000	
合計	215,351,356	25,348,340	0	240,699,696	82,362,245	158,337,451	

※1 当期増加額のうち主なものは、乳児保育室の棚3,132,000円である。

※2 当期増加額は、将来の資産の取替更新に備えるために積み増したものである。

借入金明細表

2018年4月1日から
2019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							
	金関	0	0	0	0			
	市融							
	中機							
	金関	0	0	0	0			
	そ							
	の							
	他	0	0	0	0			
	計	0	0	0	0			
短期借入金	公融							
	的機							
	金関	0	0	0	0			
	市融							
	中機							
	金関	0	0	0	0			
	そ							
	の							
	他	0	0	0	0			
	計	0	0	0	0			
※返済期限が1年以内の長期借入金								
計		0	0	0	0			
合計		0	0	0	0			

基本金明細表

2018年 4月 1日から
2019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	178,351,356	174,811,548	3,539,808	
当期組入高				
1. 構築物				
過年度未払金の支払いに係る基本金	0	1,781,568	△ 1,781,568	(未払金)
2. 教育研究用機器備品				
乳児保育室の棚等購入に係る基本金	4,231,080	4,231,080	0	
過年度未払金の支払いに係る基本金	0	1,758,240	△ 1,758,240	(未払金)
3. 管理用機器備品				
当期購入に係る基本金	1,117,260	1,117,260	0	
計	5,348,340	8,888,148	△ 3,539,808	
当期末残高	183,699,696	183,699,696	0	
第4号基本金				
前期繰越高	0	0	0	
当期組入高	11,000,000	11,000,000	0	
当期末残高	11,000,000	11,000,000	0	
合 計	194,699,696	194,699,696	0	
前期繰越高	—————	174,811,548	3,539,808	
当期組入高	—————	19,888,148		
当期末残高	—————	194,699,696	0	