

計 算 書 類

令 和 3 年 度

自 令和3年4月1日
至 令和4年3月31日

境 港 市 中 町 106番地

学 校 法 人 聖 心 幼 稚 園

理 事 長 佐 賀 有 道

損益等の概要

(1) 損益の概要

現在

単位：千円

| 科目 | 予算額 | 決算額 R4.3月末 | | 摘要 / 増減 |
|------------|--------|---------------|---|------------|
| 園児納付金 | 7,800 | 7,661 | | 施設設備+2歳保育料 |
| 手数料 | 200 | 170 | | 入園事務手数料 |
| 資産運用収入 | 87 | 86 | | 利息 |
| 補助金 | 69,600 | 69,340 | | 補助金+施設給付費 |
| 事業収入 | 6,990 | 6,837 | | バス・預り他 |
| 小計 | 84,677 | 84,094 | ① | △ 583 |
| 寄付金 | 517 | 473 | | |
| 雑収入 | 400 | 391 | | |
| 資産売却・処分差額 | - | - | | |
| 収益合計 A | 85,594 | 84,958 | | △ 636 |
| 人件費（退職金除く） | 63,900 | 63,732 | | |
| 経費 | 21,375 | 21,157 | | |
| 借入金等利息 | 23 | 22 | | |
| 小計 | 85,298 | 84,911 | ② | △ 387 |
| 退職金 | 50 | 20 | | |
| 徴収不能引当金繰入額 | - | - | | |
| 資産売却・処分差額 | 1 | 1 | | |
| 費用合計 B | 85,349 | 84,932 | | △ 417 |
| 損益 A - B | 245 | 26 | | △ 219 |
| うち減価償却費 | 7,850 | 7,805 | | △ 45 |

| R3.3月末 | 令和2年3月 |
|---------|--------|
| 35,262 | 39,375 |
| - | - |
| 4 | 4 |
| 31,932 | 31,127 |
| 3,691 | 3,225 |
| 70,889 | 73,731 |
| 506 | 798 |
| 1,107 | 144 |
| - | 750 |
| 72,502 | 75,423 |
| 53,168 | 52,896 |
| 19,663 | 19,671 |
| 34 | 45 |
| 72,865 | 72,612 |
| 833 | - |
| - | - |
| 1 | 331 |
| 73,699 | 72,943 |
| △ 1,197 | 2,480 |
| 7,842 | 7,513 |

(2) 財政状態

| 科目 | R3.3月末 | R4.3月末 | | 増減 |
|------------|----------|--------------|--|----------|
| 現金預金、有価証券 | 93,887 | 83,622 | | △ 10,265 |
| （内訳）現金 | 161 | 247 | | 86 |
| （内訳）預金 | 49,583 | 37,869 | | △ 11,714 |
| （内訳）引当特定資産 | 44,143 | 45,506 | | 1,363 |
| 借入金 | 2,520 | 1,260 | | △ 1,260 |
| （内訳）短期借入金 | 1,260 | 1,260 | | - |
| （内訳）長期借入金 | 1,260 | - | | △ 1,260 |
| 純資産 | 252,547 | 252,573 | | 26 |
| （内訳）基本金 | 292,702 | 296,059 | | 3,357 |
| （内訳）繰越収支差額 | △ 40,155 | △ 43,486 | | △ 3,331 |
| 特記事項 | | 施設型給付 に移行 | | |

| R3.3月末 | 令和2年3月 |
|----------|----------|
| 93,887 | 86,738 |
| 161 | 259 |
| 49,583 | 42,339 |
| 44,143 | 44,140 |
| 2,520 | 3,780 |
| 1,260 | 1,260 |
| 1,260 | 2,520 |
| 252,547 | 253,744 |
| 292,702 | 291,076 |
| △ 40,155 | △ 37,332 |
| | |

資金収支計算書

令和3年4月1日から

令和4年3月31日まで

(単位:円)

| 収入の部 | | | |
|-----------------------------|------------|------------|---------|
| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| 園児納付金収入 | 7,800,000 | 7,660,800 | 139,200 |
| 保 育 料 収 入 | 2,300,000 | 2,233,800 | 66,200 |
| 施 設 設 備 費 収 入 | 5,500,000 | 5,427,000 | 73,000 |
| 手数料収入 | 200,000 | 170,000 | 30,000 |
| 入 園 手 数 料 収 入 | 200,000 | 170,000 | 30,000 |
| 寄付金収入 | 460,000 | 440,000 | 20,000 |
| 特 別 寄 付 金 収 入 | 30,000 | 25,000 | 5,000 |
| 一 般 寄 付 金 収 入 | 430,000 | 415,000 | 15,000 |
| 補助金収入 | 69,600,000 | 69,339,862 | 260,138 |
| 国 庫 補 助 金 収 入 | 340,000 | 335,000 | 5,000 |
| 県 補 助 金 収 入 | 1,300,000 | 1,215,680 | 84,320 |
| 市 町 村 補 助 金 収 入 | 460,000 | 454,480 | 5,520 |
| 施 設 型 給 付 費 収 入 | 67,500,000 | 67,334,702 | 165,298 |
| 資産売却収入 | 0 | 0 | 0 |
| 付随事業・収益事業収入 | 7,014,000 | 6,874,800 | 139,200 |
| ス ク ー ル バ ス 収 入 | 900,000 | 854,000 | 46,000 |
| 用 品 販 売 収 入 (注) | 74,000 | 73,800 | 200 |
| 預 り 保 育 料 収 入 | 940,000 | 935,350 | 4,650 |
| 施 設 等 利 用 給 付 費 収 入 | 5,100,000 | 5,011,650 | 88,350 |
| 受取利息・配当金収入 | 87,000 | 86,164 | 836 |
| そ の 他 の 受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入 | 87,000 | 86,164 | 836 |
| 雑 収 入 | 400,000 | 391,548 | 8,452 |
| そ の 他 の 雑 収 入 | 400,000 | 391,548 | 8,452 |

(注)純額表示である

資金収支計算書

令和3年4月1日から
令和4年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
|------------------|--------------|--------------|---------|
| 借入金等収入 | 0 | 0 | 0 |
| | | | |
| 前受金収入 | 130,000 | 125,000 | 5,000 |
| 入園料前受金収入 | 130,000 | 125,000 | 5,000 |
| | | | |
| その他の収入 | 30,142,950 | 30,046,764 | 96,186 |
| 施設設備維持引当特定資産取崩収入 | 5,700,000 | 5,638,000 | 62,000 |
| 前期末未収入金収入 | 5,542,950 | 5,542,950 | 0 |
| 預り金受入収入 | 18,900,000 | 18,865,814 | 34,186 |
| (内就園奨励費補助金収入) | (1,119,800) | (1,119,800) | (0) |
| | | | |
| 資金収入調整勘定 | △ 21,844,445 | △ 21,844,445 | 0 |
| 期 末 未 収 入 金 | △ 21,699,445 | △ 21,699,445 | 0 |
| 前 期 末 前 受 金 | △ 145,000 | △ 145,000 | 0 |
| | | | |
| 前年度繰越支払資金 | 49,743,376 | 49,743,376 | |
| 収入の部合計 | 143,732,881 | 143,033,869 | 699,012 |

資金収支計算書

令和3年4月1日から

令和4年3月31日まで

(単位:円)

| 支出の部 | | | |
|------------------|------------|------------|-----------|
| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| 人件費支出 | 63,950,000 | 63,752,326 | 197,674 |
| 教員人件費支出 | 45,300,000 | 45,211,883 | 88,117 |
| 職員人件費支出 | 9,700,000 | 9,683,921 | 16,079 |
| 退職金支出 | 50,000 | 20,000 | 30,000 |
| 所定福利費支出 | 8,900,000 | 8,836,522 | 63,478 |
| 経費支出 | 13,525,500 | 13,351,090 | 174,410 |
| 教材費支出 | 720,000 | 712,201 | 7,799 |
| 消耗品費支出 | 510,000 | 360,529 | 149,471 |
| 光熱水費支出 | 1,347,500 | 1,482,619 | △ 135,119 |
| 旅費交通費支出 | 105,000 | 19,421 | 85,579 |
| 福利費支出 | 800,000 | 783,693 | 16,307 |
| 通信運搬費支出 | 480,000 | 386,039 | 93,961 |
| 印刷製本費支出 | 528,000 | 573,047 | △ 45,047 |
| 保険料支出 | 465,000 | 405,318 | 59,682 |
| 賃借料支出 | 360,000 | 360,000 | 0 |
| 公租公課支出 | 0 | 0 | 0 |
| 会費負担金支出 | 313,000 | 256,191 | 56,809 |
| 研修費支出 | 45,000 | 29,948 | 15,052 |
| 報酬委託手数料支出 | 2,470,000 | 2,519,061 | △ 49,061 |
| 広報費支出 | 142,000 | 154,796 | △ 12,796 |
| 渉外費支出 | 336,000 | 269,650 | 66,350 |
| 法人費支出 | 30,000 | 33,507 | △ 3,507 |
| 新聞雑誌費支出 | 59,000 | 76,315 | △ 17,315 |
| 保健衛生費支出 | 900,000 | 892,840 | 7,160 |
| 修繕費支出 | 360,000 | 426,895 | △ 66,895 |
| 行事費支出 | 860,000 | 857,980 | 2,020 |
| 車輻費支出 | 590,000 | 648,754 | △ 58,754 |
| 給食費支出 | 1,200,000 | 1,180,057 | 19,943 |
| 預り保育諸経費支出 | 900,000 | 883,779 | 16,221 |
| 雑費支出 | 5,000 | 38,450 | △ 33,450 |
| 借入金等利息支出 | 23,000 | 22,680 | 320 |
| 借入金利息支出 | 23,000 | 22,680 | 320 |
| (日本私立学校振興・共済事業団) | 23,000 | 22,680 | 320 |

資金収支計算書

令和3年4月1日から

令和4年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
|------------------|-------------|-------------|---------|
| 借入金等返済支出 | 1,260,000 | 1,260,000 | 0 |
| 借入金返済支出 | 1,260,000 | 1,260,000 | 0 |
| (日本私立学校振興・共済事業団) | 1,260,000 | 1,260,000 | 0 |
| 施設関係支出 | 870,000 | 861,850 | 8,150 |
| 建物支出 | 870,000 | 861,850 | 8,150 |
| 設備関係支出 | 1,620,000 | 1,594,196 | 25,804 |
| 機器備品支出 | 1,600,000 | 1,578,610 | 21,390 |
| 図書支出 | 20,000 | 15,586 | 4,414 |
| 資産運用支出 | 7,101,000 | 7,001,037 | 99,963 |
| 減価償却引当特定資産繰入支出 | 1,000 | 749 | 251 |
| 施設設備維持引当特定資産繰入支出 | 7,100,000 | 7,000,288 | 99,712 |
| その他の支出 | 20,601,793 | 20,532,849 | 68,944 |
| 前期末未払金支払支出 | 1,701,793 | 1,701,793 | 0 |
| 預り金支払支出 | 18,900,000 | 18,831,056 | 68,944 |
| (内就園奨励費補助金支出) | (1,119,800) | (1,119,800) | (0) |
| 資金支出調整勘定 | △ 3,458,063 | △ 3,458,063 | 0 |
| 期末未払金 | △ 3,458,063 | △ 3,458,063 | 0 |
| 翌年度繰越支払資金 | 38,239,651 | 38,115,904 | 123,747 |
| 支出の部合計 | 143,732,881 | 143,033,869 | 699,012 |

人 件 費 支 出 内 訳 表

令和3年4月1日から
令和4年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 |
|---------|------------|
| 教員人件費支出 | 45,211,883 |
| 本務教員 | 39,502,257 |
| 本俸 | 23,721,545 |
| 期末手当 | 8,629,100 |
| その他の手当 | 7,151,612 |
| パート教員 | 5,709,626 |
| 本俸 | 5,425,501 |
| その他の手当 | 284,125 |
| 職員人件費支出 | 9,683,921 |
| 本務職員 | 5,165,254 |
| 本俸 | 3,441,600 |
| 期末手当 | 1,063,190 |
| その他の手当 | 660,464 |
| パート職員 | 4,518,667 |
| 本俸 | 4,375,645 |
| その他の手当 | 143,022 |
| 退職金支出 | 20,000 |
| 教員 | 20,000 |
| 所定福利費支出 | 8,836,522 |
| 教員 | 7,898,069 |
| 職員 | 938,453 |
| 計 | 63,752,326 |

事業活動収支計算書

令和3年4月1日から

令和4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 | 園児納付金 | 7,800,000 | 7,660,800 | 139,200 |
| | | 保 育 料 | 2,300,000 | 2,233,800 | 66,200 |
| | | 施 設 設 備 費 | 5,500,000 | 5,427,000 | 73,000 |
| | | 手 数 料 | 200,000 | 170,000 | 30,000 |
| | | 入 園 手 数 料 | 200,000 | 170,000 | 30,000 |
| | | 寄 付 金 | 517,000 | 472,968 | 44,032 |
| | | 特 別 寄 付 金 | 30,000 | 25,000 | 5,000 |
| | | 一 般 寄 付 金 | 430,000 | 415,000 | 15,000 |
| | | 現 物 寄 付 | 57,000 | 32,968 | 24,032 |
| | | 経常費等補助金 | 69,600,000 | 69,339,862 | 260,138 |
| | | 国 庫 補 助 金 | 340,000 | 335,000 | 5,000 |
| | | 県 補 助 金 | 1,300,000 | 1,215,680 | 84,320 |
| | | 市 町 村 補 助 金 | 460,000 | 454,480 | 5,520 |
| | | 施 設 型 給 付 費 | 67,500,000 | 67,334,702 | 165,298 |
| | | 付随事業収入 | 6,990,000 | 6,836,720 | 153,280 |
| | | ス ク ー ル バ ス 収 入 | 900,000 | 854,000 | 46,000 |
| | | 用 品 販 売 収 入 (注) | 50,000 | 35,720 | 14,280 |
| | | 預 り 保 育 料 収 入 | 940,000 | 935,350 | 4,650 |
| | | 施 設 等 利 用 給 付 費 収 入 | 5,100,000 | 5,011,650 | 88,350 |
| | | 雑 収 入 | 400,000 | 391,548 | 8,452 |
| | | そ の 他 の 雑 収 入 | 400,000 | 391,548 | 8,452 |
| | | 教育活動収入計 | 85,507,000 | 84,871,898 | 635,102 |

(注)純額表示である

事業活動収支計算書

令和3年4月1日から
令和4年3月31日まで

(単位:円)

| | | 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
|----------|------------|---------------|------------|------------|-----------|
| 教育活動収支 | 事業活動支出の部 | 人 件 費 | 63,950,000 | 63,752,326 | 197,674 |
| | | 教 員 人 件 費 | 45,300,000 | 45,211,883 | 88,117 |
| | | 職 員 人 件 費 | 9,700,000 | 9,683,921 | 16,079 |
| | | 退 職 職 金 | 50,000 | 20,000 | 30,000 |
| | | 所 定 福 利 費 | 8,900,000 | 8,836,522 | 63,478 |
| | | 経 費 | 21,375,500 | 21,156,937 | 218,563 |
| | | 教 材 費 | 720,000 | 712,201 | 7,799 |
| | | 消 耗 品 費 | 510,000 | 360,529 | 149,471 |
| | | 光 熱 水 費 | 1,347,500 | 1,482,619 | △ 135,119 |
| | | 旅 費 交 通 費 | 105,000 | 19,421 | 85,579 |
| | | 福 利 交 通 費 | 800,000 | 783,693 | 16,307 |
| | | 通 信 運 搬 費 | 480,000 | 386,039 | 93,961 |
| | | 印 刷 製 本 費 | 528,000 | 573,047 | △ 45,047 |
| | | 保 険 料 | 465,000 | 405,318 | 59,682 |
| | | 賃 借 料 | 360,000 | 360,000 | 0 |
| | | 会 費 借 入 金 費 | 313,000 | 256,191 | 56,809 |
| | | 研 究 費 担 当 料 | 45,000 | 29,948 | 15,052 |
| | | 報 酬 委 託 手 数 料 | 2,470,000 | 2,519,061 | △ 49,061 |
| | | 広 報 費 | 142,000 | 154,796 | △ 12,796 |
| | | 渉 外 費 | 336,000 | 269,650 | 66,350 |
| | | 法 人 費 | 30,000 | 33,507 | △ 3,507 |
| | | 新 聞 雑 誌 費 | 59,000 | 76,315 | △ 17,315 |
| | | 保 健 衛 生 費 | 900,000 | 892,840 | 7,160 |
| | | 修 繕 費 | 360,000 | 426,895 | △ 66,895 |
| | | 行 事 費 | 860,000 | 857,980 | 2,020 |
| | | 車 輛 費 | 590,000 | 648,754 | △ 58,754 |
| | | 給 食 費 | 1,200,000 | 1,180,057 | 19,943 |
| | | 減 価 償 却 額 | 7,850,000 | 7,805,847 | 44,153 |
| | | 預 り 保 育 諸 経 費 | 900,000 | 883,779 | 16,221 |
| | | 雑 費 | 5,000 | 38,450 | △ 33,450 |
| | | 徴収不能額等 | 0 | 0 | 0 |
| 教育活動支出計 | 85,325,500 | 84,909,263 | 416,237 | | |
| 教育活動収支差額 | 181,500 | △ 37,365 | 218,865 | | |

事業活動収支計算書

令和3年4月1日から
令和4年3月31日まで

(単位:円)

| | | 予 算 | 決 算 | 差 異 | |
|---------------|--------------|---------------------------|---------|---------|-----|
| 教育活動収入の部 | 事業活動収入の部 | | | | |
| | 科 目 | | | | |
| | 受取利息・配当金 | 87,000 | 86,164 | 836 | |
| | その他の受取利息・配当金 | 87,000 | 86,164 | 836 | |
| | その他の教育活動外収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 教育活動外収入計 | 87,000 | 86,164 | 836 | |
| | 教育活動外支出の部 | 事業活動支出の部 | | | |
| | | 科 目 | | | |
| | | 借入金等利息 | 23,000 | 22,680 | 320 |
| | | 借入金利息 (日本私立学校振興・共済事業団) | 23,000 | 22,680 | 320 |
| その他の教育活動外支出 | | 0 | 0 | 0 | |
| 教育活動外支出計 | | 23,000 | 22,680 | 320 | |
| 教育活動外収支差額 | | 64,000 | 63,484 | 516 | |
| 経常収支差額 | | 245,500 | 26,119 | 219,381 | |
| 特別収支 | | 事業活動収入の部 | | | |
| | | 科 目 | | | |
| | 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 | | | | |
| | 資産処分差額 | 500 | 300 | 200 | |
| | 有形固定資産処分差額 | 500 | 300 | 200 | |
| | その他の特別支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 特別支出計 | 500 | 300 | 200 | | |
| 特別収支差額 | △ 500 | △ 300 | △ 200 | | |
| 基本金組入前当年度収支差額 | 245,000 | 25,819 | 219,181 | | |
| 基本金組入額合計 | △ 3,360,000 | △ 3,357,314 | △ 2,686 | | |
| 当年度収支差額 | △ 3,115,000 | △ 3,331,495 | 216,495 | | |
| 前年度繰越収支差額 | △ 40,154,642 | △ 40,154,642 | 0 | | |
| 翌年度繰越収支差額 | △ 43,269,642 | △ 43,486,137 | 216,495 | | |
| (参考) | | | | | |
| 事業活動収入計 | 85,594,000 | 84,958,062 | 635,938 | | |
| 事業活動支出計 | 85,349,000 | 84,932,243 | 416,757 | | |

貸借対照表
令和4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 | 197,809,743 | 201,763,839 | △ 3,954,096 |
| 有 形 固 定 資 産 | 151,875,351 | 157,147,661 | △ 5,272,310 |
| 土 地 | 54,585,865 | 54,585,865 | 0 |
| 建 物 | 87,734,052 | 91,569,940 | △ 3,835,888 |
| 構 築 物 | 1,279,471 | 2,021,978 | △ 742,507 |
| 機 器 備 品 | 4,006,339 | 3,476,252 | 530,087 |
| 図 書 | 982,187 | 933,633 | 48,554 |
| 車 輦 | 3,287,437 | 4,559,993 | △ 1,272,556 |
| 特 定 資 産 | 45,506,132 | 44,143,095 | 1,363,037 |
| 減 価 償 却 引 当 特 定 資 産 | 19,517,424 | 19,516,675 | 749 |
| 施 設 設 備 維 持 引 当 特 定 資 産 | 25,988,708 | 24,626,420 | 1,362,288 |
| そ の 他 の 固 定 資 産 | 428,260 | 473,083 | △ 44,823 |
| 電 話 加 入 権 | 150,000 | 150,000 | 0 |
| 施 設 利 用 権 | 255,620 | 300,443 | △ 44,823 |
| 保 証 金 | 22,640 | 22,640 | 0 |
| 流 動 資 産 | 60,070,649 | 55,579,706 | 4,490,943 |
| 現 金 預 金 | 38,115,904 | 49,743,376 | △ 11,627,472 |
| 未 収 入 金 | 21,699,445 | 5,542,950 | 16,156,495 |
| 貯 蔵 品 | 255,300 | 293,380 | △ 38,080 |
| 資産の部合計 | 257,880,392 | 257,343,545 | 536,847 |
| 負 債 の 部 | | | |
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 固 定 負 債 | 0 | 1,260,000 | △ 1,260,000 |
| 長 期 借 入 金 | 0 | 1,260,000 | △ 1,260,000 |
| 流 動 負 債 | 5,307,073 | 3,536,045 | 1,771,028 |
| 短 期 借 入 金 | 1,260,000 | 1,260,000 | 0 |
| 未 払 金 | 3,458,063 | 1,701,793 | 1,756,270 |
| 前 受 金 | 125,000 | 145,000 | △ 20,000 |
| 預 り 金 | 464,010 | 429,252 | 34,758 |
| 負債の部合計 | 5,307,073 | 4,796,045 | 511,028 |
| 純 資 産 の 部 | | | |
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 基 本 金 | 296,059,456 | 292,702,142 | 3,357,314 |
| 第 1 号 基 本 金 | 291,059,456 | 287,702,142 | 3,357,314 |
| 第 4 号 基 本 金 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 |
| 繰 越 収 支 差 額 | △ 43,486,137 | △ 40,154,642 | △ 3,331,495 |
| 翌 年 度 繰 越 収 支 差 額 | △ 43,486,137 | △ 40,154,642 | △ 3,331,495 |
| 純資産の部合計 | 252,573,319 | 252,547,500 | 25,819 |
| 負債及び純資産の部合計 | 257,880,392 | 257,343,545 | 536,847 |

注 記 事 項

1. 重要な会計方針

(1) 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している。

退職給与引当金 期末要支給額33,819,875円は、社団法人鳥取県私学振興会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) 用品販売収入の表示方法

純額表示している。

2. 会計方針の変更等

該当はない

3. 減価償却額の累計額の合計額 140,038,485 円

4. 徴収不能引当金の合計額 該当はない

5. 担保に供されている資産の種類及び額
土地 54,585,865 円

6. 翌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
1,260,000 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
該当はない

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) 純額表示した用品販売に係る収支

① 用品販売収入

| | | 単位:円 | |
|---|--------------------------|---------|-----------|
| 項 | 目 | 資金収支計算書 | 事業活動収支計算書 |
| 収 | 入 金 額 | 785,480 | 785,480 |
| 支 | 払 金 額 | 711,680 | 711,680 |
| 用 | 品 在 庫 増 減 額 | | △38,080 |
| | 差引き 用品販売収入 (△は用品仕入支出) | 73,800 | 35,720 |

(2) 関連当事者取引

- ① 当学校法人の理事である杉野達也は、日本聖公会境復活教会の代表役員である。当学校法人は同教会を母体として設立されている。
- ② 当学校法人の敷地2,849.77㎡を同教会から賃借している。
- ③ 園地の賃借料は月30,000円であり、当会計年度に360,000円を支払っている。
- ④ 支払賃借料は資金収支計算書では賃借料支出勘定で表示し、事業活動収支計算書では賃借料勘定で表示している。貸借対照表上の残高はない。

監査報告書

1. 監査期日 令和 4 年 5 月 24 日
2. 監査場所 学校法人聖心幼稚園本部
3. 監査対象
 - (1) 学校法人の令和 3 年度の財産の状況
令和 3 年度の計算書類
 - ①資金収支計算書
 - ②人件費支出内訳表
 - ③消費収支計算書
 - ④貸借対照表
 - ⑤固定資産明細表、借入金明細表、基本金明細表
 - ⑥財産目録
 - (2) 理事の執行の状況について

4. 監査結果

学校法人の財産の状況に関しては、関連帳簿等との照合、預金等の残高証明書等との照合さらに必要と認められた重要な取引については関連証憑を閲覧しました。その結果、令和 3 年度の計算書類は学校法人会計基準に従い適正かつ正確に作成されていると認めました。

理事の業務執行については、理事会及び評議員会の議事録を閲覧し、さらに理事長から学校法人の状況についての説明を受けました。その結果、理事の業務執行は良好であると認めました。

令和 4 年 5 月 24 日

学校法人聖心幼稚園

監 事 榎 田 柳 子 

監 事 岡 空 京 子 