

決算報告書

第2期

自 令和5年4月 1日

至 令和6年3月31日

学校法人 学びのさと自由が丘学園

(学校法人番号55)

資金収支計算書

令和 5年 4月 1日 から
令和 6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	(42,267,000)	(42,175,000)	(92,000)
授業料収入	22,984,000	22,950,000	34,000
入学金収入	12,400,000	12,400,000	0
施設設備資金収入	5,408,000	5,400,000	8,000
冷暖房費収入	1,475,000	1,425,000	50,000
手数料収入	(370,000)	(370,000)	(0)
入学検定料収入	370,000	370,000	0
寄付金収入	(5,000,000)	(5,434,275)	(△ 434,275)
一般寄付金収入	5,000,000	5,434,275	△ 434,275
補助金収入	(19,842,000)	(19,842,000)	(0)
国庫補助金収入	19,842,000	19,842,000	0
資産売却収入	(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入	(4,275,000)	(4,290,000)	(△ 15,000)
補助活動収入	4,275,000	4,290,000	△ 15,000
受取利息・配当金収入	(1,000)	(56)	(944)
その他の受取利息・配当金収入	1,000	56	944
雑収入	(39,000)	(43,500)	(△ 4,500)
その他の雑収入	39,000	43,500	△ 4,500
借入金等収入	(0)	(0)	(0)
前受金収入	(22,552,000)	(22,436,500)	(115,500)
授業料前受金収入	15,504,000	14,076,000	1,428,000
入学金前受金収入	3,400,000	3,400,000	0
施設設備資金前受金収入	3,648,000	3,312,000	336,000
バス利用協力金前受金収入	0	1,648,500	△ 1,648,500
その他の収入	(9,134,000)	(8,994,666)	(139,334)
預り金受入収入	6,711,000	7,751,871	△ 1,040,871
立替金回収収入	710,000	569,790	140,210
児童預り金受入収入	1,713,000	673,005	1,039,995
資金収入調整勘定	(△ 20,240,000)	(△ 20,240,000)	(0)
前期末前受金	△ 20,240,000	△ 20,240,000	0
前年度繰越支払資金	99,979,511	99,979,511	
収入の部合計	183,219,511	183,325,508	△ 105,997

資金収支計算書

令和 5年 4月 1日 から
令和 6年 3月 31日 まで

(単位：円)

支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費支出	(52,650,000)	(51,138,336)	(1,511,664)
教員人件費支出	35,070,000	35,718,672	△ 648,672
職員人件費支出	15,420,000	15,419,664	336
退職金支出	2,160,000	0	2,160,000
教育研究経費支出	(9,032,000)	(7,492,795)	(1,539,205)
消耗品費支出	3,700,000	3,274,574	425,426
光熱水費支出	2,430,000	2,012,869	417,131
旅費交通費支出	250,000	201,710	48,290
車両燃料費支出	1,000,000	774,269	225,731
福利費支出	11,000	11,000	0
通信運搬費支出	120,000	116,684	3,316
印刷製本費支出	50,000	35,392	14,608
修繕費支出	100,000	167,500	△ 67,500
損害保険料支出	220,000	209,175	10,825
賃借料支出	348,000	358,432	△ 10,432
報酬委託手数料支出	303,000	327,065	△ 24,065
雑費支出	500,000	4,125	495,875
管理経費支出	(9,166,000)	(6,018,811)	(3,147,189)
消耗品費支出	800,000	604,254	195,746
光熱水費支出	1,000,000	848,721	151,279
旅費交通費支出	230,000	210,000	20,000
車両燃料費支出	0	5,638	△ 5,638
福利費支出	200,000	151,950	48,050
通信運搬費支出	90,000	99,576	△ 9,576
印刷製本費支出	30,000	25,971	4,029
修繕費支出	3,000,000	999,581	2,000,419
損害保険料支出	151,000	150,609	391
賃借料支出	104,000	323,840	△ 219,840
公租公課支出	1,000	200	800
諸会費支出	60,000	11,000	49,000
会議費支出	50,000	0	50,000
報酬委託手数料支出	2,000,000	1,450,934	549,066
補助活動仕入支出	800,000	965,549	△ 165,549
広報費支出	100,000	12,980	87,020
渉外費支出	50,000	129,838	△ 79,838
雑費支出	500,000	28,170	471,830
借入金等利息支出	(0)	(0)	(0)
借入金等返済支出	(0)	(0)	(0)
施設関係支出	(4,026,000)	(5,511,000)	(△ 1,485,000)
構築物支出	4,026,000	5,511,000	△ 1,485,000
設備関係支出	(7,284,000)	(6,405,643)	(878,357)
教育研究用機器備品支出	300,000	0	300,000
管理用機器備品支出	100,000	0	100,000
図書支出	300,000	52,542	247,458
車両支出	6,584,000	6,353,101	230,899

資 金 収 支 計 算 書

令和 5年 4月 1日 から
令和 6年 3月 31日 まで

(単位：円)

資産運用支出	(0)	(0)	(0)
その他の支出	(14,410,000)	(14,032,550)	(377,450)
前期末未払金支払支出	6,000,000	5,745,477	254,523
預り金支払支出	7,700,000	7,520,558	179,442
前払金支払支出	710,000	0	710,000
立替金支払支出	0	637,194	△ 637,194
児童生徒預り金支出	0	129,321	△ 129,321
資金支出調整勘定	(△ 12,479,000)	(△ 10,860,816)	(△ 1,618,184)
期末未払金	△ 0	△ 10,860,816	10,860,816
前期末前払金	△ 12,479,000	△ 0	△ 12,479,000
翌年度繰越支払資金	99,130,511	103,587,189	△ 4,456,678
支出の部合計	183,219,511	183,325,508	△ 105,997

事業活動収支計算書

令和 5年 4月 1日 から
令和 6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	(42,267,000)	(42,175,000)	(92,000)	
		授業料	22,984,000	22,950,000	34,000	
		入学金	12,400,000	12,400,000	0	
		施設設備資金	5,408,000	5,400,000	8,000	
		冷暖房費	1,475,000	1,425,000	50,000	
		手数料	(370,000)	(370,000)	(0)	
		入学検定料	370,000	370,000	0	
		寄付金	(5,000,000)	(5,450,775)	(△) 450,775	
		一般寄付金	5,000,000	5,434,275	△ 434,275	
		現物寄付	0	16,500	△ 16,500	
		経常費等補助金	(19,842,000)	(19,842,000)	(0)	
		国庫補助金	19,842,000	19,842,000	0	
		付随事業収入	(4,275,000)	(4,290,000)	(△) 15,000	
		補助活動収入	4,275,000	4,290,000	△ 15,000	
		雑収入	(39,000)	(43,500)	(△) 4,500	
		その他の雑収入	39,000	43,500	△ 4,500	
		教育活動収入計	71,793,000	72,171,275	△ 378,275	
	教育活動支出の部		科目	予算	決算	差異
			人件費	(52,650,000)	(51,138,336)	(1,511,664)
		教員人件費	35,070,000	35,718,672	△ 648,672	
		職員人件費	15,420,000	15,419,664	336	
		退職金	2,160,000	0	2,160,000	
		教育研究経費	(9,032,000)	(9,845,408)	(△) 813,408	
		消耗品費	3,700,000	3,274,574	425,426	
		光熱水費	2,430,000	2,012,869	417,131	
		旅費交通費	250,000	201,710	48,290	
		車両燃料費	1,000,000	774,269	225,731	
		福利費	11,000	11,000	0	
		通信運搬費	120,000	116,684	3,316	
		印刷製本費	50,000	35,392	14,608	
		修繕費	100,000	167,500	△ 67,500	
		損害保険料	220,000	209,175	10,825	
		賃借料	348,000	358,432	△ 10,432	
		報酬委託手数料	303,000	327,065	△ 24,065	
		雑費	500,000	4,125	495,875	
		減価償却額	0	2,352,613	△ 2,352,613	
		管理経費	(9,166,000)	(6,292,173)	(2,873,827)	
		消耗品費	800,000	604,254	195,746	
		光熱水費	1,000,000	848,721	151,279	
		旅費交通費	230,000	210,000	20,000	
		車両燃料費	0	5,638	△ 5,638	
		福利費	200,000	151,950	48,050	
		通信運搬費	90,000	99,576	△ 9,576	
		印刷製本費	30,000	25,971	4,029	
		修繕費	3,000,000	999,581	2,000,419	
		損害保険料	151,000	150,609	391	
		賃借料	104,000	323,840	△ 219,840	
		公租公課	1,000	200	800	
	諸会費	60,000	11,000	49,000		
	会議費	50,000	0	50,000		
	報酬委託手数料	2,000,000	1,450,934	549,066		

事業活動収支計算書

令和 5年 4月 1日 から
令和 6年 3月 31日 まで

(単位：円)

	補助活動収入原価	800,000	965,549	△	165,549	
	広報費	100,000	12,980		87,020	
	渉外費	50,000	129,838	△	79,838	
	雑費	500,000	28,170		471,830	
	減価償却額	0	273,362	△	273,362	
	徴収不能額等	(0)	(0)	(0)	
	教育活動支出計	70,848,000	67,275,917		3,572,083	
	教育活動収支差額	945,000	4,895,358	△	3,950,358	
教育活動収入の部	科目	予 算	決 算	差 異		
	受取利息・配当金	(1,000)	(56)	(944)	
	その他の受取利息・配当金	1,000	56		944	
	その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)	
	教育活動外収入計	1,000	56		944	
	教育活動外支出の部	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	56		944	
	経常収支差額	946,000	4,895,414	△	3,949,414	
特別収支	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	
	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	0	0		0	
	基本金組入前当年度収支差額	946,000	4,895,414	△	3,949,414	
	基本金組入額合計	△ 0	△ 8,255,943		8,255,943	
	当年度収支差額	946,000	△ 3,360,529		4,306,529	
	前年度繰越収支差額	0	78,031,754	△	78,031,754	
	基本金取崩額	0	0		0	
	翌年度繰越収支差額	946,000	74,671,225	△	73,725,225	
	(参考)					
	事業活動収入計	71,794,000	72,171,331	△	377,331	
	事業活動支出計	70,848,000	67,275,917		3,572,083	

貸借対照表

令和 6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	(17,235,418)	(7,928,250)	(9,307,168)
有形固定資産	(17,235,418)	(7,928,250)	(9,307,168)
構築物	5,468,803	0	5,468,803
教育研究用機器備品	3,431,877	4,232,450	△800,573
管理用機器備品	1,809,013	2,070,000	△260,987
図書	694,842	625,800	69,042
車両	5,830,883	1,000,000	4,830,883
特定資産	(0)	(0)	(0)
その他の固定資産	(0)	(0)	(0)
流動資産	(103,654,593)	(99,979,511)	(3,675,082)
現金預金	103,587,189	99,979,511	3,607,678
立替金	67,404	0	67,404
資産の部合計	120,890,011	107,907,761	12,982,250
負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	(2,750,400)	(0)	(2,750,400)
長期未払金	2,750,400	0	2,750,400
流動負債	(27,284,193)	(21,947,757)	(5,336,436)
未払金	2,422,696	57,757	2,364,939
前受金	22,436,500	20,240,000	2,196,500
預り金	231,313	0	231,313
児童生徒預り金	2,193,684	1,650,000	543,684
負債の部合計	30,034,593	21,947,757	8,086,836
純資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	(16,184,193)	(7,928,250)	(8,255,943)
第1号基本金	16,184,193	7,928,250	8,255,943
繰越収支差額	74,671,225	78,031,754	△3,360,529
翌年度繰越収支差額	74,671,225	78,031,754	△3,360,529
純資産の部合計	90,855,418	85,960,004	4,895,414
負債及び純資産の部合計	120,890,011	107,907,761	12,982,250

基本金明細表

令和5年4月 1日から

令和6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	7,928,250	7,928,250	—	
当期組入高				
1. 構築物に係る組入高				
カーポート設置	4,026,000	4,026,000	—	
地下タンクライニング工事	1,485,000	1,485,000	—	
小計	5,511,000	5,511,000	—	
2. 図書に係る組入高				
当期購入	42,542	42,542	—	
寄贈	16,500	16,500	—	
小計	59,042	59,042	—	
3. 車両に係る組入高				
マイクロバス（当期購入）	1,769,101	1,769,101	—	
キャラバン（当期リース）	4,584,000	916,800	3,667,200	
小計	6,353,101	2,685,901	3,667,200	
計	11,923,143	8,255,943	3,667,200	
当期末残高	19,851,393	16,184,193	3,667,200	
合計				
前期繰越高	—	7,928,250	—	
当期組入高	—	8,255,943	3,667,200	
当期取崩高	—	—	—	
当期末残高	—	16,184,193	3,667,200	

注記

1. 重要な会計方針

引当金等の計上基準

① 徴収不能引当金の算定方法

学校法人会計基準第38条により計上していない。

② 退職給与引当金の算定方法

退職金の支給に備えるため、期末要支給額から独立行政法人勤労者退職金共済機構からの給付金相当額を控除した額の100%を計上している。

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

2,625,975 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

該当なし

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

3,667,200 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・リース取引の処理方法

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。

リース資産の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
教育研究用機器備品	1,689,600 円	1,492,480 円
その他の機器備品	1,221,000 円	1,139,600 円
計	2,910,600 円	2,632,080 円

② 関連当事者取引

該当なし