

令和5年度

計 算 書 類

学校法人等名	学校法人うすい会 広島高陽学園
法人等所在地	広島市安佐北区深川八丁目36番13号
設置する 認定こども園名	認定こども園 広島高陽学園

資 金 収 支 計 算 書

令和 5年 4月 1日から
令和 6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	20,790,000	20,815,748	△ 25,748
施設充実費収入	1,690,000	1,697,150	△ 7,150
教材費収入	670,000	671,475	△ 1,475
基本保育料収入	8,450,000	8,459,440	△ 9,440
特定保育料収入	9,980,000	9,987,683	△ 7,683
手数料収入	20,000	24,000	△ 4,000
入学受入準備費収入	20,000	24,000	△ 4,000
寄付金収入	1,370,000	1,379,831	△ 9,831
一般寄付金収入	1,370,000	1,379,831	△ 9,831
補助金収入	228,170,000	228,188,881	△ 18,881
国庫補助金収入	0	0	0
県補助金収入	2,990,000	2,993,000	△ 3,000
市町村補助金収入	12,160,000	12,168,238	△ 8,238
施設型給付費収入	213,020,000	213,027,643	△ 7,643
資産売却収入	0	0	0
車両売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	9,000,000	9,003,355	△ 3,355
補助活動収入	9,000,000	9,003,355	△ 3,355
受取利息・配当金収入	5,000	5,222	△ 222
その他の受取利息・配当金収入	5,000	5,222	△ 222
雑収入	1,920,000	1,928,769	△ 8,769
その他の雑収入	1,920,000	1,928,769	△ 8,769
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	0	0	0

その他の収入	38,806,842	38,832,006	△ 25,164
前期末未収入金収入	2,954,842	2,954,842	0
短期貸付金回収収入	242,000	242,000	0
預り金受入収入	24,570,000	24,574,439	△ 4,439
立替金回収収入	70,000	70,201	△ 201
仮払金回収収入	1,970,000	1,978,601	△ 8,601
仮受金受入収入	6,370,000	6,374,423	△ 4,423
出資金回収収入	2,630,000	2,637,500	△ 7,500
資金収入調整勘定	△ 7,190,000	△ 7,186,068	△ 3,932
期末未収入金	△ 7,190,000	△ 7,186,068	△ 3,932
前期末前受金	0	0	0
前年度繰越支払資金	179,615,919	179,615,919	
収入の部合計	472,507,761	472,607,663	△ 99,902
支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	169,270,000	169,256,645	13,355
教員人件費支出	113,740,000	113,733,861	6,139
職員人件費支出	49,280,000	49,272,784	7,216
役員報酬支出	6,250,000	6,250,000	0
退職金支出	0	0	0
経費支出	61,440,000	61,331,670	108,330
報償費支出	7,540,000	7,538,469	1,531
旅費交通費支出	50,000	46,557	3,443
交際費支出	0	0	0
福利費支出	2,600,000	2,599,255	745
消耗品費支出	14,820,000	14,810,694	9,306
教材費支出	3,840,000	3,835,118	4,882
燃料費支出	2,170,000	2,166,271	3,729
印刷製本費支出	210,000	201,740	8,260
光熱水費支出	4,790,000	4,780,623	9,377
修繕費支出	6,560,000	6,553,196	6,804
通信運搬費支出	730,000	721,430	8,570
保険料支出	800,000	794,317	5,683
賃借料支出	5,380,000	5,377,536	2,464
公租公課支出	220,000	210,500	9,500
負担金支出	690,000	683,750	6,250
会議費支出	10,000	3,404	6,596
奨学費支出	0	0	0
広告費支出	300,000	293,000	7,000
補助活動仕入支出	4,440,000	4,433,977	6,023
雑費支出	6,290,000	6,281,833	8,167
借入金等利息支出	1,095,915	1,095,915	0
借入金利息支出	1,095,915	1,095,915	0

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等返済支出	8,062,000	8,062,000	0
借入金返済支出	8,062,000	8,062,000	0
施設関係支出	15,980,000	15,973,000	7,000
建物支出	3,860,000	3,860,000	0
構築物支出	12,120,000	12,113,000	7,000
設備関係支出	1,030,000	1,028,620	1,380
機器備品支出	1,030,000	1,028,620	1,380
図書支出	0	0	0
資産運用支出	10,000	8,100	1,900
出資金支出	10,000	8,100	1,900
その他の支出	38,547,960	38,532,276	15,684
長期貸付金支払支出	0	0	0
前期末未払金支払支出	5,787,960	5,787,960	0
預り金支払支出	24,180,000	24,173,578	6,422
立替金支払支出	220,000	217,714	2,286
仮払金支払支出	1,980,000	1,978,601	1,399
仮受金支払支出	6,380,000	6,374,423	5,577
(予備費)	() 0		0
資金支出調整勘定	△ 15,650,000	△ 15,643,078	△ 6,922
期末未払金	△ 15,650,000	△ 15,643,078	△ 6,922
前期末前払費用	0	0	0
翌年度繰越支払資金	192,721,886	192,962,515	△ 240,629
支出の部合計	472,507,761	472,607,663	△ 99,902

(注) 予備費の使用欄

合 計

(円)

事業活動収支計算書

令和 5年 4月 1日から
令和 6年 3月 31日まで

(単位 円)

科 目		予 算	決 算	差 異
教 育 活 動 収 入 の 部	学生生徒等納付金	20,790,000	20,815,748	△ 25,748
	施設充実費	1,690,000	1,697,150	△ 7,150
	教材費	670,000	671,475	△ 1,475
	基本保育料	8,450,000	8,459,440	△ 9,440
	特定保育料	9,980,000	9,987,683	△ 7,683
	手数料	20,000	24,000	△ 4,000
	入学受入準備費	20,000	24,000	△ 4,000
	寄付金	1,370,000	1,379,831	△ 9,831
	一般寄付金	1,370,000	1,379,831	△ 9,831
	経常費等補助金	222,640,000	222,653,881	△ 13,881
	県補助金	2,990,000	2,993,000	△ 3,000
	市町村補助金	6,630,000	6,633,238	△ 3,238
	施設型給付費	213,020,000	213,027,643	△ 7,643
	付随事業収入	9,000,000	9,003,355	△ 3,355
	補助活動収入	9,000,000	9,003,355	△ 3,355
雑収入	1,920,000	1,928,769	△ 8,769	
その他の雑収入	1,920,000	1,928,769	△ 8,769	
教育活動収入計	255,740,000	255,805,584	△ 65,584	

教育活動支出

科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費	169,270,000	169,256,645	13,355
教 員 人 件 費	113,740,000	113,733,861	6,139
職 員 人 件 費	49,280,000	49,272,784	7,216
役 員 報 酬	6,250,000	6,250,000	0
退 職 金	0	0	0
経 費	76,620,000	76,502,516	117,484
報 償 費	7,540,000	7,538,469	1,531
旅 費 交 通 費	50,000	46,557	3,443
交 際 費	0	0	0
福 利 費	2,600,000	2,599,255	745
消 耗 品 費	14,820,000	14,810,694	9,306
教 材 費	3,880,000	3,878,751	1,249
燃 料 費	2,170,000	2,166,271	3,729
印 刷 製 本 費	210,000	201,740	8,260
光 熱 水 費	4,790,000	4,780,623	9,377
修 繕 費	6,560,000	6,553,196	6,804
通 信 運 搬 費	730,000	721,430	8,570
保 険 料	800,000	794,317	5,683
賃 借 料	5,380,000	5,377,536	2,464
公 租 公 課	220,000	210,500	9,500
負 担 金	690,000	683,750	6,250
会 議 費	10,000	3,404	6,596
奨 学 費	0	0	0
広 告 費	300,000	293,000	7,000
補 助 活 動 収 入 原 価	3,870,000	3,860,189	9,811
減 価 償 却 額	15,710,000	15,701,001	8,999
雑 費	6,290,000	6,281,833	8,167
徴 収 不 能 額 等	0	0	0
徴 収 不 能 引 当 金 繰 入 額	0	0	0
徴 収 不 能 額	0	0	0
教育活動支出計	245,890,000	245,759,161	130,839
教育活動収支差額	9,850,000	10,046,423	△ 196,423

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収入の部	事業活動収入の部	受取利息・配当金	5,000	5,222	△ 222
		その他の受取利息・配当金	5,000	5,222	△ 222
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		収益事業収入	0	0	0
		教育活動外収入計	5,000	5,222	△ 222
教育活動外収支	事業活動支出の部	借入金等利息	1,095,915	1,095,915	0
		借入金利息	1,095,915	1,095,915	0
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		収益事業原価	0	0	0
		教育活動外支出計	1,095,915	1,095,915	0
教育活動外収支差額			△ 1,090,915	△ 1,090,693	△ 222
経常収支差額			8,759,085	8,955,730	△ 196,645
特別収支	事業活動収入の部	資産売却差額	0	0	0
		車両売却差額	0	0	0
		その他の特別収入	5,530,000	5,535,000	△ 5,000
		施設設備寄付金	0	0	0
		現物寄付	0	0	0
		施設設備補助金	5,530,000	5,535,000	△ 5,000
		過年度修正額	0	0	0
		特別収入計	5,530,000	5,535,000	△ 5,000
	事業活動支出の部	資産処分差額	330,000	324,551	5,449
		図書除却差額	330,000	324,551	5,449
		その他の資産除却差額	0	0	0
		その他の特別支出	0	0	0
		災害損失	0	0	0
		過年度修正額	0	0	0
		特別支出計	330,000	324,551	5,449
特別収支差額			5,200,000	5,210,449	△ 10,449
[予備費]		(0)			0
基本金組入前当年度収支差額			13,959,085	14,166,179	△ 207,094
基本金組入額合計			△ 22,660,000	△ 22,656,823	△ 3,177
当年度収支差額			△ 8,700,915	△ 8,490,644	△ 210,271
前年度繰越収支差額			14,624,574	14,624,574	0
基本金取崩額			0	0	0
翌年度繰越収支差額			5,923,659	6,133,930	△ 210,271
(参 考)					
事業活動収入計			261,275,000	261,345,806	△ 70,806
事業活動支出計			247,315,915	247,179,627	136,288

貸借対照表

令和 6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		391,872,654		393,839,986	△ 1,967,332
有形固定資産		309,857,569		308,881,501	976,068
土地		44,980,000		44,980,000	0
建物	401,228,295		397,368,295		
(減価償却累計額)	△ 169,779,073	231,449,222	△ 158,273,078	239,095,217	△ 7,645,995
構築物	57,762,256		45,649,256		
(減価償却累計額)	△ 32,798,000	24,964,256	△ 30,278,665	15,370,591	9,593,665
機器備品	6,430,948		7,484,574		
(減価償却累計額)	△ 3,394,290	3,036,658	△ 4,436,071	3,048,503	△ 11,845
図書		928,053		1,252,604	△ 324,551
車両	19,837,060		19,837,060		
(減価償却累計額)	△ 15,337,680	4,499,380	△ 14,702,474	5,134,586	△ 635,206
特定資産		81,452,601		81,452,601	0
施設設備整備 積立資産		81,452,601		81,452,601	0
その他の固定資産		562,484		3,505,884	△ 2,943,400
電話加入権		476,484		476,484	0
長期貸付金		86,000		400,000	△ 314,000
出資金		0		2,629,400	△ 2,629,400
ソフトウェア	995,112		995,112		
(減価償却累計額)	△ 995,112	0	△ 995,112	0	0
流動資産		202,115,456		183,787,966	18,327,490
現金預金		192,962,515		179,615,919	13,346,596
未収入金	7,186,068		2,954,842		
(徴収不能引当金)	△ 0	7,186,068	△ 0	2,954,842	4,231,226
貯蔵品		114,522		158,155	△ 43,633
短期貸付金		272,000		200,000	72,000
販売用品		1,428,051		854,263	573,788
立替金		152,300		4,787	147,513
仮払金		0		0	0
前払費用		0		0	0
資産の部合計		593,988,110		577,627,952	16,360,158

負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	70,468,000	79,514,000	△ 9,046,000
長期借入金	70,468,000	79,514,000	△ 9,046,000
流動負債	26,261,972	15,021,993	11,239,979
短期借入金	0	0	0
返済期限が1年以内の 長期借入金	9,046,000	8,062,000	984,000
未払金	15,643,078	5,787,960	9,855,118
預り金	1,572,894	1,172,033	400,861
負債の部合計	96,729,972	94,535,993	2,193,979
純資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	491,124,208	468,467,385	22,656,823
第1号基本金	491,124,208	468,467,385	22,656,823
第2号基本金	0	0	0
第3号基本金	0	0	0
第4号基本金	0	0	0
繰越収支差額			
翌年度繰越収支差額	6,133,930	14,624,574	△ 8,490,644
純資産の部合計	497,258,138	483,091,959	14,166,179
負債及び純資産の部合計	593,988,110	577,627,952	16,360,158

注記 1 重要な会計方針

引当金の計上基準

退職給与引当金

期末要支給額は特定退職共済制度の交付額と同額であるため、退職給与引当金は計上していない。

徴収不能引当金

金銭債権の徴収不能に備えるため、一般債権については徴収不能実績率等により、徴収不能懸念債権については個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

2 重要な会計方針の変更等

なし

3 減価償却額の累計額の合計額

222,304,155 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は次のとおりである。

土 地
建 物

24,980,000 円

219,182,626 円

6 翌会計年度以後の会計年度において基本金への組み入れを行うこととなる金額

41,514,000 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号基本金の組入れはない。

8 その他の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

なし

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・法人等の名称	住所	資本金または出資金	事業の内容または職業	関係内容		取引の内容	取引金額
					役員の兼任等	事業上の関係		
理事長	確井法明	広島市東区					地代の支払い	1,200,000

取引については、一般取引条件と同様に決定している。