

令和5年5月26日

静岡県スポーツ・文化観光部

私学振興課長 様

所在地 静岡市駿河区中田本町30番1号

名称 学校法人脇谷学園 静岡南幼稚園

代表者名 原川 久

学校法人会計決算書の提出について

平成14年4月16日付け私振第74号により、令和4年度学校法人会計の決算書を別紙のとおり提出します。

令和4年度 財務会計に関する書類

学校法人脇谷学園
理事長 原川 久

資金収支計算書

令和4年 4月 1日から
令和5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	14,673,000	14,314,010	358,990
特定保育料収入	14,673,000	14,314,010	358,990
手数料収入	1,764,000	1,944,000	△ 180,000
入園受入準備費 収入	1,764,000	1,944,000	△ 180,000
寄付金収入	0	0	0
補助金収入	126,214,000	131,965,616	△ 5,751,616
県 補 助 金 収 入	3,395,000	3,755,000	△ 360,000
市町村 補助金 収入	4,086,000	5,484,030	△ 1,398,030
施設型 給付費 収入	118,733,000	122,726,586	△ 3,993,586
資産売却収入	300,000	300,530	△ 530
設 備 売 却 収 入	300,000	300,530	△ 530
付随事業・収益事業収入	6,200,000	6,036,491	163,509
補 助 活 動 収 入	6,200,000	6,036,491	163,509
受取利息・配当金収入	1,000	607	393
その他の受取利息・配当金収入	1,000	607	393
雑収入	9,958,080	10,034,940	△ 76,860
施設設備利用料 収入	576,000	576,000	0
退職基金財団資金収入	9,286,080	9,286,080	0
団 体 等 助 成 金 収 入	46,000	46,000	0
雑 収 入	50,000	126,860	△ 76,860
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	0	0	0
その他の収入	8,068,750	8,356,113	△ 287,363
建築引当特定資産取崩収入	3,000,000	2,915,000	85,000
前期末未収入金 収入	5,068,750	5,068,750	0
預り金受入 収入	0	370,813	△ 370,813
仮受金受入 収入	0	1,550	△ 1,550
資金収入調整勘定	0	△ 16,248,092	16,248,092
期末 未収入金	0	△ 16,248,092	16,248,092
前年度繰越支払資金	20,020,770	20,020,770	
収入の部 合計	187,199,600	176,724,985	10,474,615

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	112,184,474	112,029,626	154,848
教員人件費支出	96,000,000	95,845,152	154,848
職員人件費支出	6,698,394	6,698,394	0
園医等報酬支出	200,000	200,000	0
退職金支出	9,286,080	9,286,080	0
経費支出	51,982,383	50,508,005	1,474,378
教材費支出	12,000,000	11,827,156	172,844
消耗品費支出	4,000,000	3,805,403	194,597
光熱水費支出	3,892,906	3,892,906	0
旅費交通費支出	60,000	54,520	5,480
園児福利費支出	866,810	866,810	0
教職員福利費支出	930,000	898,505	31,495
印刷製本費支出	600,000	598,278	1,722
通信費支出	900,000	876,697	23,303
車輛燃料費支出	1,037,887	1,037,887	0
渉外費支出	800,000	779,017	20,983
広報費支出	2,500,000	2,152,754	347,246
修繕費支出	5,800,000	5,316,152	483,848
損害保険料支出	320,000	303,100	16,900
賃借料支出	2,500,000	2,436,552	63,448
公租公課支出	163,450	163,450	0
諸会費・負担金支出	910,120	910,120	0
報酬・委託・手数料支出	9,200,000	9,101,972	98,028
法人会議費支出	1,301,210	1,301,210	0
補助活動支出	4,200,000	4,185,516	14,484
借入金等利息支出	280,000	274,101	5,899
借入金利息支出	280,000	274,101	5,899
借入金等返済支出	6,956,000	6,956,000	0
借入金返済支出	6,956,000	6,956,000	0
施設関係支出	0	0	0
設備関係支出	350,000	316,790	33,210
管理用機器備品支出	350,000	316,790	33,210
資産運用支出	3,600,000	3,600,000	0
建築引当特定資産繰入支出	3,600,000	3,600,000	0
その他の支出	448,750	448,750	0
前期末未払金支払支出	448,750	448,750	0
[予備費]	(298,777) 1,701,223		1,701,223
資金支出調整勘定	0	△ 9,796,480	9,796,480
期末未払金	0	△ 9,796,480	9,796,480
翌年度繰越支払資金	9,696,770	12,388,193	△ 2,691,423
支出の部合計	187,199,600	176,724,985	10,474,615

(注) 予備費の使用額の内訳は、下記のとおりである。

人件費支出	98,394
職員人件費支出	98,394
経費支出	200,383
光熱水費支出	92,906

園児福利費支出	66,810
車輛燃料費支出	37,887
公租公課支出	1,450
諸会費・負担金支出	120
法人会議費支出	1,210
合計	(298,777)

人件費支出内訳表

令和4年 4月 1日から
令和5年 3月31日まで

(単位 円)

科 目	部 門	静岡南幼稚園	総 額
教員人件費支出		95,845,152	95,845,152
本 務 教 員		95,845,152	95,845,152
本 俸		49,601,400	49,601,400
期 末 手 当		17,746,860	17,746,860
そ の 他 の 手 当		13,826,162	13,826,162
所 定 福 利 費		14,670,730	14,670,730
兼 務 教 員		0	0
職員人件費支出		6,698,394	6,698,394
本 務 職 員		6,698,394	6,698,394
本 俸		4,044,000	4,044,000
期 末 手 当		708,400	708,400
そ の 他 の 手 当		939,105	939,105
所 定 福 利 費		1,006,889	1,006,889
兼 務 職 員		0	0
役員報酬支出		0	0
退職金支出		9,286,080	9,286,080
教 員		9,286,080	9,286,080
職 員		0	0
園医等報酬支出		200,000	200,000
計		112,029,626	112,029,626

事業活動収支計算書

令和4年 4月 1日から

令和5年 3月31日まで

(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	14,673,000	14,314,010	358,990	
		特定保育料	14,673,000	14,314,010	358,990	
		手数料	1,764,000	1,944,000	△ 180,000	
		入園受入準備費	1,764,000	1,944,000	△ 180,000	
		寄付金	0	0	0	
		経常費等補助金	126,214,000	131,965,616	△ 5,751,616	
		県補助金	3,395,000	3,755,000	△ 360,000	
		市町村補助金	4,086,000	5,484,030	△ 1,398,030	
		施設型給付費	118,733,000	122,726,586	△ 3,993,586	
		付随事業収入	6,200,000	6,036,491	163,509	
		補助活動収入	6,200,000	6,036,491	163,509	
		雑収入	9,958,080	10,034,940	△ 76,860	
		施設設備利用料	576,000	576,000	0	
		退職基金財団資金収入	9,286,080	9,286,080	0	
		団体等助成金収入	46,000	46,000	0	
		雑収入	50,000	126,860	△ 76,860	
		教育活動収入計	158,809,080	164,295,057	△ 5,485,977	
	教育活動収支	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
			人件費	112,184,474	112,029,626	154,848
			教員人件費	96,000,000	95,845,152	154,848
			職員人件費	6,698,394	6,698,394	0
			園医等報酬	200,000	200,000	0
			退職金	9,286,080	9,286,080	0
			経費	66,982,383	64,042,848	2,939,535
			教材費	12,000,000	11,827,156	172,844
			消耗品費	4,000,000	3,805,403	194,597
			光熱水費	3,892,906	3,892,906	0
			旅費交通費	60,000	54,520	5,480
			園児福利費	866,810	866,810	0
			教職員福利費	930,000	898,505	31,495
			印刷製本費	600,000	598,278	1,722
			通信費	900,000	876,697	23,303
			車輛燃料費	1,037,887	1,037,887	0
			渉外費	800,000	779,017	20,983
			広報費	2,500,000	2,152,754	347,246
		修繕費	5,800,000	5,316,152	483,848	
		損害保険料	320,000	303,100	16,900	
		賃借料	2,500,000	2,436,552	63,448	
		公租公課	163,450	163,450	0	
		諸会費・負担金	910,120	910,120	0	
		報酬・委託・手数料	9,200,000	9,101,972	98,028	
		法人会議費	1,301,210	1,301,210	0	
		補助活動費	4,200,000	4,185,516	14,484	
		減価償却額	15,000,000	13,534,843	1,465,157	
		徴収不能額等	0	0	0	
	教育活動支出計	179,166,857	176,072,474	3,094,383		
	教育活動収支差額	△ 20,357,777	△ 11,777,417	△ 8,580,360		
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	1,000	607	393
			その他の受取利息・配当金	1,000	607	393
			その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	1,000	607	393	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
			借入金等利息	280,000	274,101	5,899
		借入金利息	280,000	274,101	5,899	
	その他の教育活動外支出	0	0	0		

事業活動外収支	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		教育活動外支出計	280,000	274,101	5,899
	教育活動外収支差額	△ 279,000	△ 273,494	△ 5,506	
経常収支差額		△ 20,636,777	△ 12,050,911	△ 8,585,866	
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	300,000	300,529	△ 529
	設 備 売却 差額	300,000	300,529	△ 529	
	その他の特別収入	0	0	0	
	特別収入計	300,000	300,529	△ 529	
事業活動支出の部	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産 処分 差額	447,511	447,511	0
	施 設 処分 差額	327,501	327,501	0	
	設 備 処分 差額	120,010	120,010	0	
	その他の特別支出	0	0	0	
	特別支出計	447,511	447,511	0	
	特別収支差額	△ 147,511	△ 146,982	△ 529	
	[予 備 費]	(746,288)		1,253,712	
	基本金組入前当年度収支差額	△ 22,038,000	△ 12,197,893	△ 9,840,107	
	基本金組入額合計	△ 6,106,000	△ 3,013,180	△ 3,092,820	
	当年度収支差額	△ 28,144,000	△ 15,211,073	△ 12,932,927	
	前年度繰越収支差額	△ 355,862,176	△ 355,862,176	0	
	基本金取崩額	0	0	0	
	翌年度繰越収支差額	△ 384,006,176	△ 371,073,249	△ 12,932,927	
(参考)					
	事業活動収入計	159,110,080	164,596,193	△ 5,486,113	
	事業活動支出計	181,148,080	176,794,086	4,353,994	

(注) 予備費の使用額の内訳は、下記のとおりである。

人件費	98,394
職員人件費	98,394
経費	200,383
光熱水費	92,906
園児福利費	66,810
車輛燃料費	37,887
公租公課	1,450
諸会費・負担金	120
法人会議費	1,210
教育活動支出計	298,777
資産処分差額	447,511
施設処分差額	327,501
設備処分差額	120,010
特別支出計	447,511
合 計	(746,288)

貸借対照表

令和5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	337,931,324	350,911,889	△ 12,980,565
有形固定資産	331,146,106	344,811,671	△ 13,665,565
土地	231,826,500	231,826,500	0
建物	92,195,853	103,160,013	△ 10,964,160
構築物	2,291,798	2,730,250	△ 438,452
教育研究用機器備品	1,872,122	2,214,363	△ 342,241
管理用機器備品	644,383	603,753	40,630
図書	448,985	448,985	0
車両	1,866,465	3,827,807	△ 1,961,342
特定資産	3,000,000	2,315,000	685,000
建築引当特定資産	3,000,000	2,315,000	685,000
その他の固定資産	3,785,218	3,785,218	0
電話加入権	222,158	222,158	0
有価証券	20,000	20,000	0
預け金	3,522,250	3,522,250	0
預託金	20,810	20,810	0
流動資産	28,636,285	25,089,520	3,546,765
現金預金	12,388,193	20,020,770	△ 7,632,577
未収入金	16,248,092	5,068,750	11,179,342
資産の部合計	366,567,609	376,001,409	△ 9,433,800
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	11,995,000	15,548,000	△ 3,553,000
長期借入金	11,995,000	15,548,000	△ 3,553,000
流動負債	14,355,505	8,038,412	6,317,093
短期借入金	3,553,000	6,956,000	△ 3,403,000
未払金	9,796,480	448,750	9,347,730
預り金	1,004,475	633,662	370,813
仮受金	1,550	0	1,550
負債の部合計	26,350,505	23,586,412	2,764,093
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	711,290,353	708,277,173	3,013,180
第1号基本金	699,290,353	696,277,173	3,013,180
第4号基本金	12,000,000	12,000,000	0
繰越収支差額	△ 371,073,249	△ 355,862,176	△ 15,211,073
翌年度繰越収支差額	△ 371,073,249	△ 355,862,176	△ 15,211,073
純資産の部合計	340,217,104	352,414,997	△ 12,197,893
負債及び純資産の部合計	366,567,609	376,001,409	△ 9,433,800

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

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み額を計上している。

退職給与引当金

みなし退職者について期末要支給額を計上している。本年度末ではみなし退職者はいなく、その他の者についての期末要支給額は、静岡県私立幼稚園退職基金財団よりの交付金と同額であるため、退職給与引当金の計上はしていない。

(2) その他の重要な会計方針

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金及び仮受金に係る収入と支出は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

392,717,921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

土地 32,300,000円

定期預金 6,040,638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:

12,348,000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

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. その他の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

該当なし

固定資産明細表

令和4年4月1日から
令和5年3月31日まで

静岡南幼稚園
(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 (当期減価償却額)	差引期末残高	摘要
有形固定資産							
土地	231,826,500			231,826,500		231,826,500	
建物	384,097,172		570,000	383,527,172	291,331,319 (10,636,660)	92,195,853	
構築物	40,194,957		913,000	39,281,957	36,990,159 (438,451)	2,291,798	
教育研究用機器備品	33,721,080			33,721,080	31,848,958 (342,241)	1,872,122	
管理用機器備品	24,170,321	316,790	1,876,610	22,610,501	21,966,118 (156,150)	644,383	
図書	448,985			448,985		448,985	
車両	15,728,292		3,280,460	12,447,832	10,581,367 (1,961,341)	1,866,465	
計	730,187,307	316,790	6,640,070	723,864,027	392,717,921 (13,534,843)	331,146,106	
特定資産							
減価償却引当特定資産	2,315,000	3,600,000	2,915,000	3,000,000	-	3,000,000	
計	2,315,000	3,600,000	2,915,000	3,000,000	-	3,000,000	
その他の固定資産							
電話加入権	222,158			222,158	-	222,158	
有価証券	20,000			20,000	-	20,000	
預け金	3,522,250			3,522,250	-	3,522,250	
預託金	20,810			20,810	-	20,810	
計	3,785,218	0	0	3,785,218	-	3,785,218	
合計	736,287,525	3,916,790	9,555,070	730,649,245	392,717,921 (13,534,843)	337,931,324	

(注) 1. 期末残高から減価償却の累計額を控除した残高を差引残高の欄に記載する。

2. 贈与、災害による廃棄その他特殊な事由による増加若しくは減少があった場合は同一科目について資産の総額の百分の1に相当する金額(その額が3,000万円をこえる場合には3,000万円)をこえる額の増加若しくは減少があった場合には、それぞれの事由を摘要の欄に記載する。

借入金明細表

令和 04年 04月 01日から
令和 05年 03月 31日まで

設置者名又は幼稚園名
[学校法人 協谷学園 静岡南幼稚園]

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
公的金融機関	0	0	0	0			
市中金融機関	0	0	0	0			
① 小計	0	0	0	0			
しずおか焼津信用金庫	12,348,000	0	※2,453,000	9,895,000	1.45%	9年 11月	土地購入
"	1,400,000	0	※550,000	850,000	1.26%	7年 7月	バス購入担保定期預金
"	1,800,000	0	※550,000	1,250,000	1.26%	8年 3月	運転資金担保定期預金
② 小計	15,548,000	0	※3,553,000	11,995,000			
その他	0	0	0	0			
③ 小計	0	0	0	0			
④ 計 (①+②+③)	15,548,000	0	※3,553,000	11,995,000			
公的金融機関	0	0	0	0			
市中金融機関	0	0	0	0			
⑤ 小計	0	0	0	0			
市中金融機関	0	0	0	0			
⑥ 小計	0	0	0	0			
その他	0	0	0	0			
⑦ 小計	0	0	0	0			
⑧ 返済期限が1年以内の長期借入金	6,956,000	※3,553,000	0	3,553,000			
⑨ 計 (⑤+⑥+⑦+⑧)	6,956,000	※3,553,000	0	3,553,000			
合計 (④+⑨)	22,504,000	0	※3,553,000	15,548,000			

(注) 1. 摘要の欄には、借入金の用途及び担保物件の種類を記載する。
 2. 同一の借入先については複数の契約口数がある場合には、借入先別に一括し、利率、返済期限、借入金の用途及び担保物件の種類について要約して記載する。
 3. 短期振替額については * 印表示する。
 4. 長期借入金に係る繰上償還額がある場合には、短期振替額と2段階す
 5. 円値は含まない。

基本金明細表

令和 4年 4月 1日から
令和 5年 3月 31日まで

設置者又は幼稚園名

学校法人 脇谷学園

静岡南幼稚園
(単位 円)

	前年度		年度繰越		当年度		増		減		次年度		繰越		摘要
	取得価額	要組入額①	組入額②	未組入額③	取得価額	除却額	要組入額④	組入額⑤	未組入額⑥	取得価額	要組入額①+④	組入額②+⑤	未組入額③+⑥		
土地	231,826,500	231,826,500	216,802,500	15,024,000				2,676,000	△2,676,000	231,826,500	231,826,500	219,478,500	12,348,000		
建物	384,097,172	384,097,172	380,717,172	3,380,000	570,000		△570,000	2,810,000	△3,380,000	383,527,172	383,527,172	383,527,172			
構築物	40,194,957	40,194,957	40,194,957		913,000		△913,000	△913,000		39,281,957	39,281,957	39,281,957			
教育研究用機器備品	33,721,080	33,721,080	33,721,080							33,721,080	33,721,080	33,721,080			
管理用機器備品	24,170,321	24,170,321	24,170,321		1,876,610		△1,559,820	△1,559,820		22,610,501	22,610,501	22,610,501			
図書	448,985	448,985	448,985							448,985	448,985	448,985			
電話加入権	222,158	222,158	222,158							222,158	222,158	222,158			
(長期借入金返済高)															
計	714,681,173	714,681,173	696,277,173	18,404,000	316,790	3,359,610	△3,042,820	3,013,180	△6,056,000	711,638,353	711,638,353	699,290,353	12,348,000		
第2号基本金															
第1号基本金への振替															
計															
第3号基本引当金															
特定資産															
計															
恒常的資金															
計															
第4号基本金															
計	714,681,173	726,681,173	708,277,173	18,404,000	316,790	3,359,610	△3,042,820	3,013,180	△6,056,000	711,638,353	723,638,353	711,290,353	12,348,000		

422-8043

静岡県静岡市駿河区中田本町30-1

学校法人脇谷学園静岡南幼稚園
理事長 原川 久 様



お取引店名 静岡南 支店
電話番号 054-282-2251
お取引店住所 静岡市駿河区中村町6番地
の1
001337

残高証明書

学校法人脇谷学園静岡南幼稚園
理事長 原川 久 様

令和 05年 04月 01日
しずおか焼津信用金庫
静岡南 支店

しず
おか
信用
金庫

令和 05年 03月 末現在における貴殿(社)各義の
下記勘定残高につき相違ないことを証明いたします。

(110 - 0221408)

預金取引合計	15,888,193	出資金合計	*****
融資取引合計	15,548,000		
代理貸取引合計	*****		

科 目	金 額	備 考
<預金取引>		
当座預金 0000130	294,275	(他券 0)
普通預金 0048322	5,105,278	(他券 0)
0230669	0	(他券 0)
0402479	0	(他券 0)
0450264	948,002	(他券 0)
定期預金 6770490	1,000,140	(他券 0)
6771006	1,000,140	(他券 0)
6771014	1,000,140	(他券 0)
6775327	1,000,120	(他券 0)
6785605	2,040,098	(他券 0)
6806439	1,000,000	(他券 0)
6806447	1,000,000	(他券 0)
6806455	1,000,000	(他券 0)
<融資取引>		
証書貸付 0703435	12,348,000	
0704995	1,400,000	
0705169	1,800,000	

全ての取引の残高を証明するものです。

以下余白

※ご注意

- この証明書の金額は訂正いたしません。
- 当座貸越の残高につきましては、決済未確認の手形・小切手等によるご入金分をご返済額に含めて残高から減算しています。
- 預金勘定の備考欄には、決済未確認の手形・小切手等の残高を記載します。

〒422-8043

静岡市駿河区中田本町30-1

静岡南幼稚園

116

残高証明書

令和4年度末の協会預け金残高を証明いたします。

記

前年度末協会預け金残高	3,432,250 円
当年度協会預け金返還額	0 円
当年度の協会預け金残高	3,432,250 円

令和 5年3月31日

一般社団法人 静岡県私立幼稚園振興協会

理事長 千葉 一道

