

No.19732

令和4年度財務計算書類

令和 4年 4月 1日から
令和 5年 3月31日まで

学校法人 常 盤 学 園

所 在 地 東京都町田市常盤町3031番地2

施 設 名 子どもの森幼稚園
羽根木こども園
やよいこども園
こっこのもり保育園
プチもり保育園
なかのこども園

独立監査人の監査報告書

令和4年7月10日

学校法人 常盤学園
理事会 御中

爽 監査法人

東京都千代田区

代表社員

業務執行社員

公認会計士

霧生 卓

監査意見

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号に基づき、学校法人常盤学園の令和3年度（令和3年4月1日から令和4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。

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、学校法人常盤学園の令和4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全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。

監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「計算書類の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、学校法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。

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。

その他の記載内容

その他の記載内容は、平成28年3月31日付け東京都告示第541号に基づく貸借対照表、収支計算書、その他財務計算に関する書類に含まれる情報のうち、計算書類及びその監査報告書以外の情報である。理事者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監事の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における理事の業務執行の状況を監視することにある。

当監査法人の計算書類に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

計算書類の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と計算書類又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

計算書類に対する理事者及び監事の責任

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。

計算書類を作成するに当たり、理事者は、継続法人の前提に基づき計算書類を作成することが適切であるかどうかを評価し、継続法人に関する事項を記載する必要があると判断した場合には、当該事項を記載する。

監事の責任は、学校法人の財務報告プロセスの整備及び運用における理事の業務執行の状況を監視することにある。

計算書類の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての計算書類に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、計算書類の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・計算書類の監査の目的は、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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・理事者が継続法人を前提として計算書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続法人の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続法人の前提に関する注記がなされている場合は、監査報告書において計算書類の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類の注記事項が適切でない場合は、計算書類に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、学校法人は継続法人として存続できなくなる可能性がある。
- ・計算書類の表示及び注記事項が、学校法人会計基準（昭和 46 年文部省令第 18 号）に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算書類の表示、構成及び内容、並びに計算書類が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

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。

基本金明細表

令和 3年4月 1日から
令和 4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	3,040,325,453	2,663,329,453	376,996,000	
当 期 組 入 高				
1 建 物				
当期購入高	411,609,000			
(羽根木こども園園舎建替)				
当期除却高	△ 3,211,525			
(羽根木こども園保育室トイレ他)				
小 計	408,397,475	213,448,475	194,949,000	
2 構 築 物				
当期購入高	17,968,390			
(子どもの森幼稚園グランドトイレ建築費他)				
当期除却高	△ 28,433,614			
(羽根木こども園屋上芝生他)				
小 計	△ 10,465,224	△ 27,252,214	16,786,990	
3 教育研究用機器備品				
当期購入高	4,654,353			
(子どもの森幼稚園低オゾン発生装置他)				
当期除却高	△ 1,253,029			
(羽根木こども園シャワー室給湯器他)				
小 計	3,401,324	3,401,324	0	
4 管理用機器備品				
当期購入高	8,096,795			
(子どもの森幼稚園無線アクセスポイント設置他)				
当期除却高	△ 1,556,940			
(羽根木こども園電話設備他)				
小 計	6,539,855	6,539,855	0	
5 借 地 権				
当期購入高	8,008,000	7,794,990	213,010	
(子どもの森幼稚園賃貸物件造成費)				
6 過年度未組入の当期組入高				
借入金返済に伴う組入高	0	134,287,000	△ 134,287,000	
計	415,881,430	338,219,430	77,662,000	
当 期 末 残 高	3,456,206,883	3,001,548,883	454,658,000	
合 計				
前 期 繰 越 高	-	2,663,329,453	376,996,000	
当 期 組 入 高	-	338,219,430		
当 期 取 崩 高	-	0		
当 期 末 残 高	-	3,001,548,883	454,658,000	

資金収支計算書

（自）令和4年4月1日（至）令和5年3月31日

学校法人名 常盤学園

（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	(12,904,000)	(12,619,910)	(284,090)
特定保育料収入	12,904,000	12,619,910	284,090
手数料収入	(660,000)	(537,500)	(122,500)
入園検定料収入	140,000	87,500	52,500
入園受入準備費収入	520,000	450,000	70,000
寄付金収入	(150,000)	(50,000)	(100,000)
特別寄付金収入	100,000	50,000	50,000
一般寄付金収入	50,000	0	50,000
補助金収入	(1,349,800,000)	(1,345,808,989)	(3,991,011)
都補助金収入	15,480,000	14,590,000	890,000
町田市補助金収入	149,400,000	148,776,248	623,752
世田谷区補助金収入	128,500,000	128,061,622	438,378
中野区補助金収入	212,500,000	212,335,160	164,840
その他の補助金収入	2,720,000	2,208,719	511,281
施設型給付費収入	841,200,000	839,837,240	1,362,760
資産売却収入	(15,139,790)	(15,086,094)	(53,696)
有価証券売却収入	15,100,000	15,046,304	53,696
車両売却収入	39,790	39,790	0
付随事業・収益事業収入	(48,610,000)	(46,421,439)	(2,188,561)
補助活動収入	100,000	0	100,000
給食費収入	31,350,000	30,718,874	631,126
用品代収入	930,000	518,842	411,158
スクールバス維持費収入	4,800,000	4,506,125	293,875
就園前園児保育活動収入	330,000	273,450	56,550
預かり保育収入	11,100,000	10,404,148	695,852
受取利息・配当金収入	(1,366,500)	(1,230,058)	(136,442)
その他の受取利息・配当金収入	1,366,500	1,230,058	136,442
雑収入	(61,018,202)	(59,671,196)	(1,347,006)
施設設備利用料収入	1,400,000	1,241,782	158,218
東京都私学財団交付金収入	10,700,000	9,946,519	753,481
入園案内書頒布収入	64,500	25,700	38,800
過年度修正収入	9,653,702	9,653,702	0
その他の雑収入	39,200,000	38,803,493	396,507
借入金等収入	(207,901,000)	(207,901,000)	(0)
長期借入金収入	50,000,000	50,000,000	0
短期借入金収入	157,901,000	157,901,000	0
前受金収入	(0)	(0)	(0)
その他の収入	(580,364,516)	(568,901,486)	(11,463,030)
前期末未収入金収入	196,154,666	188,708,696	7,445,970
預り金受入収入	228,900,000	227,898,873	1,001,127
立替金回収収入	111,900,000	111,700,493	199,507
仮払金回収収入	6,450,000	5,675,629	774,371

(単位 円)

収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
仮受金受入収入	35,600,000	33,841,945	1,758,055
施設拡充引当預金繰入収入	3,850	3,850	0
保証金回収収入	1,356,000	1,072,000	284,000
資金収入調整勘定	(△ 191,906,548)	(△ 192,380,260)	(473,712)
期末未収入金	△ 191,906,548	△ 192,380,260	473,712
前年度繰越支払資金	(243,904,137)	(243,904,137)	
収入の部合計	2,329,911,597	2,309,751,549	20,160,048

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(907,220,000)	(901,652,986)	(5,567,014)
教員人件費支出	571,650,000	569,718,232	1,931,768
職員人件費支出	323,500,000	320,999,780	2,500,220
退職金支出	12,070,000	10,934,974	1,135,026
教育研究費支出	(223,821,000)	(217,182,211)	(6,638,789)
消耗品費支出	37,500,000	36,977,094	522,906
光熱水費支出	28,900,000	28,617,143	282,857
旅費交通費支出	440,000	109,816	330,184
奨学費支出	100,000	0	100,000
車両燃料費支出	130,000	23,162	106,838
福利費支出	630,000	373,444	256,556
通信運搬費支出	3,480,000	3,224,624	255,376
印刷製本費支出	1,550,000	1,474,505	75,495
出版物費支出	2,930,000	2,546,005	383,995
研究費支出	510,000	64,900	445,100
修繕費支出	6,600,000	6,273,789	326,211
損害保険料支出	6,900,000	6,606,629	293,371
賃借料支出	13,220,000	12,864,571	355,429
公租公課支出	201,000	600	200,400
行事費支出	3,000,000	2,468,801	531,199
諸会費支出	400,000	101,500	298,500
会議費支出	100,000	0	100,000
報酬委託手数料支出	49,900,000	49,545,820	354,180
補助活動仕入支出	67,050,000	65,796,758	1,253,242
雑費支出	280,000	113,050	166,950
管理経費支出	(235,883,441)	(228,224,971)	(7,658,470)
消耗品費支出	8,250,000	7,866,441	383,559
光熱水費支出	2,100,000	1,979,393	120,607
旅費交通費支出	590,000	152,094	437,906
車両燃料費支出	400,000	154,697	245,303
福利費支出	3,800,000	3,296,616	503,384
通信運搬費支出	1,850,000	1,403,748	446,252
印刷製本費支出	730,000	540,078	189,922
出版物費支出	360,000	94,161	265,839
研究費支出	385,000	142,023	242,977
修繕費支出	13,700,000	12,958,886	741,114
損害保険料支出	2,310,000	2,078,975	231,025
賃借料支出	125,000,000	124,671,631	328,369
公租公課支出	2,712,000	2,336,020	375,980
広報費支出	3,490,000	2,504,407	985,593
諸会費支出	1,380,000	929,994	450,006
会議費支出	600,000	254,276	345,724
渉外費支出	450,000	245,176	204,824
報酬委託手数料支出	58,700,000	57,932,544	767,456
雑費支出	470,000	173,570	296,430
過年度修正支出	8,606,441	8,510,241	96,200
借入金等利息支出	(2,355,000)	(2,209,832)	(145,168)
借入金利息支出	2,355,000	2,209,832	145,168
借入金等返済支出	(213,446,000)	(213,445,000)	(1,000)
借入金返済支出	213,446,000	213,445,000	1,000
施設関係支出	(2,319,000)	(1,814,690)	(504,310)
構築物支出	1,030,000	525,690	504,310
借地権支出	1,289,000	1,289,000	0

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
設備関係支出	(18,256,000)	(15,104,701)	(3,151,299)
教育研究用機器備品支出	5,656,000	4,370,550	1,285,450
管理用機器設備支出	5,700,000	3,943,669	1,756,331
車両支出	6,900,000	6,790,482	109,518
資産運用支出	(21,418,500)	(20,562,741)	(855,759)
有価証券購入支出	13,800,000	13,725,972	74,028
施設拡充引当預金繰入支出	500	4	496
保険積立金預入支出	4,500,000	4,309,685	190,315
保証金支払支出	3,100,000	2,510,500	589,500
リサイクル預託金支払支出	18,000	16,580	1,420
その他の支出	(470,961,391)	(461,089,430)	(9,871,961)
前期末未払金支払支出	76,811,391	76,571,118	240,273
預り金支払支出	230,500,000	230,273,197	226,803
前払金支払支出	550,000	528,300	21,700
立替金支払支出	121,500,000	114,492,128	7,007,872
仮払金支払支出	6,100,000	5,301,842	798,158
仮受金支払支出	35,500,000	33,922,845	1,577,155
[予備費]	(6,000,000)		
	0		0
資金支出調整勘定	(△ 35,936,160)	(△ 36,451,590)	(515,430)
期末未払金	△ 34,800,000	△ 35,315,430	515,430
前期末前払金	△ 1,136,160	△ 1,136,160	0
翌年度繰越支払資金	270,167,425	284,916,577	△ 14,749,152
支出の部合計	2,329,911,597	2,309,751,549	20,160,048

(注)予備費の振替科目及び金額は次のとおりである。

人件費費支出のうち職員人件費支出	1,000,000円
人件費費支出のうち退職金支出	1,000,000円
教育研究用支出のうち賃借料支出	1,000,000円
教育研究費支出のうち報酬委託手数料支出	1,000,000円
教育研究費支出のうち補助活動仕入支出	1,000,000円
管理経費支出のうち修繕費支出	1,000,000円

資金収支内訳表

（自）令和4年4月1日（至）令和5年3月31日

学校法人名 常盤学園

収入の部

（単位 円）

科 目	部 門	子どもの森幼稚園	羽根木こども園	やよいこども園	こっこのもり保育園	プチもり保育園	なかのこども園	合計
学生生徒等納付金収入		(9,814,910)	(1,680,000)	(693,000)	(0)	(0)	(432,000)	(12,619,910)
特定保育料収入		9,814,910	1,680,000	693,000	0	0	432,000	12,619,910
手数料収入		(0)	(91,000)	(226,500)	(0)	(0)	(220,000)	(537,500)
入園検定料収入		0	21,000	66,500	0	0	0	87,500
入園受入準備費収入		0	70,000	160,000	0	0	220,000	450,000
寄付金収入		(0)	(30,000)	(20,000)	(0)	(0)	(0)	(50,000)
特別寄付金収入		0	30,000	20,000	0	0	0	50,000
一般寄付金収入		0	0	0	0	0	0	0
補助金収入		(242,323,935)	(321,534,550)	(287,474,123)	(135,335,230)	(98,891,670)	(260,249,481)	(1,345,808,989)
都補助金収入		8,881,000	3,029,000	974,000	0	0	1,706,000	14,590,000
町田市補助金収入		58,120,823	0	0	50,515,680	40,139,745	0	148,776,248
世田谷区補助金収入		0	128,061,622	0	0	0	0	128,061,622
中野区補助金収入		0	0	110,413,840	0	0	101,921,320	212,335,160
その他の補助金収入		0	1,490,000	67,683	114,420	335,355	201,261	2,208,719
施設型給付費収入		175,322,112	188,953,928	176,018,600	84,705,130	58,416,570	156,420,900	839,837,240
資産売却収入		(12,571,609)	(39,790)	(2,474,695)	(0)	(0)	(0)	(15,086,094)
有価証券売却収入		12,571,609	0	2,474,695	0	0	0	15,046,304
車両売却収入		0	39,790	0	0	0	0	39,790
付随事業・収益事業収入		(19,872,826)	(6,804,889)	(7,024,900)	(1,841,739)	(3,393,959)	(7,483,126)	(46,421,439)
補助活動収入		0	0	0	0	0	0	0
給食費収入		13,769,470	6,054,634	4,088,700	1,779,770	1,142,500	3,883,800	30,718,874
用品代収入		15,061	25,205	286,050	0	0	192,526	518,842
スクールバス維持費収入		4,506,125	0	0	0	0	0	4,506,125
就園前園児保育活動収入		150,000	0	123,450	0	0	0	273,450
預かり保育収入		1,432,170	725,050	2,526,700	61,969	2,251,459	3,406,800	10,404,148
受取利息・配当金収入		(1,228,175)	(334)	(812)	(247)	(267)	(223)	(1,230,058)
その他の受取利息・配当金収入		1,228,175	334	812	247	267	223	1,230,058
雑収入		(26,218,790)	(11,120,266)	(8,054,875)	(4,650,260)	(906,823)	(8,720,182)	(59,671,196)
施設設備利用料収入		1,241,782	0	0	0	0	0	1,241,782
東京都私学財団交付金収入		1,098,004	576,002	3,750,003	4,186,510	0	336,000	9,946,519
入園案内書頒布収入		0	0	12,200	0	0	13,500	25,700
過年度修正収入		8,561,920	148,394	97,500	0	793,673	52,215	9,653,702
その他の雑収入		15,317,084	10,395,870	4,195,172	463,750	113,150	8,318,467	38,803,493
借入金等収入		(207,900,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(1,000)	(207,901,000)
長期借入金収入		50,000,000	0	0	0	0	0	50,000,000
短期借入金収入		157,900,000	0	0	0	0	1,000	157,901,000
計		519,930,245	341,300,829	305,968,905	141,827,476	103,192,719	277,106,012	1,689,326,186

支出の部

(単位 円)

部 門	子どもの森幼稚園	羽根木こども園	やよいこども園	こっこのもり保育園	プチもり保育園	なかのこども園	合計
人件費支出	(194,704,301)	(196,149,667)	(173,668,133)	(106,565,114)	(71,219,474)	(159,346,297)	(901,652,986)
教員人件費支出	149,088,248	162,422,058	134,740,476	0	0	123,467,450	569,718,232
職員人件費支出	44,123,849	33,151,607	35,177,654	101,784,349	71,219,474	35,542,847	320,999,780
退職金支出	1,492,204	576,002	3,750,003	4,780,765	0	336,000	10,934,974
教育研究費支出	(57,166,422)	(46,938,814)	(54,318,369)	(10,646,148)	(6,936,256)	(41,176,202)	(217,182,211)
消耗品費支出	18,028,982	8,685,593	4,054,888	1,555,455	1,299,665	3,352,511	36,977,094
光熱水費支出	6,303,310	6,665,766	5,793,939	2,532,130	1,967,143	5,354,855	28,617,143
旅費交通費支出	28,380	7,426	55,990	0	2,400	15,620	109,816
奨学費支出	0	0	0	0	0	0	0
車両燃料費支出	0	23,162	0	0	0	0	23,162
福利費支出	94,230	0	42,980	0	3,984	232,250	373,444
通信運搬費支出	1,926,135	599,924	360,574	148,573	0	189,418	3,224,624
印刷製本費支出	482,891	196,932	391,950	0	0	402,732	1,474,505
出版物費支出	1,850,543	245,436	267,287	77,819	13,270	91,650	2,546,005
研究費支出	15,900	5,000	0	33,000	0	11,000	64,900
修繕費支出	4,740,120	1,092,590	266,949	174,130	0	0	6,273,789
損害保険料支出	4,083,275	369,815	320,920	499,025	6,570	1,327,024	6,606,629
賃借料支出	10,340	9,776,180	2,153,946	68,651	0	855,454	12,864,571
公租公課支出	0	600	0	0	0	0	600
行事費支出	1,041,179	22,838	549,072	40,389	45,798	769,525	2,468,801
諸会費支出	0	70,000	31,500	0	0	0	101,500
会議費支出	0	0	0	0	0	0	0
報酬委託手数料支出	6,220,684	3,144,694	24,759,193	807,281	179,580	14,434,388	49,545,820
補助活動仕入支出	12,340,453	16,032,858	15,269,181	4,596,645	3,417,846	14,139,775	65,796,758
雑費支出	0	0	0	113,050	0	0	113,050
管理経費支出	(44,382,926)	(62,813,832)	(45,255,129)	(11,959,768)	(23,183,573)	(40,629,743)	(228,224,971)
消耗品費支出	1,157,130	1,600,722	604,555	1,581,915	1,506,439	1,415,680	7,866,441
光熱水費支出	0	740,640	643,770	0	0	594,983	1,979,393
旅費交通費支出	28,240	34,920	41,196	19,020	21,748	6,970	152,094
車両燃料費支出	49,473	11,041	94,183	0	0	0	154,697
福利費支出	897,441	1,080,762	209,307	453,658	431,728	223,720	3,296,616
通信運搬費支出	0	566,643	166,280	154,120	450,747	65,958	1,403,748
印刷製本費支出	0	194,898	0	252,273	92,907	0	540,078
出版物費支出	0	9,210	24,925	2,300	14,887	42,839	94,161
研究費支出	25,000	0	5,500	83,546	19,477	8,500	142,023
修繕費支出	8,025,231	4,303,090	215,270	0	348,095	67,200	12,958,886
損害保険料支出	978,748	417,260	354,207	0	0	328,760	2,078,975
賃借料支出	16,836,947	30,394,620	27,167,209	3,096,508	17,065,680	30,110,667	124,671,631
公租公課支出	1,791,250	144,320	163,200	52,000	50,000	135,250	2,336,020
広報費支出	2,235,354	0	95,040	102,733	71,280	0	2,504,407
諸会費支出	225,468	116,026	221,600	138,200	30,000	198,700	929,994
会議費支出	120,361	0	0	100,135	0	33,780	254,276
渉外費支出	109,597	24,563	10,000	9,870	57,847	33,299	245,176
報酬委託手数料支出	11,796,304	22,921,379	7,673,849	5,800,502	2,384,484	7,356,026	57,932,544
雑費支出	900	62,863	18,008	83,388	1,000	7,411	173,570
過年度修正支出	105,482	190,875	7,547,030	29,600	637,254	0	8,510,241
借入金等利息支出	(1,562,885)	(132,625)	(0)	(13,125)	(73,395)	(427,802)	(2,209,832)
借入金利息支出	1,562,885	132,625	0	13,125	73,395	427,802	2,209,832
借入金等返済支出	(124,493,000)	(57,754,000)	(0)	(3,750,000)	(6,666,000)	(20,782,000)	(213,445,000)
借入金返済支出	124,493,000	57,754,000	0	3,750,000	6,666,000	20,782,000	213,445,000
施設関係支出	(0)	(525,690)	(0)	(1,289,000)	(0)	(0)	(1,814,690)
構築物支出	0	525,690	0	0	0	0	525,690
借地権支出	0	0	0	1,289,000	0	0	1,289,000
設備関係支出	(6,464,348)	(4,761,860)	(2,821,393)	(108,000)	(0)	(949,100)	(15,104,701)
教育研究用機器備品支出	0	2,365,450	1,056,000	0	0	949,100	4,370,550
管理用機器設備支出	3,228,489	607,180	0	108,000	0	0	3,943,669
車両支出	3,235,859	1,789,230	1,765,393	0	0	0	6,790,482
計	428,773,882	369,076,488	276,063,024	134,331,155	108,078,698	263,311,144	1,579,634,391

第三号様式(第14条関係)

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

学校法人名 常盤学園

(単位 円)

部 門	子どもの森幼稚園	羽根木こども園	やよいこども園	こっこのもり保育園	プチもり保育園	なかのこども園	総 額
科 目							
教員人件費支出	149,088,248	162,422,058	134,740,476	0	0	123,467,450	569,718,232
本務教員	123,174,625	145,550,303	121,003,019	0	0	112,749,510	502,477,457
本 俸	65,006,333	71,121,449	60,745,301	0	0	58,257,500	255,130,583
期末手当	22,216,219	23,701,487	19,509,570	0	0	18,262,945	83,690,221
その他の手当	17,430,454	25,881,237	20,007,496	0	0	16,180,509	79,499,696
所定福利費	18,521,619	24,846,130	20,740,652	0	0	20,048,556	84,156,957
兼務教員	25,913,623	16,871,755	13,737,457	0	0	10,717,940	67,240,775
職員人件費支出	44,123,849	33,151,607	35,177,654	101,784,349	71,219,474	35,542,847	320,999,780
本務職員	31,652,726	26,320,778	27,693,825	89,105,657	52,325,051	28,821,560	255,919,597
本 俸	14,940,000	13,818,000	13,794,000	45,887,250	27,411,472	14,424,000	130,274,722
期末手当	5,409,600	4,574,100	4,827,900	15,430,903	8,799,206	5,048,400	44,090,109
その他の手当	3,255,690	3,209,768	4,590,328	12,428,790	6,771,164	5,092,774	35,348,514
所定福利費	8,047,436	4,718,910	4,481,597	15,358,714	9,343,209	4,256,386	46,206,252
兼務職員	12,471,123	6,830,829	7,483,829	12,678,692	18,894,423	6,721,287	65,080,183
役員報酬支出	0	0	0	0	0	0	0
退職金支出	1,492,204	576,002	3,750,003	4,780,765	0	336,000	10,934,974
教 員	124,200	576,002	2,400,003	0	0	336,000	3,436,205
職 員	1,098,004	0	1,350,000	4,780,765	0	0	7,228,769
役 員	270,000	0	0	0	0	0	270,000
計	194,704,301	196,149,667	173,668,133	106,565,114	71,219,474	159,346,297	901,652,986

第五号様式（第23条関係）

事業活動収支計算書

（自）令和4年4月1日（至）令和5年3月31日

学校法人名 常盤学園

（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	(12,904,000)	(12,619,910)	(284,090)	
		特定保育料	12,904,000	12,619,910	284,090	
		手数料	(660,000)	(537,500)	(122,500)	
		入園検定料	140,000	87,500	52,500	
		入園受入準備費	520,000	450,000	70,000	
		寄付金	(150,000)	(50,000)	(100,000)	
		特別寄付金	100,000	50,000	50,000	
		一般寄付金	50,000	0	50,000	
		経常費等補助金	(1,349,800,000)	(1,345,808,989)	(3,991,011)	
		都補助金	15,480,000	14,590,000	890,000	
		町田市補助金	149,400,000	148,776,248	623,752	
		世田谷区補助金	128,500,000	128,061,622	438,378	
		中野区補助金	212,500,000	212,335,160	164,840	
		その他の補助金	2,720,000	2,208,719	511,281	
		施設型給付費	841,200,000	839,837,240	1,362,760	
		付随事業収入	(48,610,000)	(46,421,439)	(2,188,561)	
		補助活動収入	100,000	0	100,000	
		給食費収入	31,350,000	30,718,874	631,126	
		用品代収入	930,000	518,842	411,158	
		スクールバス維持費収入	4,800,000	4,506,125	293,875	
		就園前園児保育活動収入	330,000	273,450	56,550	
		預かり保育収入	11,100,000	10,404,148	695,852	
	教育活動収支		雑収入	(51,364,500)	(50,017,494)	(1,347,006)
			施設設備利用料	1,400,000	1,241,782	158,218
		東京都私学財団交付金収入	10,700,000	9,946,519	753,481	
		入園案内書頒布収入	64,500	25,700	38,800	
		その他の雑収入	39,200,000	38,803,493	396,507	
		教育活動収入計(1)	1,463,488,500	1,455,455,332	8,033,168	
事業活動支出の部			科 目	予 算	決 算	差 異
			人件費	(907,360,000)	(901,792,986)	(5,567,014)
			教員人件費	571,650,000	569,718,232	1,931,768
			職員人件費	323,500,000	320,999,780	2,500,220
		退職給与引当金繰入額	410,000	410,000	0	
		退職金	11,800,000	10,664,974	1,135,026	
		教育研究経費	(290,421,000)	(282,895,697)	(7,525,303)	
		消耗品費	37,500,000	36,977,094	522,906	
		光熱水費	28,900,000	28,617,143	282,857	
		旅費交通費	440,000	109,816	330,184	
		奨学費	100,000	0	100,000	
		車両燃料費	130,000	23,162	106,838	
		福利費	630,000	373,444	256,556	
		通信運搬費	3,480,000	3,224,624	255,376	
		印刷製本費	1,550,000	1,474,505	75,495	
		出版物費	3,030,000	2,644,285	385,715	
		研究費	510,000	64,900	445,100	
		修繕費	6,600,000	6,273,789	326,211	
		損害保険料	6,900,000	6,606,629	293,371	
		賃借料	13,220,000	12,864,571	355,429	
		公租公課	201,000	600	200,400	
		行事費	3,000,000	2,468,801	531,199	
		諸会費	400,000	101,500	298,500	
		会議費	100,000	0	100,000	
	報酬委託手数料	49,900,000	49,545,820	354,180		

(単位 円)

科 目		予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動支出の部			
	補助活動収入原価	67,050,000	65,796,758	1,253,242
	減価償却額	66,500,000	65,615,206	884,794
	雑費	280,000	113,050	166,950
	管理経費	(232,897,000)	(225,095,603)	(7,801,397)
	消耗品費	8,250,000	7,866,441	383,559
	光熱水費	2,100,000	1,979,393	120,607
	旅費交通費	590,000	152,094	437,906
	車両燃料費	400,000	154,697	245,303
	福利費	3,800,000	3,296,616	503,384
	通信運搬費	1,850,000	1,403,748	446,252
	印刷製本費	730,000	540,078	189,922
	出版物費	310,000	94,161	215,839
	研究費	385,000	142,023	242,977
	修繕費	13,700,000	12,958,886	741,114
	損害保険料	2,310,000	2,078,975	231,025
	賃借料	125,000,000	124,671,631	328,369
	公租公課	2,712,000	2,336,020	375,980
	広報費	3,490,000	2,504,407	985,593
	諸会費	1,380,000	929,994	450,006
	会議費	600,000	254,276	345,724
	渉外費	450,000	245,176	204,824
	報酬委託手数料	58,700,000	57,932,544	767,456
減価償却額	5,670,000	5,380,873	289,127	
雑費	470,000	173,570	296,430	
徴収不能額等	(0)	(0)	(0)	
教育活動支出計 (2)	1,430,678,000	1,409,784,286	20,893,714	
教育活動収支差額 (3)=(1)-(2)	32,810,500	45,671,046	△ 12,860,546	
教育活動外収支	収入の活動部			
	受取利息・配当金	(1,366,500)	(1,230,058)	(136,442)
	その他の受取利息・配当金	1,366,500	1,230,058	136,442
	その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
	教育活動外収入計 (4)	1,366,500	1,230,058	136,442
	支出の活動部			
	借入金等利息	(2,355,000)	(2,209,832)	(145,168)
	借入金利息	2,355,000	2,209,832	145,168
	その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
	教育活動外支出計 (5)	2,355,000	2,209,832	145,168
教育活動外収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 988,500	△ 979,774	△ 8,726	
経常収支差額 (7)=(3)+(6)	31,822,000	44,691,272	△ 12,869,272	
特別収支	収入の活動部			
	資産売却差額	(39,590)	(39,590)	(0)
	車両売却差額	39,590	39,590	0
	その他の特別収入	(9,653,702)	(9,653,702)	(0)
	過年度修正額	9,653,702	9,653,702	0
	特別収入計 (8)	9,693,292	9,693,292	0
	支出の活動部			
	資産処分差額	(1,127,305)	(1,121,307)	(5,998)
	有価証券処分差額	1,127,305	1,121,307	5,998
	その他の特別支出	(35,306,441)	(35,228,325)	(78,116)
	過年度修正額	8,606,441	8,606,441	0
	有価証券評価差額	26,700,000	26,621,884	78,116
	特別支出計 (9)	36,433,746	36,349,632	84,114
	特別収支差額 (10)=(8)-(9)	△ 26,740,454	△ 26,656,340	△ 84,114
予備費 (11)	(6,000,000)		0	
基本金組入前当年度収支差額 (12)=(7)+(10)-(11)	5,081,546	18,034,932	△ 12,953,386	
基本金組入額合計 (13)	△ 134,944,100	△ 136,709,000	1,764,900	

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
当年度収支差額 (14)=(12)+(13)	△ 129,862,554	△ 118,674,068	△ 11,188,486
前年度繰越収支差額 (15)	△ 280,101,282	△ 280,101,282	0
基本金取崩額 (16)	0	0	0
翌年度繰越収支差額 (17)=(14)+(15)+(16)	△ 409,963,836	△ 398,775,350	△ 11,188,486
(参考)			
事業活動収入計(18)=(1)+(4)+(8)	1,474,548,292	1,466,378,682	8,169,610
事業活動支出計(19)=(2)+(5)+(9)+(11)	1,469,466,746	1,448,343,750	21,122,996

(注) 予備費の振替科目及び金額は次のとおりである。

人件費のうち職員人件費	1,000,000円
人件費のうち退職金	1,000,000円
教育研究経費のうち賃借料	1,000,000円
教育研究経費のうち報酬委託手数料	1,000,000円
教育研究経費のうち補助活動収入原価	1,000,000円
管理経費のうち修繕費	1,000,000円

事業活動収支内訳表
 (自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

学校法人名 常盤学園

(単位 円)

科目	部門	子どもの森幼稚園	羽根木こども園	やよいこども園	こっこのもり保育園	プチもり保育園	なかのこども園	合計
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	(9,814,910)	(1,680,000)	(693,000)	(0)	(0)	(432,000)	(12,619,910)
	特定保育料	9,814,910	1,680,000	693,000	0	0	432,000	12,619,910
	手数料	(0)	(91,000)	(226,500)	(0)	(0)	(220,000)	(537,500)
	入園検定料	0	21,000	66,500	0	0	0	87,500
	入園受入準備費	0	70,000	160,000	0	0	220,000	450,000
	寄付金	(0)	(30,000)	(20,000)	(0)	(0)	(0)	(50,000)
	特別寄付金	0	30,000	20,000	0	0	0	50,000
	一般寄付金	0	0	0	0	0	0	0
	経常費等補助金	(242,323,935)	(321,534,550)	(287,474,123)	(135,335,230)	(98,891,670)	(260,249,481)	(1,345,808,989)
	都補助金	8,881,000	3,029,000	974,000	0	0	1,706,000	14,590,000
	町田市補助金	58,120,823	0	0	50,515,680	40,139,745	0	148,776,248
	世田谷区補助金	0	128,061,622	0	0	0	0	128,061,622
	中野区補助金	0	0	110,413,840	0	0	101,921,320	212,335,160
	その他の補助金	0	1,490,000	67,683	114,420	335,355	201,261	2,208,719
	施設型給付費	175,322,112	188,953,928	176,018,600	84,705,130	58,416,570	156,420,900	839,837,240
	付随事業収入	(19,872,826)	(6,804,889)	(7,024,900)	(1,841,739)	(3,393,959)	(7,483,126)	(46,421,439)
	補助活動収入	0	0	0	0	0	0	0
	給食費収入	13,769,470	6,054,634	4,088,700	1,779,770	1,142,500	3,883,800	30,718,874
	用品代収入	15,061	25,205	286,050	0	0	192,526	518,842
	スクールバス維持費収入	4,506,125	0	0	0	0	0	4,506,125
	就園前園児保育活動収入	150,000	0	123,450	0	0	0	273,450
	預かり保育収入	1,432,170	725,050	2,526,700	61,969	2,251,459	3,406,800	10,404,148
	雑収入	(17,656,870)	(10,971,872)	(7,957,375)	(4,650,260)	(113,150)	(8,667,967)	(50,017,494)
	施設設備利用料	1,241,782	0	0	0	0	0	1,241,782
	東京都私学財団交付金収入	1,098,004	576,002	3,750,003	4,186,510	0	336,000	9,946,519
	入園案内書頒布収入	0	0	12,200	0	0	13,500	25,700
	その他の雑収入	15,317,084	10,395,870	4,195,172	463,750	113,150	8,318,467	38,803,493
教育活動収入計(1)	289,668,541	341,112,311	303,395,898	141,827,229	102,398,779	277,052,574	1,455,455,332	
事業活動支出の部	人件費	(194,844,301)	(196,149,667)	(173,668,133)	(106,565,114)	(71,219,474)	(159,346,297)	(901,792,986)
	教員人件費	149,088,248	162,422,058	134,740,476	0	0	123,467,450	569,718,232
	職員人件費	44,123,849	33,151,607	35,177,654	101,784,349	71,219,474	35,542,847	320,999,780
	退職給与引当金繰入額	410,000	0	0	0	0	0	410,000
	退職金	1,222,204	576,002	3,750,003	4,780,765	0	336,000	10,664,974
	教育研究経費	(83,897,774)	(60,505,905)	(57,036,090)	(14,049,915)	(13,682,984)	(53,723,029)	(282,895,697)
	消耗品費	18,028,982	8,685,593	4,054,888	1,555,455	1,299,665	3,352,511	36,977,094
	光熱水費	6,303,310	6,665,766	5,793,939	2,532,130	1,967,143	5,354,855	28,617,143
	旅費交通費	28,380	7,426	55,990	0	2,400	15,620	109,816
	奨学費	0	0	0	0	0	0	0
	車両燃料費	0	23,162	0	0	0	0	23,162
	福利費	94,230	0	42,980	0	3,984	232,250	373,444
	通信運搬費	1,926,135	599,924	360,574	148,573	0	189,418	3,224,624
	印刷製本費	482,891	196,932	391,950	0	0	402,732	1,474,505
	出版物費	1,948,823	245,436	267,287	77,819	13,270	91,650	2,644,285
	研究費	15,900	5,000	0	33,000	0	11,000	64,900
	修繕費	4,740,120	1,092,590	266,949	174,130	0	0	6,273,789
	損害保険料	4,083,275	369,815	320,920	499,025	6,570	1,327,024	6,606,629
	賃借料	10,340	9,776,180	2,153,946	68,651	0	855,454	12,864,571
	公租公課	0	600	0	0	0	0	600
	行事費	1,041,179	22,838	549,072	40,389	45,798	769,525	2,468,801
	諸会費	0	70,000	31,500	0	0	0	101,500
	会議費	0	0	0	0	0	0	0
	報酬委託手数料	6,220,684	3,144,694	24,759,193	807,281	179,580	14,434,388	49,545,820
	補助活動収入原価	12,340,453	16,032,858	15,269,181	4,596,645	3,417,846	14,139,775	65,796,758
	減価償却額	26,633,072	13,567,091	2,717,721	3,403,767	6,746,728	12,546,827	65,615,206
	雑費	0	0	0	113,050	0	0	113,050

(単位 円)

科 目	部 門							合 計
	子どもの森幼稚園	羽根木こども園	やよいこども園	こっこのもり保育園	プチもり保育園	なかのこども園		
教育活動収支	管理経費	(45,637,817)	(63,914,330)	(38,272,605)	(12,493,748)	(22,961,650)	(41,815,453)	(225,095,603)
	消耗品費	1,157,130	1,600,722	604,555	1,581,915	1,506,439	1,415,680	7,866,441
	光熱水費	0	740,640	643,770	0	0	594,983	1,979,393
	旅費交通費	28,240	34,920	41,196	19,020	21,748	6,970	152,094
	車両燃料費	49,473	11,041	94,183	0	0	0	154,697
	福利費	897,441	1,080,762	209,307	453,658	431,728	223,720	3,296,616
	通信運搬費	0	566,643	166,280	154,120	450,747	65,958	1,403,748
	印刷製本費	0	194,898	0	252,273	92,907	0	540,078
	出版物費	0	9,210	24,925	2,300	14,887	42,839	94,161
	研究費	25,000	0	5,500	83,546	19,477	8,500	142,023
	修繕費	8,025,231	4,303,090	215,270	0	348,095	67,200	12,958,886
	損害保険料	978,748	417,260	354,207	0	0	328,760	2,078,975
	賃借料	16,836,947	30,394,620	27,167,209	3,096,508	17,065,680	30,110,667	124,671,631
	公租公課	1,791,250	144,320	163,200	52,000	50,000	135,250	2,336,020
	広報費	2,235,354	0	95,040	102,733	71,280	0	2,504,407
	諸会費	225,468	116,026	221,600	138,200	30,000	198,700	929,994
	会議費	120,361	0	0	100,135	0	33,780	254,276
	渉外費	109,597	24,563	10,000	9,870	57,847	33,299	245,176
	報酬委託手数料	11,796,304	22,921,379	7,673,849	5,800,502	2,384,484	7,356,026	57,932,544
	減価償却額	1,360,373	1,291,373	564,506	563,580	415,331	1,185,710	5,380,873
雑費	900	62,863	18,008	83,388	1,000	7,411	173,570	
徴収不能額等	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	
徴収不能額	0	0	0	0	0	0	0	
教育活動支出計 (2)	324,379,892	320,569,902	268,976,828	133,108,777	107,864,108	254,884,779	1,409,784,286	
教育活動収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 34,711,351	20,542,409	34,419,070	8,718,452	△ 5,465,329	22,167,795	45,671,046	
教育活動外収支	受取利息・配当金	(1,228,175)	(334)	(812)	(247)	(267)	(223)	(1,230,058)
	その他の受取利息・配当金	1,228,175	334	812	247	267	223	1,230,058
	その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
	教育活動外収入計 (4)	1,228,175	334	812	247	267	223	1,230,058
	借入金等利息	(1,562,885)	(132,625)	(0)	(13,125)	(73,395)	(427,802)	(2,209,832)
	借入金利息	1,562,885	132,625	0	13,125	73,395	427,802	2,209,832
その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	
教育活動外支出計 (5)	1,562,885	132,625	0	13,125	73,395	427,802	2,209,832	
教育活動外収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 334,710	△ 132,291	812	△ 12,878	△ 73,128	△ 427,579	△ 979,774	
経常収支差額 (7)=(3)+(6)	△ 35,046,061	20,410,118	34,419,882	8,705,574	△ 5,538,457	21,740,216	44,691,272	
特別収支	資産売却差額	(0)	(39,590)	(0)	(0)	(0)	(0)	(39,590)
	車両売却差額	0	39,590	0	0	0	0	39,590
	その他の特別収入	(8,561,920)	(148,394)	(97,500)	(0)	(793,673)	(52,215)	(9,653,702)
	過年度修正額	8,561,920	148,394	97,500	0	793,673	52,215	9,653,702
	特別収入計 (8)	8,561,920	187,984	97,500	0	793,673	52,215	9,693,292
	資産処分差額	(774,002)	(0)	(347,305)	(0)	(0)	(0)	(1,121,307)
	有価証券処分差額	774,002	0	347,305	0	0	0	1,121,307
	その他の特別支出	(26,727,366)	(243,075)	(7,547,030)	(73,600)	(637,254)	(0)	(35,228,325)
	過年度修正額	105,482	243,075	7,547,030	73,600	637,254	0	8,606,441
	有価証券評価差額	26,621,884	0	0	0	0	0	26,621,884
特別支出計 (9)	27,501,368	243,075	7,894,335	73,600	637,254	0	36,349,632	
特別収支差額 (10)=(8)-(9)	△ 18,939,448	△ 55,091	△ 7,796,835	△ 73,600	156,419	52,215	△ 26,656,340	
基本金組入前当年度収支差額 (12)=(7)+(10)-(11)	△ 53,985,509	20,355,027	26,623,047	8,631,974	△ 5,382,038	21,792,431	18,034,932	
基本金組入額合計 (13)	△ 25,429,348	△ 74,914,159	△ 2,821,393	△ 5,147,000	△ 6,666,000	△ 21,731,100	△ 136,709,000	
当年度収支差額 (14)=(12)+(13)	△ 79,414,857	△ 54,559,132	23,801,654	3,484,974	△ 12,048,038	61,331	△ 118,674,068	
(参考)								
事業活動収入計(18)=(1)+(4)+(8)	299,458,636	341,300,629	303,494,210	141,827,476	103,192,719	277,105,012	1,466,378,682	
事業活動支出計(19)=(2)+(5)+(9)+(11)	353,444,145	320,945,602	276,871,163	133,195,502	108,574,757	255,312,581	1,448,343,750	

第七号様式（第35条関係）

貸借対照表

令和 5年 3月 31日 現在

学校法人名 常盤学園

(単位 円)

資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定資産	(2,788,294,256)	(2,865,673,748)	(△ 77,379,492)
有形固定資産	(2,616,743,543)	(2,672,057,317)	(△ 55,313,774)
土地	623,152,506	623,152,506	0
建物	1,853,523,161	1,886,123,538	△ 32,600,377
構築物	84,425,264	103,687,206	△ 19,261,942
教育研究用機器備品	23,851,695	27,817,148	△ 3,965,453
管理用機器備品	16,303,144	18,188,297	△ 1,885,153
図書	3,871,654	3,871,654	0
車両	11,616,119	9,216,968	2,399,151
特定資産	(4,113,496)	(4,117,342)	(△ 3,846)
施設拡充引当特定預金	4,113,496	4,117,342	△ 3,846
その他の固定資産	(167,437,217)	(189,499,089)	(△ 22,061,872)
借地権	24,740,126	23,451,126	1,289,000
電話加入権	73,600	73,600	0
施設利用権	9,661,027	9,661,027	0
有価証券	63,357,432	92,420,955	△ 29,063,523
保険積立金	43,272,985	38,963,300	4,309,685
出資金	50,000	50,000	0
保証金	25,977,222	24,590,836	1,386,386
リサイクル預託金	304,825	288,245	16,580
流動資産	(482,613,423)	(436,313,911)	(46,299,512)
現金	1,221,178	1,503,725	△ 282,547
預金	283,695,399	242,400,412	41,294,987
未収入金	192,380,260	188,804,896	3,575,364
貯蔵品	425,880	524,160	△ 98,280
前払金	1,470,994	2,078,854	△ 607,860
立替金	3,418,712	627,077	2,791,635
仮払金	1,000	374,787	△ 373,787
資産の部合計	3,270,907,679	3,301,987,659	△ 31,079,980

(単位 円)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	(296,485,000)	(344,362,000)	(△ 47,877,000)
長期借入金	290,885,000	338,902,000	△ 48,017,000
退職給与引当金	5,600,000	5,460,000	140,000
流動負債	(234,940,146)	(236,178,058)	(△ 1,237,912)
短期借入金	179,182,000	136,709,000	42,473,000
未払金	36,335,960	77,591,648	△ 41,255,688
預り金	19,422,186	21,796,510	△ 2,374,324
仮受金	0	80,900	△ 80,900
負債の部合計	531,425,146	580,540,058	△ 49,114,912
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	(3,138,257,883)	(3,001,548,883)	(136,709,000)
第1号基本金	3,138,257,883	3,001,548,883	136,709,000
繰越収支差額	(△ 398,775,350)	(△ 280,101,282)	(△ 118,674,068)
翌年度繰越収支差額	△ 398,775,350	△ 280,101,282	△ 118,674,068
純資産の部合計	2,739,482,533	2,721,447,601	18,034,932
負債及び純資産の部合計	3,270,907,679	3,301,987,659	△ 31,079,980

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している

退職給与引当金

…退職金の支給に備えるため、期末要支給額 212,226,401円の100パーセントを基にして「東京都私学財団」に対する掛金の累積額と交付金の累積額との繰入調整額を加減した金額を計上している

(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

…満期保有目的の債券／償却原価法である

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

該当なし

3. 減価償却の累計額の合計 820,699,341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	604,840,233円
建物	1,515,763,452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を行うこととなる金額 332,012,000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号基本金の組入はない

8. その他財政及び経営の状況を正確に判断する為に必要な事項

(1) 有価証券の時価情報

①総括表

(単位 円)

	当年度(令和5年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時価	差額
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	0	0	0
(うち満期保有目的の債券)	0	0	0
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	63,357,432	62,974,493	△ 382,939
(うち満期保有目的の債券)	62,346,116	61,963,177	△ 382,939
合計	63,357,432	62,974,493	△ 382,939
(うち満期保有目的の債券)	62,346,116	61,963,177	△ 382,939
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	63,357,432		

②明細表

(単位 円)

	当年度(令和5年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	35,668,000	35,493,000	△ 175,000
株式	0	0	0
投資信託	26,678,116	26,470,177	△ 207,939
貸付信託		0	0
その他	1,011,316	1,011,316	0
合 計	63,357,432	62,974,493	△ 382,939
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	63,357,432		

(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

該当なし

(3) 関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである

(単位 円)

属 性	役員 法人 等の 名 称	住 所	資 本 金 又 は 出 資 金	事 業 内 容 又 は 職 業	議 決 権 の 所 有 割 合	関 連 内 容		取 引 の 内 容	取 引 金 額	勘 定 科 目	期 末 残 高
						役 員 の 兼 任 等	事 業 上 の 関 係				
理事長	小山 貴好	—	—	理事長	—	—	—	一時借入	7,853,000	短期 借入金	7,853,000
理事且親族	小山 邦夫	—	—	非常勤 職員	—	—	—	土地使用	1,152,000	賃借料	—

(4) 後発事象

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	備 考
土地	623,152,506	0	0	623,152,506	0	623,152,506	
建物	2,148,265,973	0	0	2,148,265,973	294,742,812	1,853,523,161	
構築物	325,854,073	525,690	0	326,379,763	241,954,499	84,425,264	※1参照
有形 固定 資産	167,265,121	4,370,550	0	171,635,671	147,783,976	23,851,695	※2参照
教育研究用機器備品	75,697,671	3,943,669	0	79,641,340	63,338,196	16,303,144	※3参照
管理用機器備品	3,871,654	0	0	3,871,654	0	3,871,654	
図書	77,513,409	6,790,482	2,856,391	81,447,500	69,831,381	11,616,119	※4参照
車両							
計	3,421,620,407	15,630,391	2,856,391	3,434,394,407	817,650,864	2,616,743,543	
特定 資産	4,117,342	4	3,850	4,113,496	0	4,113,496	当期増加額は【羽根木こども園】特定預金の積立の額である。 当期減少額は【羽根木こども園】特定預金の取崩の額である。
計	4,117,342	4	3,850	4,113,496	0	4,113,496	
借地権	23,451,126	1,289,000	0	24,740,126	0	24,740,126	当期増加額は【ここのもり保育園】園舎横駐車スペース補修1,289,000円の支払額である。
電話加入権	73,600	0	0	73,600	0	73,600	
施設利用権	11,061,750	0	0	11,061,750	1,400,723	9,661,027	
有価証券	92,420,955	13,725,972	42,789,495	63,357,432	0	63,357,432	当期増加額は【子どもの森幼稚園】当年度投資の額である。 当期減少額は【子どもの森幼稚園・やよいこども園】当年度売却の額である。
保険積立金	38,963,300	4,309,685	0	43,272,985	0	43,272,985	当期増加額は【子どもの森幼稚園】ここのもり保育園・なかのこども園】当年度掛金額である。
出資金	50,000	0	0	50,000	0	50,000	
保証金	26,186,476	2,510,500	1,072,000	27,624,976	1,647,754	25,977,222	当期増加額は【羽根木こども園・やよいこども園】借上社宅敷金の支払額である。 当期減少額は【羽根木こども園・やよいこども園】借上社宅敷金の返還金である。
リサイクル積託金	288,245	16,580	0	304,825	0	304,825	当期増加額は【羽根木こども園・やよいこども園】車両購入に伴う額である。
計	192,495,452	21,851,737	43,861,495	170,485,694	3,048,477	167,437,217	
合 計	3,618,233,201	37,482,132	46,721,736	3,608,993,597	820,699,341	2,788,294,256	

※1. 当期増加額は【羽根木こども園】外用イナバ物置213,015円・2歳児横デッキ手摺設置工事312,675円の取得である。

※2. 当期増加額は

【羽根木こども園】哺乳ビン殺菌乾燥保管庫319,000円・扉付きステンレスワゴン153,450円・空気清浄機ダイキンACEF12X/7台1,140,000円・おひさまバスZOO/135,000円・レリーフアート時計こよりの森398,000円・ALSOX警報機器220,000円・【やよいこども園】空気清浄機エアドッグ8台1,056,000円・【なかのこども園】ポータブルアンプ293,100円・スピーカー&スタンド180,000円・スポットライト2基240,000円・取得である。

※3. 当期増加額は【子どもの森幼稚園】コミカミナルダC750i/1,100,000円・ジアイーノ2台445,500円・ネットワークシステム1,682,989円・【羽根木こども園】乳児棟レコーダー交換275,000円・富士通デスクトップパソコンFH70/F3/193,180円・ノートパソコンHP Pavilion Aero13/139,000円・【こっこのもり保育園】パソコンHP Pavilion15-eh100/108,000円の取得である。

※4. 当期増加額は【子どもの森幼稚園】ミラ923,970円・ハイゼット2,200,000円・電動自転車111,889円・【羽根木こども園】ダイハツタントLA650S-GBCF/1,789,230円・【やよいこども園】ウェイク1,765,393円の取得である。
当期減少額は【羽根木こども園】旧車両2,856,391円の売却額である。

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

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	擔保	要
長期借入金	公益財団法人								
	東京都理学財団	71,116,000	0	8,888,000	62,228,000	年0.4%	令和12年11月5日	国土新築資金 担保 土地	町田市常盤町字22号3031番2、5、15、 町田市常盤町字23号3215番1、9、3219番1、6
	公益財団法人	13,338,000	0	6,666,000	6,670,000	年0.4%	令和7年3月5日	建築取得資金 担保 土地	町田市常盤町字22号3031番2、5、15、 3215番1、9、3219番1、6
	東京都私立学財団	17,649,000	0	5,882,000	11,767,000	年0.4%	令和7年11月5日	国土新築資金 担保 土地	町田市常盤町字22号3028番3、3031番2、5、15
	公益財団法人	84,710,000	0	14,116,000	70,594,000	年0.4%	令和10年12月5日	国土新築資金 担保 土地	町田市常盤町字22号3215番1、9、3219番1、6
	公益財団法人	6,669,000	0	6,669,000	0	年0.4%	令和5年12月5日	国土新築資金 担保 土地	町田市常盤町字22号3028番3、3031番2、5、15
	東京都理学財団	128,128,000	0	10,752,000	117,376,000	年0.4%	令和15年2月10日	国土新築資金 担保 建物	町田市常盤町字23号3215番1、9、3219番1、6 世田谷区代田4丁目829番地6
	独立行政法人	321,608,000	0	52,973,000	268,635,000	年0.7%	令和8年3月31日	設備資金	
	福祉医療機構	10,184,000	0	3,408,000	6,776,000	年0.57%	令和8年9月30日	運転資金	
	小計	7,110,000	0	2,040,000	5,070,000	年1.45%	令和6年8月20日	設備資金	
	きらぼし銀行	17,294,000	0	25,008,000	10,404,000				
	横浜銀行		50,000,000		14,588,000				
	城南信用金庫		50,000,000		30,466,000				
	小計	338,902,000	0	83,429,000	290,885,000				
公的金融機関									
小計		0	0	0					
城南信用金庫	7,600,000	0	7,600,000	0	年1.4%	令和4年6月20日	運転資金		
城南信用金庫	10,800,000	0	10,800,000	0	年1.4%	令和4年6月20日	運転資金		
城南信用金庫	0	12,300,000	0	12,300,000	年1.41%	令和5年6月20日	運転資金		
城南信用金庫	0	5,600,000	0	5,600,000	年1.41%	令和5年6月20日	運転資金		
きらぼし銀行	0	40,000,000	40,000,000	0	0				
きらぼし銀行	0	10,000,000	10,000,000	0	0				
きらぼし銀行	0	20,000,000	20,000,000	0	0				
きらぼし銀行	0	70,000,000	0	70,000,000	年0.8%	令和5年8月31日	運転資金		
小計	18,400,000	157,900,000	88,400,000	87,900,000					
その他	8,352,000	1,000	500,000	7,853,000					
小計	8,352,000	1,000	500,000	7,853,000					
返済期限が1年以内の長期借入金	109,957,000	* 83,429,000	* 109,957,000	83,429,000					
小計	136,709,000	* 157,901,000	* 198,857,000	179,182,000					
合計	475,611,000	* 207,901,000	* 213,445,000	470,067,000					

(注) ※印は返済期限が1年以内の長期借入金の返済による増減である。

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 高	組 入 高	未 組 入 高	摘 要
第 1 号 基 本 金				
前 期 繰 越 高	3,456,206,883	3,001,548,883	454,658,000	
当 期 組 入 高				
1 構 築 物				
当期購入高	525,690	525,690	0	
2 教育研究用機器備品				
当期購入高	4,370,550	4,150,550	220,000	
(羽根木こども園哺乳ビン殺菌乾燥保管庫他)				
3 管理用機器備品				
当期購入高	3,943,669	3,943,669	0	
(子どもの森幼稚園ネットワークシステム他)				
4 車 両				
当期購入高	6,790,482			
(子どもの森幼稚園ダイハツミラ他)				
当期除却高	△ 2,856,391			
(羽根木こども園旧車両)				
小 計	3,934,091	3,934,091	0	
5 借 地 権				
当期購入高	1,289,000	1,289,000	0	
(こっこのもり保育園園舎横駐車スペース補修)				
6 過年度未組入の当期組入高				
借入金返済に伴う組入高		107,917,000		
未払金支払に伴う組入高		14,949,000		
小 計		122,866,000	△ 122,866,000	
計	14,063,000	136,709,000	△ 122,646,000	
当 期 末 残 高	3,470,269,883	3,138,257,883	332,012,000	
合 計				
前 期 繰 越 高	-	3,001,548,883	454,658,000	
当 期 組 入 高	-	136,709,000		
当 期 取 崩 高	-	0		
当 期 末 残 高	-	3,138,257,883	332,012,000	