

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

学校法人 聖園学園

(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	(206,688,000)	(207,103,493)	(△ 415,493)	
授 業 料 収 入	126,106,000	126,105,800	200	
入 学 金 収 入	26,320,000	26,320,000	0	
施設 設備 資金 収 入	33,176,000	33,176,000	0	
実 験 実 習 料 収 入	11,480,000	11,480,000	0	
基 本 保 育 料 収 入	1,010,000	1,011,568	△ 1,568	
特 定 保 育 料 収 入	8,596,000	9,010,125	△ 414,125	
手数料収入	(3,057,000)	(3,066,300)	(△ 9,300)	
入 学 検 定 料 収 入	2,160,000	2,160,000	0	
試 験 料 収 入	413,000	413,000	0	
証 明 手 数 料 収 入	469,000	477,300	△ 8,300	
入園受入準備費 収 入	15,000	16,000	△ 1,000	
寄付金収入	(101,582,000)	(101,489,829)	(92,171)	
特 別 寄 付 金 収 入	762,000	762,502	△ 502	
一 般 寄 付 金 収 入	100,820,000	100,727,327	92,673	
補助金収入	(314,224,000)	(314,533,150)	(△ 309,150)	
国 庫 補 助 金 収 入	70,399,000	70,399,700	△ 700	
地方公共団体補助金収入	10,937,000	10,943,475	△ 6,475	
施設型 給付費 収 入	232,888,000	233,189,975	△ 301,975	
資産売却収入	(0)	(0)	(0)	
付随事業・収益事業収入	(14,467,000)	(14,696,686)	(△ 229,686)	
補 助 活 動 収 入	4,404,000	4,546,686	△ 142,686	
受 託 事 業 収 入	9,209,000	9,209,200	△ 200	
公 開 講 座 収 入	614,000	614,000	0	
施設等利用給付費収入	240,000	326,800	△ 86,800	
受取利息・配当金収入	(8,752,000)	(8,849,655)	(△ 97,655)	
第3号基本金引当特定資産運用収入	4,008,000	4,008,000	0	
その他の受取利息・配当金収入	4,744,000	4,841,655	△ 97,655	
雑収入	(18,393,000)	(18,624,349)	(△ 231,349)	
施設設備利用料 収 入	440,000	450,850	△ 10,850	
退職金団体交付金 収 入	15,282,000	15,282,000	0	
その他の雑 収 入	2,671,000	2,891,499	△ 220,499	
借入金等収入	(0)	(0)	(0)	
前受金収入	(46,262,000)	(45,815,200)	(446,800)	
授業料 前受金 収 入	20,373,000	20,043,100	329,900	
入学金 前受金 収 入	17,933,000	17,933,100	△ 100	
施設設備資金前受金収入	5,916,000	5,829,000	87,000	
実験実習料前受金 収 入	2,040,000	2,010,000	30,000	
その他の収入	(21,666,000)	(21,112,909)	(553,091)	
前期末未収入金 収 入	17,903,000	17,903,014	△ 14	
預り金 受 入 収 入	500,000	265,791	234,209	
修学旅行費等預り資産収入	3,263,000	2,944,104	318,896	
資金収入調整勘定	(△ 94,104,000)	(△ 94,045,506)	(△ 58,494)	
期末 未収入金	△ 31,813,000	△ 31,754,906	△ 58,094	
前期末 前受金	△ 62,291,000	△ 62,290,600	△ 400	
前年度繰越支払資金	171,441,000	171,441,782		

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
収入の部 合 計	(812,428,000)	(812,687,847)	(△ 259,847)

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(357,246,000)	(356,259,489)	(986,511)
教員人件費支出	164,175,000	162,077,971	2,097,029
職員人件費支出	175,688,000	176,799,518	△ 1,111,518
役員報酬支出	2,100,000	2,100,000	0
退職金支出	15,283,000	15,282,000	1,000
教育研究経費支出	(92,855,000)	(91,435,755)	(1,419,245)
消耗品費支出	7,407,000	7,312,887	94,113
消耗備品費支出	1,240,000	1,217,122	22,878
光熱水費支出	15,246,000	15,070,018	175,982
旅費交通費支出	1,733,000	1,793,230	△ 60,230
実習謝礼金支出	4,533,000	4,532,200	800
新聞雑誌費支出	865,000	845,906	19,094
修繕費支出	2,540,000	2,479,178	60,822
福利厚生費支出	820,000	807,467	12,533
損害保険料支出	364,000	362,933	1,067
諸会費支出	753,000	718,820	34,180
通信運搬費支出	717,000	694,872	22,128
印刷製本費支出	3,516,000	3,472,146	43,854
講習会費支出	186,000	169,500	16,500
報酬委託料支出	15,292,000	15,072,281	219,719
教科外活動費支出	2,403,000	2,211,929	191,071
賃借料支出	2,079,000	2,040,680	38,320
会議費支出	221,000	197,565	23,435
奨学費支出	25,448,000	25,447,700	300
給食費支出	7,426,000	6,963,099	462,901
雑費支出	66,000	26,222	39,778
管理経費支出	(39,369,000)	(37,919,927)	(1,449,073)
消耗品費支出	4,328,000	3,862,059	465,941
消耗備品費支出	131,000	103,753	27,247
光熱水費支出	3,878,000	3,776,507	101,493
旅費交通費支出	812,000	773,930	38,070
修繕費支出	3,670,000	3,609,320	60,680
福利厚生費支出	2,213,000	2,167,014	45,986
損害保険料支出	108,000	106,937	1,063
諸会費支出	511,000	509,930	1,070
通信運搬費支出	1,418,000	1,286,936	131,064
印刷製本費支出	2,856,000	2,831,334	24,666
報酬委託料支出	7,325,000	6,954,377	370,623
支払手数料支出	477,000	472,767	4,233
公租公課支出	42,000	30,952	11,048
賃借料支出	936,000	900,135	35,865
会議費支出	12,000	11,820	180
燃料費支出	40,000	9,818	30,182
交際接待費支出	554,000	501,751	52,249
広告料支出	2,440,000	2,392,850	47,150
補助活動費支出	3,453,000	3,550,441	△ 97,441
給食費支出	4,100,000	4,043,607	56,393
雑費支出	65,000	23,689	41,311
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	(9,834,000)	(9,833,800)	(200)
土地支出	9,000,000	9,000,000	0
建物支出	834,000	833,800	200

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
設備関係支出	(11,344,000)	(11,325,145)	(18,855)
教育研究用機器備品 支出	9,795,000	9,793,391	1,609
管理用機器備品 支出	599,000	598,679	321
図 書 支出	950,000	933,075	16,925
資産運用支出	(40,000,000)	(40,000,000)	(0)
有価証券 購入 支出	40,000,000	40,000,000	0
その他の支出	(14,242,000)	(14,259,691)	(△ 17,691)
前期末未払金支払 支出	10,479,000	10,478,166	834
預り金支払 支出	500,000	837,421	△ 337,421
修学旅行費等預り資産支出	3,263,000	0	3,263,000
修学旅行費等預り金支出	0	2,944,104	△ 2,944,104
〔予 備 費〕	(0) 6,000,000		6,000,000
資金支出調整勘定	(△ 24,365,000)	(△ 25,225,199)	(860,199)
期 末 未 払 金	△ 24,365,000	△ 25,225,199	860,199
翌年度繰越支払資金	265,903,000	276,879,239	△ 10,976,239
支出の部 合 計	(812,428,000)	(812,687,847)	(△ 259,847)

活動区分資金収支計算書

令和5年 4月 1日から
令和6年 3月 31日まで

学校法人 聖園学園
(単位 円)

		科 目	金 額	
教育活動による資金収支	収入	学生生徒等納付金収入	207,103,493	
		手数料収入	3,066,300	
		特別寄付金収入	762,502	
		一般寄付金収入	100,727,327	
		経常費等補助金収入	314,183,150	
		付随事業収入	14,696,686	
		雑収入	18,624,349	
		教育活動資金収入計	659,163,807	
	支出	人件費支出	356,259,489	
		教育研究経費支出	91,435,755	
		管理経費支出	37,919,927	
		教育活動資金支出計	485,615,171	
		差引	173,548,636	
	調整勘定等	△ 15,580,259		
	教育活動資金収支差額	157,968,377		
施設整備等活動による資金収支	収入	施設設備補助金収入	350,000	
		施設整備等活動資金収入計	350,000	
	支出	施設関係支出	9,833,800	
		設備関係支出	11,325,145	
		施設整備等活動資金支出計	21,158,945	
		差引	△ 20,808,945	
		調整勘定等	0	
		施設整備等活動資金収支差額	△ 20,808,945	
	小計 (教育活動資金収支差額 + 施設整備等活動資金収支差額)			137,159,432
	その他の活動による資金収支	収入	預り金受入収入	265,791
修学旅行費等預り資産収入			2,944,104	
小計			3,209,895	
受取利息・配当金収入			8,849,655	
その他の活動資金収入計			12,059,550	
支出		有価証券購入支出	40,000,000	
		預り金支払支出	837,421	
		修学旅行等預り金支出	2,944,104	
		小計	43,781,525	
		その他の活動資金支出計	43,781,525	
		差引	△ 31,721,975	
	調整勘定等	0		
	その他の活動資金収支差額	△ 31,721,975		
支払資金の増減額 (小計 + その他の活動資金収支差額)			105,437,457	
前年度繰越支払資金			171,441,782	
翌年度繰越支払資金			276,879,239	

活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

(単位 円)

項 目	資金収支 計算書計上額	教育活動による 資金収支	施設整備等活動 による資金収支	その他の活動に よる資金収支
前受金収入	45,815,200	45,815,200	0	0
前期末未収入金 収 入	17,903,014	17,903,014	0	0
期 末 未収入金	△ 31,754,906	△ 31,754,906	0	0
前期末 前受金	△ 62,290,600	△ 62,290,600	0	0
収入計	△ 30,327,292	△ 30,327,292	0	0
前期末未払金支払支 出	10,478,166	10,478,166	0	0
前 払 金 支 払 支 出	0	0	0	0
期 末 未 払 金	△ 25,225,199	△ 25,225,199	0	0
前期末 前払金	0	0	0	0
支出計	△ 14,747,033	△ 14,747,033	0	0
収入計 - 支出計	△ 15,580,259	△ 15,580,259	0	0

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

学校法人 聖園学園
(単位 円)

	科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	(206,688,000)	(207,103,493)	(△) 415,493
	授業料	126,106,000	126,105,800	200
	入学金	26,320,000	26,320,000	0
	施設設備資金	33,176,000	33,176,000	0
	実験実習料	11,480,000	11,480,000	0
	基本保育料	1,010,000	1,011,568	△ 1,568
	特定保育料	8,596,000	9,010,125	△ 414,125
	手数料	(3,057,000)	(3,066,300)	(△) 9,300
	入学検定料	2,160,000	2,160,000	0
	試験料	413,000	413,000	0
	証明手数料	469,000	477,300	△ 8,300
	入園受入準備費	15,000	16,000	△ 1,000
	寄付金	(101,582,000)	(101,489,829)	(△) 92,171
	特別寄付金	762,000	762,502	△ 502
	一般寄付金	100,820,000	100,727,327	92,673
	経常費等補助金	(313,874,000)	(314,183,150)	(△) 309,150
	国庫補助金	70,399,000	70,399,700	△ 700
	地方公共団体補助金	10,587,000	10,593,475	△ 6,475
	施設型給付費	232,888,000	233,189,975	△ 301,975
	付随事業収入	(14,467,000)	(14,696,686)	(△) 229,686
	補助活動収入	4,404,000	4,546,686	△ 142,686
受託事業収入	9,209,000	9,209,200	△ 200	
公開講座収入	614,000	614,000	0	
施設等利用給付費収入	240,000	326,800	△ 86,800	
雑収入	(18,393,000)	(18,624,349)	(△) 231,349	
施設設備利用料	440,000	450,850	△ 10,850	
退職金団体交付金	15,282,000	15,282,000	0	
その他の雑収入	2,671,000	2,891,499	△ 220,499	
教育活動収入計	(658,061,000)	(659,163,807)	(△) 1,102,807	
事業活動支出の部	人件費	(354,981,000)	(353,993,769)	(△) 987,231
	教員人件費	164,175,000	162,077,971	2,097,029
	職員人件費	175,688,000	176,799,518	△ 1,111,518
	役員報酬	2,100,000	2,100,000	0
	退職金	6,906,000	6,905,000	1,000
	退職給与引当金繰入額	6,112,000	6,111,280	720
	教育研究経費	(176,775,000)	(175,168,295)	(△) 1,606,705
	消耗品費	7,407,000	7,312,887	94,113
	消耗備品費	1,240,000	1,217,122	22,878
	光熱水費	15,246,000	15,070,018	175,982
	旅費交通費	1,733,000	1,793,230	△ 60,230
	実習謝礼金	4,533,000	4,532,200	800
	新聞雑誌費	865,000	845,906	19,094
	修繕費	2,540,000	2,479,178	60,822
	福利厚生費	820,000	807,467	12,533
	損害保険料	364,000	362,933	1,067
	諸会費	753,000	718,820	34,180
	通信運搬費	717,000	694,872	22,128
	印刷製本費	3,516,000	3,472,146	43,854
	講習会費	186,000	169,500	16,500
	報酬委託料	15,292,000	15,072,281	219,719
	教科外活動費	2,403,000	2,211,929	191,071
	賃借料	2,079,000	2,040,680	38,320

(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	会議費	221,000	197,565	23,435
		奨学費	25,448,000	25,447,700	300
		給食費	7,426,000	6,963,099	462,901
		減価償却額	83,920,000	83,732,540	187,460
		雑費	66,000	26,222	39,778
		管理経費	(65,234,000)	(63,845,432)	(1,388,568)
		消耗品費	4,328,000	3,862,059	465,941
		消耗備品費	131,000	103,753	27,247
		光熱水費	3,878,000	3,776,507	101,493
		旅費交通費	812,000	773,930	38,070
		修繕費	3,670,000	3,609,320	60,680
		福利厚生費	2,213,000	2,167,014	45,986
		損害保険料	108,000	106,937	1,063
		諸会費	511,000	509,930	1,070
		通信運搬費	1,418,000	1,286,936	131,064
		印刷製本費	2,856,000	2,831,334	24,666
		報酬委託料	7,325,000	6,954,377	370,623
		支払手数料	477,000	472,767	4,233
		公租公課	42,000	30,952	11,048
		賃借料	936,000	900,135	35,865
		会議費	12,000	11,820	180
		燃料費	40,000	9,818	30,182
		交際接待費	554,000	501,751	52,249
		広告料	2,440,000	2,392,850	47,150
		補助活動費	3,598,000	3,725,812	△ 127,812
		給食費	4,100,000	4,043,607	56,393
		減価償却額	25,720,000	25,750,134	△ 30,134
雑費	65,000	23,689	41,311		
徴収不能額等	(0)	(0)	(0)		
教育活動支出計	(596,990,000)	(593,007,496)	(3,982,504)		
教育活動収支差額	(61,071,000)	(66,156,311)	(△ 5,085,311)		
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	(8,636,000)	(8,733,987)	(△ 97,987)
		第3号基本金引当特定資産運用収入	3,892,000	3,892,332	△ 332
		その他の受取利息・配当金	4,744,000	4,841,655	△ 97,655
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
	教育活動外収入計	(8,636,000)	(8,733,987)	(△ 97,987)	
	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	(8,636,000)	(8,733,987)	(△ 97,987)		
経常収支差額	(69,707,000)	(74,890,298)	(△ 5,183,298)		
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	(995,000)	(995,004)	(△ 4)
		現物寄付	645,000	645,004	△ 4
	施設設備補助金	350,000	350,000	0	
	特別収入計	(995,000)	(995,004)	(△ 4)	
	事業活動支	科 目	予 算	決 算	差 異
資産処分差額		(130,000)	(315,956)	(△ 185,956)	
設備処分差額		26,000	212,584	△ 186,584	
図書処分差額	104,000	103,372	628		

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
特別収支	事業活動支出の部	その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
		特別支出計	(130,000)	(315,956)	(△ 185,956)
	特別収支差額	(865,000)	(679,048)	(185,952)	
	予 備 費	(0)			
		6,000,000		6,000,000	
	基本金組入前当年度収支差額	(64,572,000)	(75,569,346)	(△ 10,997,346)	
	基本金組入額合計	(△ 21,178,000)	(△ 14,629,805)	(△ 6,548,195)	
	当年度収支差額	(43,394,000)	(60,939,541)	(△ 17,545,541)	
	前年度繰越収支差額	(△ 479,868,000)	(△ 479,866,744)	(△ 1,256)	
	基本金取崩額	(0)	(0)	(0)	
	翌年度繰越収支差額	(△ 436,474,000)	(△ 418,927,203)	(△ 17,546,797)	
(参考)					
	事業活動収入計	(667,692,000)	(668,892,798)	(△ 1,200,798)	
	事業活動支出計	(603,120,000)	(593,323,452)	(9,796,548)	

貸借対照表

令和6年 3月31日

学校法人 聖園学園
(単位 円)

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	(3,363,091,889)	(3,411,202,238)	(△ 48,110,349)
有形固定資産	(2,500,243,179)	(2,588,237,860)	(△ 87,994,681)
土地	512,585,193	503,585,193	9,000,000
建物	1,711,796,476	1,794,892,103	△ 83,095,627
構築物	53,533,658	66,228,027	△ 12,694,369
教育研究用機器備品	36,246,030	38,618,429	△ 2,372,399
管理用機器備品	2,801,617	3,108,610	△ 306,993
図書	183,280,005	181,805,298	1,474,707
車両	200	200	0
特定資産	(259,350,000)	(259,350,000)	(0)
第3号基本金引当特定資産	142,000,000	142,000,000	0
施設設備引当特定資産	80,000,000	80,000,000	0
退職給与引当特定資産	37,350,000	37,350,000	0
その他の固定資産	(603,498,710)	(563,614,378)	(39,884,332)
電話加入権	282,036	282,036	0
有価証券	603,177,374	563,293,042	39,884,332
預託金	39,300	39,300	0
流動資産	(310,951,757)	(194,781,883)	(116,169,874)
現金預金	276,879,239	171,441,782	105,437,457
未収入金	31,754,906	17,903,014	13,851,892
販売用品	602,583	777,954	△ 175,371
修学旅行費等預り資産	1,715,029	4,659,133	△ 2,944,104
資産の部合計	(3,674,043,646)	(3,605,984,121)	(68,059,525)
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(75,927,991)	(78,193,711)	(△ 2,265,720)
退職給与引当金	75,927,991	78,193,711	△ 2,265,720
流動負債	(79,343,863)	(84,587,964)	(△ 5,244,101)
未払金	25,225,199	10,478,166	14,747,033
前受金	45,815,200	62,290,600	△ 16,475,400
預り金	6,588,435	7,160,065	△ 571,630
修学旅行費等預り金	1,715,029	4,659,133	△ 2,944,104
負債の部合計	(155,271,854)	(162,781,675)	(△ 7,509,821)
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(3,937,698,995)	(3,923,069,190)	(14,629,805)
第1号基本金	3,755,698,995	3,741,069,190	14,629,805
第3号基本金	142,000,000	142,000,000	0
第4号基本金	40,000,000	40,000,000	0
繰越収支差額	(△ 418,927,203)	(△ 479,866,744)	(60,939,541)
翌年度繰越収支差額	△ 418,927,203	△ 479,866,744	60,939,541
純資産の部合計	(3,518,771,792)	(3,443,202,446)	(75,569,346)
負債及び純資産の部合計	(3,674,043,646)	(3,605,984,121)	(68,059,525)

(注記)

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

金銭債権の徴収不能に備えるため、回収可能性を個別に勘案して、徴収不能引当金を設定することとしている。

退職給与引当金

短期大学の教職員に係る退職給与引当金については、退職金期末要支給額 40,207,000 円の100%を基にして、公益財団法人私立大学退職金財団に対する掛金の累積額と交付金の累積額との繰入調整額を加減した金額を計上している。

聖園幼稚園の教職員に係る退職給与引当金については、退職金期末要支給額 19,608,300 円から

一般財団法人秋田県私立学校教職員退職金財団からの交付金相当額を控除した金額の100%を計上している。

みそのベビー保育園の職員に係る退職給与引当金については、退職金期末要支給額 15,504,681 円から

一般財団法人秋田県私立学校教職員退職金財団からの交付金相当額を控除した金額の100%を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均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入と支出は、部門別に相殺して表示している。

2. 重要な会計方針の変更等 該当なし
3. 減価償却額の累計額の合計額 1,255,173,780 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 該当なし
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
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) 有価証券の時価情報

① 総括表

(単位 円)

	当年度(令和6年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	0	0	0
(うち満期保有目的の債券)	(0)	(0)	(0)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	845,177,374	712,482,600	△ 132,694,774
(うち満期保有目的の債券)	(0)	(0)	(0)
合 計	845,177,374	712,482,600	△ 132,694,774
(うち満期保有目的の債券)	(0)	(0)	(0)
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	845,177,374		

② 明細表

(単位 円)

種 類	当年度(令和6年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債 券	845,177,374	712,482,600	△ 132,694,774
株 式	0	0	0
投 資 信 託	0	0	0
貸 付 信 託	0	0	0
そ の 他	0	0	0
合 計	845,177,374	712,482,600	△ 132,694,774
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	845,177,374		

(2) 幼保連携型認定こども園に係る変更について

令和6年4月1日より、秋田市の認可を受け、「幼保連携型認定こども園聖園学園短期大学附属聖園幼稚園」と「聖園学園短期大学附属みそのベビー保育園」は統合し、「幼保連携型認定こども園聖園学園短期大学附属聖園幼稚園・保育園」として運営することとした。