

2020年度

2020年 4月 1日から
2021年 3月31日まで

計 算 書 類

学校法人 唯心学園

資金収支計算書

2020年 4月 1日から
2021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	9,200,000	9,118,810	81,190	
基本保育料収入	2,400,000	2,366,940	33,060	
特定保育料収入	6,800,000	6,751,870	48,130	
手数料収入	1,000,000	960,000	40,000	
入園受入準備費収入	1,000,000	960,000	40,000	
寄付金収入	0	0	0	
補助金収入	117,411,324	117,411,324	0	
施設型給付費収入	105,575,670	105,575,670	0	
大阪府特別支援教育費補助金収入	1,568,000	1,568,000	0	
市町村補助金収入	10,267,654	10,267,654	0	
資産売却収入	0	0	0	
付随事業・収益事業収入	12,231,650	12,029,426	202,224	
補助活動収入	12,231,650	12,029,426	202,224	
給食費収入	6,600,000	6,560,320	39,680	
用品代収入	2,500,000	2,345,806	154,194	
スクールバス維持費収入	2,160,000	2,076,000	84,000	
預かり保育収入	800,000	875,650	△ 75,650	
施設等利用給付費収入	171,650	171,650	0	
受取利息・配当金収入	2,000	182	1,818	
その他の受取利息・配当金収入	2,000	182	1,818	
雑収入	1,400,000	1,343,200	56,800	
施設設備利用料収入	500,000	472,750	27,250	
退職金財団収入	600,000	605,772	△ 5,772	
その他の雑収入	300,000	264,678	35,322	
借入金等収入	0	0	0	
前受金収入	500,000	470,000	30,000	
特定保育料前受金収入	500,000	470,000	30,000	
その他の収入	35,353,794	35,203,693	150,101	
前期末未収入金収入	1,153,794	1,153,794	0	
預り金受入収入	34,100,000	33,974,899	125,101	
立替金回収収入	100,000	75,000	25,000	
資金収入調整勘定	△ 4,430,000	△ 4,506,336	76,336	
期末未収入金	△ 4,000,000	△ 4,076,336	76,336	
前期末前受金	△ 430,000	△ 430,000	0	
前年度繰越支払資金	15,478,283	15,478,283		
収入の部合計	188,147,051	187,508,582	638,469	

(単位 円)

支 出 の 部				
科 目	予 算	決 算	差 異	
人件費支出	97,450,000	96,975,714	474,286	
教員人件費支出	73,650,000	73,078,471	571,529	
職員人件費支出	23,000,000	23,064,811	△	64,811
退職金支出	600,000	605,772	△	5,772
その他の人件費支出	200,000	226,660	△	26,660
教育研究経費支出	10,150,000	9,845,608	304,392	
消耗品費支出	2,000,000	1,852,137	147,863	
行事費支出	800,000	924,745	△	124,745
光熱水費支出	1,800,000	1,726,488	73,512	
旅費交通費支出	50,000	7,910	42,090	
通信費支出	300,000	263,738	36,262	
研究費支出	120,000	12,000	108,000	
保健衛生費支出	800,000	760,556	39,444	
修繕費支出	500,000	513,260	△	13,260
損害保険料支出	30,000	42,610	△	12,610
賃借料支出	750,000	767,168	△	17,168
報酬・委託・手数料支出	3,000,000	2,974,996	25,004	
管理経費支出	20,150,000	19,846,758	303,242	
消耗品費支出	100,000	2,200	97,800	
福利費支出	2,000,000	1,928,280	71,720	
修繕費支出	1,000,000	903,100	96,900	
損害保険料支出	200,000	198,300	1,700	
公租公課支出	300,000	222,975	77,025	
広報費支出	200,000	293,100	△	93,100
渉外費支出	100,000	73,940	26,060	
報酬・委託・手数料支出	2,000,000	1,947,068	52,932	
補助活動支出	14,250,000	14,277,795	△	27,795
給食費支出	8,300,000	8,384,487	△	84,487
用品代支出	1,800,000	1,843,881	△	43,881
スクールバス維持費支出	4,000,000	3,962,884	37,116	
預かり保育支出	150,000	86,543	63,457	
借入金等利息支出	425,000	423,198	1,802	
借入金利息支出	425,000	423,198	1,802	
借入金等返済支出	4,786,000	4,786,000	0	
借入金返済支出	4,786,000	4,786,000	0	
施設関係支出	0	0	0	
設備関係支出	2,000,000	1,952,300	47,700	
教育研究用機器備品支出	1,800,000	1,818,300	△	18,300
管理用機器備品支出	200,000	134,000	66,000	
資産運用支出	2,110,000	2,106,623	3,377	
保険積立金支払支出	2,110,000	2,106,623	3,377	
その他の支出	39,251,072	39,163,980	87,092	
前期末未払金支払支出	5,051,072	5,051,072	0	
預り金支払支出	34,100,000	34,037,908	62,092	
立替金支払支出	100,000	75,000	25,000	
[予備費]	(0)		0	
資金支出調整勘定	△ 6,500,000	△ 6,293,444	△ 206,556	
期末未払金	△ 6,500,000	△ 6,293,444	△ 206,556	
翌年度繰越支払資金	18,324,979	18,701,845	△ 376,866	
支出の部合計	188,147,051	187,508,582	638,469	

人件費支出内訳表

2020年 4月 1日から
2021年 3月31日まで

(単位 円)

科 目 \ 部 門	竹 湊 幼 稚 園
教員人件費支出	73,078,471
本務教員	69,674,949
本俸	37,943,730
期末手当	14,194,000
その他の手当	6,377,660
所定福利費	11,159,559
兼務教員	3,403,522
職員人件費支出	23,064,811
本務職員	21,395,586
本俸	12,433,500
期末手当	4,747,000
その他の手当	788,240
所定福利費	3,426,846
兼務職員	1,669,225
役員報酬支出	0
退職金支出	605,772
教員	605,772
職員	0
その他の人件費支出	226,660
計	96,975,714

事業活動収支計算書

2020年 4月 1日から

2021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	9,200,000	9,118,810	81,190
	基本保育料	2,400,000	2,366,940	33,060
	特定保育料	6,800,000	6,751,870	48,130
	手数料	1,000,000	960,000	40,000
	入園受入準備費	1,000,000	960,000	40,000
	寄付金	0	0	0
	経常費等補助金	117,411,324	117,411,324	0
	施設型給付費	105,575,670	105,575,670	0
	大阪府特別支援教育費補助金	1,568,000	1,568,000	0
	市町村補助金	10,267,654	10,267,654	0
	付随事業収入	12,231,650	12,029,426	202,224
	補助活動収入	12,231,650	12,029,426	202,224
	給食費収入	6,600,000	6,560,320	39,680
	用品代収入	2,500,000	2,345,806	154,194
	スクールバス維持費収入	2,160,000	2,076,000	84,000
	預かり保育収入	800,000	875,650	△ 75,650
	施設等利用給付費収入	171,650	171,650	0
	雑収入	1,400,000	1,343,200	56,800
	施設設備利用料	500,000	472,750	27,250
	退職金財団収入	600,000	605,772	△ 5,772
その他の雑収入	300,000	264,678	35,322	
教育活動収入計	141,242,974	140,862,760	380,214	
教育活動収支	科 目			
	人件費	97,450,000	96,975,714	474,286
	教員人件費	73,650,000	73,078,471	571,529
	職員人件費	23,000,000	23,064,811	△ 64,811
	退職金	600,000	605,772	△ 5,772
	その他の人件費	200,000	226,660	△ 26,660
	教育研究経費	22,350,000	22,045,307	304,693
	消耗品費	2,000,000	1,852,137	147,863
	行事費	800,000	924,745	△ 124,745
	光熱水費	1,800,000	1,726,488	73,512
	旅費交通費	50,000	7,910	42,090
	通信費	300,000	263,738	36,262
	研究費	120,000	12,000	108,000
	保健衛生費	800,000	760,556	39,444
	修繕費	500,000	513,260	△ 13,260
	損害保険料	30,000	42,610	△ 12,610
	賃借料	750,000	767,168	△ 17,168
	報酬・委託・手数料	3,000,000	2,974,996	25,004
	減価償却額	12,200,000	12,199,699	301
	管理経費	21,850,000	21,549,649	300,351
	消耗品費	100,000	2,200	97,800
	福利費	2,000,000	1,928,280	71,720
	修繕費	1,000,000	903,100	96,900
	損害保険料	200,000	198,300	1,700
	公租公課	300,000	222,975	77,025
	広報費	200,000	293,100	△ 93,100
	渉外費	100,000	73,940	26,060
	報酬・委託・手数料	2,000,000	1,947,068	52,932
	減価償却額	1,700,000	1,657,591	42,409
	補助活動支出	14,250,000	14,323,095	△ 73,095
	給食費支出	8,300,000	8,384,487	△ 84,487
	用品代支出	1,800,000	1,889,181	△ 89,181
	スクールバス維持費支出	4,000,000	3,962,884	37,116
預かり保育支出	150,000	86,543	63,457	
徴収不能額等	0	0	0	
教育活動支出計	141,650,000	140,570,670	1,079,330	
教育活動収支差額	△ 407,026	292,090	△ 699,116	

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動外収入の部	事業活動収入の部	受取利息・配当金	2,000	182	1,818
		その他の受取利息・配当金	2,000	182	1,818
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	2,000	182	1,818
教育活動外支出の部	事業活動支出の部	借入金等利息	425,000	423,198	1,802
		借入金利息	425,000	423,198	1,802
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	425,000	423,198	1,802
		教育活動外収支差額	△ 423,000	△ 423,016	16
		経常収支差額	△ 830,026	△ 130,926	△ 699,100
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	0
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	5	5	0
		教育研究用機器備品処分差額	5	5	0
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	5	5	0
		特別収支差額	△ 5	△ 5	0
〔予備費〕		(0)			0
基本金組入前当年度収支差額		△ 830,031	△ 130,931	△ 699,100	
基本金組入額合計		△ 6,800,000	△ 6,801,520	1,520	
当年度収支差額		△ 7,630,031	△ 6,932,451	△ 697,580	
前年度繰越収支差額		△ 41,145,205	△ 41,145,205	0	
基本金取崩額		0	0	0	
翌年度繰越収支差額		△ 48,775,236	△ 48,077,656	△ 697,580	
(参考)					
事業活動収入計		141,244,974	140,862,942	382,032	
事業活動支出計		142,075,005	140,993,873	1,081,132	

貸借対照表

2021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		415,918,038	425,716,410	△ 9,798,372
有形固定資産		365,327,403	377,121,620	△ 11,794,217
	土地	146,245,220	146,245,220	0
	建物	196,780,695	205,460,518	△ 8,679,823
	構築物	12,071,938	13,493,038	△ 1,421,100
	教育研究用機器備品	6,030,701	6,311,182	△ 280,481
	管理用機器備品	733,710	1,071,497	△ 337,787
	図書	240,060	240,060	0
	車両	3,225,079	4,300,105	△ 1,075,026
特定資産		0	0	0
その他の固定資産		50,590,635	48,594,790	1,995,845
	施設利用権	1,138,776	1,249,554	△ 110,778
	保険積立金	49,337,219	47,230,596	2,106,623
	保証金	114,640	114,640	0
流動資産		22,862,439	16,761,635	6,100,804
	現金預金	18,701,845	15,478,283	3,223,562
	未収入金	4,076,336	1,153,794	2,922,542
	貯蔵品	84,258	129,558	△ 45,300
資産の部合計		438,780,477	442,478,045	△ 3,697,568
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債		78,058,840	83,713,160	△ 5,654,320
	長期借入金	76,684,000	81,470,000	△ 4,786,000
	長期未払金	1,374,840	2,243,160	△ 868,320
流動負債		20,402,391	18,314,708	2,087,683
	短期借入金	11,786,000	11,786,000	0
	未払金	7,161,764	5,051,072	2,110,692
	前受金	470,000	430,000	40,000
	預り金	984,627	1,047,636	△ 63,009
負債の部合計		98,461,231	102,027,868	△ 3,566,637
純資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
基本金		388,396,902	381,595,382	6,801,520
	第1号基本金	388,396,902	381,595,382	6,801,520
繰越収支差額		△ 48,077,656	△ 41,145,205	△ 6,932,451
	翌年度繰越収支差額	△ 48,077,656	△ 41,145,205	△ 6,932,451
純資産の部合計		340,319,246	340,450,177	△ 130,931
負債及び純資産の部合計		438,780,477	442,478,045	△ 3,697,568

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

… 学校法人会計基準第38条の規定により徴収不能引当金は計上していない。

退職給与引当金

… 期末要支給額は、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。

(2) その他の重要な会計方針

所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2. 重要な会計方針の変更等 該当事項なし

3. 減価償却額の累計額の合計額 104,838,778 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

担保に供されている資産の種類及び額は、次のとおりである。

土 地 146,245,220 円

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 83,430,969 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
学校法人会計基準第39条の規定により、第4号基本金の組入れはない。

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) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リースは次のとおりである。

① 平成21年4月1日以降に開始したリース取引

リース物件の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
教育用機器備品	1,300,200 円	1,126,840 円

② 平成21年3月31日以前に開始したリース取引

該当事項なし

(2) 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
						役員兼任等	事業上の関係				
理事長	竹川秀彰	—	—	当学校法人理事長	—	—	—	園地の無償使用	—	—	—
理事	竹川英子	—	—	当学校法人幼稚園園長	—	—	—	資金の借入	—	借入金	27,000,000
関係法人	(宗)光正寺	大阪府八尾市	—	—	—	兼任1名	施設の使用	事務室の無償使用	—	—	—

固定資産明細表

2021年 4月 1日から
2020年 3月 31日まで

科 目		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価却額の累計額	差引期末残高	摘 要	
有形固定資産	土地	146,245,220	0	0	146,245,220		146,245,220		
	建物	262,376,290	0	0	262,376,290	65,595,595	196,780,695		
	構築物	20,565,760	0	0	20,565,760	8,493,822	12,071,938		
	教育研究用機器備品	24,168,953	1,818,300	805,100	25,182,153	19,151,452	6,030,701		
	管理用機器備品	5,228,638	134,000	0	5,362,638	4,628,928	733,710		
	図書	240,060	0	0	240,060	0	240,060		
	車両	10,194,060	0	0	10,194,060	6,968,981	3,225,079		
	計	469,018,981	1,952,300	805,100	470,166,181	104,838,778	365,327,403		
	特定資産								
	計	0	0	0	0		0		
その他の固定資産	施設利用権	1,249,554	0	110,778	1,138,776		1,138,776		
	保険積立金	47,230,596	2,106,623	0	49,337,219		49,337,219		
	保証証金	114,640	0	0	114,640		114,640		
	計	48,594,790	2,106,623	110,778	50,590,635		50,590,635		
合計	517,613,771	4,058,923	915,878	520,756,816	104,838,778	415,918,038			

(単位 円)

借入金明細表

2020年 4月 1日から
2021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
公融的機関 日本私立学校振興・共済事業団	41,550,000	0 ※	2,770,000	38,780,000	0.5%	令和17年9月15日	使途:園舎増築資金 担保:土地
小計	41,550,000	0 ※	2,770,000	38,780,000			
市融中機関 ㈱関西みらい銀行平野支店	19,920,000	0 ※	2,016,000	17,904,000	1.0%	令和13年1月31日	使途:園用地取得資金 担保:土地
小計	19,920,000	0 ※	2,016,000	17,904,000			
その他 竹川英子	20,000,000	0	0	20,000,000	無利息	令和18年3月31日	使途:園用地取得資金 担保:なし
小計	20,000,000	0	0	20,000,000			
計	81,470,000	0 ※	4,786,000	76,684,000			
公融的機関 市融中機関							
小計	0	0	0	0			
市融中機関 小計	7,000,000	0	0	7,000,000	無利息	令和3年3月31日	使途:運転資金 担保:なし
その他 小計	7,000,000	0	0	7,000,000			
※返済期限が1年以内の長期借入金	4,786,000	※ 4,786,000	4,786,000	4,786,000			
計	11,786,000	※ 4,786,000	4,786,000	11,786,000			
合計	93,256,000	※ 4,786,000	4,786,000	88,470,000			

基本金明細表

2020年 4月 1日から
2021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	470,680,671	381,595,382	89,085,289	
当期組入高				
1. 土地				
過年度未組入に係る組入れ		2,016,000	△ 2,016,000	
2. 建物				
過年度未組入に係る組入れ		2,770,000	△ 2,770,000	
3. 教育研究用機器備品				
機器備品取得高	1,818,300			
機器備品除却高	△ 805,100			
小 計	1,013,200	1,013,200	0	
過年度未組入に係る組入れ		868,320	△ 868,320	
4. 管理用機器備品				
機器備品取得高	134,000	134,000	0	
計	1,147,200	6,801,520	△ 5,654,320	
当期末残高	471,827,871	388,396,902	83,430,969	
合 計				
前期繰越高	—————	381,595,382	89,085,289	
当期組入高	—————	6,801,520		
当期末残高	—————	388,396,902	83,430,969	

