

法人番号：13267

2025年度

財務計算書類

自 2025 年 04 月 01 日

至 2026 年 03 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

貸借対照表

2026年03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	2,724,502,780	2,789,825,074	△	65,322,294
有形固定資産	2,596,681,504	2,655,420,410	△	58,738,906
土地	568,120,046	568,120,046		0
建物	1,829,525,804	1,881,122,466	△	51,596,662
構築物	88,876,922	106,277,629	△	17,400,707
教育研究用機器備品	31,053,868	30,796,904		256,964
管理用機器備品	51,244,176	34,037,286		17,206,890
図書	983,254	849,073		134,181
車両	21,223,434	28,563,006	△	7,339,572
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	127,821,276	134,404,664	△	6,583,388
電話加入権	100,000	100,000		0
商標権	203,590	314,630	△	111,040
ソフトウェア	14,151,637	18,389,104	△	4,237,467
投資有価証券	21,288,000	21,288,000		0
出資金	1,385,000	140,000		1,245,000
長期前払金	40,900,531	46,890,132	△	5,989,601
保証金	49,792,518	47,282,798		2,509,720
流動資産	455,009,648	271,115,704		183,893,944
現金預金	59,807,651	34,919,541		24,888,110
未収入金	382,518,494	222,687,680		159,830,814
前払金	12,683,503	13,508,483	△	824,980
資 産 の 部 合 計	3,179,512,428	3,060,940,778		118,571,650

負債の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
固定負債	1,173,443,233	1,262,558,658	△	87,666,715
長期借入金	993,550,519	1,073,542,034	△	79,991,515
長期未払金	176,800,000	184,475,200	△	7,675,200
長期預り保証金	1,028,574	1,028,574		0
リース債務	2,064,140	3,512,850	△	1,448,710
流動負債	882,025,546	767,278,379		114,747,167
短期借入金	771,089,515	603,787,994		167,301,521
未払金	85,703,578	106,313,451	△	20,609,873
前受金	1,760,500	5,090,100	△	3,329,600
預り金	1,199,334	51,004,114	△	49,804,780
賞与引当金	21,200,779	0		21,200,779
リース債務	1,071,840	1,082,720	△	10,880
負債の部合計	2,055,468,779	2,029,837,037		27,080,452
純資産の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
基本金	2,672,784,820	2,585,011,452		87,773,368
第1号基本金	2,672,784,820	2,585,011,452		87,773,368
繰越収支差額	△ 1,548,741,171	△ 1,553,907,711		5,166,540
翌年度繰越収支差額	△ 1,548,741,171	△ 1,553,907,711		5,166,540
純資産の部合計	1,124,043,649	1,031,103,741		92,939,908
負債の部、純資産の部合計	3,179,512,428	3,060,940,778		118,571,650

事業活動収支計算書

2025年04月01日から
2026年03月31日まで

(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	25,166,800	28,220,640	△ 3,053,840
		特定保育料	25,166,800	28,220,640	△ 3,053,840
		手数料	138,000	105,000	33,000
		入園受入準備費	138,000	105,000	33,000
		寄付金	1,005,300	35,986,303	△ 34,981,003
		一般寄付金	1,005,300	35,986,303	△ 34,981,003
		経常費等補助金	1,145,319,700	1,240,927,506	△ 95,607,806
		東京都補助金	51,292,000	27,800,757	23,491,243
		渋谷区補助金	0	78,000	△ 78,000
		目黒区補助金	0	84,000	△ 84,000
		町田市補助金	391,865,900	479,121,783	△ 87,255,883
		港区補助金	0	1,434,000	△ 1,434,000
		府中市補助金	0	168,000	△ 168,000
		東京労働局補助金	2,600,000	0	2,600,000
		その他補助金	1,596,700	793,190	803,510
		施設型給付費収入	697,965,100	731,447,776	△ 33,482,676
		付随事業収入	140,232,500	117,388,438	22,844,062
		補助活動収入	124,985,000	102,525,668	22,459,332
		スクールバス維持費収入	15,247,500	14,862,770	384,730
		雑収入	362,537,300	494,357,248	△ 131,819,948
		東京都私学財団交付金収入	0	14,294,550	△ 14,294,550
		入学案内書頒布収入	29,000	21,490	7,510
		児童育成協会助成金収入	117,627,000	129,491,470	△ 11,864,470
		認可外保育収入	80,302,100	119,840,223	△ 39,538,123
		その他の雑収入	137,579,200	230,559,515	△ 92,980,315
		ひとり親家庭等支援事業収入	27,000,000	150,000	26,850,000
		教育活動収入計	1,674,399,600	1,916,985,135	△ 242,585,535

科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	1,039,625,200	1,181,016,896	△ 141,391,696
教員人件費	365,636,500	375,919,126	△ 10,282,626
職員人件費	673,988,700	769,602,441	△ 95,613,741
退職金	0	14,294,550	△ 14,294,550
賞与引当金繰入額	0	21,200,779	△ 21,200,779
教育研究経費	99,484,599	97,242,871	2,241,728
消耗品費	4,331,200	4,808,879	△ 477,679
光熱水費	15,493,800	16,809,778	△ 1,315,978
旅費交通費	785,000	506,858	278,142
福利費	999,000	654,930	344,070
通信運搬費	1,488,100	1,531,821	△ 43,721
印刷製本費	116,300	134,687	△ 18,387
研修費	3,701,400	29,140	3,672,260
出版費	178,200	55,239	122,961
修繕費	300,000	167,815	132,185
損害保険料	300,000	0	300,000
賃借料	608,600	525,847	82,753
諸会費	539,800	457,620	82,180
報酬・委託手数料	2,915,800	3,517,074	△ 601,274
地代家賃	5,771,200	5,604,840	166,360
飼育費	480,300	662,197	△ 181,897
減価償却費	61,475,899	61,776,146	△ 300,247
管理経費	518,119,187	496,736,811	21,382,376
消耗品費	13,146,300	15,119,698	△ 1,973,398
光熱水費	13,744,800	14,302,286	△ 557,486
旅費交通費	3,220,500	6,030,257	△ 2,809,757
車両燃料費	5,633,400	5,655,765	△ 22,365
福利費	5,712,900	7,581,160	△ 1,868,260
通信運搬費	5,627,000	6,115,137	△ 488,137
研修費	356,300	12,121,176	△ 11,764,876
修繕費	708,600	3,055,234	△ 2,346,634
損害保険料	5,090,800	6,425,920	△ 1,335,120
賃借料	13,176,100	12,206,505	969,595
印刷製本費	1,117,200	1,115,890	1,310
出版物費	191,000	160,145	30,855
広報費	2,129,500	4,044,155	△ 1,914,655
諸会費	848,900	1,352,456	△ 503,556
会議費	0	24,528	△ 24,528
渉外費	498,700	582,309	△ 83,609
報酬・委託手数料	110,288,700	88,474,240	21,814,460
補助活動仕入原価	98,601,300	105,353,783	△ 6,752,483
地代家賃	146,983,300	149,588,164	△ 2,604,864

		科 目	予 算	決 算	差 異
		減価償却費	57,810,887	48,993,781	8,817,106
		公租公課	6,063,000	7,454,775	△ 1,391,775
		飼育費	103,800	100,917	2,883
		雑費	66,200	878,530	△ 812,330
		ひとり親家庭等支援事業支出	27,000,000	0	27,000,000
		徴収不能額	0	0	0
		教育活動支出計	1,657,228,986	1,774,996,578	△ 117,767,592
教育活動収支差額			17,170,614	141,988,557	△ 124,817,943
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	4,100	127,817	△ 123,717
		その他の受取利息・配当金	4,100	127,817	△ 123,717
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	4,100	127,817	△ 123,717
	事業活動支出の部	借入金等利息	35,687,100	40,442,925	△ 4,755,825
		借入金利息	35,687,100	40,442,925	△ 4,755,825
		その他の教育活動外支出	0	0	0
			教育活動外支出計	35,687,100	40,442,925
		教育活動外収支差額	△ 35,683,000	△ 40,315,108	4,632,108
経常収支差額			△ 18,512,386	101,673,449	△ 120,185,835
特別収支	事業活動収入の部	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	41,241,917	△ 41,241,917
		現物寄付	0	10,927,984	△ 10,927,984
		施設設備補助金	0	1,500,000	△ 1,500,000
		過年度修正額	0	28,813,933	△ 28,813,933
		特別収入計	0	41,241,917	△ 41,241,917
	事業活動支出の部	資産処分差額	0	0	0
		その他の特別支出	0	49,975,458	△ 49,975,458
		過年度修正額	0	29,816,538	△ 29,816,538
		賞与引当金特別繰入額	0	20,158,920	△ 20,158,920
			特別支出計	0	49,975,458
		特別収支差額	0	△ 8,733,541	8,733,541

科 目	予 算	決 算	差 異
基本金組入前当年度収支差額	△ 18,512,386	92,939,908	△ 111,452,294
基本金組入額合計	△ 46,317,100	△ 87,773,368	41,456,268
当年度収支差額	△ 64,829,486	5,166,540	△ 69,996,026
前年度繰越収支差額	△ 1,390,898,447	△ 1,553,907,711	163,009,264
基本金取崩額	0	0	0
翌年度繰越収支差額	△ 1,455,727,933	△ 1,548,741,171	93,013,238

(参考)

事業活動収入計	1,674,403,700	1,958,354,869	△ 283,951,169
事業活動支出計	1,692,916,086	1,865,414,961	△ 172,498,875

資金収支計算書

2025年04月01日から

2026年03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	25,166,800	28,220,640	△ 3,053,840
特定保育料収入	25,166,800	28,220,640	△ 3,053,840
手数料収入	138,000	105,000	33,000
入園受入準備費収入	138,000	105,000	33,000
寄付金収入	1,005,300	35,986,303	△ 34,981,003
一般寄付金収入	1,005,300	35,986,303	△ 34,981,003
補助金収入	1,145,319,700	1,242,427,506	△ 97,107,806
都補助金収入	51,292,000	29,300,757	21,991,243
渋谷区補助金収入	0	78,000	△ 78,000
目黒区補助金収入	0	84,000	△ 84,000
町田市補助金収入	391,865,900	479,121,783	△ 87,255,883
港区補助金収入	0	1,434,000	△ 1,434,000
府中市補助金収入	0	168,000	△ 168,000
東京労働局補助金収入	2,600,000	0	2,600,000
その他補助金収入	1,596,700	793,190	803,510
施設型給付費収入	697,965,100	731,447,776	△ 33,482,676
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	140,232,500	117,388,438	22,844,062
補助活動収入	124,985,000	102,525,668	22,459,332
スクールバス維持費収入	15,247,500	14,862,770	384,730
受取利息・配当金収入	4,100	127,817	△ 123,717
その他の受取利息・配当金収入	4,100	127,817	△ 123,717
雑収入	362,537,300	523,171,181	△ 160,633,881
東京都私学財団交付金収入	0	14,294,550	△ 14,294,550
入園案内書頒布収入	29,000	21,490	7,510
児童育成協会助成金収入	117,627,000	129,491,470	△ 11,864,470
認可外保育収入	80,302,100	119,840,223	△ 39,538,123
その他の雑収入	137,579,200	230,559,515	△ 92,980,315
ひとり親家庭等支援事業収入	27,000,000	150,000	26,850,000
過年度修正収入	0	28,813,933	△ 28,813,933
借入金等収入	322,500,000	475,000,000	△ 152,500,000
長期借入金収入	0	50,000,000	△ 50,000,000
短期借入金収入	322,500,000	425,000,000	△ 102,500,000

科 目	予 算	決 算	差 異
前受金収入	0	1,760,500	△ 1,760,500
前受金収入	0	1,760,500	△ 1,760,500
その他の収入	399,828,222	584,448,144	△ 184,619,922
前期末未収入金収入	279,088,107	222,687,680	56,400,427
預り金受入収入	120,740,115	361,744,464	△ 241,004,349
保証金回収収入	0	16,000	△ 16,000
資金収入調整勘定	600,000	△ 387,608,594	388,208,594
前期末前受金	0	△ 5,090,100	5,090,100
期末未収入金	300,000	△ 382,518,494	382,818,494
期中未収保育	300,000	0	300,000
前年度繰越支払資金	558,854,737	34,919,541	523,935,196
収 入 の 部 合 計	2,956,186,659	2,655,946,476	300,240,183

支出の部

科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	1,039,625,200	1,179,975,037	△ 140,349,837
教員人件費支出	365,636,500	384,372,402	△ 18,735,902
職員人件費支出	673,988,700	781,308,085	△ 107,319,385
退職金支出	0	14,294,550	△ 14,294,550
教育研究経費支出	38,008,700	35,466,725	2,541,975
消耗品費支出	4,331,200	4,808,879	△ 477,679
光熱水費支出	15,493,800	16,809,778	△ 1,315,978
旅費交通費支出	785,000	506,858	278,142
福利費支出	999,000	654,930	344,070
通信運搬費支出	1,488,100	1,531,821	△ 43,721
印刷製本費支出	116,300	134,687	△ 18,387
研究費支出	3,701,400	29,140	3,672,260
出版費支出	178,200	55,239	122,961
修繕費支出	300,000	167,815	132,185
損害保険料支出	300,000	0	300,000
賃借料支出	608,600	525,847	82,753
諸会費支出	539,800	457,620	82,180
報酬・委託手数料支出	2,915,800	3,517,074	△ 601,274
地代家賃支出	5,771,200	5,604,840	166,360
飼育費支出	480,300	662,197	△ 181,897
管理経費支出	496,041,500	477,559,568	18,481,932
消耗品費支出	13,146,300	15,119,698	△ 1,973,398
光熱水費支出	13,744,800	14,302,286	△ 557,486
旅費交通費支出	3,220,500	6,030,257	△ 2,809,757
車両燃料費支出	5,633,400	5,655,765	△ 22,365
福利費支出	5,712,900	7,581,160	△ 1,868,260
通信運搬費支出	5,627,000	6,115,137	△ 488,137
研修費支出	356,300	12,121,176	△ 11,764,876
修繕費支出	708,600	3,055,234	△ 2,346,634
損害保険料支出	5,090,800	6,425,920	△ 1,335,120
賃借料支出	13,176,100	12,206,505	969,595
印刷製本支出	1,117,200	1,115,890	1,310
出版物費支出	191,000	160,145	30,855
広報費支出	2,129,500	4,044,155	△ 1,914,655
諸会費支出	848,900	1,352,456	△ 503,556
会議費支出	0	24,528	△ 24,528
渉外費支出	498,700	582,309	△ 83,609
報酬・委託手数料支出	110,288,700	88,474,240	21,814,460
補助活動仕入支出	98,601,300	105,353,783	△ 6,752,483
地代家賃支出	146,983,300	149,588,164	△ 2,604,864
公租公課支出	6,063,000	7,454,775	△ 1,391,775
過年度修正支出	35,733,200	29,816,538	5,916,662
飼育費支出	103,800	100,917	2,883
雑費支出	66,200	878,530	△ 812,330
ひとり親家庭等支援事業支出	27,000,000	0	27,000,000

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等利息支出	35,687,100	40,442,925	△ 4,755,825
借入金利息支出	35,687,100	40,442,925	△ 4,755,825
借入金等返済支出	668,606,664	387,689,994	280,916,670
長期借入金返済支出	2,668,000	4,004,671	△ 1,336,671
短期借入金返済支出	665,938,664	383,685,323	282,253,341
施設関係支出	0	242,000	△ 242,000
構築物支出	0	242,000	△ 242,000
設備関係支出	13,253,700	32,718,649	△ 19,464,949
教育研究用機器備品支出	5,236,600	7,297,582	△ 2,060,982
管理用機器備品支出	8,017,100	22,225,067	△ 14,207,967
図書支出	0	134,181	△ 134,181
ソフトウェア支出	0	3,061,819	△ 3,061,819
資産運用支出	0	1,575,000	△ 1,575,000
保証金支出	0	330,000	△ 330,000
出資金支出	0	1,245,000	△ 1,245,000
その他の支出	255,840,269	532,005,788	△ 276,165,519
前払金支払支出	8,300,388	12,683,503	△ 4,383,115
前期末未払金支払支出	107,155,766	106,313,451	842,315
預り金支払支出	140,384,115	411,549,244	△ 271,165,129
前期末リース債務支払支出	0	1,082,720	△ 1,082,720
長期リース債務支払支出	0	376,870	△ 376,870
資金支出調整勘定	△ 145,145,000	△ 91,536,861	△ 53,608,139
期末未払金	△ 125,675,015	△ 78,028,378	△ 47,646,637
期末リース債務	△ 4,954,812	0	△ 4,954,812
前期末前払金	△ 14,515,173	△ 13,508,483	△ 1,006,690
翌年度繰越支払資金	554,268,526	59,807,651	494,460,875
支 出 の 部 合 計	2,956,186,659	2,655,946,476	300,240,183

固定資産明細書

2025年04月01日から
2026年03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	568,120,046	0	0	568,120,046	—	568,120,046	
	建物	2,262,597,105	0	0	2,262,597,105	433,071,301	1,829,525,804	
	構築物	259,000,140	242,000	0	259,242,140	170,365,218	88,876,922	
	教育研究用機器備品	98,733,917	7,297,582	0	106,031,499	74,977,631	31,053,868	※1
	管理用機器備品	180,534,755	30,957,331	0	211,492,086	160,247,910	51,244,176	※2
	図書	849,073	134,181	0	983,254	—	983,254	
	車両	43,812,100	0	0	43,812,100	22,588,666	21,223,434	
	建設仮勘定	5,654,000	0	0	5,654,000	—	5,654,000	
	計	3,419,301,136	38,631,094	0	3,457,932,230	861,250,726	2,596,681,504	
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	906,810	203,590	
	ソフトウェア	49,126,654	3,061,819	0	52,188,473	38,036,836	14,151,637	※3
	投資有価証券	21,288,000	0	0	21,288,000	—	21,288,000	
	出資金	140,000	1,245,000	0	1,385,000	—	1,385,000	※4
	長期前払費用	59,464,330	0	0	59,464,330	18,563,799	40,900,531	
	保証金	47,282,798	2,525,720	16,000	49,792,518	—	49,792,518	※5
	計	178,512,182	6,832,539	16,000	185,328,721	57,507,445	127,821,276	
合 計		3,597,813,318	45,463,633	16,000	3,643,260,951	918,758,171	2,724,502,780	

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 教育研究用機器備品の主な増加要因は正和幼稚園及び町田自然幼稚園でのとうきょうすくわくプログラム推進事業等によります。
- ※2 管理用機器備品の主な増加要因は自然幼稚園でのICT化支援事業(1,650,000円)によります。現物寄付による取得が8,732,264円含まれています。
- ※3 ソフトウェアの主な増加要因は正和幼稚園及び自然幼稚園での登降園管理システム導入（2,112,000円）によります。
- ※4 出資金の主な増加要因は埼玉おもちゃ美術館幼稚園子育て支援の場プロジェクトへの出資（1,230,000円）によります。
- ※5 保証金の主な増加要因は町田市内保育所閉園に伴う差し入れ保証金の現物寄附(2,195,720円)によります。

基本金明細書

2025年04月01日から
2026年03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	3,468,527,790	2,585,011,452	883,516,338	
当期組入対象額				
1、構築物				
当期取得高	242,000	242,000		
2、教育研究用機器備品				
当期取得高	7,297,582	7,297,582		
3、管理用機器備品				
当期取得高	30,957,331	30,957,331		
4、図書				
当期取得高	134,181	134,181		
5、ソフトウェア				
当期取得高	3,061,819	3,061,819		
6、過年度未組入高の当期組入高				
借入金返済高		33,853,994	△ 33,853,994	
未払金支払高		12,226,461	△ 12,226,461	
計	41,692,913	87,773,368		
当期組入額	41,692,913	87,773,368	△ 46,080,455	
当期末残高	3,510,220,703	2,672,784,820	837,435,883	
合 計				
前期繰越高	—	2,585,011,452	883,516,338	
当期繰入高	—	87,773,368		
当期取崩高	—	0		
当期末残高	—	2,672,784,820	837,435,883	

注記：当期取得高の主な理由は固定資産明細書をご参照ください。