

令和6年度

令和 6 年 4 月 1 日から
令和 7 年 3 月 3 1 日まで

計算書類

広島県安芸郡海田町寺迫一丁目4番12号

学校法人 真證学園

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

(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	[1,400,000]	[1,397,400]	[2,600]	
特定保育料収入	1,400,000	1,397,400	2,600	
手 数 料 収 入	[1,400,000]	[930,000]	[470,000]	
入学検定料収入	200,000	50,000	150,000	
入学受入準備費収入	1,200,000	880,000	320,000	
寄 付 金 収 入	[50,000]	[0]	[50,000]	
一般寄付金収入	50,000	0	50,000	
補 助 金 収 入	[65,000,000]	[74,152,255]	[△ 9,152,255]	
国庫補助金収入	0	38,000	△ 38,000	
地方公共団体補助金収入	5,000,000	2,748,450	2,251,550	
施設型給付費収入	60,000,000	71,365,805	△ 11,365,805	
資 産 売 却 収 入	[0]	[0]	[0]	
付随事業・収益事業収入	[5,350,000]	[7,681,353]	[△ 2,331,353]	
補助活動収入	4,670,000	6,356,463	△ 1,686,463	
施設等利用給付費収入	680,000	1,324,890	△ 644,890	
受取利息・配当金収入	[3,000]	[38,827]	[△ 35,827]	
その他の受取利息・配当金収入	3,000	38,827	△ 35,827	
雑 収 入	[1,300,000]	[1,153,719]	[146,281]	
施設設備利用料収入	650,000	640,150	9,850	
その他の雑収入	650,000	513,569	136,431	
借 入 金 等 収 入	[0]	[0]	[0]	
前 受 金 収 入	[0]	[0]	[0]	
そ の 他 の 収 入	[14,754,100]	[17,368,167]	[△ 2,614,067]	
前期末未収入金収入	6,254,100	6,254,100	0	
預り金受入収入	8,500,000	10,872,119	△ 2,372,119	
仮払金回収収入	0	241,948	△ 241,948	
資 金 収 入 調 整 勘 定	[△ 2,000,000]	[△ 10,877,654]	[8,877,654]	
期末未収入金	△ 2,000,000	△ 10,877,654	8,877,654	
前 年 度 繰 越 支 払 資 金	103,502,534	103,502,534		
収 入 の 部 合 計	190,759,634	195,346,601	△ 4,586,967	
支 出 の 部				
科 目	予 算	決 算	差 異	
人 件 費 支 出	[45,300,000]	[47,773,965]	[△ 2,473,965]	

科 目	予 算	決 算	差 異
教員人件費支出	42,700,000	44,978,916	△ 2,278,916
職員人件費支出	2,600,000	2,795,049	△ 195,049
経 費 支 出	[18,040,000]	[21,758,391]	[△ 3,718,391]
消耗品費支出	1,200,000	3,224,988	△ 2,024,988
教材費支出	220,000	144,263	75,737
行事費支出	90,000	122,900	△ 32,900
光熱水費支出	1,200,000	1,212,712	△ 12,712
旅費交通費支出	270,000	744,750	△ 474,750
通信運搬費支出	900,000	1,017,642	△ 117,642
研究費支出	100,000	32,670	67,330
修繕費支出	2,000,000	714,780	1,285,220
保険料支出	250,000	587,855	△ 337,855
賃借料支出	2,200,000	1,869,885	330,115
報償費支出	4,220,000	6,649,094	△ 2,429,094
保健衛生費支出	90,000	0	90,000
印刷製本費支出	50,000	0	50,000
負担金支出	300,000	321,794	△ 21,794
雑費支出	50,000	192,340	△ 142,340
福利費支出	500,000	246,887	253,113
公租公課支出	10,000	1,200	8,800
広告費支出	100,000	226,160	△ 126,160
交際費支出	200,000	148,811	51,189
会議費支出	30,000	65,549	△ 35,549
過年度修正支出	0	208,478	△ 208,478
補助活動支出	4,060,000	4,025,633	34,367
借 入 金 等 利 息 支 出	[200,000]	[242,670]	[△ 42,670]
借入金利息支出	200,000	242,670	△ 42,670
借 入 金 等 返 済 支 出	[4,160,000]	[4,160,000]	[0]
借入金返済支出	4,160,000	4,160,000	0
施 設 関 係 支 出	[0]	[0]	[0]
設 備 関 係 支 出	[500,000]	[214,500]	[285,500]
機器備品支出	500,000	214,500	285,500
資 産 運 用 支 出	[2,005,000]	[80]	[2,004,920]
施設設備引当特定資産繰入支出	2,000,000	80	1,999,920
出資金支出	5,000	0	5,000
そ の 他 の 支 出	[11,407,103]	[14,008,473]	[△ 2,601,370]
前期末未払金支払支出	2,907,103	2,907,103	0
預り金支払支出	8,500,000	10,859,422	△ 2,359,422
仮払金支払支出	0	241,948	△ 241,948

科 目	予 算	決 算	差 異
	(0)		
〔 予 備 費 〕	500,000		500,000
資 金 支 出 調 整 勘 定	[△ 500,000]	[△ 836,897]	[336,897]
期末未払金	△ 500,000	△ 836,897	336,897
翌 年 度 繰 越 支 払 資 金	109,147,531	108,025,419	1,122,112
支 出 の 部 合 計	190,759,634	195,346,601	△ 4,586,967

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)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収入の部	事業活動収入	学生生徒等納付金	[1,400,000]	[1,397,400]	[2,600]
		特定保育料	1,400,000	1,397,400	2,600
		手 数 料	[1,400,000]	[930,000]	[470,000]
		入学検定料	200,000	50,000	150,000
		入学受入準備費	1,200,000	880,000	320,000
		寄 付 金	[50,000]	[0]	[50,000]
		一般寄付金	50,000	0	50,000
		経常費等補助金	[64,000,000]	[74,004,255]	[△ 10,004,255]
		国庫補助金	0	38,000	△ 38,000
		地方公共団体補助金	4,000,000	2,600,450	1,399,550
		施設型給付費	60,000,000	71,365,805	△ 11,365,805
		付随事業収入	[5,350,000]	[7,681,353]	[△ 2,331,353]
		補助活動収入	4,670,000	6,356,463	△ 1,686,463
		施設等利用給付費収入	680,000	1,324,890	△ 644,890
		雑 収 入	[1,300,000]	[1,153,719]	[146,281]
		施設設備利用料	650,000	640,150	9,850
		その他の雑収入	650,000	513,569	136,431
		教育活動収入計	[73,500,000]	[85,166,727]	[△ 11,666,727]
教育活動支出の部	事業活動支出	科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	[45,300,000]	[47,773,965]	[△ 2,473,965]
		教員人件費	42,700,000	44,978,916	△ 2,278,916
		職員人件費	2,600,000	2,795,049	△ 195,049
		経費	[24,440,000]	[29,004,408]	[△ 4,564,408]
		消耗品費	1,200,000	3,392,876	△ 2,192,876
		教材費	220,000	144,263	75,737
		行事費	90,000	122,900	△ 32,900
		光熱水費	1,200,000	1,212,712	△ 12,712
		旅費交通費	270,000	744,750	△ 474,750
		通信運搬費	900,000	1,017,642	△ 117,642
		研究費	100,000	32,670	67,330
		修繕費	2,000,000	714,780	1,285,220
		保険料	250,000	587,855	△ 337,855
		賃借料	2,200,000	1,869,885	330,115
		報償費	4,220,000	6,649,094	△ 2,429,094

教育活動収入支の部	事業活動支出の部	科	目	予	算	決	算	差	異	
		保健衛生費		90,000		0		90,000		
		印刷製本費		50,000		0		50,000		
		負担金		300,000		321,794		△	21,794	
		雑費		50,000		192,340		△	142,340	
		減価償却額		6,400,000		6,898,797		△	498,797	
		福利費		500,000		246,887		253,113		
		公租公課		10,000		1,200		8,800		
		広告費		100,000		226,160		△	126,160	
		交際費		200,000		148,811		51,189		
		会議費		30,000		65,549		△	35,549	
		補助活動支出		4,060,000		4,413,443		△	353,443	
		徴収不能額等		[0]		[0]		[0]		
		教育活動支出計		[69,740,000]		[76,778,373]		[△	7,038,373]	
		教育活動収支差額				[3,760,000]		[8,388,354]		[△
教育活動外収入支の部	事業活動支出の部	科	目	予	算	決	算	差	異	
		受取利息・配当金		[3,000]		[38,827]		[△	35,827]	
		その他の受取利息・配当金		3,000		38,827		△	35,827	
		その他の教育活動外収入		[0]		[0]		[0]		
		教育活動外収入計		[3,000]		[38,827]		[△	35,827]	
		科	目	予	算	決	算	差	異	
		借入金等利息		[200,000]		[242,670]		[△	42,670]	
		借入金利息		200,000		242,670		△	42,670	
		その他の教育活動外支出		[0]		[0]		[0]		
		教育活動外支出計		[200,000]		[242,670]		[△	42,670]	
		教育活動外収支差額				[△ 197,000]		[△ 203,843]		[6,843]
		経常収支差額				[3,563,000]		[8,184,511]		[△ 4,621,511]
		特別収入支の部	事業活動収入の部	科	目	予	算	決	算	差
資産売却差額				[0]		[0]		[0]		
その他の特別収入				[1,000,000]		[148,000]		[852,000]		
施設設備補助金				1,000,000		148,000		852,000		

特別 収入 支 出 の 部	部	科 目	予 算	決 算	差 異
		特別収入計	[1,000,000]	[148,000]	[852,000]
	事	科 目	予 算	決 算	差 異
	業	資産処分差額	[0]	[0]	[0]
	活	その他の特別支出	[0]	[208,478]	[△ 208,478]
	動	過年度修正額	0	208,478	△ 208,478
	支				
	出				
	の				
	部	特別支出計	[0]	[208,478]	[△ 208,478]
特別収支差額			[1,000,000]	[△ 60,478]	[1,060,478]
[予備費]			(0) 500,000		500,000
基本金組入前当年度収支差額			[4,063,000]	[8,124,033]	[△ 4,061,033]
基本金組入額合計			[△ 500,000]	[△ 4,374,500]	[3,874,500]
当年度収支差額			[3,563,000]	[3,749,533]	[△ 186,533]
前年度繰越収支差額			[54,478,520]	[54,478,520]	[0]
基本金取崩額			[0]	[0]	[0]
翌年度繰越収支差額			[58,041,520]	[58,228,053]	[△ 186,533]
(参考)					
事業活動収入計			[74,503,000]	[85,353,554]	[△ 10,850,554]
事業活動支出計			[70,440,000]	[77,229,521]	[△ 6,789,521]

貸借対照表

令和 7 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		[195, 558, 270]	[202, 242, 487]	[△ 6, 684, 217]
有形固定資産		[191, 142, 112]	[197, 826, 409]	[△ 6, 684, 297]
土 地		51, 267, 612	51, 267, 612	0
建 物		111, 859, 872	115, 919, 759	△ 4, 059, 887
構 築 物		18, 528, 308	20, 361, 262	△ 1, 832, 954
機 器 備 品		6, 121, 227	6, 912, 683	△ 791, 456
図 書		3, 365, 092	3, 365, 092	0
車 両		1	1	0
特定資産		[4, 000, 240]	[4, 000, 160]	[80]
施設設備引当特定資産		4, 000, 240	4, 000, 160	80
その他の固定資産		[415, 918]	[415, 918]	[0]
電話加入権		15, 918	15, 918	0
出 資 金		400, 000	400, 000	0
流 動 資 産		[118, 903, 073]	[110, 312, 332]	[8, 590, 741]
現 金 預 金		108, 025, 419	103, 502, 534	4, 522, 885
未 収 入 金		10, 877, 654	6, 254, 100	4, 623, 554
貯 蔵 品		0	167, 888	△ 167, 888
販 売 用 品		0	387, 810	△ 387, 810
資 産 の 部 合 計		314, 461, 343	312, 554, 819	1, 906, 524
負 債 の 部				
科	目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固 定 負 債		[43, 551, 833]	[47, 711, 833]	[△ 4, 160, 000]
長期借入金		39, 080, 000	43, 240, 000	△ 4, 160, 000
退職給与引当金		4, 471, 833	4, 471, 833	0
流 動 負 債		[5, 886, 864]	[7, 944, 373]	[△ 2, 057, 509]
短期借入金		4, 160, 000	4, 160, 000	0
未 払 金		836, 897	2, 907, 103	△ 2, 070, 206
預 り 金		889, 967	877, 270	12, 697
負 債 の 部 合 計		49, 438, 697	55, 656, 206	△ 6, 217, 509
純 資 産 の 部				
科	目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基 本 金		[206, 794, 593]	[202, 420, 093]	[4, 374, 500]
第 1 号基本金		201, 794, 593	197, 420, 093	4, 374, 500
第 4 号基本金		5, 000, 000	5, 000, 000	0

科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
繰越収支差額	[58,228,053]	[54,478,520]	[3,749,533]
翌年度繰越収支差額	58,228,053	54,478,520	3,749,533
純資産の部合計	265,022,646	256,898,613	8,124,033
負債及び純資産の部合計	314,461,343	312,554,819	1,906,524

(1)引当金の計上基準

学校法人会計基

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設定していない。

期末要支給額は、(公財)広島県私立幼稚園連盟福祉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。ただし、みなし退職者について、退職金支給額と同額を

退職給与引当金に計上している。

(2)その他の重要な会計方針

該当事項なし

なし

53,876,563 円

0 田

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。

建物	108,016,923	円
----	-------------	---

43,240,000 円

第4号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。

(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	京極真	—	—	—	—	—	—	借入金に対する被保証(注)	43,240,000	—	—
役員の近親者	京極かをり	—	—	—	—	—	—	借入金に対する被保証(注)	43,240,000	—	—

(注) 日本私立学校振興・共済事業団及び浄土真宗本願寺派幼児教育振興共済よりの借入金に対して債務保証を受けている。なお保証料の支払いは行っていない。

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
有形固定資産	土地	51,267,612	0	0	51,267,612		51,267,612	
	建物	138,776,875	0	0	138,776,875	26,917,003	111,859,872	
	構築物	29,687,205	0	0	29,687,205	11,158,897	18,528,308	
	機器備品	18,829,391	214,500	0	19,043,891	12,922,664	6,121,227	
	図書	3,365,092	0	0	3,365,092	0	3,365,092	
	車両	2,878,000	0	0	2,878,000	2,877,999	1	
	計	244,804,175	214,500	0	245,018,675	53,876,563	191,142,112	
特定資産	施設設備引当特定資産	4,000,160	80	0	4,000,240		4,000,240	
	計	4,000,160	80	0	4,000,240		4,000,240	
その他の固定資産	電話加入権	15,918	0	0	15,918		15,918	
	出資金	400,000	0	0	400,000		400,000	
	計	415,918	0	0	415,918		415,918	
合 計		249,220,253	214,580	0	249,434,833	53,876,563	195,558,270	

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	公融	日本私学学校振興・共済事業団	37,240,000	0 ※	2,660,000	34,580,000	年0.60%	2038/9/15	※1
	的機	浄土真宗本願寺派幼児教育振興共済	6,000,000	0 ※	1,500,000	4,500,000	年0.15%	2028/7/19	※2
	金関	小 計	43,240,000	0 ※	4,160,000	39,080,000			
	市融								
	中機								
	金関	小 計	0	0	0	0			
	そ の 他								
		小 計	0	0	0	0			
計			43,240,000	0 ※	4,160,000	39,080,000			
短期 借入 金	公融								
	的機								
	金関	小 計	0	0	0	0			
	市融								
	中機								
	金関	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			4,160,000 ※	4,160,000	4,160,000	4,160,000			
計			4,160,000 ※	4,160,000	4,160,000	4,160,000			
合 計			47,400,000 ※	4,160,000	※ 4,160,000	43,240,000			

※1（使途）園舎建築（担保）土地・建物 ※2（使途）園舎建築（担保）なし

(単位 円)

[illegible]