

資 金 収 支 計 算 書

令和6年4月1日から
令和7年3月31日まで

収入の部合

(単位：円)

科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入	2,466,000	2,540,413	74,413
授業料収入	1,074,000	1,251,950	177,950
教材料収入	1,228,000	982,463	△ 245,537
入園料収入	160,000	51,000	△ 109,000
施設費収入	4,000	255,000	251,000
手数料収入	0	0	0
寄付金収入	18,853,000	19,365,230	512,230
一般寄付金収入	30,000	90,543	60,543
特別寄付金収入（施設設備）	18,823,000	19,274,687	451,687
補助金収入	40,303,000	44,324,960	4,021,960
県補助金収入	2,000,000	3,284,000	1,284,000
市町村補助金収入	340,000	1,976,350	1,636,350
施設型給付費収入	37,963,000	39,064,610	1,101,610
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	75,000	480,176	405,176
補助活動収入	75,000	480,176	405,176
受取利息・配当金収入	1,000	16,501	15,501
その他の受取利息・配当金収入	1,000	16,501	15,501
雑収入	702,000	218,525	△ 483,475
雑収入	702,000	218,525	△ 483,475
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	0	180,000	180,000
入園料前受金収入	0	180,000	180,000
その他の収入	9,685,056	29,478,612	19,793,556
園舎建設引当特定資産取崩収入	0	3,800,721	3,800,721
前期末未収入金収入	9,054,056	9,054,056	0
預り金受入収入	631,000	16,201,516	15,570,516
仮払金回収収入	0	422,319	422,319
資金収入調整勘定	0	△ 4,945,344	△ 4,945,344
期末未収入金	0	△ 4,945,344	△ 4,945,344
前年度繰越支払資金	9,424,636	9,424,636	0
収入の部合計	81,509,692	101,083,709	19,574,017

支出の部

(単位：円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	32,616,000	31,724,212	△ 891,788
教員人件費支出	24,187,000	23,949,408	△ 237,592
職員人件費支出	8,429,000	7,644,804	△ 784,196
退職金支出	0	130,000	130,000
経費支出	8,028,000	9,027,592	999,592
教材費支出	1,291,000	1,355,543	64,543
行事費支出	681,000	866,720	185,720
消耗品費支出	560,000	580,079	20,079
光熱水費支出	633,000	683,295	50,295
旅費交通費支出	93,000	265,930	172,930
福利厚生費支出	348,000	23,540	△ 324,460
通信運搬費支出	256,000	537,603	281,603
渉外費支出	0	79,708	79,708
研修費支出	238,000	114,925	△ 123,075
修繕費支出	59,000	52,470	△ 6,530
損害保険料支出	34,000	36,320	2,320
賃借料支出	1,059,000	1,319,760	260,760
公租公課支出	1,000	0	△ 1,000
負担分担金支出	70,000	60,950	△ 9,050
報酬委託手数料支出	0	840,140	840,140
会議費支出	92,000	108,995	16,995
雑費支出	327,000	1,173,350	846,350
事務諸費支出	1,695,000	710,032	△ 984,968
手数料支出	112,000	216,750	104,750
補助活動支出	0	1,482	1,482
広告宣伝費支出	53,000	0	△ 53,000
諸謝金支出	151,000	0	△ 151,000
園舎建設関係費支出	275,000	0	△ 275,000
施設関係支出	0	935,000	935,000
構築物支出	0	660,000	660,000
建設仮勘定支出	0	275,000	275,000
設備関係支出	614,000	638,476	24,476
機器備品支出	581,000	606,741	25,741
図書支出	33,000	31,735	△ 1,265
資産運用支出	18,823,000	22,568,010	3,745,010
第2号基本金引当特定資産繰入支出	18,823,000	22,568,010	3,745,010
その他の支出	6,444,440	23,426,146	16,981,706
前期末未払金支払支出	6,444,440	6,444,440	0
預り金支払支出	0	16,215,614	16,215,614
前払金支払支出	0	184,823	184,823
仮払金支払支出	0	581,269	581,269
予備費	0	0	0
資金支出調整勘定	0	△ 431,399	△ 431,399
期末未払金	0	△ 431,399	△ 431,399
翌年度繰越支払資金	14,984,252	13,195,672	△ 1,788,580
支出の部合計	81,509,692	101,083,709	19,574,017

事業活動収支計算書

令和6年4月1日から
令和7年3月31日まで

(単位：円)

	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		学生生徒等納付金	2,466,000	2,540,413	74,413
教育活動収入の部	事業活動収入の部	保育料	1,074,000	1,251,950	177,950
		教材料	1,228,000	982,463	△ 245,537
		入園料	160,000	51,000	△ 109,000
		施設設備資金	4,000	255,000	251,000
		手数料	0	0	0
		寄付金	30,000	90,543	60,543
		一般寄付金	30,000	90,543	60,543
		経常費等補助金	40,303,000	43,804,960	3,501,960
		県補助金	2,000,000	2,764,000	764,000
		市町村補助金	340,000	1,976,350	1,636,350
		施設型給付費	37,963,000	39,064,610	1,101,610
		付随事業収入	75,000	480,176	405,176
		補助活動収入	75,000	480,176	405,176
		雑収入	702,000	218,525	△ 483,475
		雑収入	702,000	218,525	△ 483,475
		教育活動収入計	43,576,000	47,134,617	3,558,617
教育活動支出の部	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	32,616,000	31,724,212	△ 891,788
		教員人件費	24,187,000	23,949,408	△ 237,592
		職員人件費	8,429,000	7,644,804	△ 784,196
		退職金	0	130,000	130,000
		経費	9,378,000	10,104,870	726,870
		教材費	1,291,000	1,355,543	64,543
		行事費	681,000	866,720	185,720
		消耗品費	560,000	580,079	20,079
		光熱水費	633,000	683,295	50,295
		旅費交通費	93,000	265,930	172,930
		福利厚生費	348,000	23,540	△ 324,460
		通信運搬費	256,000	537,603	281,603
		渉外費	0	79,708	79,708
		研修費	238,000	114,925	△ 123,075
		修繕費	59,000	52,470	△ 6,530
		損害保険料	34,000	36,320	2,320
		賃借料	1,059,000	1,319,760	260,760
		公租公課	1,000	0	△ 1,000
		諸会費負担金	70,000	60,950	△ 9,050
		報酬委託手数料	0	840,140	840,140
		会議費	92,000	108,995	16,995
		雑費	327,000	1,173,350	846,350
		事務諸費	1,695,000	710,032	△ 984,968
		手数料	112,000	216,750	104,750
		補助活動費	0	1,482	1,482
		広告宣伝費支出	53,000	0	△ 53,000
		諸謝金支出	151,000	0	△ 151,000
		園舎建設関係費支出	275,000	0	△ 275,000
		減価償却額	1,350,000	1,077,278	△ 272,722
		徴収不能額等	0	0	0
		教育活動支出計	41,994,000	41,829,082	△ 164,918
		教育活動収支差額	1,582,000	5,305,535	3,723,535

(単位：円)

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	16,501	15,501	
		その他の受取利息・配当金	1,000	16,501	15,501	
		その他の教育活動外収入	0	0	0	
		教育活動外収入計	1,000	16,501	15,501	
	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	1,000	16,501	15,501	
経常収支差額			1,583,000	5,322,036	3,739,036	
特別収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
		その他の特別収入	18,823,000	19,794,687	971,687	
		施設設備寄付金	18,823,000	19,274,687	451,687	
		施設設備補助金	0	520,000	520,000	
		特別収入計	18,823,000	19,794,687	971,687	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
		資産処分差額	0	0	0	
		その他の特別支出	0	0	0	
		特別支出計	0	0	0	
		特別収支差額	18,823,000	19,794,687	971,687	
	(予備費)			(0		
	基本金組入前当年度収支差額			20,406,000	25,116,723	4,710,723
基本金組入額合計			△ 19,437,000	△ 24,141,486	△ 4,704,486	
当年度収支差額			969,000	975,237	6,237	
前年度繰越収支差額			△ 1,944,832	△ 1,944,832	0	
基本金取崩額			0	0	0	
翌年度繰越収支差額			△ 975,832	△ 969,595	6,237	

(参考)

事業活動収入計	62,400,000	66,945,805	4,545,805
事業活動支出計	41,994,000	41,829,082	△ 164,918

人件費支出内訳表

令和6年4月1日から

令和7年3月31日まで

(単位：円)

科 目	軽井沢幼稚園		総 額
教員人件費支出	23,949,408		23,949,408
本務教員	23,949,408		23,949,408
本俸	13,011,904		13,011,904
期末手当	1,730,000		1,730,000
その他手当	5,343,824		5,343,824
所定福利費	3,863,680		3,863,680
兼務教員	0		0
職員人件費支出	7,644,804		7,644,804
本務職員	7,644,804		7,644,804
本俸	5,070,389		5,070,389
期末手当	435,500		435,500
その他手当	1,370,956		1,370,956
所定福利費	767,959		767,959
兼務職員	0		0
退職金支出	130,000		130,000
教員	20,000		20,000
職員	110,000		110,000
計	31,724,212		31,724,212

貸借対照表

令和7年3月31日現在

(単位:円)

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増減
固定資産	27,157,557	7,894,070	19,263,487
有形固定資産	4,589,547	4,093,349	496,198
建物	875,176	1,475,269	△ 600,093
構築物	1,486,007	1,045,107	440,900
機器備品	1,054,632	705,976	348,656
図書	898,732	866,997	31,735
建設仮勘定	275,000	0	275,000
特定資産	22,568,010	3,800,721	18,767,289
園舎建設引当特定資産	0	3,800,721	△ 3,800,721
第2号基本金引当特定資産	22,568,010	0	22,568,010
流動資産	18,484,789	18,478,692	6,097
現金預金	13,195,672	9,424,636	3,771,036
未収入金	4,945,344	9,054,056	△ 4,108,712
前払金	184,823	0	184,823
仮払金	158,950	0	158,950
資産の部合計	45,642,346	26,372,762	19,269,584
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	0	0	0
流動負債	700,241	6,547,380	△ 5,847,139
未払金	431,399	6,444,440	△ 6,013,041
前受金	180,000	0	180,000
預り金	88,842	102,940	△ 14,098
負債の部合計	700,241	6,547,380	△ 5,847,139
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金			
第1号基本金	21,343,690	19,770,214	1,573,476
第2号基本金	22,568,010	0	22,568,010
第4号基本金	2,000,000	2,000,000	0
基本金の部合計	45,911,700	21,770,214	24,141,486
繰越収支差額			
翌年度繰越収支差額	△ 969,595	△ 1,944,832	975,237
純資産の部合計	44,942,105	19,825,382	25,116,723
負債及び純資産の部合計	45,642,346	26,372,762	19,269,584

注記事項

1 重要な会計方針

① 徴収不能引当金

金銭債権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。ただし、本年度は徴収不能見込み額はない。

② 退職給与引当金

期末要支給額は、(公社)長野県私学教育協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。

③ 預り金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 減価償却累計額の合計額	16,754,143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	該当なし
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	該当なし
8 その他財政状態及び経営の状況を正確に判断するために必要な事項	学校法人用地を無償で借り受けている。

固 定 資 産 明 細 表

令和6年4月1日から
令和7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
定 有 資 形 産 固	建物	12,001,850	0	0	12,001,850	11,126,674	875,176	
	構築物	3,286,500	660,000	0	3,946,500	2,460,493	1,486,007	フェンス改築による増加
	機器備品	3,614,867	606,741	0	4,221,608	3,166,976	1,054,632	ノートPC等購入による増加
	図書	866,997	31,735	0	898,732	0	898,732	図書の購入による増加
	建設仮勘定	0	275,000	0	275,000	0	275,000	園舎建設関係支出
	計	19,770,214	1,573,476	0	21,343,690	16,754,143	4,589,547	
特 定 資 産	園舎建設引当特定資産	3,800,721	0	3,800,721	0	0	0	第2号基本金引当特定資産へ
	第2号基本金引当特定資産	0	22,568,010	0	22,568,010	0	22,568,010	園舎建設計画による増加
	計	3,800,721	22,568,010	3,800,721	22,568,010	0	22,568,010	
合 計		23,570,935	24,141,486	3,800,721	43,911,700	16,754,143	27,157,557	

借 入 金 明 細 表

令和6年4月 1日から

令和7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
長 期 借 入 金	融 公 機 的 関 金								
		小 計	0	0	0	0			
	融 市 機 中 関 金								
		小 計	0	0	0	0			
	そ の 他								
		小 計	0	0	0	0			
長期借入金合計		0	0	0	0				
短 期 借 入 金	融 公 機 的 関 金								
		小 計	0	0	0	0			
	融 市 機 中 関 金								
		小 計	0	0	0	0			
	そ の 他								
		小 計	0	0	0	0			
	返済期限が1年以内の長期借入金								
	計		0	0	0	0			
短期借入金合計		0	0	0	0				
合 計		0	0	0	0				

基 本 金 明 細 表

令和6年4月1日から

令和7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	19,770,214	19,770,214	0	
当期組入高	0	0		
1. 構築物				
フェンス一部改修による組入れ	660,000	660,000		
2. 機器備品				
ノートPC等購入による組入れ	606,741	606,741		
3. 図書				
図書購入による組入れ	31,735	31,735		
4. 建設仮勘定				
園舎建設関係支出による組入れ	275,000	275,000		
当期組入高合計	1,298,476	1,298,476	0	
当期末残高	21,068,690	21,068,690	0	
第2号基本金				
前期繰越高	0	0	—	
当期組入高				
1. 園舎建設資金積立による組入れ	22,568,010	22,568,010		
当期組入高合計	22,568,010	22,568,010	—	
当期末残高	22,568,010	22,568,010	—	
第4号基本金				
前期繰越高	2,000,000	2,000,000	0	
当期組入高	0	0		
当期組入高合計	0	0	0	
当期末残高	2,000,000	2,000,000	0	
合計				
前期繰越高	—	21,770,214	0	
当期組入高	—	24,141,486		
当期末残高	—	45,911,700	0	

監査報告書

私達監事は令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 年 3 月 31 日までの令和 6 年度における業務の執行を監査致しました。

監査の方法の概要

監事は理事会その他重要な会議に出席するほか、必要に応じて事務、会計の報告を求めました。また会計帳等の調査を行い、計算書類及び付属明細書につき、検討を加えました。

監査の結果

- (1) 会計帳簿は記載すべき事項を正しく記載し、貸借対照表、基本金明細及び財産目録の記載と合致している。
- (2) 貸借対照表、基本金明細及び財産目録は法令及び定款に従い、園の財産及び損益の状況を正しく示しているものと認めます。
- (3) 付属明細書は記載すべき事項を正しく示しており指摘事項は認められません。

令和 7 年 5 月 27 日

学校法人 ダニエル・ノーマン記念学園
軽井沢幼稚園

監 事

佐藤 幹夫



監 事

小林 士郎

