

法人番号：13267

平成28年度

財務計算書類

— 目次 —

資金収支計算書

資金収支内訳表

人件費支出内訳表

事業活動収支計算書

事業活動収支内訳表

貸借対照表

固定資産明細表

借入金明細表

基本金明細表

学校法人 正和学園

東京都町田市山崎町2261番地の1

独立監査人の監査報告書

平成29年6月8日

学校法人 正和学園
理事会 御中

爽 監査法人

指定社員 公認会計士
業務執行社員

登 三樹夫 

当監査法人は、私立学校振興助成法第14条第3項の規定に基づく監査報告を行うため、平成28年3月31日付け東京都告示第541号に基づいて、学校法人正和学園の平成28年度(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)の計算書類、すなわち、資金収支計算書(人件費支出内訳表を含む。)、事業活動収支計算書、貸借対照表(固定資産明細表、借入金明細表及び基本金明細表を含む。)、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

計算書類に対する理事者の責任

理事者の責任は、学校法人会計基準(昭和46年文部省令第18号)に準拠して計算書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算書類を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から計算書類に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に計算書類に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、計算書類の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による計算書類の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、計算書類の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての計算書類の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の計算書類が、学校法人会計基準(昭和46年文部省令第18号)に準拠して、学校法人正和学園の平成29年3月31日をもって終了する会計年度の経営の状況及び同日現在の財政状態をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

学校法人と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

監 査 報 告 書

学校法人 正和学園
理 事 会 御中

平成29年5月 28 日

監 事 後藤 誠史 

監 事 土 云 隆 司 

私たちは、私立学校法第37条第3項に基づく監査報告を行うため、学校法人正和学園の平成28年度（平成28年4月1日から平成29年3月31日まで）の学校法人の業務及び財産の状況について監査を行った。

監査の結果、学校法人の業務及び財産に関し、不正の行為又は法令若しくは寄附行為に違反する重大な事実のないことを認める。

以上

資金収支計算書

自 平成28年4月 1日
至 平成29年3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	109,764,600	244,617,580	△ 134,852,980
基本保育料収入	82,134,600	217,087,080	△ 134,952,480
特定保育料収入	27,630,000	27,530,500	99,500
手数料収入	370,000	375,000	△ 5,000
入園受入準備費収入	370,000	375,000	△ 5,000
寄附金収入	0	15,000	△ 15,000
一般寄附金収入	0	15,000	△ 15,000
補助金収入	364,429,416	365,246,255	△ 816,839
国補助金収入	0	23,166,000	△ 23,166,000
東京都補助金収入	100,000,000	106,873,216	△ 6,873,216
町田市補助金収入	19,250,000	126,710,382	△ 107,460,382
東京都私学財団補助金収入	23,250,000	390,000	22,860,000
施設型給付費収入	221,929,416	108,106,657	113,822,759
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	37,501,200	23,223,004	14,278,196
補助活動事業収入	28,000,000	13,690,804	14,309,196
スクールバス維持費収入	9,501,200	9,532,200	△ 31,000
受取利息・配当金収入	25,000	3,463	21,537
その他の受取利息・配当金収入	25,000	3,463	21,537
雑収入	2,523,000	3,204,668	△ 681,668
東京都私学財団交付金収入	0	2,379,005	△ 2,379,005
入学案内書領布収入	23,000	37,200	△ 14,200
その他の雑収入	2,500,000	788,463	1,711,537
借入金等収入	114,000,000	283,000,000	△ 169,000,000
長期借入金収入	114,000,000	177,000,000	△ 63,000,000
短期借入金収入	0	106,000,000	△ 106,000,000
前受金収入	0	0	0
その他の収入	89,771,303	89,183,460	587,843
前期末未収保育料等入金収入	21,517,531	21,435,238	82,293
前期末未収入金収入	68,253,772	67,748,222	505,550
資金収入調整勘定	0	△ 236,473,116	236,473,116
期末未収保育料等入金	0	△ 21,503,794	21,503,794
期末未収入金	0	△ 214,969,322	214,969,322
前年度繰越支払資金	102,214,469	102,214,469	0
収入の部合計	820,598,988	874,609,783	△ 54,010,795

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	247,286,219	270,664,143	△ 23,377,924
教 員 人 件 費 支 出	167,581,368	181,797,417	△ 14,216,049
職 員 人 件 費 支 出	79,704,851	86,487,721	△ 6,782,870
退 職 金 支 出	0	2,379,005	△ 2,379,005
教 育 研 究 経 費 支 出	36,495,000	44,851,681	△ 8,356,681
消 耗 品 費 支 出	6,560,000	5,397,971	1,162,029
光 熱 水 費 支 出	5,900,000	5,792,592	107,408
旅 費 交 通 費 支 出	65,000	76,790	△ 11,790
福 利 費 支 出	550,000	317,937	232,063
通 信 運 搬 費 支 出	110,000	159,372	△ 49,372
印 刷 製 本 費 支 出	90,000	751,960	△ 661,960
修 繕 費 支 出	1,400,000	18,607	1,381,393
損 害 保 険 料 支 出	120,000	364,926	△ 244,926
賃 借 料 支 出	90,000	86,614	3,386
諸 会 費 支 出	400,000	416,260	△ 16,260
報 酬・委 託 手 数 料 支 出	3,200,000	8,561,412	△ 5,361,412
地 代 家 賃 支 出	18,000,000	22,854,000	△ 4,854,000
雑 費 支 出	10,000	53,240	△ 43,240
管 理 経 費 支 出	84,323,200	114,887,193	△ 30,563,993
消 耗 品 費 支 出	7,400,000	8,868,736	△ 1,468,736
光 熱 水 費 支 出	1,650,000	1,618,836	31,164
旅 費 交 通 費 支 出	970,000	877,099	92,901
車 両 燃 料 費 支 出	1,770,000	1,677,875	92,125
福 利 費 支 出	1,950,000	3,141,949	△ 1,191,949
通 信 運 搬 費 支 出	1,050,000	1,541,142	△ 491,142
研 究 費 支 出	1,600,000	1,970,594	△ 370,594
修 繕 費 支 出	1,500,000	5,347,528	△ 3,847,528
損 害 保 険 料 支 出	1,300,000	2,462,686	△ 1,162,686
賃 借 料 支 出	35,000	48,536	△ 13,536
広 報 費 支 出	2,130,000	1,499,332	630,668
諸 会 費 支 出	130,000	175,570	△ 45,570
会 議 費 支 出	235,000	170,123	64,877
渉 外 費 支 出	1,720,000	740,037	979,963
報 酬・委 託 手 数 料 支 出	15,300,000	22,055,625	△ 6,755,625
補 助 活 動 事 業 支 出	32,000,000	49,236,081	△ 17,236,081
地 代 家 賃 支 出	11,733,200	2,719,150	9,014,050
飼 育 費 支 出	850,000	658,653	191,347
過 年 度 補 助 金 返 還 支 出	0	7,814,208	△ 7,814,208
雑 費 支 出	1,000,000	2,263,433	△ 1,263,433
借 入 金 等 利 息 支 出	1,570,000	2,080,131	△ 510,131
借 入 金 利 息 支 出	1,570,000	2,080,131	△ 510,131
借 入 金 等 返 済 支 出	20,280,000	126,280,000	△ 106,000,000
短 期 借 入 金 返 済 支 出	20,280,000	126,280,000	△ 106,000,000

科 目	予 算	決 算	差 異
施 設 関 係 支 出	247,250,000	271,443,884	△ 24,193,884
建 物 支 出	247,250,000	232,554,564	14,695,436
建 設 仮 勘 定 支 出	0	38,889,320	△ 38,889,320
設 備 関 係 支 出	7,000,000	15,519,335	△ 8,519,335
教 育 研 究 用 機 器 備 品 支 出	3,000,000	2,358,104	641,896
管 理 用 機 器 備 品 支 出	0	7,215,491	△ 7,215,491
図 書 支 出	0	156,206	△ 156,206
車 両 支 出	4,000,000	5,190,830	△ 1,190,830
建 設 仮 勘 定 支 出	0	598,704	△ 598,704
資 産 運 用 支 出	0	339,550	△ 339,550
保 証 金 支 出	0	339,550	△ 339,550
そ の 他 の 支 出	17,286,075	18,820,987	△ 1,534,912
前 期 未 払 金 支 払 支 出	17,286,075	17,286,075	0
前 払 金 支 払 支 出	0	1,315,900	△ 1,315,900
立 替 金 支 払 支 出	0	103,970	△ 103,970
仮 払 金 支 払 支 出	0	15,400	△ 15,400
預 り 金 支 払 支 出	0	99,642	△ 99,642
資 金 支 出 調 整 勘 定	△ 1,348,975	△ 29,431,396	28,082,421
期 末 未 払 金	0	△ 28,082,421	28,082,421
前 期 末 仮 払 金	△ 52,975	△ 52,975	0
前 期 末 前 払 金	△ 1,296,000	△ 1,296,000	0
翌 年 度 繰 越 支 払 資 金	160,457,469	39,154,275	121,303,194
支 出 の 部 合 計	820,598,988	874,609,783	△ 54,010,795

資金収支内訳表

自 平成28年4月 1日
至 平成29年3月31日

(単位:円)

収入の部					
科 目	学校法人	認定こども園 正和幼稚園	幼保連携型認定こども園 町田自然幼稚園	小規模保育園 つながり保育園・町田	総 額
学生生徒等納付金収入	0	85,244,140	159,373,440	0	244,617,580
基本保育料収入	0	76,604,140	140,482,940	0	217,087,080
特定保育料収入	0	8,640,000	18,890,500	0	27,530,500
手数料収入	0	102,000	273,000	0	375,000
入園受入準備費収入	0	102,000	273,000	0	375,000
寄附金収入	0	15,000	0	0	15,000
一般寄附金収入	0	15,000	0	0	15,000
補助金収入	0	116,952,793	217,876,862	30,416,600	365,246,255
国補助金収入	0	23,166,000	0	0	23,166,000
東京都補助金収入	0	13,576,000	93,297,216	0	106,873,216
町田市補助金収入	0	43,404,863	52,888,919	30,416,600	126,710,382
東京都私学財団補助金収入	0	117,000	273,000	0	390,000
施設型給付費収入	0	36,688,930	71,417,727	0	108,106,657
資産売却収入	0	0	0	0	0
付随事業・収益事業収入	0	7,026,129	16,196,875	0	23,223,004
補助活動事業収入	0	4,603,129	9,087,675	0	13,690,804
スクールバス維持費収入	0	2,423,000	7,109,200	0	9,532,200
受取利息・配当金収入	0	353	3,110	0	3,463
その他の受取利息・配当金収入	0	353	3,110	0	3,463
雑収入	0	165,315	3,039,353	0	3,204,668
東京都私学財団交付金収入	0	0	2,379,005	0	2,379,005
入園案内書領布収入	0	11,600	25,600	0	37,200
その他の雑収入	0	153,715	634,748	0	788,463
借入金等収入	0	0	283,000,000	0	283,000,000
長期借入金収入	0	0	177,000,000	0	177,000,000
短期借入金収入	0	0	106,000,000	0	106,000,000
収入の部合計	0	209,505,730	679,762,640	30,416,600	919,684,970

支出の部					
科 目	学校法人	認定こども園 正和幼稚園	幼保連携型認定こども園 町田自然幼稚園	小規模保育園 つながり保育園・町田	総 額
人 件 費 支 出	0	99,403,710	171,260,433	0	270,664,143
教員人件費支出	0	68,643,581	113,153,836	0	181,797,417
職員人件費支出	0	30,760,129	55,727,592	0	86,487,721
退職金支出	0	0	2,379,005	0	2,379,005
教育研究経費支出	0	24,236,883	20,497,337	117,461	44,851,681
消耗品費支出	0	2,298,231	3,021,631	78,109	5,397,971
光熱水費支出	0	1,992,010	3,800,582	0	5,792,592
旅費交通費支出	0	19,900	56,890	0	76,790
福利費支出	0	100,526	217,411	0	317,937
通信運搬費支出	0	38,480	120,892	0	159,372
印刷製本費支出	0	332,420	419,540	0	751,960
修繕費支出	0	0	18,607	0	18,607
損害保険料支出	0	126,094	199,480	39,352	364,926
賃借料支出	0	63,654	22,960	0	86,614
諸会費支出	0	145,250	271,010	0	416,260
報酬・委託手数料支出	0	5,415,914	3,145,498	0	8,561,412
地代家賃支出	0	13,654,404	9,199,596	0	22,854,000
雑費支出	0	50,000	3,240	0	53,240
管 理 経 費 支 出	0	52,922,219	61,520,362	444,612	114,887,193
消耗品費支出	0	2,832,836	5,936,738	99,162	8,868,736
光熱水費支出	0	463,265	1,155,571	0	1,618,836
旅費交通費支出	0	724,472	152,627	0	877,099
車両燃料費支出	0	634,545	1,043,330	0	1,677,875
福利費支出	0	1,436,991	1,675,958	29,000	3,141,949
通信運搬費支出	0	691,274	838,602	11,266	1,541,142
研究費支出	0	1,299,948	670,646	0	1,970,594
修繕費支出	0	918,199	4,429,329	0	5,347,528
損害保険料支出	0	1,641,524	821,162	0	2,462,686
賃借料支出	0	44,666	3,870	0	48,536
広報費支出	0	1,452,982	46,350	0	1,499,332
諸会費支出	0	116,220	59,350	0	175,570
会議費支出	0	170,123	0	0	170,123
渉外費支出	0	576,565	141,032	22,440	740,037
報酬・委託手数料支出	0	10,472,156	11,453,005	130,464	22,055,625
補助活動事業支出	0	27,154,459	21,929,342	152,280	49,236,081
地代家賃支出	0	1,531,150	1,188,000	0	2,719,150
飼育費支出	0	0	658,653	0	658,653
過年度補助金返還支出	0	29,200	7,785,008	0	7,814,208
雑費支出	0	731,644	1,531,789	0	2,263,433
借入金等利息支出	0	256,537	1,823,594	0	2,080,131
借入金利息支出	0	256,537	1,823,594	0	2,080,131
借入金等返済支出	0	10,200,000	116,080,000	0	126,280,000
短期借入金返済支出	0	10,200,000	116,080,000	0	126,280,000

科 目	学校法人	認定こども園 正和幼稚園	幼保連携型認定こども園 町田自然幼稚園	小規模保育園 つながり保育園・町田	総 額
施設関係支出	0	45,679,320	195,331,544	30,433,020	271,443,884
建物支出	0	6,790,000	195,331,544	30,433,020	232,554,564
建設仮勘定支出	0	38,889,320	0	0	38,889,320
設備関係支出	0	5,729,821	7,823,947	1,965,567	15,519,335
教育研究用機器備品支出	0	662,452	811,352	884,300	2,358,104
管理用機器備品支出	0	938,810	5,195,414	1,081,267	7,215,491
図書支出	0	48,559	107,647	0	156,206
車両支出	0	4,080,000	1,110,830	0	5,190,830
建設仮勘定支出	0	0	598,704	0	598,704
資産運用支出	0	100,000	239,550	0	339,550
保証金支出	0	100,000	239,550	0	339,550
支出の部合計	0	238,528,490	574,576,767	32,960,660	846,065,917

人件費支出内訳表

自 平成28年4月 1日

至 平成29年3月31日

(単位:円)

科 目	部 門	学校法人	認定こども園 正和幼稚園	幼保連携型認定こども園 町田自然幼稚園	小規模保育園 つながり保育園・町田	総 額
教員人件費支出		0	68,643,581	113,153,836	0	181,797,417
本 務 教 員		0	68,643,581	113,153,836	0	181,797,417
本 俸		0	42,161,465	68,407,931	0	110,569,396
期 末 手 当		0	11,309,969	20,728,098	0	32,038,067
そ の 他 の 手 当		0	4,137,093	6,713,909	0	10,851,002
所 定 福 利 費		0	11,035,054	17,303,898	0	28,338,952
職員人件費支出		0	30,760,129	55,727,592	0	86,487,721
本 務 職 員		0	13,576,127	26,916,198	0	40,492,325
本 俸		0	8,001,900	18,280,475	0	26,282,375
期 末 手 当		0	2,743,274	4,101,753	0	6,845,027
そ の 他 の 手 当		0	972,000	1,056,000	0	2,028,000
所 定 福 利 費		0	1,858,953	3,477,970	0	5,336,923
兼 務 職 員		0	17,184,002	28,811,394	0	45,995,396
退職金支出		0	0	2,379,005	0	2,379,005
教 員		0	0	1,776,003	0	1,776,003
職 員		0	0	603,002	0	603,002
計		0	99,403,710	171,260,433	0	270,664,143

事業活動収支計算書

自 平成28年4月 1日
至 平成29年3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	109,764,600	244,617,580	△ 134,852,980
		基本保育料	82,134,600	217,087,080	△ 134,952,480
		特定保育料	27,630,000	27,530,500	99,500
		手 数 料	370,000	375,000	△ 5,000
		入 園 受 入 準 備 費	370,000	375,000	△ 5,000
		寄 附 金	0	15,000	△ 15,000
		一 般 寄 附 金	0	15,000	△ 15,000
		経 常 費 等 補 助 金	221,929,416	225,139,655	△ 3,210,239
		東 京 都 補 助 金	0	20,349,216	△ 20,349,216
		町 田 市 補 助 金	0	96,293,782	△ 96,293,782
		東 京 都 私 学 財 団 補 助 金	0	390,000	△ 390,000
		施 設 型 給 付 費 収 入	221,929,416	108,106,657	113,822,759
		付 随 事 業 収 入	37,501,200	23,223,004	14,278,196
		補 助 活 動 事 業 収 入	28,000,000	13,690,804	14,309,196
		ス ク ー ル バ ス 維 持 費 収 入	9,501,200	9,532,200	△ 31,000
		雑 収 入	2,523,000	3,204,668	△ 681,668
		東 京 都 私 学 財 団 交 付 金 収 入	0	2,379,005	△ 2,379,005
		入 学 案 内 書 領 布 収 入	23,000	37,200	△ 14,200
		そ の 他 の 雑 収 入	2,500,000	788,463	1,711,537
			教育活動収入計	372,088,216	496,574,907

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動支出の部	人 件 費	247,286,219	270,664,143	△ 23,377,924
		教 員 人 件 費	167,581,368	181,797,417	△ 14,216,049
		職 員 人 件 費	79,704,851	86,487,721	△ 6,782,870
		退 職 職 金	0	2,379,005	△ 2,379,005
		教 育 研 究 経 費	63,495,000	73,190,939	△ 9,695,939
		消 耗 品 費	6,560,000	5,397,971	1,162,029
		光 熱 水 費	5,900,000	5,792,592	107,408
		旅 費 交 通 費	65,000	76,790	△ 11,790
		福 利 運 搬 費	550,000	317,937	232,063
		通 信 運 搬 費	110,000	159,372	△ 49,372
		印 刷 製 本 費	90,000	751,960	△ 661,960
		修 繕 費	1,400,000	18,607	1,381,393
		損 害 保 險 料	120,000	364,926	△ 244,926
		賃 借 料	90,000	86,614	3,386
		諸 会 費	400,000	416,260	△ 16,260
		報 酬 ・ 委 託 手 数 料	3,200,000	8,561,412	△ 5,361,412
		地 代 家 賃	18,000,000	22,854,000	△ 4,854,000
		減 価 償 却 費	27,000,000	28,339,258	△ 1,339,258
		雑 費	10,000	53,240	△ 43,240
		管 理 経 費	90,023,200	121,794,220	△ 31,771,020
		消 耗 品 費	7,400,000	8,868,736	△ 1,468,736
		光 熱 水 費	1,650,000	1,618,836	31,164
		旅 費 交 通 料	970,000	877,099	92,901
		車 両 燃 料 費	1,770,000	1,677,875	92,125
		福 利 運 搬 費	1,950,000	3,141,949	△ 1,191,949
		通 信 運 搬 費	1,050,000	1,541,142	△ 491,142
		研 究 費	1,600,000	1,970,594	△ 370,594
		修 繕 費	1,500,000	5,347,528	△ 3,847,528
		損 害 保 險 料	1,300,000	2,462,686	△ 1,162,686
		賃 借 料	35,000	48,536	△ 13,536
		広 報 費	2,130,000	1,499,332	630,668
		諸 会 費	130,000	175,570	△ 45,570
		会 議 費	235,000	170,123	64,877
		渉 外 費	1,720,000	740,037	979,963
		報 酬 ・ 委 託 手 数 料	15,300,000	22,055,625	△ 6,755,625
		補 助 活 動 収 入 原 価	32,000,000	49,236,081	△ 17,236,081
		地 代 家 賃	11,733,200	2,719,150	9,014,050
		飼 育 費	850,000	658,653	191,347
		減 価 償 却 費	5,700,000	6,907,027	△ 1,207,027
		過 年 度 補 助 金 返 還	0	7,814,208	△ 7,814,208
雑 費	1,000,000	2,263,433	△ 1,263,433		
徴 収 不 能 額	0	82,293	△ 82,293		
保 育 料 等 徴 収 不 能 額	0	82,293	△ 82,293		
教育活動支出計		400,804,419	465,731,595	△ 64,927,176	
教育活動収支差額		△ 28,716,203	30,843,312	△ 59,559,515	

	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異
		受取利息・配当金	25,000	3,463	21,537
	その他の受取利息・配当金	25,000	3,463	21,537	
	その他の教育活動外収入	0	0	0	
	教育活動外収入計	25,000	3,463	21,537	
	事業活動支出の部	借入金等利息	1,570,000	2,080,131	△ 510,131
		借入金利息	1,570,000	2,080,131	△ 510,131
	その他の教育活動外支出	0	0	0	
	教育活動外支出計	1,570,000	2,080,131	△ 510,131	
	教育活動外収支差額	△ 1,545,000	△ 2,076,668	531,668	
経常収支差額		△ 30,261,203	28,766,644	△ 59,027,847	
	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 施設設備補助金	142,500,000 142,500,000	140,106,600 140,106,600	2,393,400 2,393,400
	特別収入計	142,500,000	140,106,600	2,393,400	
	事業活動支出の部	資産処分差額	0	12,187,826	△ 12,187,826
		建物処分差額	0	11,020,926	△ 11,020,926
	構築物処分差額	0	717,968	△ 717,968	
	教育研究用機器備品処分差額	0	124,740	△ 124,740	
	管理用機器備品処分差額	0	324,192	△ 324,192	
	その他の特別支出	0	608,950	△ 608,950	
	過年度修正額	0	608,950	△ 608,950	
	特別支出計	0	12,796,776	△ 12,796,776	
	特別収支差額	142,500,000	127,309,824	15,190,176	
基本金組入前当年度収支差額		112,238,797	156,076,468	△ 43,837,671	
基本金組入額合計		△ 150,330,000	△ 59,011,808	△ 91,318,192	
当年度収支差額		△ 38,091,203	97,064,660	△ 135,155,863	
前年度繰越収支差額		△ 117,797,534	△ 117,694,134		
基本金取崩額		0	137,061		
翌年度繰越収支差額		△ 155,888,737	△ 20,492,413		

(参考)

事業活動収入計	514,613,216	636,684,970	△ 122,071,754
事業活動支出計	402,374,419	480,608,502	△ 78,234,083

事業活動収支内訳表

自 平成28年4月 1日
至 平成29年3月31日

(単位:円)

		科 目	学校法人	認定こども園	幼保連携型認定こども園	小規模保育園	総 額
				正和幼稚園	町田自然幼稚園	つながり保育園・町田	
教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	0	85,244,140	159,373,440	0	244,617,580
		基本保育料	0	76,604,140	140,482,940	0	217,087,080
		特定保育料	0	8,640,000	18,890,500	0	27,530,500
		手数料	0	102,000	273,000	0	375,000
		入園受入準備費	0	102,000	273,000	0	375,000
		寄附金	0	15,000	0	0	15,000
		一般寄附金	0	15,000	0	0	15,000
		経常費等補助金	0	89,454,793	135,684,862	0	225,139,655
		東京都補助金	0	9,244,000	11,105,216	0	20,349,216
		町田市補助金	0	43,404,863	52,888,919	0	96,293,782
		東京都私学財団補助金	0	117,000	273,000	0	390,000
		施設型給付費収入	0	36,688,930	71,417,727	0	108,106,657
		付随事業収入	0	7,026,129	16,196,875	0	23,223,004
		補助活動事業収入	0	4,603,129	9,087,675	0	13,690,804
		スクールバス維持費収入	0	2,423,000	7,109,200	0	9,532,200
		雑収入	0	165,315	3,039,353	0	3,204,668
		東京都私学財団交付金収入	0	0	2,379,005	0	2,379,005
		入園案内書領布収入	0	11,600	25,600	0	37,200
		その他の雑収入	0	153,715	634,748	0	788,463
				教育活動収入計	0	182,007,377	314,567,530

	科目	学校法人	認定こども園	幼保連携型認定こども園	小規模保育園	総額	
			正和幼稚園	町田自然幼稚園	つながり保育園・町田		
教育活動収支	事業活動支出の部	人件費	0	99,403,710	171,260,433	0	270,664,143
		教員人件費	0	68,643,581	113,153,836	0	181,797,417
		職員人件費	0	30,760,129	55,727,592	0	86,487,721
		退職金	0	0	2,379,005	0	2,379,005
		教育研究経費	0	32,537,107	40,536,371	117,461	73,190,939
		消耗品費	0	2,298,231	3,021,631	78,109	5,397,971
		光熱水費	0	1,992,010	3,800,582	0	5,792,592
		旅費交通費	0	19,900	56,890	0	76,790
		福利費	0	100,526	217,411	0	317,937
		通信運搬費	0	38,480	120,892	0	159,372
		印刷製本費	0	332,420	419,540	0	751,960
		修繕費	0	0	18,607	0	18,607
		損害保険料	0	126,094	199,480	39,352	364,926
		賃借料	0	63,654	22,960	0	86,614
		諸会費	0	145,250	271,010	0	416,260
		報酬・委託手数料	0	5,415,914	3,145,498	0	8,561,412
		地代家賃	0	13,654,404	9,199,596	0	22,854,000
		減価償却費	0	8,300,224	20,039,034	0	28,339,258
		雑費	0	50,000	3,240	0	53,240
		管理経費	0	54,924,032	66,425,576	444,612	121,794,220
		消耗品費	0	2,832,836	5,936,738	99,162	8,868,736
		光熱水費	0	463,265	1,155,571	0	1,618,836
		旅費交通費	0	724,472	152,627	0	877,099
		車両燃料費	0	634,545	1,043,330	0	1,677,875
		福利費	0	1,436,991	1,675,958	29,000	3,141,949
		通信運搬費	0	691,274	838,602	11,266	1,541,142
		研究費	0	1,299,948	670,646	0	1,970,594
		修繕費	0	918,199	4,429,329	0	5,347,528
		損害保険料	0	1,641,524	821,162	0	2,462,686
		賃借料	0	44,666	3,870	0	48,536
		広報費	0	1,452,982	46,350	0	1,499,332
		諸会費	0	116,220	59,350	0	175,570
		会議費	0	170,123	0	0	170,123
		渉外費	0	576,565	141,032	22,440	740,037
		報酬・委託手数料	0	10,472,156	11,453,005	130,464	22,055,625
		補助活動収入原価	0	27,154,459	21,929,342	152,280	49,236,081
		地代家賃	0	1,531,150	1,188,000	0	2,719,150
		飼育費	0	0	658,653	0	658,653
		減価償却費	0	2,001,813	4,905,214	0	6,907,027
		過年度補助金返還	0	29,200	7,785,008	0	7,814,208
		雑費	0	731,644	1,531,789	0	2,263,433
		徴収不能額	0	82,293	0	0	82,293
		保育料等徴収不能額	0	82,293	0	0	82,293
		教育活動支出計	0	186,947,142	278,222,380	562,073	465,731,595
		教育活動収支差額	0	△ 4,939,765	36,345,150	△ 562,073	30,843,312

	事業活動収入の部	科目	学校法人	認定こども園	幼保連携型認定こども園	小規模保育園	総額	
				正和幼稚園	町田自然幼稚園	つながり保育園・町田		
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	0	353	3,110	0	3,463	
		その他の受取利息・配当金	0	353	3,110	0	3,463	
		その他の教育活動外収入	0	0	0	0	0	
		教育活動外収入計	0	353	3,110	0	3,463	
	事業活動支出の部	借入金等利息	0	256,537	1,823,594	0	2,080,131	
		借入金利息	0	256,537	1,823,594	0	2,080,131	
		その他の教育活動外支出	0	0	0	0	0	
		教育活動外支出計	0	256,537	1,823,594	0	2,080,131	
	教育活動外収支差額			0	△ 256,184	△ 1,820,484	0	△ 2,076,668
	経常収支差額			0	△ 5,195,949	34,524,666	△ 562,073	28,766,644
特別収支	事業活動収入の部	資産売却差額	0	0	0	0	0	
		その他の特別収入	0	27,498,000	82,192,000	30,416,600	140,106,600	
		施設設備補助金	0	27,498,000	82,192,000	30,416,600	140,106,600	
		特別収入計	0	27,498,000	82,192,000	30,416,600	140,106,600	
	事業活動支出の部	資産処分差額	0	60,009	12,127,817	0	12,187,826	
		建物処分差額	0	0	11,020,926	0	11,020,926	
		構築物処分差額	0	0	717,968	0	717,968	
		教育研究用機器備品処分差額	0	60,009	64,731	0	124,740	
		管理用機器備品処分差額	0	0	324,192	0	324,192	
		その他の特別支出	0	608,950	0	0	608,950	
		過年度修正額	0	608,950	0	0	608,950	
	特別支出計			0	668,959	12,127,817	0	12,796,776
	特別収支差額			0	26,829,041	70,064,183	30,416,600	127,309,824
	基本金組入前当年度収支差額			0	21,633,092	104,588,849	29,854,527	156,076,468
基本金組入額合計			0	△ 27,388,581	0	△ 31,623,227	△ 59,011,808	
当年度収支差額			0	△ 5,755,489	104,588,849	△ 1,768,700	97,064,660	

(参考)

事業活動収入計	0	209,505,730	396,762,640	30,416,600	636,684,970
事業活動支出計	0	187,872,638	292,173,791	562,073	480,608,502

貸借対照表

平成29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	896,174,466	656,305,808	239,868,658
有 形 固 定 資 産	891,285,886	651,756,778	239,529,108
土 地	10,000,000	10,000,000	0
建 物	724,432,221	512,520,630	211,911,591
構 築 物	36,324,768	45,625,117	△ 9,300,349
教育研究用機器備品	36,892,150	39,426,618	△ 2,534,468
管理用機器備品	35,107,024	33,521,492	1,585,532
図 書	3,312,352	3,156,146	156,206
車 両	5,729,347	1,498,775	4,230,572
建設仮勘定	39,488,024	6,008,000	33,480,024
その他の固定資産	4,888,580	4,549,030	339,550
電話加入権	100,000	100,000	0
出 資 金	40,000	40,000	0
保 証 金	4,748,580	4,409,030	339,550
流 動 資 産	277,062,661	193,438,147	83,624,514
現金預金	39,154,275	102,214,469	△ 63,060,194
未収保育料等	21,503,794	21,517,531	△ 13,737
未 収 入 金	214,969,322	68,357,172	146,612,150
前 払 金	1,315,900	1,296,000	19,900
立 替 金	103,970	0	103,970
仮 払 金	15,400	52,975	△ 37,575
資産の部合計	1,173,237,127	849,743,955	323,493,172

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固 定 負 債	256,683,950	108,933,350	147,750,600
長期借入金	256,580,000	108,716,000	147,864,000
長期未払金	103,950	217,350	△ 113,400
流 動 負 債	58,234,417	38,568,313	19,666,104
短期借入金	29,136,000	20,280,000	8,856,000
未払金	28,195,821	17,286,075	10,909,746
預り金	902,596	1,002,238	△ 99,642
負債の部合計	314,918,367	147,501,663	167,416,704
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基 本 金	878,811,173	819,936,426	58,874,747
第1号基本金	878,811,173	819,936,426	58,874,747
繰越収支差額	△ 20,492,413	△ 117,694,134	97,201,721
翌年度繰越収支差額	△ 20,492,413	△ 117,694,134	97,201,721
純資産の部合計	858,318,760	702,242,292	156,076,468
負債の部、純資産の部合計	1,173,237,127	849,743,955	323,493,172

1、重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

① 徴収不能引当金

未収入金の徴収不能に備えるため、個別に見積った徴収不能見込額を計上している。

② 退職給与引当金

期末要支給額 52,596,175円は、公益財団法人 東京都私学財団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

① 預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金に係る収入と支出は相殺して表示している。

② 減価償却の方法

残存価額1円とする定額法による減価償却を実施している。

耐用年数は学校法人委員会報告第28号による耐用年数を採用している。

2、重要な会計方針の変更等

学校法人会計基準の一部を改正する省令(平成25年4月22日文科科学省令第15号)に基づき、計算書類の様式を変更した。なお貸借対照表(固定資産明細表を含む。)について前年度末の金額は改正後の様式に基づき、区分及び科目を組替えて表示している。

3、減価償却費の累計額の合計額 250,622,279 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および額

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。

建物 193,003,510 円

6、翌会計年度以降の基本金への組入額 263,196,992 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) 関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は次の通りである。

属性	役員	住所	取引の内容	取引金額	備考
理事長	齋藤祐善	東京都町田市	借入金の連帯保証人	0 円	注

注. 各金融機関からの借入金につき、連帯保証人となっているが、保証料は受け取っていない。

固定資産明細表

自 平成28年4月 1日
至 平成29年3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	10,000,000	0	0	10,000,000	—	10,000,000	
	建 物	606,573,775	238,562,564	14,411,916	830,724,423	106,292,202	724,432,221	※1
	構 築 物	125,434,342	0	7,348,783	118,085,559	81,760,791	36,324,768	※2
	教育研究用機器備品	87,495,788	2,358,104	29,747,967	60,105,925	23,213,775	36,892,150	※3
	管理用機器備品	46,167,130	7,215,491	1,946,164	51,436,457	16,329,433	35,107,024	※4
	図 書	3,156,146	156,206	0	3,312,352	—	3,312,352	
	車 両	23,564,595	5,190,830	0	28,755,425	23,026,078	5,729,347	
	建設仮勘定	6,008,000	39,488,024	6,008,000	39,488,024	—	39,488,024	※5
計		908,399,776	292,971,219	59,462,830	1,141,908,165	250,622,279	891,285,886	
そ の 他 の 資 産	電 話 加 入 権	100,000	0	0	100,000	—	100,000	
	出 資 金	40,000	0	0	40,000	—	40,000	
	保 証 金	4,409,030	339,550	0	4,748,580	—	4,748,580	
	計	4,549,030	339,550	0	4,888,580	—	4,888,580	
合 計		912,948,806	293,310,769	59,462,830	1,146,796,745	250,622,279	896,174,466	

注記：当期増加額の主なものは下記の通りであります。

- ※1 建物の主な増加要因は町田自然幼稚園の園舎新設工事によります。
- ※2 構築物の主な減少要因は町田自然幼稚園の除却によります。
- ※3 教育研究用機器備品の主な減少要因は正和幼稚園の除却によります。
- ※4 管理用機器備品の主な増加要因は町田自然幼稚園の給食設備の購入によります。
- ※5 建設仮勘定の主な増加要因は正和幼稚園の園舎設計料等によります。

借入金明細表

自 平成28年4月 1日
至 平成29年3月31日

(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	
								借入金使途	担保物権
長期借入金	公的金融機関				0				
					0				
	小計	0	0	0	0				
	市中金融機関								
	横浜銀行 町田支店	30,450,000	0	※ 10,200,000	20,250,000	0.775%	H32.3.31	運転資金	無
	城南信用金庫 原町田支店	7,250,000	0	※ 3,000,000	4,250,000	1.700%	H31.8.10	建設資金	無
	西武信用金庫 町田支店	71,016,000	177,000,000	※ 15,936,000	232,080,000	1.975% 1.500% 1.000%	H31.5.15 H42.5.15 H49.3.15	建設資金	有
	小計	108,716,000	177,000,000	※ 29,136,000	256,580,000				
	その他				0				
					0				
小計	0	0	0	0					
計	108,716,000	177,000,000	※ 29,136,000	256,580,000					
短期借入金	公的金融機関				0				
					0				
	小計	0	0	0	0				
	市中金融機関								
	西武信用金庫 町田支店	0	106,000,000	106,000,000	0	1.000%	H29.3.30	建設資金	無
					0				
	小計	0	106,000,000	106,000,000	0				
その他				0					
				0					
小計	0	0	0	0					
返済期間が1年以内の長期借入金		20,280,000	※ 29,136,000	20,280,000	29,136,000				
計	20,280,000	106,000,000 ※ 29,136,000	126,280,000	29,136,000					
合計	128,996,000	283,000,000 ※ 29,136,000	126,280,000 ※ 29,136,000	285,716,000					

注記: ※は1年以内返済予定の金額である。

基本金明細表

自 平成28年4月 1日
至 平成29年3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	908,499,776	819,936,426	88,563,350	
当期繰入高				
1、建物				
当期取得高	39,401,020		325,000	※1
建設仮勘定から振替	<u>△ 2,178,000</u>	36,898,020		
2、教育研究用機器備品				
当期取得高	1,546,752		450,360	
当期除却高	<u>△ 24,020,560</u>	△ 22,924,168		※2
3、管理用機器備品				
当期取得高	<u>2,020,077</u>	2,020,077		
4、図書				
当期取得高	<u>48,559</u>	48,559		
5、車両				
当期取得高	<u>4,080,000</u>	4,080,000		
6、建設仮勘定				
当期取得高	<u>38,889,320</u>	38,889,320		※3
計	59,787,168	59,011,808	775,360	
当期取崩高				
1、建物				
当期取得高	199,161,544		179,500,000	※4
当期除却高	△ 14,411,916			※5
建設仮勘定から振替	<u>△ 3,830,000</u>	1,419,628		
2、構築物				
当期除却高	<u>△ 7,348,783</u>	△ 7,348,783		※6
3、教育研究用機器備品				
当期取得高	811,352			
当期除却高	<u>△ 5,727,407</u>	△ 4,916,055		
4、管理用機器備品				
当期取得高	5,195,414		4,551,682	
当期除却高	<u>△ 1,946,164</u>	△ 1,302,432		
5、図書				
当期取得高	<u>107,647</u>	107,647		
6、車両				
当期取得高	<u>1,110,830</u>	1,110,830		
7、建設仮勘定				
当期取得高	<u>598,704</u>	598,704		
8、過年度未組入高の当期組入高				
借入金返済高		10,080,000	△ 10,080,000	
未払金支払高		113,400	△ 113,400	
計	173,721,221	△ 137,061	173,858,282	
当期末残高	1,142,008,165	878,811,173	263,196,992	

事	項	要組入高	組入高	未組入高	摘要
合	計				
前	繰越高	—	819,936,426	88,563,350	
当	期組入高	—	59,011,808		
当	期取崩高	—	△ 137,061		
当	期末残高	—	878,811,173	263,196,992	

注記：当期取得高の主なものは下記の通りであります。

- ※1 建物の主な増加要因は小規模保育園の建物工事によります。
- ※2 教育研究用機器備品の主な減少要因は正和幼稚園の除却によります。
- ※3 建設仮勘定の主な増加要因は正和幼稚園の園舎設計料等によります。
- ※4 建物の主な増加要因は町田自然幼稚園の園舎新設工事によります。
- ※5 建物の主な減少要因は町田自然幼稚園の立替による除却によります。
- ※6 構築物の主な減少要因は町田自然幼稚園の除却によります。

