

法人番号：13267

2023年度

財務計算書類

自 2023年 4月 1日

至 2024年 3月 31日

学校法人 正和学園
東京都町田市山崎町2261番地の1

資金収支計算書

自2023年04月01日
至2024年03月31日

(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	17,651,400	25,166,800	△ 7,515,400
特定保育料収入	17,651,400	25,166,800	△ 7,515,400
手数料収入	345,000	138,000	207,000
入園受入準備費収入	345,000	138,000	207,000
寄付金収入	0	21,005,180	△ 21,005,180
一般寄付金収入	0	21,005,180	△ 21,005,180
補助金収入	994,960,212	1,107,590,566	△ 112,630,354
都補助金収入	6,600,000	51,592,000	△ 44,992,000
渋谷区補助金収入	0	2,000,000	△ 2,000,000
千代田区補助金収入	0	2,000,000	△ 2,000,000
府中市補助金収入	0	3,060,000	△ 3,060,000
港区補助金収入	0	3,000,000	△ 3,000,000
目黒区補助金収入	0	120,000	△ 120,000
町田市補助金収入	375,039,810	391,865,618	△ 16,825,808
開成町補助金収入	0	52,950	△ 52,950
東京労働局	2,619,000	0	2,619,000
その他補助金収入	850,000	1,596,542	△ 746,542
施設型給付費収入	609,851,402	652,303,456	△ 42,452,054
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	134,844,865	140,337,056	△ 5,492,191
補助活動収入	124,224,865	125,089,556	△ 864,691
スクールバス維持費収入	10,620,000	15,247,500	△ 4,627,500
受取利息・配当金収入	3,688	3,662	26
その他の受取利息・配当金収入	3,688	3,662	26
雑収入	391,657,532	408,772,324	△ 17,114,792
東京都私学財団交付金収入	0	15,464,644	△ 15,464,644
入園案内書頒布収入	35,000	28,960	6,040
児童育成協会助成金収入	115,000,000	117,626,833	△ 2,626,833
認可外保育収入	147,595,532	106,045,854	41,549,678
その他の雑収入	129,027,000	137,670,034	△ 8,643,034
ひとり親家庭等支援事業収入	0	30,000,000	△ 30,000,000
過年度修正収入	0	1,935,999	△ 1,935,999
借入金等収入	495,100,000	565,000,000	△ 69,900,000
長期借入金収入	0	40,000,000	△ 40,000,000
短期借入金収入	495,100,000	525,000,000	△ 29,900,000
前受金収入	0	6,083,447	△ 6,083,447
前受金収入	0	6,083,447	△ 6,083,447
その他の収入	304,088,107	399,828,222	△ 95,740,115
前期末未収入金収入	279,088,107	279,088,107	0
預り金受入収入	25,000,000	120,740,115	△ 95,740,115
資金収入調整勘定	0	△ 229,628,125	229,628,125
前期末前受金	0	△ 4,464,590	4,464,590
期末未収入金	0	△ 225,163,535	225,163,535
前年度繰越支払資金	67,903,720	67,903,720	0
収入の部合計	2,406,554,524	2,512,200,852	△ 105,646,328

支出の部				
科 目	予 算	決 算	差 異	
人件費支出	936,449,469	1,045,405,049	△	108,955,580
教員人件費支出	331,212,464	362,016,845	△	30,804,381
職員人件費支出	605,237,005	667,319,260	△	62,082,255
退職金支出	0	16,068,944	△	16,068,944
教育研究経費支出	50,676,397	37,407,380		13,269,017
消耗品費支出	6,091,032	4,331,151		1,759,881
光熱水費支出	17,766,481	15,493,750		2,272,731
旅費交通費支出	428,599	784,846	△	356,247
福利費支出	2,708,707	998,871		1,709,836
通信運搬費支出	1,776,148	1,488,011		288,137
印刷製本費支出	566,565	116,211		450,354
研究費支出	6,318,247	3,701,358		2,616,889
出版費支出	34,800	178,055	△	143,255
賃借料支出	548,533	608,461	△	59,928
諸会費支出	571,213	539,680		31,533
報酬・委託手数料支出	6,753,567	2,915,723		3,837,844
地代家賃支出	5,482,942	5,771,140	△	288,198
飼育費支出	460,779	480,123	△	19,344
管理経費支出	384,515,814	505,183,242	△	-120,667,428
消耗品費支出	16,917,480	13,607,307		3,310,173
光熱水費支出	15,099,147	14,377,568		721,579
旅費交通費支出	3,130,875	3,313,678	△	182,803
車両燃料費支出	5,100,581	5,633,170	△	532,589
福利費支出	4,364,096	5,982,529	△	1,618,433
通信運搬費支出	6,435,782	6,017,176		418,606
研修費支出	98,337	356,300	△	257,963
修繕費支出	1,085,109	708,316		376,793
損害保険料支出	5,935,813	5,213,176		722,637
賃借料支出	12,276,887	13,399,280	△	1,122,393
印刷製本支出	1,338,340	1,225,982		112,358
出版物費支出	177,885	195,258	△	17,373
広報費支出	3,974,175	2,467,554		1,506,621
諸会費支出	895,806	899,152	△	3,346
会議費支出	5,606	0		5,606
渉外費支出	261,260	498,328	△	237,068
報酬・委託手数料支出	88,138,597	103,310,450	△	15,171,853
補助活動仕入支出	69,584,767	100,287,145	△	30,702,378
地代家賃支出	144,458,690	155,127,524	△	10,668,834
公租公課支出	4,673,977	6,062,754	△	1,388,777
過年度修正支出	0	35,411,212	△	35,411,212
飼育費支出	47,009	109,696	△	62,687
雑費支出	515,595	65,899		449,696
寄付金支払支出	0	150,000	△	150,000
ひとり親家庭等支援事業支出	0	30,763,788	△	30,763,788
借入金等利息支出	34,299,421	35,686,755	△	1,387,334
借入金利息支出	34,299,421	35,686,755	△	1,387,334
借入金等返済支出	627,988,735	657,501,235	△	29,512,500
長期借入金返済支出	0	2,668,000	△	2,668,000
短期借入金返済支出	627,988,735	654,833,235	△	26,844,500

科 目	予 算	決 算	差 異
施設関係支出	0	8,917,100	△ 8,917,100
構築物支出	0	8,917,100	△ 8,917,100
設備関係支出	3,600,000	53,384,084	△ 49,784,084
教育研究用機器備品支出	2,400,000	5,236,485	△ 2,836,485
管理用機器備品支出	1,200,000	9,325,789	△ 8,125,789
車両支出	0	32,768,450	△ 32,768,450
ソフトウェア支出	0	6,053,360	△ 6,053,360
資産運用支出	0	0	0
その他の支出	129,531,659	255,840,269	△ 126,308,610
前払金支払支出	0	8,300,388	△ 8,300,388
前期末未払金支払支出	107,155,766	107,155,766	0
預り金支払支出	22,375,893	140,384,115	△ 118,008,222
資金支出調整勘定	△ 15,042,733	△ 145,145,000	130,102,267
期末未払金	0	△ 125,675,015	125,675,015
期末リース債務	0	△ 4,954,812	4,954,812
前期末前払金	△ 15,042,733	△ 14,515,173	△ 527,560
翌年度繰越支払資金	254,535,762	58,020,738	196,515,024
支 出 の 部 合 計	2,406,554,524	2,512,200,852	△ 105,646,328

事業活動収支計算書

自2023年04月01日
至2024年03月31日

(単位:円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	17,651,400	25,166,800	△ 7,515,400
		特定保育料	17,651,400	25,166,800	△ 7,515,400
		手数料	345,000	138,000	207,000
		入園受入準備費	345,000	138,000	207,000
		寄付金	0	21,005,180	△ 21,005,180
		一般寄付金	0	21,005,180	△ 21,005,180
		経常費等補助金	994,960,212	1,107,590,566	△ 112,630,354
		都補助金	6,600,000	51,592,000	△ 44,992,000
		渋谷区補助金	0	2,000,000	△ 2,000,000
		千代田区補助金	0	2,000,000	△ 2,000,000
		府中市補助金	0	3,060,000	△ 3,060,000
		港区補助金	0	3,000,000	△ 3,000,000
		目黒区補助金	0	120,000	△ 120,000
		町田市補助金	375,039,810	391,865,618	△ 16,825,808
		開成町補助金	0	52,950	△ 52,950
		東京労働局	2,619,000	0	2,619,000
		その他補助金	850,000	1,596,542	△ 746,542
		施設型給付費収入	609,851,402	652,303,456	△ 42,452,054
		付随事業収入	134,844,865	140,337,056	△ 5,492,191
		補助活動収入	124,224,865	125,089,556	△ 864,691
		スクールバス維持費収入	10,620,000	15,247,500	△ 4,627,500
		雑収入	391,657,532	406,836,325	△ 15,178,793
		東京都私学財団交付金収入	0	15,464,644	△ 15,464,644
入学案内書頒布収入	35,000	28,960	6,040		
児童育成協会助成金収入	115,000,000	117,626,833	△ 2,626,833		
認可外保育収入	147,595,532	106,045,854	41,549,678		
その他の雑収入	129,027,000	137,670,034	△ 8,643,034		
ひとり親家庭等支援事業収入	0	30,000,000	△ 30,000,000		
		教育活動収入計	1,539,459,009	1,701,073,927	△ 161,614,918
事業活動支出の部	科 目		予 算	決 算	差 異
	人件費		936,449,469	1,045,405,049	△ 108,955,580
	教員人件費		331,212,464	362,016,845	△ 30,804,381
	職員人件費		605,237,005	667,319,260	△ 62,082,255
	退職金		0	16,068,944	△ 16,068,944

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動支出の部	教育研究経費	111,796,397	98,883,279	12,913,118
		消耗品費	6,091,032	4,331,151	1,759,881
		光熱水費	17,766,481	15,493,750	2,272,731
		旅費交通費	428,599	784,846	△ 356,247
		福利費	2,708,707	998,871	1,709,836
		通信運搬費	1,776,148	1,488,011	288,137
		印刷製本費	566,565	116,211	450,354
		研修費	6,318,247	3,701,358	2,616,889
		出版費	34,800	178,055	△ 143,255
		修繕費	252,491	0	252,491
		損害保険料	916,293	0	916,293
		賃借料	548,533	608,461	△ 59,928
		諸会費	571,213	539,680	31,533
		報酬・委託手数料	6,753,567	2,915,723	3,837,844
		地代家賃	5,482,942	5,771,140	△ 288,198
		飼育費	460,779	480,123	△ 19,344
		減価償却費	61,120,000	61,475,899	△ 355,899
		管理経費	434,996,521	527,582,917	△ 92,586,396
		消耗品費	16,917,480	13,607,307	3,310,173
		光熱水費	15,099,147	14,377,568	721,579
		旅費交通費	3,130,875	3,313,678	△ 182,803
		車両燃料費	5,100,581	5,633,170	△ 532,589
		福利費	4,364,096	5,982,529	△ 1,618,433
		通信運搬費	6,435,782	6,017,176	418,606
		研修費	98,337	356,300	△ 257,963
		修繕費	1,085,109	708,316	376,793
		損害保険料	5,935,813	5,213,176	722,637
		賃借料	12,276,887	13,399,280	△ 1,122,393
		印刷製本費	1,338,340	1,225,982	112,358
		出版物費	177,885	195,258	△ 17,373
		広報費	3,974,175	2,467,554	1,506,621
		諸会費	895,806	899,152	△ 3,346
		会議費	5,606	0	5,606
渉外費	261,260	498,328	△ 237,068		
報酬・委託手数料	88,138,597	103,310,450	△ 15,171,853		
補助活動仕入原価	69,584,767	100,287,145	△ 30,702,378		
地代家賃	144,458,690	155,127,524	△ 10,668,834		
減価償却費	50,480,707	57,810,887	△ 7,330,180		
公租公課	4,673,977	6,062,754	△ 1,388,777		
飼育費	47,009	109,696	△ 62,687		
雑費	515,595	65,899	449,696		
寄付費	0	150,000	△ 150,000		
ひとり親家庭等支援事業支	0	30,763,788	△ 30,763,788		
徴収不能額	0	0	0		
教育活動支出計		1,483,242,387	1,671,871,245	△ 188,628,858	
教育活動収支差額		56,216,622	29,202,682	27,013,940	

		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	3,688	3,662	26
		その他の受取利息・配当金	3,688	3,662	26
		その他の教育活動外収入	0	0	0
	教育活動外収入計		3,688	3,662	26
教育活動外支出の部	事業活動支出の部	借入金等利息	34,299,421	35,686,755	△ 1,387,334
		借入金利息	34,299,421	35,686,755	△ 1,387,334
		その他の教育活動外支出	0	0	0
	教育活動外支出計		34,299,421	35,686,755	△ 1,387,334
教育活動外収支差額		△ 34,295,733	△ 35,683,093	1,387,360	
経常収支差額		21,920,889	△ 6,480,411	28,401,300	
特別収支	事業活動収入の部	資産売却差額	0	0	0
		その他の特別収入	0	1,935,999	△ 1,935,999
		過年度修正額	0	1,935,999	△ 1,935,999
		特別収入計	0	1,935,999	△ 1,935,999
	事業活動支出の部	資産処分差額	0	1,226,751	△ 1,226,751
		教育研究用機器備品処分差額	0	170,695	△ 170,695
		管理用機器備品処分差額	0	1,056,056	△ 1,056,056
		その他の特別支出	0	36,161,789	△ 36,161,789
		過年度修正額	0	36,161,789	△ 36,161,789
	特別支出計	0	37,388,540	△ 37,388,540	
特別収支差額		0	△ 35,452,541	35,452,541	
基本金組入前当年度収支差額		21,920,889	△ 41,932,952	63,853,841	
基本金組入額合計		△ 46,600,000	△ 79,699,371	33,099,371	
当年度収支差額		△ 24,679,111	△ 121,632,323	96,953,212	
前年度繰越収支差額		△ 1,366,398,269	△ 1,382,742,745	16,344,476	
基本金取崩額		0	0	0	
翌年度繰越収支差額		△ 1,391,077,380	△ 1,504,375,068	113,297,688	

(参考)

事業活動収入計	1,539,462,697	1,703,013,588	△ 163,550,891
事業活動支出計	1,517,541,808	1,744,946,540	△ 227,404,732

貸借対照表

2024年03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	2,901,501,085	2,960,464,015	△ 58,962,930
有形固定資産	2,754,930,248	2,805,793,634	△ 50,863,386
土地	568,120,046	568,120,046	0
建物	1,932,719,128	1,984,315,790	△ 51,596,662
構築物	122,413,643	131,403,385	△ 8,989,742
教育研究用機器備品	35,397,876	39,305,554	△ 3,907,678
管理用機器備品	54,056,672	71,606,300	△ 17,549,628
図書	666,305	666,305	0
車両	35,902,578	4,722,254	31,180,324
建設仮勘定	5,654,000	5,654,000	0
特定資産	0	0	0
その他の固定資産	146,570,837	154,670,381	△ 8,099,544
電話加入権	100,000	100,000	0
商標権	425,670	536,710	△ 111,040
ソフトウェア	25,341,538	27,042,943	△ 1,701,405
投資有価証券	21,288,000	21,288,000	0
出資金	140,000	140,000	0
長期前払金	53,177,231	59,464,330	△ 6,287,099
保証金	46,098,398	46,098,398	0
流動資産	292,012,221	362,034,560	△ 70,022,339
現金預金	58,020,738	67,903,720	△ 9,882,982
未収入金	225,163,535	279,088,107	△ 53,924,572
前払金	8,827,948	15,042,733	△ 6,214,785
資産の部合計	3,193,513,306	3,322,498,575	△ 128,985,269

負債の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
固定負債	1,430,002,933	1,537,858,545	△	111,981,272
長期借入金	1,232,223,099	1,335,829,763	△	103,606,664
長期未払金	192,625,600	201,000,208	△	8,374,608
長期預り保証金	1,028,574	1,028,574		0
リース債務	4,125,660	0		4,125,660
流動負債	732,788,279	711,984,984		20,803,295
短期借入金	589,094,164	577,988,735		11,105,429
未払金	133,825,415	107,155,766		26,669,649
前受金	6,083,447	4,464,590		1,618,857
預り金	2,731,893	22,375,893	△	19,644,000
リース債務	1,053,360	0		1,053,360
負債の部合計	2,162,791,212	2,249,843,529	△	91,177,977
純資産の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
基本金	2,535,097,162	2,455,397,791		79,699,371
第1号基本金	2,535,097,162	2,455,397,791		79,699,371
繰越収支差額	△ 1,504,375,068	△ 1,382,742,745	△	121,632,323
翌年度繰越収支差額	△ 1,504,375,068	△ 1,382,742,745	△	121,632,323
純資産の部合計	1,030,722,094	1,072,655,046	△	41,932,952
負債の部、純資産の部合計	3,193,513,306	3,322,498,575	△	128,985,269

固定資産明細表

自2023年04月01日
至2024年03月31日

(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	568,120,046	0	0	568,120,046	—	568,120,046	
	建物	2,262,597,105	0	0	2,262,597,105	329,877,977	1,932,719,128	
	構築物	247,501,340	8,917,100	0	256,418,440	134,004,797	122,413,643	※1
	教育研究用機器備品	91,177,728	5,236,485	2,122,546	94,291,667	58,893,791	35,397,876	
	管理用機器備品	174,572,368	9,325,789	6,579,116	177,319,041	123,262,369	54,056,672	
	図書	666,305	0	0	666,305	—	666,305	
	車両	11,043,650	32,768,450	0	43,812,100	7,909,522	35,902,578	※2
	建設仮勘定	5,654,000	0	0	5,654,000	—	5,654,000	
	計	3,361,332,542	56,247,824	8,701,662	3,408,878,704	653,948,456	2,754,930,248	
特定 資産								
	計	0	0	0	0	0	0	
その 他の 資産	電話加入権	100,000	0	0	100,000	—	100,000	
	商標権	1,110,400	0	0	1,110,400	684,730	425,670	
	ソフトウェア	41,071,294	6,053,360	0	47,124,654	21,783,116	25,341,538	※3
	投資有価証券	21,288,000	0	0	21,288,000	—	21,288,000	
	出資金	140,000	0	0	140,000	—	140,000	
	長期前払費用	59,464,330	0	0	59,464,330	6,287,099	53,177,231	
	保証金	46,098,398	0	0	46,098,398	—	46,098,398	
	計	169,272,422	6,053,360	0	175,325,782	28,754,945	146,570,837	
計	3,530,604,964	62,301,184	8,701,662	3,584,204,486	682,703,401	2,901,501,085		

注記：当期増加額及び当期減少額の主なものは下記の通りであります。

※1 構築物の主な増加要因は正和幼稚園の木育事業工事8,800千円によります。

※2 車両の主な増加要因は各施設でのバス安全対策装置設置工事(計37,051千円)によります。

(正和幼稚園, 自然幼稚園, つながりまちだ, つながりもりの, つながりシェア保育園代々木他)

※3 ソフトウェアの主な増加要因は法人本部でのウェブサイトデザイン制作費等(5,146千円)によります。

基本金明細表

自2023年04月01日
至2024年03月31日

(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	3,402,503,836	2,455,397,791	950,432,445	
当期繰入高				
1、構築物				
当期取得高	8,917,100	8,917,100		
2、教育研究用機器備品				
当期取得高	5,236,485			
当期除却高	△ 2,122,546	△ 421,681	3,535,620	
3、管理用機器備品				
当期取得高	9,325,789			
当期除却高	△ 6,579,116	△ 1,543,757	4,290,430	
4、車両				
当期取得高	32,768,450	32,768,450		
5、ソフトウェア				
当期取得高	6,053,360	5,484,226	569,134	
6、過年度未組入高の当期組入高				
借入金返済高		25,327,235	△ 25,327,235	
未払金支払高		9,167,798	△ 9,167,798	
計	53,599,522	79,699,371	△ 26,099,849	
当期末残高	3,456,103,358	2,535,097,162	924,332,596	
合 計				
前期繰越高	—	2,455,397,791	950,432,445	
当期繰入高	—	79,699,371		
当期取崩高	—	0		
当期末残高	—	2,535,097,162	924,332,596	

注記：当期取得高、除却高の主な理由は固定資産明細表をご参照ください。