

平成29年度

計 算 書 類

学校法人 大阪錦城学園

目 次

1	資 金 収 支 計 算 書	P	1 ~ 4
2	資 金 収 支 内 訳 表	P	5 ~ 6
3	人 件 費 支 出 内 訳 書	P	7
4	活 動 区 分 資 金 収 支 計 算 書	P	8 ~ 9
5	事 業 活 動 収 支 計 算 書	P	10 ~ 11
6	事 業 活 動 収 支 内 訳 表	P	12 ~ 13
7	貸 借 対 照 表	P	13 ~ 15
8	固 定 資 産 明 細 表	P	16
9	借 入 金 明 細 表	P	17
10	基 本 金 明 細 表	P	18

資金収支計算書

平成29年4月 1日から
平成30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	53,904,000	53,906,360	△ 2,360
基本保育料収入	39,998,000	39,998,430	△ 430
特定保育料(施設設備)収入	2,655,000	2,655,000	0
特定保育料(教育充実)収入	6,572,000	6,572,000	0
特定保育料(教材費)収入	1,516,000	1,516,490	△ 490
特定保育料(園外保育)収入	1,773,000	1,773,580	△ 580
特定保育料(その他)収入	1,390,000	1,390,860	△ 860
手数料収入	0	0	0
寄付金収入	177,000	177,480	△ 480
一般寄付金収入	177,000	177,480	△ 480
補助金収入	162,465,000	162,465,767	△ 767
東大阪市施設型給付費補助金収入	142,835,600	142,835,626	△ 26
東大阪市運営事業補助金収入	10,050,000	10,050,265	△ 265
東大阪市延長保育事業補助金収入	1,888,400	1,888,400	0
大阪府私立幼稚園等特別支援教育費補助金収入	5,488,000	5,488,000	0
大阪府ICT支援事業補助金収入	540,000	540,000	0
大阪府私立幼稚園等キッズカウンセラー事業補助金収入	500,000	500,000	0
大阪市委託費・給付費等支弁額補助金収入	1,163,000	1,163,476	△ 476
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	20,301,000	20,303,375	△ 2,375
補助活動収入	20,301,000	20,303,375	△ 2,375
(送迎バス利用料収入)	(5,678,000)	(5,679,500)	(△ 1,500)
(給食代収入)	(9,516,000)	(9,516,000)	(0)
(用品代収入)	(2,830,000)	(2,829,800)	(200)
(一時預り保育料収入)	(2,160,000)	(2,161,175)	(△ 1,175)
(その他の補助活動収入)	(117,000)	(116,900)	(100)
受取利息・配当金収入	2,000	1,765	235
その他の受取利息・配当金収入	2,000	1,765	235
雑収入	4,542,000	4,541,797	203
施設設備利用料収入	850,000	850,560	△ 560
退職金給付金収入	3,121,000	3,120,462	538
雑収入	571,000	570,775	225
借入金等収入	15,000,000	15,000,000	0
長期借入金収入	5,000,000	5,000,000	0
短期借入金収入	10,000,000	10,000,000	0
前受金収入	2,655,000	2,655,000	0
特定保育料前受金収入	2,655,000	2,655,000	0

その他の収入		69,971,000		69,971,304	△	304
前期末未収入金回収収入		40,461,000		40,461,395	△	395
預り金受入収入		29,510,000		29,509,909		91
資金収入調整勘定	△	10,232,000	△	10,232,301		301
期末未収入金	△	7,667,000	△	7,667,301		301
前期末前受金	△	2,565,000	△	2,565,000		0
前年度繰越支払資金		9,725,019		9,725,019		
収入の部合計		328,510,019		328,515,566	△	5,547

支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費支出	141,004,000	141,003,753	247
教育人件費支出	123,190,000	123,189,412	588
職員人件費支出	13,692,000	13,692,341	△ 341
退職金支出	4,122,000	4,122,000	0
教育研究経費支出	19,139,000	19,131,463	7,537
消耗品費支出	6,714,000	6,713,564	436
行事費支出	3,042,000	3,042,195	△ 195
光熱水費支出	3,887,000	3,887,005	△ 5
旅費交通費支出	39,000	38,430	570
通信費支出	432,000	429,591	2,409
研究費支出	258,000	257,590	410
保健衛生費支出	1,463,000	1,462,391	609
修繕費支出	834,000	832,136	1,864
損害保険料支出	365,000	364,161	839
賃借料支出	240,000	240,000	0
報酬委託手数料支出	1,865,000	1,864,400	600
管理費経費支出	40,213,000	40,194,876	18,124
消耗品費支出	1,000	600	400
旅費交通費支出	735,000	733,000	2,000
福利費支出	1,314,000	1,311,340	2,660
賃借料支出	768,000	766,552	1,448
公租公課支出	75,000	74,400	600
広報費支出	420,000	419,690	310
渉外費支出	465,000	464,831	169
会議費支出	372,000	369,045	2,955
報酬委託手数料支出	9,784,000	9,783,289	711
諸会費支出	349,000	348,930	70
雑費支出	24,000	23,000	1,000
補助活動支出	25,906,000	25,900,199	5,801
(送迎バス維持費支出)	(6,205,000)	(6,204,986)	(14)
(給食費支出)	(16,569,000)	(16,567,416)	(1,584)
(用品費支出)	(2,916,000)	(2,914,612)	(1,388)
(一時預り保育経費支出)	(144,000)	(141,325)	(2,675)
(その他補助活動支出)	(72,000)	(71,860)	(140)
借入金等利息支出	929,000	928,248	752
借入金利息支出	929,000	928,248	752
借入金等返済支出	72,207,000	72,207,000	0
長期借入金返済支出	22,207,000	22,207,000	0
短期借入金返済支出	50,000,000	50,000,000	0
施設関係支出	8,910,000	8,908,878	1,122
建物支出	806,000	805,680	320
構築物支出	8,104,000	8,103,198	802

設備関係支出	2,436,000	3,418,366	△	982,366
教育研究機器支出	2,436,000	2,435,566		434
ソフトウェア支出	0	982,800	△	982,800
資産運用支出	0	0		0
その他の支出	36,168,000	35,197,791		970,209
前期末未払金支払支出	6,658,000	6,657,319		681
預り金支払支出	29,510,000	28,396,616		1,113,384
前払金支出	0	143,856	△	143,856
	0			
[予備費]	0			0
資金支出調整勘定	△ 8,166,000	△ 8,211,625		45,625
前期末前払金支払支出	△ 144,000	△ 189,856		45,856
期末未払金	△ 8,022,000	△ 8,021,769	△	231
翌年度繰越支払資金	15,670,019	15,736,816	△	66,797
支出の部合計	328,510,019	328,515,566	△	5,547

資金収支内訳表

平成29年4月 1日から
平成30年3月31日まで

収入の部

科 目	部 門		(単位:円)	
	学校法人	八戸の里幼稚園	総 額	
学生生徒等納付金収入	0	53,906,360	53,906,360	
基本保育料収入	0	39,998,430	39,998,430	
特定保育料(施設設備)収入	0	2,655,000	2,655,000	
特定保育料(教育充実)収入	0	6,572,000	6,572,000	
特定保育料(教材費)収入	0	1,516,490	1,516,490	
特定保育料(園外保育)収入	0	1,773,580	1,773,580	
特定保育料(その他)収入	0	1,390,860	1,390,860	
手数料収入	0	0	0	
寄付金収入	0	177,480	177,480	
一般寄付金収入	0	177,480	177,480	
補助金収入	0	162,465,767	162,465,767	
東大阪市施設型給付費補助金収入	0	142,835,626	142,835,626	
東大阪市運営事業補助金収入	0	10,050,265	10,050,265	
東大阪市延長保育事業補助金収入	0	1,888,400	1,888,400	
大阪府私立幼稚園等特別支援教育費補助金収入	0	5,488,000	5,488,000	
大阪府ICT支援事業補助金収入	0	540,000	540,000	
大阪府私立幼稚園等キンダーカウンセラー事業補助金収入	0	500,000	500,000	
大阪市委託費・給付費等支弁額補助金収入	0	1,163,476	1,163,476	
資産売却収入	0	0	0	
付随事業・収益事業収入	0	20,303,375	20,303,375	
補助活動収入	0	20,303,375	20,303,375	
(送迎バス利用料収入)	0	(5,679,500)	(5,679,500)	
(給食代収入)	0	(9,516,000)	(9,516,000)	
(用品代収入)	0	(2,829,800)	(2,829,800)	
(一時預り保育料収入)	0	(2,161,175)	(2,161,175)	
(その他の補助活動収入)	0	(116,900)	(116,900)	
受取利息・配当金収入	0	1,765	1,765	
その他の受取利息・配当金収入	0	1,765	1,765	
雑収入	0	4,541,797	4,541,797	
施設設備利用料収入	0	850,560	850,560	
退職金給付金収入	0	3,120,462	3,120,462	
雑収入	0	570,775	570,775	
借入金等収入	0	15,000,000	15,000,000	
長期借入金収入	0	5,000,000	5,000,000	
短期借入金収入	0	10,000,000	10,000,000	
計	0	256,396,544	256,396,544	

支出の部

(単位:円)

科 目	部 門	学校法人	八戸の里幼稚園	総 額
人 件 費 支 出		0	141,003,753	141,003,753
教育 人 件 費 支 出		0	123,189,412	123,189,412
職 員 人 件 費 支 出		0	13,692,341	13,692,341
退 職 金 支 出		0	4,122,000	4,122,000
教 育 研 究 経 費 支 出		0	19,131,463	19,131,463
消 耗 品 費 支 出		0	6,713,564	6,713,564
行 事 費 支 出		0	3,042,195	3,042,195
光 熱 水 費 支 出		0	3,887,005	3,887,005
旅 費 交 通 費 支 出		0	38,430	38,430
通 信 費 支 出		0	429,591	429,591
研 究 費 支 出		0	257,590	257,590
保 健 衛 生 費 支 出		0	1,462,391	1,462,391
修 繕 費 支 出		0	832,136	832,136
損 害 保 険 料 支 出		0	364,161	364,161
賃 借 料 支 出		0	240,000	240,000
報 酬 委 託 手 数 料 支 出		0	1,864,400	1,864,400
管 理 費 経 費 支 出		0	40,194,876	40,194,876
消 耗 品 費 支 出		0	600	600
旅 費 交 通 費 支 出		0	733,000	733,000
福 利 費 支 出		0	1,311,340	1,311,340
賃 借 料 支 出		0	766,552	766,552
公 租 公 課 支 出		0	74,400	74,400
広 報 費 支 出		0	419,690	419,690
渉 外 費 支 出		0	464,831	464,831
会 議 費 支 出		0	369,045	369,045
報 酬 委 託 手 数 料 支 出		0	9,783,289	9,783,289
諸 会 費 支 出		0	348,930	348,930
雑 費 支 出		0	23,000	23,000
補 助 活 動 支 出		0	25,900,199	25,900,199
(送迎バス維持費支出)	(0)	(6,204,986)	(6,204,986)	
(給食費支出)	(0)	(16,567,416)	(16,567,416)	
(用品費支出)	(0)	(2,914,612)	(2,914,612)	
(一時預り保育経費支出)	(0)	(141,325)	(141,325)	
(その他補助活動支出)	(0)	(71,860)	(71,860)	
借 入 金 等 利 息 支 出		0	928,248	928,248
借 入 金 利 息 支 出		0	928,248	928,248
借 入 金 等 返 済 支 出		0	72,207,000	72,207,000
長 期 借 入 金 返 済 支 出		0	22,207,000	22,207,000
短 期 借 入 金 返 済 支 出		0	50,000,000	50,000,000
施 設 関 係 支 出		0	8,908,878	8,908,878
建 物 支 出		0	805,680	805,680
構 築 物 支 出		0	8,103,198	8,103,198
設 備 関 係 支 出		0	3,418,366	3,418,366
教 育 研 究 機 器 支 出		0	2,435,566	2,435,566
ソ フ ト ウ ェ ア 支 出		0	982,800	982,800
計		0	285,792,584	285,792,584

人件費支出内訳表

平成29年4月 1日から
平成30年3月31日まで

(単位:円)

科目	部門	学校法人	八戸の里幼稚園	総額
教員人件費支出		0	123,189,412	123,189,412
本務教員		0	123,189,412	123,189,412
本 俸		0	71,783,802	71,783,802
期末手当		0	30,423,000	30,423,000
その他の手当		0	5,771,529	5,771,529
所定福利費		0	11,011,401	11,011,401
私学退職金財団掛金		0	4,199,680	4,199,680
兼務教員		0	0	0
職員人件費支出		0	13,692,341	13,692,341
本務職員		0	13,692,341	13,692,341
本 俸		0	8,088,000	8,088,000
期末手当		0	3,497,000	3,497,000
その他の手当		0	1,180,560	1,180,560
所定福利費		0	750,381	750,381
私学退職金財団掛金		0	176,400	176,400
兼務職員		0	0	0
退職金支出		0	4,122,000	4,122,000
教 員		0	4,122,000	4,122,000
計		0	141,003,753	141,003,753

活動区分資金収支計算書

平成29年4月 1日から
平成30年3月31日まで

(単位:円)

		科 目	金額	
教育活動による資金収支	収入	学生生徒等納付金収入		
		一般寄付金収入	53,906,360	
		大阪府府補助金収入	177,480	
		東大阪市補助金収入	6,528,000	
		大阪市補助金収入	154,774,291	
		付随事業収入	1,163,476	
		雑収入	20,303,375	
		教育活動資金収入	3,691,237	
	支出	人件費支出	240,544,219	
		教育研究経費支出	141,003,753	
		管理経費支出	19,131,463	
		教育活動資金支出計	40,194,876	
			差引	200,330,092
			調整勘定等	40,214,127
		教育活動資金収支差額	1,173,645	
			41,387,772	
施設整備等活動による資金収支	科 目			
	収入	施設設備利用料収入	850,560	
		施設整備等活動資金収入計	850,560	
	支出	施設関係支出	8,908,878	
		設備関係支出	3,418,366	
		施設設備等活動資金支出計	12,327,244	
			差引	△ 11,476,684
			調整勘定等	33,120,899
		施設整備等活動資金収支差額	21,644,215	
		小計(教育活動資金収支差額+施設整備等活動収支差額)	63,031,987	
その他の活動による資金収支	科 目			
	収入	借入金等収入	15,000,000	
		預り金受入収入	29,509,909	
		小計	44,509,909	
		受取利息・配当金収入	1,765	
			その他の活動資金収入計	44,511,674
	支出	借入金等返済支出	72,207,000	
		預り金支出	28,396,616	
		小計	100,603,616	
		借入金等利息支出	928,248	
		その他の活動資金支出計	101,531,864	
			差引	△ 57,020,190
		調整勘定等	0	
		その他の活動資金収支差額	△ 57,020,190	
		支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)	6,011,797	
		前年度繰越支払資金	9,725,019	
		翌年度繰越支払資金	15,736,816	

注記

活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

(単位:円)

項目	資金収支 計算書計上額	教育活動 による資金収支	施設設備等活動 による資金収支	その他の活動 による資金収支
前受金収入	2,655,000	2,655,000		
前期末未収入金収入	40,461,395	42,395	40,419,000	0
期末未収入金	△ 7,667,301	△ 369,200	△ 7,298,101	0
前期末前受金	△ 2,565,000	△ 2,565,000	0	0
収入計	32,884,094	236,805	33,120,899	0
前期末未払金支払支出	6,657,319	6,657,319	0	0
前払金支払支出	143,856	143,856	0	0
期末未払金	△ 8,021,769	△ 8,021,769	0	0
前払金回収収入	△ 189,856	△ 189,856	0	0
支出計	△ 1,410,450	△ 1,410,450	0	0
収入計 - 支出計	34,294,544	1,173,645	33,120,899	0

事業活動収支計算書

平成29年4月 1日から

平成30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	53,904,000	53,906,360	△ 2,360
	基本保育料収入	39,998,000	39,998,430	△ 430
	特定保育料(施設設備)収入	2,655,000	2,655,000	0
	特定保育料(教育充実)収入	6,572,000	6,572,000	0
	特定保育料(教材費)収入	1,516,000	1,516,490	△ 490
	特定保育料(園外保育)収入	1,773,000	1,773,580	△ 580
	特定保育料(その他)収入	1,390,000	1,390,860	△ 860
	手数料	0	0	0
	寄付金	177,000	177,480	△ 480
	一般寄付金	177,000	177,480	△ 480
	経常費等補助金	162,465,000	162,465,767	△ 767
	東大阪市施設型給付費補助金収入	142,835,600	142,835,626	△ 26
	東大阪市運営事業補助金収入	10,050,000	10,050,265	△ 265
	東大阪市延長保育事業補助金収入	1,888,400	1,888,400	0
	大阪府私立幼稚園等特別支援教育費補助金収入	5,488,000	5,488,000	0
	大阪府ICT支援事業補助金収入	540,000	540,000	0
	大阪府私立幼稚園等キンダーカウンセラー事業補助金収入	500,000	500,000	0
	大阪市委託費・給付費等支弁額補助金収入	1,163,000	1,163,476	△ 476
	付随事業収入	20,301,000	20,303,375	△ 2,375
	補助活動収入	20,301,000	20,303,375	△ 2,375
(送迎バス利用料収入)	(5,678,000)	(5,679,500)	(△ 1,500)	
(給食代收収入)	(9,516,000)	(9,516,000)	(0)	
(用品代收収入)	(2,830,000)	(2,829,800)	(200)	
(一時預り保育料収入)	(2,160,000)	(2,161,175)	(△ 1,175)	
(その他補助活動収入)	(117,000)	(116,900)	(100)	
雑収入	4,542,000	4,541,797	203	
施設設備利用料	850,000	850,560	△ 560	
退職金給付金	3,121,000	3,120,462	538	
雑収入	571,000	570,775	225	
教育活動収入計	241,389,000	241,394,779	△ 5,779	
事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
	人件費	141,004,000	141,003,753	247
	教育人件費	123,190,000	123,189,412	588
	職員人件費	13,692,000	13,692,341	△ 341
	退職金	4,122,000	4,122,000	0
	教育研究経費	32,020,000	32,011,797	8,203
	消耗品費	6,714,000	6,713,564	436
	行事費	3,042,000	3,042,195	△ 195
	光熱水費	3,887,000	3,887,005	△ 5
	旅費交通費	39,000	38,430	570
	通信費	432,000	429,591	2,409
	研究費	258,000	257,590	410
	保健衛生費	1,463,000	1,462,391	609
	修繕費	834,000	832,136	1,864
	損害保険料	365,000	364,161	839
	賃借料	240,000	240,000	0
	報酬委託手数料	1,865,000	1,864,400	600
減価償却額	12,881,000	12,880,334	666	

管 理 経 費			
	40,213,000	40,194,876	18,124
消 耗 品 費	1,000	600	400
旅 費 交 通 費	735,000	733,000	2,000
福 利 費	1,314,000	1,311,340	2,660
賃 借 料	768,000	766,552	1,448
公 租 公 課	75,000	74,400	600
広 報 費	420,000	419,690	310
渉 外 費	465,000	464,831	169
会 議 費	372,000	369,045	2,955
報 酬 委 託 手 数 料	9,784,000	9,783,289	711
諸 会 費	349,000	348,930	70
雑 費	24,000	23,000	1,000
補 助 活 動	25,906,000	25,900,199	5,801
(送迎バス維持費)	(6,205,000)	(6,204,986)	(14)
(給食費)	(16,569,000)	(16,567,416)	(1,584)
(用品費)	(2,916,000)	(2,914,612)	(1,388)
(一時預り保育経費)	(144,000)	(141,325)	(2,675)
(その他補助活動費)	(72,000)	(71,860)	(140)
徴収不能額等	0	0	0
教育活動支出計	213,237,000	213,210,426	26,574
教育活動収支差額	28,152,000	28,184,353	△ 32,353
科 目	予 算	決 算	差 異
受取利息・配当金	2,000	1,765	235
その他の受取利息・配当金	2,000	1,765	235
教育活動外収入計	2,000	1,765	235
科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等利息	929,000	928,248	752
借入金利息	929,000	928,248	752
教育活動外支出計	929,000	928,248	752
教育活動外収支差額	△ 927,000	△ 926,483	△ 517
経常収支差額	27,225,000	27,257,870	△ 32,870
科 目	予 算	決 算	差 異
資産売却差額	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
特別支出計	0	0	0
特別収支差額	0	0	0
〔予備費〕	(0)		
	0		0
基本金組入前当年度収支差額	27,225,000	27,257,870	△ 32,870
基本金組入額合計	△ 66,003,000	△ 66,003,194	194
当年度収支差額	△ 38,778,000	△ 38,745,324	△ 32,676
前年度繰越収支差額	△ 269,527,816	△ 269,527,816	0
基本金取崩額	2,000,000	0	2,000,000
翌年度繰越収支差額	△ 306,305,816	△ 308,273,140	1,967,324
(参考)			
事業活動収入計	241,391,000	241,396,544	△ 5,544
事業活動支出計	214,166,000	214,138,674	27,326

事業活動収支内訳表

平成29年4月 1日から

平成30年3月31日まで

(単位:円)

科目	部門	学校法人	八戸の里幼稚園	総額
学生生徒等納付金		0	53,906,360	53,906,360
基本保育料		0	39,998,430	39,998,430
特定保育料(施設設備)		0	2,655,000	2,655,000
特定保育料(教育充実)		0	6,572,000	6,572,000
特定保育料(教材費)		0	1,516,490	1,516,490
特定保育料(園外保育)		0	1,773,580	1,773,580
特定保育料(その他)		0	1,390,860	1,390,860
手数料		0	0	0
寄付金		0	177,480	177,480
一般寄付金		0	177,480	177,480
経常費等補助金		0	162,465,767	162,465,767
東大阪市施設型給付費補助金収入		0	142,835,626	142,835,626
東大阪市運営事業補助金収入		0	10,050,265	10,050,265
東大阪市延長保育事業補助金収入		0	1,888,400	1,888,400
大阪府私立幼稚園等特別支援教育費補助金収入		0	5,488,000	5,488,000
大阪府ICT支援事業補助金収入		0	540,000	540,000
大阪府私立幼稚園等キッズ・カレッジ・事業補助金収入		0	500,000	500,000
大阪市委託費・給付費等支弁額補助金収入		0	1,163,476	1,163,476
付随事業収入		0	20,303,375	20,303,375
補助活動収入		0	20,303,375	20,303,375
(送迎バス利用料収入)	(0)	(5,679,500)	(5,679,500)	
(給食代收収入)	(0)	(9,516,000)	(9,516,000)	
(用品代收収入)	(0)	(2,829,800)	(2,829,800)	
(一時預り保育収入)	(0)	(2,161,175)	(2,161,175)	
(その他補助活動収入)	(0)	(116,900)	(116,900)	
雑収入		0	4,541,797	4,541,797
施設設備利用料		0	850,560	850,560
退職金給付金収入		0	3,120,462	3,120,462
雑収入		0	570,775	570,775
教育活動収入計		0	241,394,779	241,394,779
人件費		0	141,003,753	141,003,753
教育人件費		0	123,189,412	123,189,412
職員人件費		0	13,692,341	13,692,341
退職金		0	4,122,000	4,122,000
教育研究経費		0	32,011,797	32,011,797
消耗品費		0	6,713,564	6,713,564
行事費		0	3,042,195	3,042,195
光熱水費		0	3,887,005	3,887,005
旅費交通費		0	38,430	38,430
通信費		0	429,591	429,591

事業活動収入の部
教育活動収支

事業活動支出の部	研究費	0	257,590	257,590
	保健衛生費	0	1,462,391	1,462,391
	修繕費		832,136	832,136
	損害保険料	0	364,161	364,161
	賃借料	0	240,000	240,000
	報酬委託手数料	0	1,864,400	1,864,400
	減価償却額	0	12,880,334	12,880,334
	管理経費	0	40,194,876	40,194,876
	消耗品費	0	600	600
	旅費交通費	0	733,000	733,000
	福利費	0	1,311,340	1,311,340
	賃借料	0	766,552	766,552
	公租公課	0	74,400	74,400
	広報費	0	419,690	419,690
	渉外費	0	464,831	464,831
	会議費	0	369,045	369,045
	報酬委託手数料	0	9,783,289	9,783,289
	諸会費	0	348,930	348,930
	雑費	0	23,000	23,000
	補助活動	0	25,900,199	25,900,199
	(送迎バス維持費)	(0)	(6,204,986)	(6,204,986)
	(給食費)	(0)	(16,567,416)	(16,567,416)
	(用品費)	(0)	(2,914,612)	(2,914,612)
	(一時預り保育経費)	(0)	(141,325)	(141,325)
	(その他補助活動費)	(0)	(71,860)	(71,860)
	徴収不能額等	0	0	0
教育活動支出計	0	213,210,426	213,210,426	
教育活動収支差額	0	28,184,353	28,184,353	
教育活動外収支	受取利息・配当金	0	1,765	1,765
	その他の受取利息・配当金	0	1,765	1,765
	教育活動外収入計	0	1,765	1,765
	借入金等利息	0	928,248	928,248
	借入金利息	0	928,248	928,248
教育活動外支出計	0	928,248	928,248	
教育活動外収支差額	0	△ 926,483	△ 926,483	
経常収支差額	0	27,257,870	27,257,870	
特別収支	資産売却差額	0	0	0
	特別収入計	0	0	0
	資産処分差額	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	0	27,257,870	27,257,870	
基本金組入額合計	0	△ 66,003,194	△ 66,003,194	
当年度収支差額	0	△ 38,745,324	△ 38,745,324	
(参考)				
事業活動収入計	0	241,396,544	241,396,544	
事業活動支出計	0	214,138,674	214,138,674	

貸借対照表

平成30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	1,098,309,052	1,098,862,142	△ 553,090
有形固定資産	1,097,110,650	1,098,630,160	△ 1,519,510
土地	822,275,650	822,275,650	0
建物	244,413,893	253,479,819	△ 9,065,926
構築物	25,333,843	19,106,188	6,227,655
教育研究用機器備品	3,338,866	1,543,270	1,795,596
車両	1,748,398	2,225,233	△ 476,835
その他の固定資産	1,198,402	231,982	966,420
電話加入権	160,842	160,842	0
ソフトウェア	966,420	0	966,420
出資金	40,000	40,000	0
預託金	31,140	31,140	0
流動資産	23,547,973	50,376,270	△ 26,828,297
現金預金	15,736,816	9,725,019	6,011,797
未収入金	7,667,301	40,461,395	△ 32,794,094
前払金	143,856	189,856	△ 46,000
資産の部合計	1,121,857,025	1,149,238,412	△ 27,381,387
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	40,929,000	51,276,000	△ 10,347,000
長期借入金	40,929,000	51,276,000	△ 10,347,000
流動負債	19,361,858	63,654,115	△ 44,292,257
短期借入金	5,748,000	52,608,000	△ 46,860,000
未払金	8,021,769	6,657,319	1,364,450
前受金	2,655,000	2,565,000	90,000
預り金	2,937,089	1,823,796	1,113,293
負債の部合計	60,290,858	114,930,115	△ 54,639,257
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	1,369,839,307	1,303,836,113	66,003,194
第1号基本金	1,360,839,307	1,294,836,113	66,003,194
第4号基本金	9,000,000	9,000,000	0
繰越収支差額	△ 308,273,140	△ 269,527,816	△ 38,745,324
翌年度繰越収支差額	△ 308,273,140	△ 269,527,816	△ 38,745,324
純資産の部合計	1,061,566,167	1,034,308,297	27,257,870
負債及び純資産の部合計	1,121,857,025	1,149,238,412	△ 27,381,387

(注記)

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

…未収入金の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見込額を計上することにして
いる。

退職給与引当金

…期末要支給額 43,877,044円は、財団法人大阪府私立学校退職金財団よりの交付金
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

所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法

…リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引に
ついては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2. 重要な会計方針の変更等

該当事項なし

3. 減価償却額の累計額の合計額

290,425,367 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

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。

土 地
建 物

822,275,650 円

244,413,893 円

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

27,663,130 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
第4号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。

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

当年度より「幼保連携型認定こども園八戸の里幼稚園」として運営している。

固定資産明細表

平成29年4月 1日から
平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加高	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	822,275,650	0	0	822,275,650		822,275,650	
建物	440,648,787	805,680	0	441,454,467	197,040,574	244,413,893	
構築物	69,724,742	8,103,198	0	77,827,940	52,494,097	25,333,843	
教育研究用機器備品	36,105,702	2,435,566	0	38,541,268	35,202,402	3,338,866	
車両	7,420,312	0	0	7,420,312	5,671,914	1,748,398	
計	1,376,175,193	11,344,444	0	1,387,519,637	290,408,987	1,097,110,650	
電話加入権	160,842	0	0	160,842		160,842	
ソフトウェア	0	982,800	0	982,800	16,380	966,420	
出資金	40,000	0	0	40,000		40,000	
預託金	31,140	0	0	31,140		31,140	
小計	231,982	982,800	0	1,214,782	16,380	1,198,402	
合計	1,376,407,175	12,327,244	0	1,388,734,419	290,425,367	1,098,309,052	

借入金明細表

平成29年4月1日

平成30年3月31日

(単位:円)

借入	金	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	公的金融機関	0	0	※	0	2.700 %	平成30年3月31日	(使途)老朽施設改善資金	(保証人)理事長 小林多聞
	小計	0	0	※	0				
	市中金融機関	51,276,000	0	※	4,740,000	1.475 %	平成39年1月31日	(保証人)小林多聞	※ 貸付人 大阪府東淀川市 土地、建物 (担保) 秋山和彦 土地、建物
	大阪シティ信用金庫	0	5,000,000	※	1,008,000	1.500 %	平成34年8月5日	(保証人)小林多聞	(担保) 不動産
小計	51,276,000	5,000,000	※	5,748,000	40,929,000				
計	51,276,000	5,000,000	※	5,748,000	40,929,000				
短期借入金	市中金融機関	40,000,000	10,000,000		50,000,000	1.475 %	平成29年6月27日	(保証人)小林多聞	(使途)設備資金
	小計	40,000,000	10,000,000		50,000,000				
	その他								
	小計	0	0	※	0				
返済期間が一年以内の長期借入金	12,608,000	5,748,000	※	12,608,000	5,748,000				
計	52,608,000	10,000,000	※	62,608,000	5,748,000				
小計		5,748,000	※	5,748,000					
合計	103,884,000	15,000,000		72,207,000	46,677,000				

注1 ※印は返済期限が1年以内の長期借入金の振替による増減(外書)である。

基本金明細表

平成29年4月 1日から
平成30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				
当期組入高	1,376,175,193	1,294,836,113	81,339,080	
1 土 地				
土地に係る借入金返済高	0	4,600,000		
小 計	0	4,600,000	△ 4,600,000	
2 建 物				
建物に係る借入金返済高	0	44,740,000		
火災通報装置ほか	805,680	805,680		
小 計	805,680	45,545,680	△ 44,740,000	
3 構 築 物				
構築物に係る借入金返済高	0	4,800,000		
藤棚整備ほか	8,103,198	8,103,198		
小 計	8,103,198	12,903,198	△ 4,800,000	
4 教育研究用機器備品				
機器備品の購入による増加	2,435,566	2,435,566		
未払金支払高	0	518,750		
小 計	2,435,566	2,954,316	△ 518,750	
5 ソフトウェア				
ソフトウェアの購入による増加	982,800	0		
小 計	982,800	0	982,800	
計	12,327,244	66,003,194	△ 53,675,950	
当期末残高	1,388,502,437	1,360,839,307	27,663,130	
第 4 号 基本金				
前期繰越高	9,000,000	9,000,000	0	
当期末残高	9,000,000	9,000,000	0	
合 計	—	1,303,836,113	81,339,080	
前期繰越高	—	66,003,194		
当期組入高	—	1,369,839,307	27,663,130	
当期末残高	—			

独立監査人の監査報告書


平成 30 年5月31日

学校法人大阪錦城学園

理 事 会 御 中

大 手 前 監 査 法 人

指 定 社 員 公 認 会 計 士
業 務 執 行 社 員

大橋 博 

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6月3日付け大阪府教育長公告第1号に基づき、学校法人大阪錦城学園の平成29年度（平成29年4月1日から平成30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、学校法人大阪錦城学園の平成30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

学校法人与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

財 産 目 録

平成30年3月31日

I. 資産総額	金	1,121,857,025 円
基本財産	金	1,098,237,912 円
運用財産	金	23,619,113 円
II. 負債総額	金	60,290,858 円
III. 正味財産	金	1,061,566,167 円

I. 資 産

(1) 基本財産

(イ) 土地 2,600.32 m² 822,275,650 円

種 別	所 在 地	面 積	価 額
園舎敷地	東大阪市中小阪3丁目23番1	1,154.04 m ²	499,056,250 円
園舎敷地	東大阪市中小阪3丁目23番2	460.52 m ²	108,578,000 円
園舎敷地	東大阪市中小阪3丁目23番16	404.84 m ²	73,022,400 円
園舎敷地	東大阪市中小阪3丁目23番17	548.43 m ²	133,698,458 円
園舎敷地	東大阪市中小阪3丁目23番60	32.49 m ²	7,920,542 円
計		2,600.32 m ²	822,275,650 円

(ロ) 建物 2,125.92 m² 244,413,893 円

種 別	所 在 地	構 造	面 積	価 額
園舎	東大阪市中小阪3丁目23番地	鉄筋コンクリート造2階建	1361.04 m ²	111,829,863 円
園舎	東大阪市中小阪3丁目23番地	鉄筋コンクリート造2階建	572.00 m ²	73,931,625 円
保育棟	東大阪市中小阪3丁目23番地	鉄筋コンクリート造平建	120.10 m ²	52,465,267 円
倉庫	東大阪市中小阪3丁目23番地	鉄骨造陸屋根平家建	22.98 m ²	5,753,804 円
物置	東大阪市中小阪3丁目23番地	簡易建物	16.50 m ²	433,334 円
計			2125.92 m ²	244,413,893 円

(ハ) 構築物 30 点 25,333,843 円

種 別	所 在 地	数 量	価 額
ダムウエーター	東大阪市中小阪3丁目23番地	1	224,918 円
木製総合遊具	同 上	1	4,638,893 円
大型伸縮門扉	同 上	1	484,380 円
高圧ケーブル	同 上	1	1,139,670 円
道路舗装 排水設備	同 上	1	3,269,040 円
運動場周囲塀	同 上	1	7,818,961 円
木製小屋	同 上	1	531,651 円
運動場排水設備整備費	同 上	1	551,266 円
藤棚整備費	同 上	1	1,684,087 円
砂場整備費	同 上	1	1,067,694 円
滑り台付築山整備費	同 上	1	1,849,122 円
旗ポール整備費	同 上	1	464,520 円
園庭植栽工事費	同 上	1	640,446 円
正門引戸サイン	同 上	1	400,140 円
そ の 他	同 上	16	569,055 円
計		30	25,333,843 円

(ニ) 教育研究用機器備品 214 点 3,338,866 円

種 類	数 量	価 額
保育教材用具等	228	3,338,866 円

(ホ) 車両運搬具 2 台 1,748,398 円

種 類	数 量	価 額
日産シブリアンロングABG-DHW	1	1 円
キャラバン幼児用バス2WD	1	1,748,397 円
計	2	1,748,398 円

(へ) 電話加入権 2点 160,842 円

種類	数量	価額
06-6721-7038ほか	2	160,842 円

(ト) ソフトウェア 1点 966,420 円

種類	数量	価額
園児管理システムソフト	1	966,420 円
計	1	966,420 円

(2) 運用財産

(イ) 現金 52,609 円

(ロ) 預金 15,684,207 円

種類	預入先	口座番号	金額
当座預金	三井住友銀行 小阪支店	No. 212741	1,584,264 円
当座預金	近畿大阪銀行 東大阪支店	No. 87328	31,401 円
普通預金	三井住友銀行 小阪支店	No. 276099	76,962 円
普通預金	三井住友銀行 小阪支店	No. 839138	12,166,339 円
普通預金	大阪シティ信用金庫 小阪駅前支店	No. 2250566	228,619 円
普通預金	三菱東京UFJ銀行 八戸ノ里支店	No. 4591992	68,853 円
普通預金	大阪信用金庫 永和支店	No. 0045690	17,648 円
定期預金	三菱東京UFJ銀行 八戸ノ里支店	No. 4591992	10,121 円
定期預金	三井住友銀行 小阪支店	No. 1130328	1,500,000 円
計			15,684,207 円

(ハ) 未収入金 7,667,301 円

相手先	種別	金額
大阪府	ICT化支援事業補助金	540,000 円
東大阪市	運営費補助金ほか	6,272,665 円
東大阪市	施設型給付費精算額	10,760 円
大阪市	施設型給付費精算額	474,676 円
東大阪税務署	消費税中間分還付	298,300 円
園児	保育料ほか	70,900 円
計		7,667,301 円

(ニ) 前払金 143,856 円

相手先	種別	金額
株式会社小山	寝具リース料	143,856 円
計		143,856 円

(ホ) 出資金 2点 40,000 円

銘柄	券面額	金額
大阪シティ信用金庫	1万円	10,000 円
大阪信用金庫	3万円	30,000 円
計		40,000 円

(ヘ) 預託金 2点 31,140 円

種類	数量	価額
車輛預託金	2	31,140 円
計	2	31,140 円

II. 負債

(イ) 借入金 46,677,000 円

借入先	種別	金額
三井住友銀行 小阪支店	施設費資金	(4,740,000 円) 42,265,000 円
大阪シティ銀行 小阪駅前支店	施設費資金	(1,008,000 円) 4,412,000 円
計		(5,748,000 円) 46,677,000 円

注. ()内は1年内返済予定額です。

(ロ) 未払金 8,021,769 円

種別	内訳	金額
非常勤教員給与	2名分	272,088
消耗品費等	37件分	7,749,681 円
計		8,021,769 円

(ハ) 前受金 2,655,000 円

種別	口数	金額
平成30年度 施設設備資金	57	2,655,000 円
計		2,655,000 円

(ニ) 預り金 2,937,089 円

種別	金額
教職員等源泉所得税	755,900 円
教職員特徴住民税	251,500 円
私学共済組合掛金	1,879,689 円
私学共済給付金	50,000 円
計	2,937,089 円