

法人番号 1 5 7 3 4

令和 5 年度財務計算書類

東京都渋谷区鶯谷町 1 0 - 9

学校法人 新生学園

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	[53,761,600]	[53,762,200]	[△ 600]
保育料収入	43,371,000	43,371,600	△ 600
入園料収入	3,520,000	3,520,000	0
施設設備資金収入	2,860,000	2,860,000	0
教材料収入	3,383,600	3,383,600	0
暖房費収入	627,000	627,000	0
手数料収入	[130,000]	[126,000]	[4,000]
入園検定料収入	130,000	126,000	4,000
寄付金収入	[1,800,000]	[1,801,500]	[△ 1,500]
一般寄付金収入	1,800,000	1,801,500	△ 1,500
補助金収入	[40,511,100]	[40,511,100]	[0]
都補助金収入	40,124,600	40,124,600	0
渋谷区補助金収入	266,500	266,500	0
都私学財団補助金収入	120,000	120,000	0
資産売却収入	[450,000]	[430,710]	[19,290]
設備売却収入	450,000	430,710	19,290
付随事業・収益事業収入	[15,350,000]	[15,126,470]	[223,530]
給食費収入	2,000,000	1,912,200	87,800
用品代収入	1,400,000	1,364,630	35,370
園外保育活動収入	2,000,000	1,837,240	162,760
預り保育収入	6,250,000	6,221,400	28,600
さくらんぼクラス収入	3,700,000	3,791,000	△ 91,000
受取利息・配当金収入	[1,500]	[1,156]	[344]
その他の受取利息・配当金収入	1,500	1,156	344
雑収入	[5,700,000]	[5,649,902]	[50,098]
施設設備利用料収入	2,250,000	2,225,817	24,183
東京都私学財団交付金収入	3,000,000	2,960,234	39,766
その他の雑収入	450,000	463,851	△ 13,851
借入金等収入	[0]	[0]	[0]
前受金収入	[4,850,000]	[4,705,000]	[145,000]
入園料前受金収入	2,700,000	2,625,000	75,000
施設設備資金前受金収入	2,150,000	2,080,000	70,000
その他の収入	[28,594,506]	[28,536,269]	[58,237]

科 目	予 算	決 算	差 異
前期末未収入金収入	5,006,506	5,006,506	0
預り金受入収入	23,500,000	23,440,546	59,454
仮払金回収収入	75,000	76,507	△ 1,507
預託金回収収入	13,000	12,710	290
資金収入調整勘定	[△ 12,180,000]	[△ 12,115,129]	[△ 64,871]
期末未収入金	△ 5,800,000	△ 5,735,129	△ 64,871
前期末前受金	△ 6,380,000	△ 6,380,000	0
前年度繰越支払資金	29,007,059	29,007,059	
収入の部合計	167,975,765	167,542,237	433,528
支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	[88,088,000]	[87,885,400]	[202,600]
教員人件費支出	67,528,000	67,418,464	109,536
職員人件費支出	17,560,000	17,506,702	53,298
退職金支出	3,000,000	2,960,234	39,766
教育研究経費支出	[9,420,000]	[9,649,435]	[△ 229,435]
消耗品費支出	1,800,000	1,702,303	97,697
光熱水費支出	1,250,000	1,338,324	△ 88,324
旅費交通費支出	20,000	11,984	8,016
福利費支出	300,000	307,190	△ 7,190
通信運搬費支出	500,000	467,093	32,907
印刷製本費支出	50,000	87,055	△ 37,055
研究費支出	100,000	103,999	△ 3,999
修繕費支出	1,200,000	1,125,850	74,150
行事費支出	100,000	101,994	△ 1,994
諸会費支出	100,000	448,280	△ 348,280
賃借料支出	900,000	923,488	△ 23,488
報酬・委託・手数料支出	2,200,000	2,199,690	310
損害保険料支出	800,000	830,185	△ 30,185
奨学費支出	100,000	2,000	98,000
管理経費支出	[13,085,000]	[12,805,092]	[279,908]
消耗品費支出	700,000	671,727	28,273
光熱水費支出	150,000	148,703	1,297
旅費交通費支出	200,000	187,478	12,522
車両燃料費支出	500,000	480,750	19,250
福利費支出	850,000	838,475	11,525
修繕費支出	200,000	140,140	59,860
損害保険料支出	100,000	78,750	21,250
賃借料支出	400,000	330,000	70,000

科 目	予 算	決 算	差 異
公租公課支出	50,000	66,900	△ 16,900
諸 会 費 支 出	150,000	145,750	4,250
会 議 費 支 出	50,000	115,214	△ 65,214
渉 外 費 支 出	400,000	407,953	△ 7,953
報酬・委託・手数料支出	4,000,000	3,971,812	28,188
教育支援体制整備事業費交付金返還支出	25,000	25,000	0
補助活動仕入支出	5,300,000	5,196,440	103,560
雑 費 支 出	10,000	0	10,000
借入金等利息支出	[0]	[0]	[0]
借入金等返済支出	[0]	[0]	[0]
施設関係支出	[0]	[0]	[0]
設備関係支出	[7,400,000]	[7,443,833]	[△ 43,833]
教育研究用機器備品支出	700,000	650,000	50,000
車両支出	6,700,000	6,793,833	△ 93,833
資産運用支出	[1,000,000]	[1,000,000]	[0]
減価償却引当特定資産繰入支出	1,000,000	1,000,000	0
その他の支出	[27,301,572]	[26,875,295]	[426,277]
前期末未払金支払支出	3,210,572	3,210,572	0
預り金支払支出	24,000,000	23,572,793	427,207
前払金支払支出	46,000	46,000	0
仮払金支払支出	30,000	31,000	△ 1,000
預託金支払支出	15,000	14,930	70
〔 予 備 費 〕	(0) 0		0
資金支出調整勘定	[△ 7,796,000]	[△ 7,865,900]	[69,900]
期末未払金	△ 7,750,000	△ 7,819,900	69,900
前期末前払金	△ 46,000	△ 46,000	0
翌年度繰越支払資金	29,477,193	29,749,082	△ 271,889
支出の部合計	167,975,765	167,542,237	433,528

第三号様式（第14条関係）

人件費支出内訳表

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	部 門	鷺谷さくら幼稚園	総 額
教員人件費支出		67,418,464	67,418,464
本 務 教 員		67,418,464	67,418,464
本 俸		31,867,006	31,867,006
期 末 手 当		12,434,653	12,434,653
そ の 他 の 手 当		13,403,800	13,403,800
所 定 福 利 費		9,713,005	9,713,005
兼 務 教 員		0	0
職員人件費支出		17,506,702	17,506,702
本 務 職 員		10,169,933	10,169,933
本 俸		5,076,389	5,076,389
期 末 手 当		1,612,750	1,612,750
そ の 他 の 手 当		2,015,292	2,015,292
所 定 福 利 費		1,465,502	1,465,502
兼 務 職 員		7,336,769	7,336,769
役員報酬支出		0	0
退職金支出		2,960,234	2,960,234
教 員		2,845,880	2,845,880
職 員		114,354	114,354
計		87,885,400	87,885,400

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	事業活動	学生生徒等納付金	[53,761,600]	[53,762,200]	[△ 600]
		保 育 料	43,371,000	43,371,600	△ 600
		入 園 料	3,520,000	3,520,000	0
		施設設備資金	2,860,000	2,860,000	0
		教 材 料	3,383,600	3,383,600	0
		暖 房 費	627,000	627,000	0
		手 数 料	[130,000]	[126,000]	[4,000]
		入 園 検 定 料	130,000	126,000	4,000
		寄 付 金	[1,800,000]	[1,801,500]	[△ 1,500]
		一般寄付金	1,800,000	1,801,500	△ 1,500
		経常費等補助金	[40,511,100]	[40,511,100]	[0]
		都 補 助 金	40,124,600	40,124,600	0
		渋谷区補助金	266,500	266,500	0
		都私学財団補助金	120,000	120,000	0
		付随事業収入	[15,350,000]	[15,126,470]	[223,530]
		給 食 費 収 入	2,000,000	1,912,200	87,800
		用 品 代 収 入	1,400,000	1,364,630	35,370
		園外保育活動収入	2,000,000	1,837,240	162,760
		預り保育収入	6,250,000	6,221,400	28,600
		さくらんぼクラス収入	3,700,000	3,791,000	△ 91,000
雑 収 入	[5,700,000]	[5,649,902]	[50,098]		
施設設備利用料	2,250,000	2,225,817	24,183		
東京都私学財団交付金収入	3,000,000	2,960,234	39,766		
その他の雑収入	450,000	463,851	△ 13,851		
		教育活動収入計	[117,252,700]	[116,977,172]	[275,528]
事業活動支出	事業活動	科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	[88,088,000]	[87,885,400]	[202,600]
		教 員 人 件 費	67,528,000	67,418,464	109,536
		職 員 人 件 費	17,560,000	17,506,702	53,298
		退 職 金	3,000,000	2,960,234	39,766
		教育研究経費	[12,920,000]	[13,226,672]	[△ 306,672]
		消 耗 品 費	1,800,000	1,702,303	97,697
		光 熱 水 費	1,250,000	1,338,324	△ 88,324
旅 費 交 通 費	20,000	11,984	8,016		

		科 目	予 算	決 算	差 異
教 育 活 動 支 出 の 部	事 業 活 動 支 出	福 利 費	300,000	307,190	△ 7,190
		通 信 運 搬 費	500,000	467,093	32,907
		印 刷 製 本 費	50,000	87,055	△ 37,055
		研 究 費	100,000	103,999	△ 3,999
		修 繕 費	1,200,000	1,125,850	74,150
		行 事 費	100,000	101,994	△ 1,994
		諸 会 費	100,000	448,280	△ 348,280
		賃 借 料	900,000	923,488	△ 23,488
		報酬・委託・手数料	2,200,000	2,199,690	310
		損 害 保 険 料	800,000	830,185	△ 30,185
		奨 学 費	100,000	2,000	98,000
		減 価 償 却 額	3,500,000	3,577,237	△ 77,237
		管理経費	[13,285,000]	[12,935,876]	[349,124]
		消 耗 品 費	700,000	671,727	28,273
		光 熱 水 費	150,000	148,703	1,297
		旅 費 交 通 費	200,000	187,478	12,522
		車 両 燃 料 費	500,000	480,750	19,250
		福 利 費	850,000	838,475	11,525
		修 繕 費	200,000	140,140	59,860
		損 害 保 険 料	100,000	78,750	21,250
		賃 借 料	400,000	330,000	70,000
		公 租 公 課	50,000	66,900	△ 16,900
		諸 会 費	150,000	145,750	4,250
		会 議 費	50,000	115,214	△ 65,214
		渉 外 費	400,000	407,953	△ 7,953
		報酬・委託・手数料	4,000,000	3,971,812	28,188
		教育支援体制整備事業費交付金返還	25,000	25,000	0
補助活動収入原価	5,300,000	5,196,440	103,560		
減 価 償 却 額	200,000	130,784	69,216		
雑 費	10,000	0	10,000		
徴収不能額等	[0]	[0]	[0]		
教育活動支出計	[114,293,000]	[114,047,948]	[245,052]		
教育活動収支差額		[2,959,700]	[2,929,224]	[30,476]	
教 育 活 動 収 入	事 業 活 動 収 入	科 目	予 算	決 算	差 異
		受取利息・配当金	[1,500]	[1,156]	[344]
		その他の受取利息・配当金	1,500	1,156	344
		その他の教育活動外収入	[0]	[0]	[0]

育 活 動	の	科 目	予 算	決 算	差 異
		教育活動外収入計	[1,500]	[1,156]	[344]
外 収 支	事	科 目	予 算	決 算	差 異
	業	借入金等利息	[0]	[0]	[0]
	活	その他の教育活動外支出	[0]	[0]	[0]
	動				
	支				
	出				
	の				
	部	教育活動外支出計	[0]	[0]	[0]
		教育活動外収支差額	[1,500]	[1,156]	[344]
		経常収支差額	[2,961,200]	[2,930,380]	[30,820]
特 別 収 支	事	科 目	予 算	決 算	差 異
	業	資産売却差額	[450,000]	[430,709]	[19,291]
	活	設備売却差額	450,000	430,709	19,291
	動	その他の特別収入	[0]	[0]	[0]
	収				
	入				
	の				
	部	特別収入計	[450,000]	[430,709]	[19,291]
支	事	科 目	予 算	決 算	差 異
	業	資産処分差額	[0]	[7]	[△ 7]
	活	設備処分差額	0	7	△ 7
	動	その他の特別支出	[0]	[0]	[0]
	支				
	出				
	の				
	部	特別支出計	[0]	[7]	[△ 7]
		特別収支差額	[450,000]	[430,702]	[19,298]
		[予備費]	(0) 0		0
		基本金組入前当年度収支差額	[3,411,200]	[3,361,082]	[50,118]
		基本金組入額合計	[△ 150,000]	[△ 159,453]	[9,453]
		当年度収支差額	[3,261,200]	[3,201,629]	[59,571]
		前年度繰越収支差額	[△ 50,325,931]	[△ 50,325,931]	[0]
		基本金取崩額	[0]	[0]	[0]
		翌年度繰越収支差額	[△ 47,064,731]	[△ 47,124,302]	[59,571]

(参考)

事業活動収入計	[117,704,200]	[117,409,037]	[295,163]
事業活動支出計	[114,293,000]	[114,047,955]	[245,045]

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		[1,695,280,331]	[1,690,542,307]	[4,738,024]
有形固定資産		[1,658,162,601]	[1,654,426,797]	[3,735,804]
土地		1,610,263,150	1,610,263,150	0
建物		39,147,523	41,672,801	△ 2,525,278
構築物		355,439	578,363	△ 222,924
教育研究用機器備品		1,509,539	1,348,889	160,650
管理用機器備品		156,008	286,792	△ 130,784
図書		276,800	276,800	0
車両		6,454,142	2	6,454,140
特定資産		[37,000,000]	[36,000,000]	[1,000,000]
減価償却引当特定資産		37,000,000	36,000,000	1,000,000
その他の固定資産		[117,730]	[115,510]	[2,220]
電話加入権		92,800	92,800	0
出資金		10,000	10,000	0
預託金		14,930	12,710	2,220
流動資産		[35,530,211]	[34,105,072]	[1,425,139]
現金預金		29,749,082	29,007,059	742,023
未収入金		5,735,129	5,006,506	728,623
前払金		46,000	46,000	0
仮払金		0	45,507	△ 45,507
資産の部合計		1,730,810,542	1,724,647,379	6,163,163
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債		[3,735,000]	[0]	[3,735,000]
長期未払金		3,735,000	0	3,735,000
流動負債		[9,607,368]	[10,540,287]	[△ 932,919]
未払金		4,084,900	3,210,572	874,328
前受金		4,705,000	6,380,000	△ 1,675,000
預り金		817,468	949,715	△ 132,247
負債の部合計		13,342,368	10,540,287	2,802,081
純資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
基本金		[1,764,592,476]	[1,764,433,023]	[159,453]
第1号基本金		1,764,592,476	1,764,433,023	159,453

科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
繰越収支差額	[△ 47,124,302]	[△ 50,325,931]	[3,201,629]
翌年度繰越収支差額	△ 47,124,302	△ 50,325,931	3,201,629
純資産の部合計	1,717,468,174	1,714,107,092	3,361,082
負債及び純資産の部合計	1,730,810,542	1,724,647,379	6,163,163

注1. 重要な会計方針

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は設定していない。

退職給与引当金

期末要支給額25,553,188円は、公益財団法人東京都私学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。

注2. 重要な会計方針の変更等

該当事項なし

注3. 減価償却額の累計額の合計額 107,350,522 円

注4. 徴収不能引当金の合計額 0 円

注5. 担保に供されている資産の種類及び額

該当事項なし

注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 1,013,447 円

注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。

注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

該当事項なし

固定資産明細表

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		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	1,610,263,150	0	0	1,610,263,150	/	1,610,263,150	
	建物	112,718,009	0	0	112,718,009	73,570,486	39,147,523	
	構築物	15,166,900	0	0	15,166,900	14,811,461	355,439	
	教育研究用機器備品	17,398,611	650,000	742,500	17,306,111	15,796,572	1,509,539	
	管理用機器備品	2,840,270	0	0	2,840,270	2,684,262	156,008	
	図書	276,800	0	0	276,800	0	276,800	
	車両	5,676,483	6,793,833	5,528,433	6,941,883	487,741	6,454,142	
	計	1,764,340,223	7,443,833	6,270,933	1,765,513,123	107,350,522	1,658,162,601	
特定資産	減価償却引当特定資産	36,000,000	1,000,000	0	37,000,000	—	37,000,000	
	計	36,000,000	1,000,000	0	37,000,000	—	37,000,000	
その他の固定資産	電話加入権	92,800	0	0	92,800	—	92,800	
	出資金	10,000	0	0	10,000	—	10,000	
	預託金	12,710	14,930	12,710	14,930	—	14,930	
	計	115,510	14,930	12,710	117,730	—	117,730	
合 計		1,800,455,733	8,458,763	6,283,643	1,802,630,853	107,350,522	1,695,280,331	

借入金明細表

令和 5 年 4 月 1 日から
令和 6 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	公融							
	的機							
	金関	小計	0	0	0			
	市融							
	中機							
	金関	小計	0	0	0			
その他	そ							
	の							
	他	小計	0	0	0			
	計	0	0	0	0			
短期借入金	公融							
	的機							
	金関	小計	0	0	0			
	市融							
	中機							
	金関	小計	0	0	0			
	その他	小計	0	0	0			
返済期限が1年以内の長期借入金		0	0	0	0			
計		0	0	0	0			
合計		0	0	0	0			

基本金明細表

令和 5 年 4 月 1 日 から

令和 6 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	1,764,433,023	1,764,433,023	0	
当期組入高				
1. 教育研究用機器備品				
当期取得に係る組入高	650,000			
当期除却に係る既存の基本金	△ 742,500			
小 計	△ 92,500	△ 92,500	0	
2. 車両				
当期取得に係る組入高	6,793,833			
当期売却に係る既存の基本金	△ 5,528,433			
小 計	1,265,400	251,953	1,013,447	未払金
計	1,172,900	159,453	1,013,447	
当期末残高	1,765,605,923	1,764,592,476	1,013,447	
合 計				
前期繰越高	-----	1,764,433,023	0	
当期組入高	-----	159,453		
当期末残高	-----	1,764,592,476	1,013,447	