

令和4年度

令和 4年 4月 1日から
令和 5年 3月 31日まで

計 算 書 類

学校法人 長尾学園

理事長 岡山 量正

資金収支計算書

令和4年 4月 1日から

令和5年 3月31日まで

（単位 円）

収入の部			
科目	予算	決算	差異
学生生徒納付金収入	61,013,000	61,114,894	△ 101,894
授業料収入	58,040,000	58,141,894	△ 101,894
入学金収入	2,283,000	2,283,000	0
施設設備資金収入	690,000	690,000	0
手数料収入	159,000	159,000	0
入学検定料収入	159,000	159,000	0
補助金収入	53,680,000	54,164,470	△ 484,470
都道府県補助金収入	48,300,000	48,769,000	△ 469,000
市区町村補助金収入	5,380,000	5,395,470	△ 15,470
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	16,476,000	16,487,186	△ 11,186
補助活動収入	16,476,000	16,487,186	△ 11,186
スクールバス料収入	4,546,000	4,545,880	120
給食代収入	7,380,000	7,394,856	△ 14,856
預かり保育料収入	4,550,000	4,546,450	3,550
受取利息・配当金収入	22,000	21,256	744
その他の受取利息・配当金収入	22,000	21,256	744
雑収入	13,240,822	13,281,945	△ 41,123
施設設備利用料収入	1,990,000	1,986,927	3,073
退職基金財団給付金収入	4,050,822	4,050,822	0
その他の雑収入	6,900,000	6,944,196	△ 44,196
過年度修正収入	300,000	300,000	0

科目	予算	決算	差異
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	3,163,000	3,163,000	0
入学金前受金収入	2,343,000	2,343,000	0
施設設備資金前受金収入	820,000	820,000	0
その他の収入	19,331,670	19,731,975	△ 400,305
前期末未収入金収入	784,330	785,430	△ 1,100
預り金受入収入	17,010,000	16,752,702	257,298
立替金回収収入	126,340	682,613	△ 556,273
仮払金回収収入	1,111,000	1,211,230	△ 100,230
仮受金受入収入	300,000	300,000	0
資金収入調整勘定	△ 6,753,000	△ 6,538,642	△ 214,358
期末未収入金	△ 4,600,000	△ 4,385,642	△ 214,358
前期末前受金	△ 2,153,000	△ 2,153,000	0
前期末入学金前受金	△ 1,463,000	△ 1,463,000	0
前期末施設設備資金前受金	△ 690,000	△ 690,000	0
前年度繰越支払資金	755,580,615	755,580,615	
収入の部合計	915,913,107	917,165,699	△ 1,252,592

支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費	102,608,382	102,454,641	153,741
教員人件費	86,970,000	86,610,850	359,150
職員人件費	11,340,000	11,545,409	△ 205,409
役員報酬支出	247,560	247,560	0
退職金支出	4,050,822	4,050,822	0

科目	予算	決算	差異
教育研究経費支出	12,692,000	12,627,640	64,360
消耗品費支出	330,000	321,308	8,692
光熱水費支出	3,510,000	3,502,045	7,955
教材費支出	6,030,000	6,021,794	8,206
行事費支出	1,010,000	1,006,348	3,652
研究費支出	400,000	389,782	10,218
保健衛生費支出	300,000	284,942	15,058
通信費支出	70,000	65,542	4,458
損害保険料支出	480,000	479,000	1,000
修繕費支出	540,000	536,546	3,454
雑費支出	22,000	20,333	1,667
管理経費支出	35,935,430	35,656,059	279,371
消耗品費支出	670,000	663,862	6,138
光熱水費支出	1,220,000	1,213,746	6,254
旅費交通費支出	10,000	4,890	5,110
福利厚生費支出	330,000	325,034	4,966
車輛燃料費支出	1,270,000	1,263,267	6,733
通信費支出	1,630,000	1,625,224	4,776
損害保険料支出	850,000	753,395	96,605
諸会費支出	635,000	630,100	4,900
公租公課支出	1,370,000	1,366,150	3,850
修繕費支出	130,000	121,770	8,230
広報費支出	340,000	337,359	2,641
会議費支出	110,000	108,081	1,919
報酬・手数料支出	8,460,000	8,404,819	55,181
渉外費支出	380,000	379,581	419
賃借料支出	2,485,000	2,426,508	58,492
雑費支出	240,000	237,530	2,470
スクールバス活動費支出	1,450,000	1,445,239	4,761
給食活動費支出	13,570,000	13,564,074	5,926
過年度修正支出	785,430	785,430	0
借入金等利息支出	1,251,760	1,250,000	1,760
借入金等返済支出	14,290,000	14,290,000	0
短期借入金返済支出	14,290,000	14,290,000	0

科目	予算	決算	差異
施設関係支出	0	0	0
設備関係支出	363,000	363,000	0
管理用機器備品支出	363,000	363,000	0
資産運用支出	0	0	0
その他の支出	472,271,000	472,396,279	△ 125,279
前期末未払金支払支出	451,710,000	451,710,000	0
預り金支払支出	18,650,000	18,712,074	△ 62,074
立替金支払支出	200,000	162,975	37,025
仮払金支払支出	1,111,000	1,211,230	△ 100,230
仮受金支払支出	600,000	600,000	0
[予備費]	0		0
資金支出調整勘定	△ 6,540,000	△ 6,613,654	73,654
期末未払金	△ 6,540,000	△ 6,613,654	73,654
前期末未払金	0	0	0
翌年度繰越支払資金	283,041,535	284,741,734	△ 1,700,199
支出の部合計	915,913,107	917,165,699	△ 1,252,592

人件費支出内訳表

令和4年 4月 1日から

令和5年 3月31日まで

(単位 円)

科目	部門	長尾幼稚園	総額
教員人件費支出		86,610,850	86,610,850
本務教員		77,893,363	77,893,363
本俸		41,137,800	41,137,800
期末手当		14,023,553	14,023,553
その他の手当		9,622,408	9,622,408
所定福利費		13,109,602	13,109,602
兼務教員		8,717,487	8,717,487
			0
職員人件費支出		11,545,409	11,545,409
本務職員		11,075,909	11,075,909
本俸		8,673,920	8,673,920
期末手当		528,551	528,551
その他の手当		420,000	420,000
所定福利費		1,453,438	1,453,438
兼務職員		469,500	469,500
			0
役員報酬支出		247,560	247,560
役員報酬		247,560	247,560
			0
退職金支出		4,050,822	4,050,822
教員		4,050,822	4,050,822
職員		0	0
合計		102,454,641	102,454,641

事業活動収支計算書

令和4年 4月 1日から

令和5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	61,013,000	61,114,894	△ 101,894	
	授業料	58,040,000	58,141,894	△ 101,894	
	入学金	2,283,000	2,283,000	0	
	施設設備資金	690,000	690,000	0	
	手数料	159,000	159,000	0	
	入学検定料	159,000	159,000	0	
	経常費等補助金	53,680,000	54,164,470	△ 484,470	
	都道府県補助金	48,300,000	48,769,000	△ 469,000	
	市区町村補助金	5,380,000	5,395,470	△ 15,470	
	付随事業収入	16,476,000	16,487,186	△ 11,186	
	補助活動収入	16,476,000	16,487,186	△ 11,186	
	スクールバス料収入	4,546,000	4,545,880	120	
	給食代収入	7,380,000	7,394,856	△ 14,856	
	預かり保育料収入	4,550,000	4,546,450	3,550	
	雑収入	12,940,822	12,981,945	△ 41,123	
	施設設備利用料	1,990,000	1,986,927	3,073	
	退職基金財団給付金	4,050,822	4,050,822	0	
	その他の雑収入	6,900,000	6,944,196	△ 44,196	
	教育活動収入計	144,268,822	144,907,495	△ 638,673	
	科目		予算	決算	差異
	人件費	102,608,382	102,454,641	153,741	
	教員人件費	86,970,000	86,610,850	359,150	
	職員人件費	11,340,000	11,545,409	△ 205,409	
役員報酬	247,560	247,560	0		
退職金	4,050,822	4,050,822	0		

		科目	予算	決算	差異
教育活動収支					
		教育研究経費	39,992,000	39,911,412	80,588
		消耗品費	330,000	321,308	8,692
		光熱水費	3,510,000	3,502,045	7,955
		教材費	6,030,000	6,021,794	8,206
		行事費	1,010,000	1,006,348	3,652
		研究費	400,000	389,782	10,218
		保健衛生費	300,000	284,942	15,058
		通信費	70,000	65,542	4,458
		損害保険料	480,000	479,000	1,000
		修繕費	540,000	536,546	3,454
		雑費	22,000	20,333	1,667
		減価償却費	27,300,000	27,283,772	16,228
	事業活動支出の部				
		管理経費支出	35,610,000	35,326,922	283,078
		消耗品費	670,000	663,862	6,138
		光熱水費	1,220,000	1,213,746	6,254
		旅費交通費	10,000	4,890	5,110
		福利厚生費	330,000	325,034	4,966
		車輛燃料費	1,270,000	1,263,267	6,733
		通信費	1,630,000	1,625,224	4,776
		損害保険料	850,000	753,395	96,605
		諸会費	635,000	630,100	4,900
		公租公課	1,370,000	1,366,150	3,850
		修繕費	130,000	121,770	8,230
		広報費	340,000	337,359	2,641
		会議費	110,000	108,081	1,919
		報酬・手数料	8,460,000	8,404,819	55,181
		渉外費	380,000	379,581	419
		賃借料	2,485,000	2,426,508	58,492
		雑費	240,000	237,530	2,470
		スクールバス活動費	1,450,000	1,445,239	4,761
		給食活動費	13,570,000	13,564,074	5,926
		減価償却費	460,000	456,293	3,707
		徴収不能額等	0	0	0
		教育活動支出計	178,210,382	177,692,975	517,407
		教育活動収支差額	△ 33,941,560	△ 32,785,480	△ 1,156,080

		科目	予算	決算	差異
教育活動外収支	事業活動収入の部	科目			
		受取利息・配当金	22,000	21,256	744
		その他の受取利息・配当金	22,000	21,256	744
		教育活動外収入計	22,000	21,256	744
		科目			
	事業活動支出の部	借入金等利息支出	1,251,760	1,250,000	1,760
		教育活動外支出計	1,251,760	1,250,000	1,760
		教育活動外収支差額	△ 1,229,760	△ 1,228,744	△ 1,016
		経常収支差額	△ 35,171,320	△ 34,014,224	△ 1,157,096
	特別収支	事業活動収入の部	科目		
資産売却差額			0	0	0
その他の特別収入			300,000	300,000	0
過年度修正額			300,000	300,000	0
特別収入計			300,000	300,000	0
事業活動支出の部		科目			
		資産処分差額	0	0	0
		その他の特別支出	785,430	785,430	0
		過年度修正額	785,430	785,430	0
		特別支出計	785,430	785,430	0
特別収支差額	△ 485,430	△ 485,430	0		
[予備費]		0		0	
基本金組入前当年度収支差額	△ 35,656,750	△ 34,499,654	△ 1,157,096		
基本金組入額合計	△ 466,113,000	△ 466,113,000	0		
当年度収支差額	△ 501,769,750	△ 500,612,654	△ 1,157,096		
前年度繰越収支差額	752,887,910	752,887,910	0		
基本金取崩額	0	0	0		
当年度繰越収支差額	251,118,160	252,275,256	△ 1,157,096		

(参考)

事業活動収入計	144,590,822	145,228,751	△ 637,929
事業活動支出計	180,247,572	179,728,405	519,167

貸借対照表

令和 5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	1,089,787,673	1,117,164,738	△ 27,377,065
有形固定資産	1,056,691,007	1,084,068,072	△ 27,377,065
土地	185,474,045	185,474,045	0
建物	868,937,455	896,012,339	△ 27,074,884
教育研究用機器備品	1,449,756	1,658,644	△ 208,888
管理用機器備品	731,349	824,642	△ 93,293
図書	98,400	98,400	0
車両	2	2	0
特定資産	32,081,666	32,081,666	0
施設拡充引当特定資産	32,081,666	32,081,666	0
その他の固定資産	1,015,000	1,015,000	0
電話加入権	15,000	15,000	0
出資金	1,000,000	1,000,000	0
流動資産	289,185,526	756,943,833	△ 467,758,307
現金預金	284,741,734	755,580,615	△ 470,838,881
未収入金	4,385,642	785,430	3,600,212
立替金	58,150	577,788	△ 519,638
資産の部合計	1,378,973,199	1,874,108,571	△ 495,135,372

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	221,920,000	235,960,000	△ 14,040,000
長期借入金	221,920,000	235,960,000	△ 14,040,000
流動負債	26,623,582	473,219,300	△ 446,595,718
短期借入金	14,040,000	14,290,000	△ 250,000
未払金	6,613,654	451,710,000	△ 445,096,346
前受金	3,163,000	2,153,000	1,010,000
預り金	2,806,928	4,766,300	△ 1,959,372
仮受金	0	300,000	△ 300,000
負債の部合計	248,543,582	709,179,300	△ 460,635,718
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	878,154,361	412,041,361	466,113,000
第1号基本金	878,154,361	412,041,361	466,113,000
繰越収支差額	252,275,256	752,887,910	△ 500,612,654
翌年度繰越収支差額	252,275,256	752,887,910	△ 500,612,654
純資産の部合計	1,130,429,617	1,164,929,271	△ 34,499,654
負債及び純資産の部合計	1,378,973,199	1,874,108,571	△ 495,135,372

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

学校法人会計基準第38条の規定により、徴収不能引当金の繰入れは行わない。

退職給与引当金

期末要支給額は、公益社団法人大阪私学総連合会の退職金財団交付金と同額である為、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

有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法に基づく原価法である。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金等に係る収入と支出は両建表示している。

2. 減価償却額の累計額の合計額 44,268,854円

3. 徴収不能引当金の合計額 0円

4. 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、次の通りである。

土地 185,474,045円

建物 868,937,454円

5. 翌会計年度以後の会計年度において基本金への組入を行うこととなる金額

235,960,000円

6. 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。

7. 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

該当なし

固定資産明細表

令和4年 4月 1日から

令和5年 3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	185,474,045	0	0	185,474,045		185,474,045	
	建物	902,516,909	0	0	902,516,909	33,579,454	868,937,455	
	教育研究用機器備品	3,117,744	0	0	3,117,744	1,667,988	1,449,756	
	管理用機器備品	4,260,233	363,000	0	4,623,233	3,891,884	731,349	
	図書	98,400	0	0	98,400	0	98,400	
	車両	17,860,030	0	0	17,860,030	17,860,028	2	
	建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	
	計	1,113,327,361	363,000	0	1,113,690,361	56,999,354	1,056,691,007	
特定 資産	施設拡充引当特定資産	32,081,666	0	0	32,081,666	0	32,081,666	
		0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	
	計	32,081,666	0	0	32,081,666	0	32,081,666	
その 他の 固定 資産	電話加入権	15,000	0	0	15,000	0	15,000	
	有価証券	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000	
			0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	
	計	1,015,000	0	0	1,015,000	0	1,015,000	

借入金明細表

令和4年 4月 1日から

令和5年 3月31日まで

（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		
長期借入金	日本私立学校振興共済	235,960,000	0	0	221,920,000	0.005%	令和22年3月15日	建設資金	園地及び園舎	
				※ 14,040,000						
	小計	235,960,000	0	0	221,920,000					
	(該当なし)				0					
	小計	235,960,000	0	0	221,920,000					
	その他									
	小計	0	0	0	0					
	計	235,960,000	0	0	221,920,000					
	短期借入金	公的金融機関								
		(該当なし)								
小計		0	0	0	0					
市中金融機関										
(該当なし)		0	0	0	0					
小計		0	0	0	0					
その他		0			0					
岡山量正		250,000		250,000	0	無利息				
小計		250,000	0	250,000	0					
返済期限が1年以内の長期借入金		14,040,000	※ 14,040,000	14,040,000	14,040,000					
計	0	※ 14,040,000	250,000							
合計	250,250,000	0	14,290,000	235,960,000						
	※ 14,040,000	※ 14,040,000	※ 14,290,000							

基本金明細表

令和4年 4月 1日から

令和5年 3月31日まで

（単位：円）

事項	要組入額	組入額	未組入額	摘要
第1号基本金				
前期繰越高	1,113,751,361	412,041,361	701,710,000	借入金
当期組入高				
管理用機器備品				
当期取得に係る組入高	363,000	363,000	0	
過年度の未組入高の当期組入高				
借入金返済に伴う組入高		14,040,000	▲ 14,040,000	
未払金支払に伴う組入高		451,710,000	▲ 451,710,000	
小計	0	465,750,000	▲ 465,750,000	
計	363,000	466,113,000	▲ 465,750,000	
当期末残高	1,114,114,361	878,154,361	235,960,000	
前期繰越高	-----	412,041,361	701,710,000	
当期組入高	-----	466,113,000	-----	
当期取崩高	-----	0	-----	
当期末残高	-----	878,154,361	235,960,000	

財 産 目 録

2023年3月31日現在

(単位:円)

資産・負債の内訳	金額
I 資産の部	
1 固定資産	
有形固定資産	
土地	185,474,045
建物	868,937,455
教育研究用機器備品	1,449,756
管理用機器備品	731,349
図書	98,400
車両	2
特定資産	
施設拡充引当特定資産	32,081,666
その他の固定資産	
電話加入権	15,000
出資金	1,000,000
固定資産合計	1,089,787,673
2 流動資産	
現金	848,131
普通預金	枚方信用金庫など 111,480,974
当座預金	りそな銀行など 45,721,865
定期預金	枚方信用金庫など 126,690,764
未収入金	退職財団退職金、預り保育料 4,385,642
立替金	休職職員控除分 58,150
流動資産合計	289,185,526
資産の部合計	1,378,973,199
II 負債の部	
1 固定負債	
長期借入金	日本私立学校振興共済事業団 221,920,000
固定負債合計	221,920,000
2 流動負債	
短期借入金	日本私立学校振興共済事業団 14,040,000
未払金	退職金、未払教材料、未払給食材料費など 6,613,654
前受金	2023年度入園金 3,163,000
預り金	教職員社会保険料、源泉徴収税など 2,806,928
流動負債合計	26,623,582
負債の部合計	248,543,582
差引純資産	1,130,429,617