

平成 27 年度

計

算

書

類

学校法人 スジャータ学園

平成27年4月1日から

平成28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	(26,573,560)	(23,311,360)	(3,262,200)
給食費収入	0	4,321,250	Δ 4,321,250
教材費収入	2,100,000	752,250	1,347,750
預り保育料収入	2,500,000	1,120,160	1,379,840
基本保育料収入	21,973,560	17,117,700	4,855,860
手数料収入	(150,000)	(235,000)	(Δ 85,000)
入学検定料収入	150,000	235,000	Δ 85,000
寄付金収入	(400,000)	(294,000)	(106,000)
一般寄付金収入	400,000	294,000	106,000
補助金収入	(78,851,760)	(77,226,450)	(1,625,310)
市町村補助金収入	0	1,931,550	Δ 1,931,550
施設型給付費収入	78,851,760	75,294,900	3,556,860
資産運用収入	(283,000)	(231,076)	(51,924)
受取利息・配当金収入	3,000	4,276	Δ 1,276
施設設備利用料収入	280,000	226,800	53,200
資産売却収入	(0)	(0)	(0)
事業収入	(6,200,000)	(6,992,326)	(Δ 792,326)
補助活動収入	6,200,000	6,992,326	Δ 792,326
雑収入	(700,000)	(1,807,216)	(Δ 1,107,216)
退職資金受入収入	0	1,023,000	Δ 1,023,000
その他の雑収入	700,000	784,216	Δ 84,216

第1号様式の2

収入の部			
科目	予算	決算	差異
借入金等収入	(0)	(0)	(0)
前受金収入	(0)	(0)	(0)
その他の収入	(28,700,000)	(14,175,578)	(14,524,422)
前期末未収入金収入	5,700,000	3,506,800	2,193,200
預り金受入収入	23,000,000	10,322,208	12,677,792
仮受金受入収入	0	336,570	△ 336,570
立替金回収収入	0	10,000	△ 10,000
資金収入調整勘定	(△ 8,900,000)	(△ 2,462,550)	(△ 6,437,450)
期末未収入金	△ 8,100,000	△ 2,462,550	△ 5,637,450
前期末前受金	△ 800,000	0	△ 800,000
前年度繰越支払資金	19,000,000	16,393,906	
収入の部合計	151,958,320	138,204,362	13,753,958

第 1 号 様 式 の 3

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	(60,135,600)	(67,524,001)	(Δ 7,388,401)
教員人件費支出	53,968,400	57,276,455	Δ 3,308,055
職員人件費支出	6,167,200	9,224,546	Δ 3,057,346
退職金支出	0	1,023,000	Δ 1,023,000
経 費 支 出	(25,060,000)	(27,701,920)	(Δ 2,641,920)
消耗品費支出	1,100,000	1,415,948	Δ 315,948
消耗備品費支出	900,000	1,573,270	Δ 673,270
光熱水費支出	2,150,000	2,113,206	36,794
旅費交通費支出	100,000	191,939	Δ 91,939
通信運搬費支出	550,000	493,841	56,159
図書費支出	720,000	794,296	Δ 74,296
印刷製本費支出	160,000	324,000	Δ 164,000
賃借料支出	1,300,000	943,848	356,152
保険衛生費支出	50,000	62,829	Δ 12,829
修繕料支出	3,000,000	2,774,112	225,888
広報費支出	500,000	484,444	15,556
燃料費支出	1,500,000	1,615,243	Δ 115,243
支払報酬支出	1,500,000	1,601,964	Δ 101,964
渉外費支出	230,000	268,005	Δ 38,005
負担金支出	500,000	653,750	Δ 153,750
福利費支出	1,200,000	1,226,920	Δ 26,920
損害保険料支出	500,000	259,510	240,490
公租公課支出	200,000	126,000	74,000
委託料支出	800,000	1,117,060	Δ 317,060
食料費支出	4,000,000	4,700,838	Δ 700,838
教材費支出	800,000	623,457	176,543
補助活動仕入支出	3,000,000	3,927,606	Δ 927,606
雑費支出	300,000	409,834	Δ 109,834
借入金等利息支出	(100,000)	(80,902)	(19,098)
借入金利息支出	100,000	80,902	19,098
借入金等返済支出	(3,600,000)	(6,000,000)	(Δ 2,400,000)
借入金返済支出	3,600,000	6,000,000	Δ 2,400,000

第 1 号 様 式 の 4

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
施 設 関 係 支 出	(6,000,000)	(3,905,279)	(2,094,721)
建 物 支 出	1,000,000	2,613,200	Δ 1,613,200
構 築 物 支 出	5,000,000	1,292,079	3,707,921
設 備 関 係 支 出	(1,100,000)	(1,009,464)	(90,536)
教 育 研 究 用 機 器 備 品 支 出	500,000	0	500,000
そ の 他 の 機 器 備 品 支 出	600,000	1,009,464	Δ 409,464
そ の 他 の 支 出	(25,330,000)	(11,059,051)	(14,270,949)
前 期 未 払 金 支 払 支 出	2,300,000	141,891	2,158,109
預 り 金 支 払 支 出	23,000,000	10,467,841	12,532,159
仮 払 金 支 払 支 出	0	336,570	Δ 336,570
立 替 金 支 払 支 出	0	60,000	Δ 60,000
保 険 積 立 金 支 出	30,000	27,669	2,331
仮 受 金 支 払 支 出	0	25,080	Δ 25,080
[予 備 費]			
資 金 支 出 調 整 勘 定	(Δ 830,000)	(Δ 1,224,707)	(394,707)
期 末 未 払 金	Δ 830,000	Δ 1,224,707	394,707
次 年 度 繰 越 支 払 資 金	31,462,720	22,148,452	9,314,268
支 出 の 部 合 計	151,958,320	138,204,362	13,753,958

平成27年 4月 1日から

平成28年 3月31日まで

(単位 円)

科 目	学校法人	い ず み 幼 稚 園	総 額
教員人件費支出		(57,276,455)	(57,276,455)
本 務 教 員		(57,276,455)	(57,276,455)
本 俸		32,358,500	
期末手当		12,307,280	
その他の手当		4,949,800	
所定福利費		7,660,875	
職員人件費支出		(9,224,546)	(9,224,546)
本 務 職 員		(9,224,546)	(9,224,546)
本 俸		7,519,750	
期末手当		857,800	
その他の手当		832,400	
所定福利費		14,596	14,596
退職金支出		(1,023,000)	(0)
教 員		1,023,000	
計		67,524,001	66,501,001

平成27年4月31日から

平成28年3月31日まで

(単位 円)

消費収入の部			
科目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金	(26,573,560)	(23,311,360)	(3,262,200)
給食費	0	4,321,250	△ 4,321,250
教材費	2,100,000	752,250	1,347,750
預り保育料	2,500,000	1,120,160	1,379,840
基本保育料	21,973,560	17,117,700	4,855,860
手数料	(150,000)	(235,000)	(△ 85,000)
入学検定料	150,000	235,000	△ 85,000
寄付金	(400,000)	(294,000)	(106,000)
一般寄付金	400,000	294,000	106,000
補助金	(78,851,760)	(77,226,450)	(1,625,310)
市町村補助金	0	1,931,550	△ 1,931,550
施設型給付費	78,851,760	75,294,900	3,556,860
資産運用収入	(283,000)	(231,076)	(51,924)
受取利息・配当金	3,000	4,276	△ 1,276
施設設備利用料	280,000	226,800	53,200
資産売却差額	(0)	(0)	(0)
事業収入	(6,200,000)	(6,992,326)	(△ 792,326)
補助活動収入	6,200,000	6,992,326	△ 792,326
雑収入	(700,000)	(1,807,216)	(△ 1,107,216)
退職資金受入収入	0	1,023,000	△ 1,023,000
その他の雑収入	700,000	784,216	△ 84,216
帰属収入合計	(113,158,320)	(110,097,428)	(3,060,892)
基本金組入額合計	△ 6,200,000	△ 7,713,493	1,513,493
消費収入の部合計	106,958,320	102,383,935	4,574,385

第4号様式の2

消費支出の部			
科目	予 算	決 算	差 異
人 件 費	(60,135,600)	(67,524,001)	(Δ 7,388,401)
教員人件費	53,968,400	57,276,455	Δ 3,308,055
職員人件費	6,167,200	9,224,546	Δ 3,057,346
退 職 金	0	1,023,000	Δ 1,023,000
経 費	(30,060,000)	(33,012,250)	(Δ 2,952,250)
消耗品費	1,100,000	1,432,333	Δ 332,333
消耗備品費	900,000	1,573,270	Δ 673,270
光熱水費	2,150,000	2,113,206	36,794
旅費交通費	100,000	191,939	Δ 91,939
通信運搬費	550,000	493,841	56,159
函 書 費	720,000	794,296	Δ 74,296
印刷製本費	160,000	324,000	Δ 164,000
賃 借 料	1,300,000	943,848	356,152
保険衛生費	50,000	62,829	Δ 12,829
修繕費	3,000,000	2,774,112	225,888
広報費	500,000	484,444	15,556
燃料費	1,500,000	1,615,243	Δ 115,243
支払報酬	1,500,000	1,601,964	Δ 101,964
渉外費	230,000	268,005	Δ 38,005
負担金	500,000	653,750	Δ 153,750
福利費	1,200,000	1,226,920	Δ 26,920
損害保険料	500,000	259,510	240,490
公租公課	200,000	126,000	74,000
減価償却額	5,000,000	5,242,599	Δ 242,599
委託料	800,000	1,117,060	Δ 317,060
食料費	4,000,000	4,700,838	Δ 700,838
教材費	800,000	623,457	176,543
補助活動収入原価	3,000,000	3,978,952	Δ 978,952
雑 費	300,000	409,834	Δ 109,834
借入金等利息	(100,000)	(80,902)	(19,098)
借入金利息	100,000	80,902	19,098
徴収不能額	(0)	(40,000)	(Δ 40,000)
徴収不能額	0	40,000	Δ 40,000
[予備費]	()		
消費支出の部合計	90,295,600	100,657,153	Δ 10,361,553
当年度消費収入超過額	16,662,720	1,726,782	
前年度繰越消費支出超過額	86,572,980	92,338,324	
翌年度繰越消費支出超過額	69,910,260	90,611,542	

平成28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	(213,427,891)	(213,728,078)	(Δ 300,187)
有形固定資産	(212,183,012)	(212,510,868)	(Δ 327,856)
土 地	90,500,000	90,500,000	0
建 物	110,278,017	111,225,285	Δ 947,268
構 築 物	2,275,829	1,172,437	1,103,392
教育研究用機器備品	3,883,539	4,674,789	Δ 791,250
その他の機器備品	1,788,619	1,186,639	601,980
図 書	3,064,057	3,064,057	0
車 両	392,951	687,661	Δ 294,710
その他の固定資産	(1,244,879)	(1,217,210)	(27,669)
有価証券	800,000	800,000	0
保険積立金	382,829	355,160	27,669
長期前払費用	62,050	62,050	0
流 動 資 産	(25,152,733)	(20,500,168)	(4,652,565)
現金預金	22,148,452	16,393,906	5,754,546
未収入金	2,502,550	3,586,800	Δ 1,084,250
貯蔵品	128,015	144,400	Δ 16,385
販売用品	313,716	365,062	Δ 51,346
立替金	60,000	10,000	50,000
資 産 の 部 合 計	238,580,624	234,228,246	4,352,378

第6号様式の2

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	(24,232,325)	(22,349,996)	(1,882,329)
長期借入金	18,100,000	19,700,000	△ 1,600,000
長期未払金	6,132,325	2,649,996	3,482,329
流動負債	(18,717,307)	(25,687,533)	(△ 6,970,226)
短期借入金	17,450,000	21,850,000	△ 4,400,000
未払金	1,224,707	3,624,220	△ 2,399,513
預り金	42,600	188,233	△ 145,633
仮受金	0	25,080	△ 25,080
負債の部合計	42,949,632	48,037,529	△ 5,087,897

基本金の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金	279,761,662	273,246,919	6,514,743
第4号基本金	6,480,872	5,282,122	1,198,750
基本金の部合計	286,242,534	278,529,041	7,713,493

消費収支差額の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
翌年度繰越消費支出超過額	90,611,542	92,338,324	△ 1,726,782
消費収支差額の部合計	△ 90,611,542	△ 92,338,324	1,726,782

科目	本年度末	前年度末	増減
負債の部・基本金の部および消費収支差額の部合計	238,580,624	234,228,246	4,352,378

注 記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給与引当金

期末要支給額 8,870,400円は、私立学校教職員共済組合よりの交付金と同額であるため、退職給与引当金を計上していない。

(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

総平均法による原価法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金に係る収入と支出は、総額で表示している。

食堂その他教育活動に付随する活動に係る収支の表示方法

補助活動に係る収入と支出は、総額で表示している。

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

86,978,650 円

4. 徴収不能引当金の合計額

該当なし

5. 担保に供されている資産の種類及び額

該当なし

6. 翌会計年度以降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

19,400,000 円

7. 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) 関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位 円)

属性	役員、法人等の名称	住所	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高
						役員の兼任等	事業上の関係				
理事長	守山京枝	—	—	—	—	—	当法人の理事長	資金の借入 (注1)	1,000,000	短期借入金	7,970,000
理事	守山俊尚	—	—	—	—	—	当法人の理事	資金の借入 (注1)	3,400,000	短期借入金	7,880,000
当学校法人の理事が代表役員を務める宗教法人	宗教法人 萬福寺	群馬県前橋市	—	宗教教化活動	—	—	—	資金の借入 (注2)	-	長期借入金	13,300,000

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 理事より運転資金を借入れている。借入利率は、零である。

(注2) 宗教法人 萬福寺より設備資金を借入れている。借入利率は、零である。

平成27年4月1日から

平成28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	土地	90,500,000	0	0	90,500,000		90,500,000		
	建物	150,565,358	2,613,200	0	153,178,558	42,900,541	110,278,017	(注 1)	
	構築物	5,995,799	1,292,079	0	7,287,878	5,012,049	2,275,829	(注 2)	
	教育研究用機器備品	16,178,041	0	0	16,178,041	12,294,502	3,883,539		
	その他の機器備品	18,225,730	1,009,464	0	19,235,194	17,446,575	1,788,619	(注 3)	
	図書	3,064,057	0	0	3,064,057		3,064,057		
	車両	9,717,934	0	0	9,717,934	9,324,983	392,951		
	計	294,246,919	4,914,743	0	299,161,662	86,978,650	212,183,012		
その 他の 固定 資産	有価証券	800,000	0	0	800,000	0	800,000		
	保険積立金	355,160	27,669	0	382,829	0	382,829	(注 4)	
	長期前払費用	62,050	0	0	62,050	0	62,050		
	計	1,217,210	27,669	0	1,244,879	0	1,244,879		
合計	295,464,129	4,942,412	0	300,406,541	86,978,650	213,427,891			

(注 1) 当期増加高は、床改修工事 2,300,000円他によるものである。

(注 2) 当期増加高は、ソルティポート 732,079円他によるものである。

(注 3) 当期増加高は、焼却炉 325,080円他によるものである。

(注 4) 当期増加高は、保険積立金 27,669円によるものである。

平成27年4月1日から
平成28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	利率(%)	返済期限	摘要	
長期 借入金	公的金融機関						(注1)		
							(注2)		
							(注3)		
	小計	0	0	0	0				
	市中金融機関	群馬銀行	6,400,000	0	※注1 1,600,000	4,800,000	年1.2%	平32.3.20	無担保 土地購入資金
								(注4)	
		小計	6,400,000	0	※注1 1,600,000	4,800,000			
	その他の	宗教法人 萬福寺	13,300,000	0	0	13,300,000	無利息	平29.8.22	無担保 土地購入資金
		小計	13,300,000	0	0	13,300,000			
計	19,700,000	0	※注1 1,600,000	18,100,000					
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			
	その他の	守山京枝	8,970,000	0	1,000,000	7,970,000	無利息		
		守山俊尚	11,280,000	0	3,400,000	7,880,000	無利息		
		小計	20,250,000	0	4,400,000	15,850,000			
	返済期限が1年以内の長期借入金	1,600,000	※注1 1,600,000	1,600,000	1,600,000				
計	21,850,000	※注1 1,600,000	6,000,000	17,450,000					
合計	41,550,000	※注1 1,600,000	※注1 6,000,000	35,550,000					

※(注1) 返済期限が1年以内の長期借入金を振替えたものである。

平成27年4月31日から
平成28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	294,246,919	273,246,919	21,000,000	
当期組入高				
1. 土 地				
(1) 過年度未組入高の組入高 園庭に係る借入金返済高		1,600,000	△ 1,600,000	
小 計	0	1,600,000	△ 1,600,000	
1. 建 物				
(1) 建物の取得に係る組入れ	2,613,200	2,613,200		
小 計	2,613,200	2,613,200	0	
2. 構 築 物				
(1) 構築物の取得に係る組入れ	1,292,079	1,292,079		
小 計	1,292,079	1,292,079	0	
3. その他の機器備品				
(1) 機器備品の取得に係る組入れ	1,009,464	1,009,464		
小 計	1,009,464	1,009,464	0	
計	4,914,743	6,514,743	△ 1,600,000	
当期末残高	299,161,662	279,761,662	19,400,000	
第4号基本金				
前期繰越高	5,282,122	5,282,122	0	
当期組入高	1,198,750	1,198,750	0	
当期末残高	6,480,872	6,480,872	0	
合 計				
前期繰越高	————	278,529,041	21,000,000	
当期組入高	————	7,713,493		
当期末残高	————	286,242,534	19,400,000	