

事業報告書

令和4年度

令和4年4月1日 から 令和5年3月31日

学校法人 わかば学園

1. 法人の概要

法人名 学校法人わかば学園
 代表者 理事長 佐々木一十郎
 住所 宮城県名取市閑上西二丁目12番地
 電話 022-398-9136
 FAX 022-398-9137
 ホームページアドレス <http://yuriage-wakaba.ed.jp>
 メールアドレス wakabacko@gmail.com

設置する学校

住所 名取市閑上西二丁目12番地
 名称 閑上わかばこども園

運営する施設

住所 名取市閑上西二丁目11番地
 名称 名取市閑上保育所

役員・教職員の概要

理事 6名
 監事 2名
 評議員 13名
 教職員 25名（うち教員16名 職員 9名）
 閑上保育所職員 19名（うち正規16名 嘱託職員3名）

2. 事業の概要（閑上わかばこども園）

定員および園児数の状況（閑上わかばこども園）

	定員		実園児数（年度末）
	4～9月	10月～	
0歳児	3	3	3
1歳児	6	6	6
2歳児	6	6	6
3歳児	41	33	34
4歳児	41	33	28
5歳児	41	34	37
計	138	115	114

基本理念

基本的な生活習慣を身に付け、心身ともに健康で人間性豊かな「人格者」を育てる。

教育目標

個性尊重

それぞれの子がもつ多様な心に寄り添いながらふれ合う。

家族愛・愛国心

家族を、郷土を、そして日本を愛する心を育てる。

郷土愛・文化の伝承

ふるさと名取の歴史・文化・自然・誇りを伝える。

世界平和

友情を築き、世界中の人と仲良くしようとする心を育てる

目指す子どもの姿

自分で考え 行動する子ども (自立)

優しさと思いやりの心で 助け合う子ども (協調)

何ごとにもくじけず 頑張る子ども (挑戦)

当該年度の事業概要

- ・教育基本法及び就学前の子どもに関する教育、保育等の総合的な提供の推進に関する法律に則り、幼保連携型認定こども園教育・保育要領の趣旨を十分に理解したうえで、基本理念・教育、目標・目指す子どもの姿の実現に向け職員一丸となって取り組んだ。
- ・子育て支援充実のために、1号認定児の預かり保育を春、夏、冬休み中にも実施するなど、間断なく支援出来るよう十分な配慮をした。
- ・支援を必要とする園児がより一層充実した園生活を送れるように加配保育教諭の配置に努力した。
- ・未就園児の子育て支援のため、1号認定想定3歳未満児のわかばクラブを月1回程度実施した。必要な保護者について育児相談に応じた。
- ・保育期・休業日・保育時間・保育内容・保育料等については園則・運営規程に定める通りとした。
- ・園児保護者・職員との連絡用におがーるシステムを利用し、緊急時や通常時の連絡手段として活用した。
- ・園児の通園時の安全確保のため、必要に応じて園児通園バスを運行した。
- ・給食委託事業者(株式会社LEOC)により毎日、自園調理場で調理する給食を提供した。1号認定児は希望により毎日あるいは月・水・金を給食日とした。

- ・名取市との業務委託契約書に基づき名取市閑上保育所の運営に取り組んだ。
- ・内閣府子ども・子育て本部の技能・経験に応じた保育士等の処遇改善等加算制度に基づき処遇改善加算Ⅰ及びⅡ等を支給した。

・主な年間行事

- 4月・始業式、進級式、入園式
- 5月・視力検査、わかばクラブ入会式
- 6月・幼年消防クラブ入会式、交通安全教室
- 7月・プール開き、七夕会、蔵王自然の家お泊まり会、終業式、個人面談
- 8月・始業式
- 9月・創立記念集会
- 10月・運動会、親子遠足、お芋ほり
- 11月・収穫感謝祭
- 12月・生活発表会、クリスマス会、終業式
- 1月・始業式、もちつき会
- 2月・わかばクラブ修了式、豆まき会、一日入園、お店屋さんごっこ
卒園お茶会、英語教室参観、未満児懇談会
- 3月・ひな祭り会、お別れ会、卒園式、修了式
- *毎月・お誕生会、茶道教室(中長)、体操教室(月2回)、避難訓練
英語教室：年長(毎週)、年中(隔週)、年少(2学期より月1回)
- *随時・園外保育(地域探検・消防署見学・史跡めぐり・北釜防災公園)
わかばファームでさつまいも作り、内科健診・歯科健診(年2回)

職員研修計画

- ・職員は常に自己の資質向上に努め、年間を通して園内研修を実施するとともに、行政機関、私立幼稚園連合会等で実施する研修に積極的に参加し、園内での情報共有に努めた。

総括

新型コロナの影響はだいぶ落ち着いてきたとはいえ、見送らざるを得ない事業もあったが、日常の保育活動については概ね計画に沿った活動を実施することができ、「基本理念」、「教育目標」、「目指す子どもの姿」の実現を図ることができた。

園児数については、年度中に定員を138名から115名に改定したが、年度末の実員は定員に近い114名であった。

主な事業について述べると、園外保育については、年長児の雷神山古墳や熊野那智神社、年中児の雷神山古墳、年少児の北釜防災公園などほぼ予定通

り行うことができ、古来からの熊野信仰が今に生きる名取市の歴史を探訪したり、市街地の身近にある自然を散策することができた。

7月の年長児のお泊まり会については、コロナの心配はあったものの、4月の事前研修会から周到な準備を重ね、雨模様ではあったが予定通り蔵王自然の家で実施することができた。野外炊飯では、かまどに火を点け飯盒でご飯を炊いたり、野菜を切ったりしてカレー作りに取り組み、美味しいカレーライスをお腹いっぱい食べることができた。また、キャンプファイヤーや烏帽子岳麓の山道を歩くハイキングをしたり、ニジマスつかみで自分が獲ったニジマスを炭火で焼いてもらい、丸ごと食べるのは子どもたちにとって初めての体験をするなど、親元を離れて一泊する貴重な体験を通して、子どもたちは大きく成長することができた。このお泊まり会は、有志のお手伝いを頂き、園児たちにとって一生の思い出に残る行事となった。

10月には閑上に移転して初めての運動会を閑上公民館グラウンドをお借りして開催した。絶好の運動会日和に恵まれ日頃の練習の成果を遺憾なく発揮することができた。

12月の生活発表会は、園のホールの舞台に緞帳を設置して開催した。毎日練習を重ねた舞台で本番を迎え、以上児、未満児それぞれに日を変えての開催となった。クラス毎に練り上げたテーマで練習の成果をいかんなく披露することができた。

3月の卒園式は、園のホールで行った。新型コロナウイルスの影響が残り、今回もご来賓の出席なしという制約の中ではあったが、卒園児たちはみんな落ち着いて式に臨み厳粛かつ感動的な式典となった。

この一年を通して、各学年毎にこども園周辺を散策し、歩くことの楽しさ、交通ルールを守り交通事故防止を心がけ、体力作りに努めた。

バブの英語教室では、普段から英語に親しむことによって、言葉の障壁がなくなることが期待される。

茶道教室では、献身的なボランティアの思いが子どもたちに伝わり、日ごとに充実した時をすごすことができるようになってきた。日本の伝統文化、和の心、礼儀作法は、まだ不完全ではあるが、子どもたちの心に残っていくことと思う。今年度は懸案であった卒園お茶会を開催することができ、親子共々心に残る思い出を作ることができた。

年間の保育活動を通して、子どもたちは集中して話を聞くことができるようになり、集団の中での活動に積極的に参加できるようになってきた。卒園児たちが進学した小学校や地域の中で大きな評価を受けていることは喜ばしいことであり、今後とも、地域に根ざした幼児教育・保育機関としてしっかり機能していくことを目指してまいりたい。

3. 事業の概要 (名取市閑上保育所)

名 称 名取市閑上保育所
所 長 施設管理者 佐藤雅子
住 所 981-1202 宮城県名取市閑上西二丁目11番地
電 話 385-0402
F A X 395-9080
メールアドレス info@yuriagehoiku.com

<保育理念>

子ども一人一人の最善の利益を第一に考え、その福祉を積極的増進するように努めていきます。

<保育方針>

- ・子どもの健全な心身の発達を図るために、健康、安全で情緒の安定した生活ができる環境を用意し自己を十分に発揮しながら活動できるようにします。
- ・養護と教育が一体となって、豊かな人間性を持った子どもの育成を図ります。
- ・家庭や地域と関係を図り、保護者の協力のもと子どものすこやかな成長をめざします。

<保育目標> ~すこやかに今を生き 力強く未来を生きる子どもを育てる~ 目指す子どもの姿

- ・自分で考えて行動する子ども
- ・自分の身体を大切にする子ども
- ・友達と力を合わせる子ども
- ・人の気持ちがわかる子ども
- ・豊かに感じて表現する子ども

※4年度は・挨拶を大切にする ・約束を守って気持ちよく過ごす
この2点を重点目標に取り組みました。

<具体的な取り組み>

- ・自由にじっくり遊び込める環境を作り、子どもの学びを進める工夫をしていきます
- ・生活リズムを大切に、気持ちよく過ごせるようにしていきます
- ・大人に愛されている実感と安心感のもと、クラスや異年齢の友達、地域の方との遊びや交流等いろいろな経験をする中で人と関わる力を育みます

- ・食育活動（畑で野菜作り・クッキングなど）の体験を通して食への関心を深めます
- ・描画や制作など発達に応じ伸び伸びと表現する力を育てていきます
- ・絵本や紙芝居の読み聞かせや、歌音楽を通して豊かな感性と心を育てていきます
- ・保育士の専門性のもと、年齢ごとに指導計画を作成し、色々な活動を取り入れながら子どもの成長を援助します。保護者の皆様には『保育所だより』でお知らせします

○職員の概要

職員 20名

（ 所長 1名 主任 1名 副主任 1名 保育士 13名 事務職 1名
非常勤保育士 2名 非常勤技師 1名）

○定員及び児童数の状況

年 齢	定 員	実児童数（年度末）
0 歳児	3	4
1 歳児	6	10
2 歳児	12	12
3 歳児	15	15
4 歳児	15	14
5 歳児	15	16
合 計	66	71

○主な行事予定

- 4月 ★☆入所式
- 5月 ~~★親子遠足(3歳児以上児クラス)~~ ☆幼年消防クラブ入会式
★保育参観懇談会(3歳未満児クラス)
- 6月 ★保育参観懇談会(3歳以上児クラス) 歯科健診(1回目)
※第1回巡回指導(スーパーバイザー山下氏)
- 7月 内科検診(1回目) 第1回交通安全指導 セタ会 プール開き
- 8月 ~~名取市消防署見学(くじら組)~~
かき氷屋さん プール納会 スイカ割り大会
- 9月 運動会総練習 ※第2回巡回指導(スーパーバイザー山下氏)
- 10月 ★運動会(閑上小中学校にて) ~~芋掘りミニ遠足(3歳以上児クラス)~~
第2回交通安全教室 ※県監査 ★親子遠足(3歳児クラス/動物園)
- 11月 ~~地域交流事業~~
- 12月 ★発表会 もちつき会 ○歯科健診(2回目)

- ※第3回巡回指導(スーパーバイザー山下氏)
- 1月 ★保育参観懇談会(3歳以上児クラス)
○内科健診(2回目) 地域交流事業
- 2月 ★保育参観懇談会(3歳未満児クラス) 節分豆まき会
第3回交通安全教室 関上小学校見学(就学児)
~~お店屋さんごっこ~~ ※令和4年度入所児面接
- 3月 お別れ遠足(くじら組16名・仙台うみの杜水族館) 地域交流事業
★退所式(退所児童保護者参加) ひな祭り会 お別れ会
※令和4年度入所児童説明会

- ※ その他、毎月お誕生会・避難訓練・身体測定を実施しました。
- ※ ★保護者参加行事
- ※ ══ は中止行事

総括

令和4年度も、昨年同様新型コロナウイルス感染症拡大防止対策に取り組みながら保育を進める1年であった。日々の所内清掃はもちろん玩具消毒や接触部分のこまめな除菌を心掛けるとともに、3才以上児のマスク着用や飛沫感染防止パーティション等を活用して保育を行ってきた。

日常の保育活動については、密にならないよう配慮しながらも子どもたちが楽しさを味わえるように工夫することで概ね計画に沿った活動を実施することができた。

宮城県内や名取市内のコロナ感染状況によって見送った行事や後半に延期した行事等もあったが、感染が広がらないことを最優先に考えてきたことはよかったと思う。

また、運動会や発表会等は参加人数を1家庭保護者2名までに制限したが、子供の成長を感じてもらう機会となり保護者の方にはとても好評であった。

5年度からはコロナ感染症の対応は変わるが、これまでの学びを活かしながら健康管理には十分な配慮を行い集団保育をすすめたいと思う。

また、5年度は個別配慮や、丁寧な関わりが必要なお子さんも増えるので、職員間のコミュニケーションをより高めながら保育の質の向上を目指し、保育目標を達成するための具体的な保育実践を考えていきたい。

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


学校法人わかば学園

独立監査人の監査報告書

令和5年6月8日

学校法人わかば学園
理事会 御中

車田正光公認会計士事務所
宮城県仙台市
公認会計士

車田正光 

監査意見

私は、私立学校振興助成法第14条第3項の規定に準じた監査報告を行うため、学校法人わかば学園の令和4年度（令和4年4月1日から令和5年3月31日まで）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。

私は、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、学校法人わかば学園の令和5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

私は、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私の責任は、「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。私は、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。私は、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、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。

私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、私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私の責任は、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私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。

私は、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、私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付されている場合は、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


学校法人と私との間には、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

令和 5 年 5 月 18 日

学校法人わかば学園理事会 御中

学校法人わかば学園

監 事 巴 雅 人 

監 事 山 本 康 裕 

私たちは学校法人わかば学園の監事として、私立学校法第37条第3項に基づいて、同学園の令和4年度（令和4年4月1日から令和5年3月31日まで）における財産目録及び計算書類（資金収支計算書、活動区分資金収支計算書、事業活動収支計算書、貸借対照表及び付属明細書）を含め、学校法人の業務若しくは財産の状況又は理事の業務執行の状況について監査を行いました。

私たちは監査にあたり、理事から業務の報告を聴取し、重要な決済書類などを閲覧するなど必要と思われる監査手続きを実施しました。

監査の結果、私たちは学校法人の業務に関する決定及び執行は適切であり、財産目録及び計算書類は会計帳簿の記載と合致し、法人の収支及び財産の状況を正しく示しており、学校法人の業務若しくは財産の状況又は理事の業務執行の状況に関し、不正の行為又は法令、若しくは寄付行為に違反する重大な事実はないものと認めました。

以 上

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

学校法人 わかば学園
(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	(10,710,000)	(10,306,750)	(403,250)
基本保育料収入	4,700,000	4,385,650	314,350
特定保育料収入	6,010,000	5,921,100	88,900
手数料収入	(110,000)	(111,000)	(△ 1,000)
入学検定料収入	110,000	111,000	△ 1,000
寄付金収入	(4,380,000)	(4,156,799)	(223,201)
特別寄付金収入	1,630,000	1,626,799	3,201
一般寄付金収入	2,750,000	2,530,000	220,000
補助金収入	(120,250,000)	(121,562,780)	(△ 1,312,780)
国庫補助金収入	700,000	601,265	98,735
地方公共団体補助金収入	4,800,000	4,768,000	32,000
市区町村補助金収入	15,750,000	14,034,486	1,715,514
施設型給付費収入	99,000,000	102,159,029	△ 3,159,029
資産売却収入	(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入	(109,300,000)	(108,450,392)	(849,608)
補助活動収入	8,800,000	9,616,122	△ 816,122
収益事業収入	100,500,000	98,834,270	1,665,730
受取利息・配当金収入	(4,000)	(1,073)	(2,927)
その他の受取利息・配当金収入	4,000	1,073	2,927
雑収入	(2,900,000)	(2,946,580)	(△ 46,580)
施設設備利用料収入	500,000	630,080	△ 130,080
その他の雑収入	2,400,000	2,316,500	83,500
借入金等収入	(216,550,000)	(216,550,000)	(0)
長期借入金収入	200,000,000	200,000,000	0
短期借入金収入	16,550,000	16,550,000	0
前受金収入	(0)	(0)	(0)
その他の収入	(308,895,000)	(307,798,588)	(1,096,412)
前期末未収入金収入	275,585,000	275,530,137	54,863
預り金受入収入	32,650,000	31,803,570	846,430
立替金回収収入	440,000	345,435	94,565
仮払金回収収入	200,000	100,966	99,034
預け金収入	20,000	18,480	1,520
資金収入調整勘定	(△ 22,200,000)	(△ 17,242,791)	(△ 4,957,209)
期末未収入金	△ 22,200,000	△ 17,242,791	△ 4,957,209
前年度繰越支払資金	92,730,360	92,730,360	
収入の部合計	(843,629,360)	(847,371,531)	(△ 3,742,171)

(単位 円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(150,700,000)	(150,140,024)	(559,976)
教員人件費支出	68,630,000	68,718,277	△ 88,277
本 務 教 員	66,180,000	66,184,908	△ 4,908
本 俸	36,000,000	35,698,975	301,025
期 末 手 当	8,980,000	8,975,700	4,300
そ の 他 手 当	12,400,000	12,460,632	△ 60,632
所 定 福 利 費	8,800,000	9,049,601	△ 249,601
兼 務 教 員	2,450,000	2,533,369	△ 83,369
職員人件費支出	82,070,000	81,421,747	648,253
本 務 職 員	71,820,000	71,398,903	421,097
本 俸	40,600,000	40,141,420	458,580
期 末 手 当	9,920,000	9,870,050	49,950
そ の 他 手 当	9,830,000	9,758,488	71,512
所 定 福 利 費	11,470,000	11,628,945	△ 158,945
兼 務 職 員	10,250,000	10,022,844	227,156
教育研究経費支出	(11,950,000)	(11,549,379)	(400,621)
消 耗 品 費 支 出	1,200,000	1,500,857	△ 300,857
光 熱 水 費 支 出	4,000,000	3,715,352	284,648
旅 費 交 通 費 支 出	20,000	9,990	10,010
教 材 費 支 出	300,000	264,419	35,581
給 食 費 支 出	4,250,000	4,254,480	△ 4,480
福 利 費 支 出	200,000	196,516	3,484
通 信 運 搬 費 支 出	600,000	486,067	113,933
印 刷 製 本 費 支 出	30,000	11,550	18,450
研 修 費 支 出	50,000	11,880	38,120
修 繕 費 支 出	100,000	0	100,000
報 酬 委 託 手 数 料 支 出	800,000	759,480	40,520
行 事 費 支 出	400,000	338,788	61,212
管理経費支出	(62,970,000)	(60,781,212)	(2,188,788)
消 耗 品 費 支 出	4,000,000	3,422,855	577,145
光 熱 水 費 支 出	4,700,000	4,676,619	23,381
旅 費 交 通 費 支 出	290,000	184,562	105,438
車 両 燃 料 費 支 出	100,000	68,656	31,344
福 利 費 支 出	550,000	425,068	124,932
通 信 運 搬 費 支 出	600,000	563,057	36,943
印 刷 製 本 費 支 出	650,000	569,819	80,181
寄 付 金 支 出	2,400,000	2,400,000	0
研 修 費 支 出	50,000	0	50,000
修 繕 費 支 出	100,000	0	100,000
損 害 保 険 料 支 出	1,600,000	1,630,915	△ 30,915
賃 借 料 支 出	1,800,000	1,734,288	65,712
公 租 公 課 支 出	2,900,000	2,787,576	112,424
広 報 費 支 出	1,500,000	1,490,860	9,140
諸 会 費 支 出	180,000	138,910	41,090
会 議 費 支 出	200,000	94,052	105,948
渉 外 費 支 出	200,000	130,845	69,155
報 酬 委 託 手 数 料 支 出	18,570,000	18,343,159	226,841
補 助 金 返 還 金 支 出	100,000	71,140	28,860
補 助 活 動 支 出	20,350,000	20,119,766	230,234
過 年 度 修 正 支 出	10,000	6,071	3,929
支 払 手 数 料 支 出	2,010,000	1,916,119	93,881
雑 費 支 出	110,000	6,875	103,125
借入金等利息支出	(3,060,000)	(2,661,458)	(398,542)
借 入 金 利 息 支 出	3,060,000	2,661,458	398,542
借入金等返済支出	(513,600,000)	(513,592,000)	(8,000)

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
短期借入金返済 支 出	513,600,000	513,592,000	8,000
施設関係支出	(1,200,000)	(1,122,660)	(77,340)
建 物 支 出	1,200,000	1,122,660	77,340
設備関係支出	(3,470,000)	(2,910,483)	(559,517)
教育研究機器備品支 出	3,000,000	2,649,476	350,524
管理用機器備品 支 出	250,000	101,816	148,184
図 書 支 出	220,000	159,191	60,809
資産運用支出	(640,000)	(570,355)	(69,645)
役員退職引当特定資産繰入支出	640,000	570,355	69,645
その他の支出	(47,600,000)	(47,165,020)	(434,980)
前期末未払金支払支 出	14,000,000	13,874,952	125,048
預り金支払 支 出	32,650,000	32,777,488	△ 127,488
前払金支払 支 出	250,000	93,100	156,900
立替金支払 支 出	450,000	345,435	104,565
仮払金支払 支 出	200,000	74,045	125,955
預 け 金 支 出	50,000	0	50,000
[予 備 費]	(0)		1,000,000
資金支出調整勘定	(△ 6,850,000)	(△ 7,515,166)	(665,166)
期 末 未 払 金	△ 6,800,000	△ 7,515,166	715,166
前期末 前払金	△ 50,000	0	△ 50,000
翌年度繰越支払資金	54,289,360	64,394,106	△ 10,104,746
支出の部 合 計	(843,629,360)	(847,371,531)	(△ 3,742,171)

資金収支内訳表

令和4年 4月 1日から
令和5年 3月31日まで

学校法人 わかば学園

収入の部

(単位 円)

科 目	部 門	学校法人	わかばこども園	閑上保育所	総 額
学生生徒等納付金収入		(0)	(10,306,750)	(0)	(10,306,750)
基本保育料収入		0	4,385,650	0	4,385,650
特定保育料収入		0	5,921,100	0	5,921,100
手数料収入		(0)	(111,000)	(0)	(111,000)
入学検定料収入		0	111,000	0	111,000
寄付金収入		(2,400,000)	(1,756,799)	(0)	(4,156,799)
特別寄付金収入		0	1,626,799	0	1,626,799
一般寄付金収入		2,400,000	130,000	0	2,530,000
補助金収入		(0)	(119,353,440)	(2,209,340)	(121,562,780)
国庫補助金収入		0	601,265	0	601,265
地方公共団体補助金収入		0	4,768,000	0	4,768,000
市区町村補助金収入		0	11,825,146	2,209,340	14,034,486
施設型給付費収入		0	102,159,029	0	102,159,029
資産売却収入		(0)	(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入		(0)	(8,324,552)	(100,125,840)	(108,450,392)
補助活動収入		0	8,324,552	1,291,570	9,616,122
収益事業収入		0	0	98,834,270	98,834,270
受取利息・配当金収入		(53)	(829)	(191)	(1,073)
その他の受取利息・配当金収入		53	829	191	1,073
雑収入		(1,200,000)	(1,746,580)	(0)	(2,946,580)
施設設備利用料収入		0	630,080	0	630,080
その他の雑収入		1,200,000	1,116,500	0	2,316,500
借入金等収入		(0)	(216,550,000)	(0)	(216,550,000)
長期借入金収入		0	200,000,000	0	200,000,000
短期借入金収入		0	16,550,000	0	16,550,000
計		(3,600,053)	(358,149,950)	(102,335,371)	(464,085,374)

支 出 の 部

(単位 円)

科 目	部 門	学校法人	わかばこども園	関上保育所	総 額
人件費支出		(0)	(82,909,678)	(67,230,346)	(150,140,024)
教員人件費支出		0	68,718,277	0	68,718,277
本務教員		0	66,184,908	0	66,184,908
本 俸		0	35,698,975	0	35,698,975
期末手当		0	8,975,700	0	8,975,700
その他手当		0	12,460,632	0	12,460,632
所定福利費		0	9,049,601	0	9,049,601
兼務教員		0	2,533,369	0	2,533,369
職員人件費支出		0	14,191,401	67,230,346	81,421,747
本務職員		0	7,530,061	63,868,842	71,398,903
本 俸		0	4,016,400	36,125,020	40,141,420
期末手当		0	1,262,000	8,608,050	9,870,050
その他手当		0	1,074,866	8,683,622	9,758,488
所定福利費		0	1,176,795	10,452,150	11,628,945
兼務職員		0	6,661,340	3,361,504	10,022,844
教育研究経費支出		(0)	(11,549,379)	(0)	(11,549,379)
消耗品費支出		0	1,500,857	0	1,500,857
光熱水費支出		0	3,715,352	0	3,715,352
旅費交通費支出		0	9,990	0	9,990
教材費支出		0	264,419	0	264,419
給食費支出		0	4,254,480	0	4,254,480
福利費支出		0	196,516	0	196,516
通信運搬費支出		0	486,067	0	486,067
印刷製本費支出		0	11,550	0	11,550
研修費支出		0	11,880	0	11,880
報酬委託手数料支出		0	759,480	0	759,480
行事費支出		0	338,788	0	338,788
管理経費支出		(2,430,854)	(27,451,747)	(30,898,611)	(60,781,212)
消耗品費支出		0	1,703,299	1,719,556	3,422,855
光熱水費支出		0	412,815	4,263,804	4,676,619
旅費交通費支出		105,000	24,680	54,882	184,562
車両燃料費支出		0	68,656	0	68,656
福利費支出		0	182,046	243,022	425,068
通信運搬費支出		0	208,314	354,743	563,057
印刷製本費支出		0	426,547	143,272	569,819
寄付金支出		0	0	2,400,000	2,400,000
損害保険料支出		0	1,630,915	0	1,630,915
賃借料支出		0	1,247,388	486,900	1,734,288
公租公課支出		814,526	111,450	1,861,600	2,787,576
広報費支出		0	1,487,860	3,000	1,490,860
諸会費支出		0	85,080	53,830	138,910
会議費支出		6,516	38,228	49,308	94,052
渉外費支出		10,000	119,333	1,512	130,845
報酬委託手数料支出		1,491,072	14,299,510	2,552,577	18,343,159
補助金返還金支出		0	0	71,140	71,140
補助活動支出		0	5,072,130	15,047,636	20,119,766
過年度修正支出		0	6,071	0	6,071
支払手数料支出		3,740	320,550	1,591,829	1,916,119
雑 費 支出		0	6,875	0	6,875
借入金等利息支出		(0)	(2,661,458)	(0)	(2,661,458)
借入金利息支出		0	2,661,458	0	2,661,458
借入金等返済支出		(0)	(513,592,000)	(0)	(513,592,000)
短期借入金返済 支出		0	513,592,000	0	513,592,000
施設関係支出		(0)	(1,122,660)	(0)	(1,122,660)

(単位 円)

科 目	部 門	学校法人	わかばこども園	閑上保育所	総 額
建 物 支 出		0	1,122,660	0	1,122,660
設備関係支出		(0)	(2,779,238)	(131,245)	(2,910,483)
教育研究機器備品支 出		0	2,649,476	0	2,649,476
管理用機器備品 支 出		0	101,816	0	101,816
図 書 支 出		0	27,946	131,245	159,191
計		(2,430,854)	(642,066,160)	(98,260,202)	(742,757,216)

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 わかば学園
(単位 円)

科 目	部 門	学校法人	わかばこども園	閑上保育所	総 額
教員人件費支出		(0)	(68,718,277)	(0)	(68,718,277)
本 務 教 員		(0)	(66,184,908)	(0)	(66,184,908)
本 俸		0	35,698,975	0	35,698,975
期 末 手 当		0	8,975,700	0	8,975,700
そ の 他 の 手 当		0	12,460,632	0	12,460,632
所 定 福 利 費		0	9,049,601	0	9,049,601
兼 務 教 員		0	2,533,369	0	2,533,369
職員人件費支出		(0)	(14,191,401)	(67,230,346)	(81,421,747)
本 務 職 員		(0)	(7,530,061)	(63,868,842)	(71,398,903)
本 俸		0	4,016,400	36,125,020	40,141,420
期 末 手 当		0	1,262,000	8,608,050	9,870,050
そ の 他 の 手 当		0	1,074,866	8,683,622	9,758,488
所 定 福 利 費		0	1,176,795	10,452,150	11,628,945
兼 務 職 員		0	6,661,340	3,361,504	10,022,844
役員報酬支出		(0)	(0)	(0)	(0)
退職金支出		(0)	(0)	(0)	(0)
教 員		0	0	0	0
職 員		0	0	0	0
役 員		0	0	0	0
その他の人件費支出		0	0	0	0
計		(0)	(82,909,678)	(67,230,346)	(150,140,024)

活動区分資金収支計算書

令和4年 4月 1日から
令和5年 3月 31日まで

学校法人 わかば学園
(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	10,306,750
		手数料収入	111,000
		特別寄付金収入	626,799
		一般寄付金収入	2,530,000
		経常費等補助金収入	121,562,780
		付随事業収入	9,616,122
		雑収入	2,946,580
		教育活動資金収入計	(147,700,031)
	支出	人件費支出	150,140,024
		教育研究経費支出	11,549,379
		管理経費支出	60,775,141
		教育活動資金支出計	(222,464,544)
	差引		(△ 74,764,513)
調整勘定等		(△ 3,431,531)	
教育活動資金収支差額		(△ 78,196,044)	
施設整備等活動による資金収支	収入	施設設備寄付金収入	1,000,000
		施設整備等活動資金収入計	(1,000,000)
	支出	施設関係支出	1,122,660
		設備関係支出	2,910,483
		施設整備等活動資金支出計	(4,033,143)
	差引		(△ 3,033,143)
	調整勘定等		(255,265,991)
	施設整備等活動資金収支差額		(252,232,848)
	小計 (教育活動資金収支差額+施設整備等活動資金収支差額)		(174,036,804)
	その他の活動による資金収支	収入	借入金等収入
預り金受入収入			31,803,570
立替金回収収入			345,435
仮払金回収収入			100,966
預り金収入			18,480
小計			248,818,451
受取利息・配当金収入			1,073
収益事業収入			98,834,270
その他の活動資金収入計			(347,653,794)
支出			借入金等返済支出
		役員退職引当特定資産繰入支出	570,355
		預り金支払支出	32,777,488
		立替金支払支出	345,435
		仮払金支払支出	74,045
		小計	547,359,323
		借入金等利息支出	2,661,458
		過年度修正支出	6,071
		その他の活動資金支出計	(550,026,852)
		差引	
調整勘定等		(0)	
その他の活動資金収支差額		(△ 202,373,058)	
支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)		(△ 28,336,254)	
前年度繰越支払資金		92,730,360	
翌年度繰越支払資金		(64,394,106)	

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	施設整備等活動 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	(0)	(0)	(0)	(0)
前期末未収入金 収 入	(275,530,137)	(17,195,137)	(258,335,000)	(0)
期 末 未収入金	(△ 17,242,791)	(△ 17,242,791)	(0)	(0)
前期末 前受金	(0)	(0)	(0)	(0)
収入計	258,287,346	△ 47,654	258,335,000	0
前期末未払金支払支 出	(13,874,952)	(10,805,943)	(3,069,009)	(0)
手形債務 支 払 支 出	(0)	(0)	(0)	(0)
前 払 金 支 払 支 出	(93,100)	(93,100)	(0)	(0)
期 末 未 払 金	(△ 7,515,166)	(△ 7,515,166)	(0)	(0)
前期末 前払金	(0)	(0)	(0)	(0)
期 末 手形債務	(0)	(0)	(0)	(0)
支出計	6,452,886	3,383,877	3,069,009	0
収入計 - 支出計	251,834,460	△ 3,431,531	255,265,991	0

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

学校法人 わかば学園

(単位 円)

事業活動収入の部		予 算	決 算	差 異
科 目	予 算	決 算	差 異	
学生生徒等納付金	(10,710,000)	(10,306,750)	(403,250)	
基本保育料	4,700,000	4,385,650	314,350	
特定保育料	6,010,000	5,921,100	88,900	
手数料	(110,000)	(111,000)	(△) 1,000	
入学検定料	110,000	111,000	△ 1,000	
寄付金	(3,610,000)	(3,184,108)	(425,892)	
特別寄付金	630,000	626,799	3,201	
一般寄付金	2,750,000	2,530,000	220,000	
現物寄付	230,000	27,309	202,691	
経常費等補助金	(120,250,000)	(121,562,780)	(△) 1,312,780	
国庫補助金	700,000	601,265	98,735	
地方公共団体補助金	4,800,000	4,768,000	32,000	
市区町村補助金	15,750,000	14,034,486	1,715,514	
施設型給付費	99,000,000	102,159,029	△ 3,159,029	
付随事業収入	(8,800,000)	(9,617,222)	(△) 817,222	
補助活動収入	8,800,000	9,617,222	△ 817,222	
雑収入	(2,900,000)	(2,946,580)	(△) 46,580	
施設設備利用料	500,000	630,080	△ 130,080	
その他の雑収入	2,400,000	2,316,500	83,500	
教育活動収入計	(146,380,000)	(147,728,440)	(△) 1,348,440	
教育活動収支		予 算	決 算	差 異
科 目	予 算	決 算	差 異	
人件費	(150,700,000)	(150,140,024)	(559,976)	
教員人件費	68,630,000	68,718,277	△ 88,277	
本務教員	66,180,000	66,184,908	△ 4,908	
本 俸	36,000,000	35,698,975	301,025	
期末手当	8,980,000	8,975,700	4,300	
その他手当	12,400,000	12,460,632	△ 60,632	
所定福利費	8,800,000	9,049,601	△ 249,601	
兼務教員	2,450,000	2,533,369	△ 83,369	
職員人件費	82,070,000	81,421,747	648,253	
本務職員	71,820,000	71,398,903	421,097	
本 俸	40,600,000	40,141,420	458,580	
期末手当	9,920,000	9,870,050	49,950	
その他手当	9,830,000	9,758,488	71,512	
所定福利費	11,470,000	11,628,945	△ 158,945	
兼務職員	10,250,000	10,022,844	227,156	
教育研究経費	(29,910,000)	(30,814,587)	(△) 904,587	
消耗品費	1,200,000	2,797,924	△ 1,597,924	
光熱水費	4,000,000	3,715,352	284,648	
旅費交通費	20,000	9,990	10,010	
教材費	300,000	279,405	20,595	
給食費	4,250,000	4,254,480	△ 4,480	
福利費	200,000	196,516	3,484	
通信運搬費	600,000	486,067	113,933	
印刷製本費	30,000	11,550	18,450	
研修費	50,000	11,880	38,120	
修繕費	100,000	0	100,000	
報酬委託手数料	800,000	759,480	40,520	
行事費	400,000	338,788	61,212	
減価償却額	17,960,000	17,953,155	6,845	
管理経費	(65,410,000)	(65,884,374)	(△) 474,374	
消耗品費	4,000,000	6,011,142	△ 2,011,142	
光熱水費	4,700,000	4,676,619	23,381	
旅費交通費	290,000	184,562	105,438	
車両燃料費	100,000	68,656	31,344	
福利費	550,000	425,068	124,932	
通信運搬費	600,000	563,057	36,943	
印刷製本費	650,000	569,819	80,181	
寄付金	2,400,000	2,400,000	0	
研修費	50,000	0	50,000	

(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	修繕費	100,000	0	100,000
		損害保険料	1,600,000	1,630,915	△ 30,915
		賃借料	1,800,000	1,734,288	65,712
		公租公課	2,900,000	2,787,576	112,424
		広報費	1,500,000	1,490,860	9,140
		諸会費	180,000	138,910	41,090
		会議費	200,000	94,052	105,948
		渉外費	200,000	130,845	69,155
		報酬委託手数料	18,570,000	18,343,159	226,841
		補助金返還金	100,000	71,140	28,860
		補助活動費	20,350,000	20,257,071	92,929
		支払手数料	2,010,000	1,916,119	93,881
		減価償却額	2,450,000	2,383,641	66,359
		雑費	110,000	6,875	103,125
		徴収不能額等	(0)	(1,100)	(△ 1,100)
		徴収不能額	0	1,100	△ 1,100
		教育活動支出計	(246,020,000)	(246,840,085)	(△ 820,085)
教育活動収支差額	(△ 99,640,000)	(△ 99,111,645)	(△ 528,355)		
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	(4,000)	(1,073)	(2,927)
		その他の受取利息・配当金	4,000	1,073	2,927
		その他の教育活動外収入	(100,500,000)	(98,834,270)	(1,665,730)
		収益事業収入	100,500,000	98,834,270	1,665,730
		教育活動外収入計	(100,504,000)	(98,835,343)	(1,668,657)
	事業活動支出の部	借入金等利息	(3,060,000)	(2,661,458)	(398,542)
		借入金利息	3,060,000	2,661,458	398,542
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
		教育活動外支出計	(3,060,000)	(2,661,458)	(398,542)
		教育活動外収支差額	(97,444,000)	(96,173,885)	(1,270,115)
経常収支差額		(△ 2,196,000)	(△ 2,937,760)	(741,760)	
特別収支	事業活動収入の部	資産売却差額	(0)	(0)	(0)
		その他の特別収入	(1,000,000)	(1,465,696)	(△ 465,696)
		施設設備寄付金	1,000,000	1,000,000	0
		過年度修正額	0	465,696	△ 465,696
		特別収入計	(1,000,000)	(1,465,696)	(△ 465,696)
	事業活動支出の部	資産処分差額	(10,000)	(3,001)	(6,999)
		教育研究機器備品処分差額	0	1	△ 1
		図書処分差額	10,000	3,000	7,000
		その他の特別支出	(10,000)	(6,071)	(3,929)
		過年度修正額	10,000	6,071	3,929
		特別支出計	(20,000)	(9,072)	(10,928)
		特別収支差額	(980,000)	(1,456,624)	(△ 476,624)
		[予備費]	(1,000,000)		(1,000,000)
基本金組入前当年度収支差額	(△ 2,216,000)	(△ 1,481,136)	(△ 734,864)		
基本金組入額合計	(△ 240,600,000)	(△ 266,183,223)	(25,583,223)		
当年度収支差額	(△ 242,816,000)	(△ 267,664,359)	(24,848,359)		
前年度繰越収支差額	(171,673,198)	(256,576,077)	(△ 84,902,879)		
基本金取崩額	(0)	(0)	(0)		
翌年度繰越収支差額	(△ 71,142,802)	(△ 11,088,282)	(△ 60,054,520)		
(参考)					
事業活動収入計	(247,884,000)	(248,029,479)	(△ 145,479)		
事業活動支出計	(250,100,000)	(249,510,615)	(589,385)		

事業活動収支内訳表

令和4年 4月 1日から
令和5年 3月31日まで

学校法人 わかば学園
(単位 円)

科 目	部 門	学校法人	わかばこども園	閑上保育所	総 額
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	(0)	(10,306,750)	(0)	(10,306,750)
	基本保育料	0	4,385,650	0	4,385,650
	特定保育料	0	5,921,100	0	5,921,100
	手数料	(0)	(111,000)	(0)	(111,000)
	入学検定料	0	111,000	0	111,000
	寄付金	(2,400,000)	(784,108)	(0)	(3,184,108)
	特別寄付金	0	626,799	0	626,799
	一般寄付金	2,400,000	130,000	0	2,530,000
	現物寄付	0	27,309	0	27,309
	経常費等補助金	(0)	(119,353,440)	(2,209,340)	(121,562,780)
	国庫補助金	0	601,265	0	601,265
	地方公共団体補助金	0	4,768,000	0	4,768,000
	市区町村補助金	0	11,825,146	2,209,340	14,034,486
	施設型給付費	0	102,159,029	0	102,159,029
	付随事業収入	(0)	(8,324,552)	(1,292,670)	(9,617,222)
	補助活動収入	0	8,324,552	1,292,670	9,617,222
	雑収入	(1,200,000)	(1,746,580)	(0)	(2,946,580)
	施設設備利用料	0	630,080	0	630,080
	その他の雑収入	1,200,000	1,116,500	0	2,316,500
	教育活動収入計	(3,600,000)	(140,626,430)	(3,502,010)	(147,728,440)
教育活動収支	人件費	(0)	(82,909,678)	(67,230,346)	(150,140,024)
	教員人件費	0	68,718,277	0	68,718,277
	本務教員	0	66,184,908	0	66,184,908
	本俸	0	35,698,975	0	35,698,975
	期末手当	0	8,975,700	0	8,975,700
	その他手当	0	12,460,632	0	12,460,632
	所定福利費	0	9,049,601	0	9,049,601
	兼務教員	0	2,533,369	0	2,533,369
	職員人件費	0	14,191,401	67,230,346	81,421,747
	本務職員	0	7,530,061	63,868,842	71,398,903
	本俸	0	4,016,400	36,125,020	40,141,420
	期末手当	0	1,262,000	8,608,050	9,870,050
	その他手当	0	1,074,866	8,683,622	9,758,488
	所定福利費	0	1,176,795	10,452,150	11,628,945
	兼務職員	0	6,661,340	3,361,504	10,022,844
	教育研究経費	(0)	(30,814,587)	(0)	(30,814,587)
	消耗品費	0	2,797,924	0	2,797,924
	光熱水費	0	3,715,352	0	3,715,352
	旅費交通費	0	9,990	0	9,990
	教材費	0	279,405	0	279,405
	給食費	0	4,254,480	0	4,254,480
	福利費	0	196,516	0	196,516
	通信運搬費	0	486,067	0	486,067
	印刷製本費	0	11,550	0	11,550
	研修費	0	11,880	0	11,880
	報酬委託手数料	0	759,480	0	759,480
	行事費	0	338,788	0	338,788
	減価償却額	0	17,953,155	0	17,953,155
	管理経費	(2,430,854)	(32,331,812)	(31,121,708)	(65,884,374)
消耗品費	0	4,291,586	1,719,556	6,011,142	
光熱水費	0	412,815	4,263,804	4,676,619	
旅費交通費	105,000	24,680	54,882	184,562	
車両燃料費	0	68,656	0	68,656	
福利費	0	182,046	243,022	425,068	
通信運搬費	0	208,314	354,743	563,057	
印刷製本費	0	426,547	143,272	569,819	

(単位 円)

科 目		部 門	学校法人	わかばこども園	閑上保育所	総 額
教育活動収支	事業活動支出の部	寄 付 金	0	0	2,400,000	2,400,000
		損 害 保 険 料	0	1,630,915	0	1,630,915
		賃 借 料	0	1,247,388	486,900	1,734,288
		公 租 公 課	814,526	111,450	1,861,600	2,787,576
		広 報 費	0	1,487,860	3,000	1,490,860
		諸 会 費	0	85,080	53,830	138,910
		会 議 費	6,516	38,228	49,308	94,052
		渉 外 費	10,000	119,333	1,512	130,845
		報酬委託手数料	1,491,072	14,299,510	2,552,577	18,343,159
		補助金返還金	0	0	71,140	71,140
		補助活動費	0	5,201,360	15,055,711	20,257,071
		支払手数料	3,740	320,550	1,591,829	1,916,119
		減価償却額	0	2,168,619	215,022	2,383,641
		雑 費	0	6,875	0	6,875
		徴収不能額等	(0)	(0)	(1,100)	(1,100)
		徴 収 不 能 額	0	0	1,100	1,100
教育活動支出計	(2,430,854)	(146,056,077)	(98,353,154)	(246,840,085)		
教育活動収支差額	(1,169,146)	(△ 5,429,647)	(△ 94,851,144)	(△ 99,111,645)		
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	(53)	(829)	(191)	(1,073)
		その他の受取利息・配当金	53	829	191	1,073
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(98,834,270)	(98,834,270)
		収益 事業 収入	0	0	98,834,270	98,834,270
	教育活動外収入計	(53)	(829)	(98,834,461)	(98,835,343)	
	事業活動支出の部	借入金等利息	(0)	(2,661,458)	(0)	(2,661,458)
		借 入 金 利 息	0	2,661,458	0	2,661,458
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)	(0)
		教育活動外支出計	(0)	(2,661,458)	(0)	(2,661,458)
		教育活動外収支差額	(53)	(△ 2,660,629)	(98,834,461)	(96,173,885)
経常収支差額		(1,169,199)	(△ 8,090,276)	(3,983,317)	(△ 2,937,760)	
特別収支	事業活動収入の部	資産売却差額	(0)	(0)	(0)	(0)
		その他の特別収入	(0)	(1,000,000)	(465,696)	(1,465,696)
		施設設備寄付金	0	1,000,000	0	1,000,000
		過年度修正額	0	0	465,696	465,696
	特別収入計	(0)	(1,000,000)	(465,696)	(1,465,696)	
	事業活動支出の部	資産 処分 差額	(0)	(3,001)	(0)	(3,001)
		教育研究機器備品処分差額	0	1	0	1
		図 書 処分 差額	0	3,000	0	3,000
		その他の特別支出	(0)	(6,071)	(0)	(6,071)
		過年度修正額	0	6,071	0	6,071
特別支出計		(0)	(9,072)	(0)	(9,072)	
特別収支差額	(0)	(990,928)	(465,696)	(1,456,624)		
基本金組入前当年度収支差額	(1,169,199)	(△ 7,099,348)	(4,449,013)	(△ 1,481,136)		
基本金組入額合計	(0)	(△ 265,586,282)	(△ 596,941)	(△ 266,183,223)		
当年度収支差額	(1,169,199)	(△ 272,685,630)	(3,852,072)	(△ 267,664,359)		
(参考)						
事業活動収入計	(3,600,053)	(141,627,259)	(102,802,167)	(248,029,479)		
事業活動支出計	(2,430,854)	(148,726,607)	(98,353,154)	(249,510,615)		

貸借対照表

令和5年 3月31日

学校法人 わかば学園
(単位 円)

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	(568,304,755)	(583,548,049)	(△ 15,243,294)
有形固定資産	(564,359,463)	(579,951,106)	(△ 15,591,643)
土地	57,439,000	57,439,000	0
建物	463,460,898	478,422,671	△ 14,961,773
構築物	29,393,417	31,612,689	△ 2,219,272
教育研究用機器備品	8,447,343	6,822,033	1,625,310
管理用機器備品	3,770,379	3,989,787	△ 219,408
図書	1,848,425	1,664,925	183,500
車両	1	1	0
特定資産	(2,582,198)	(2,011,843)	(570,355)
役員退職引当特定資産	2,582,198	2,011,843	570,355
その他の固定資産	(1,363,094)	(1,585,100)	(△ 222,006)
施設利用権	357,654	383,200	△ 25,546
ソフトウェア	785,840	982,300	△ 196,460
保証金	200,000	200,000	0
引当預託金	19,600	19,600	0
流動資産	(82,435,988)	(373,049,534)	(△ 290,613,546)
現金預金	64,394,106	92,730,360	△ 28,336,254
未収入金	17,242,791	275,530,137	△ 258,287,346
貯蔵品	705,991	4,743,636	△ 4,037,645
前払金	93,100	0	93,100
仮払金	0	26,921	△ 26,921
預け金	0	18,480	△ 18,480
資産の部合計	(650,740,743)	(956,597,583)	(△ 305,856,840)
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(248,321,000)	(91,646,000)	(156,675,000)
長期借入金	248,321,000	91,646,000	156,675,000
流動負債	(16,861,956)	(477,912,660)	(△ 461,050,704)
短期借入金	9,339,000	463,056,000	△ 453,717,000
未払金	7,515,166	13,874,952	△ 6,359,786
預り金	7,790	981,708	△ 973,918
負債の部合計	(265,182,956)	(569,558,660)	(△ 304,375,704)
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(396,646,069)	(130,462,846)	(266,183,223)
第1号基本金	396,646,069	130,462,846	266,183,223
繰越収支差額	(△ 11,088,282)	(256,576,077)	(△ 267,664,359)
翌年度繰越収支差額	△ 11,088,282	256,576,077	△ 267,664,359
純資産の部合計	(385,557,787)	(387,038,923)	(△ 1,481,136)
負債及び純資産の部合計	(650,740,743)	(956,597,583)	(△ 305,856,840)

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 徴収不能引当金は前期以前過去3年間の実績率により計上している。
当学園では前期以前3年間に、徴収不能が発生していない。

退職給与引当金 期末要支給額 15,006,862 円は、一般社団法人宮城県私立幼稚園連合会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。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金に係る収入と支出は総額で表示している。

教育活動に付随する活動に係る収支の表示方法

補助活動に係る収支は総額で表示している。

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額 59,127,379 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 土地 57,439,000 円
建物 461,909,390 円

6. 翌会計年度以降の会計年度において基本金への組入を行なうこととなる金額 227,660,000 円

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

(1) 所有権移転外のファイナンスリース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行なっている所有権移転外ファイナンス・リースは次のとおりである。

平成21年4月1日以降に開始したリース取引

<u>リース資産の種類</u>	<u>リース料総額</u>	<u>未経過リース料期末残高</u>
管理用機器備品	1,296,000 円	259,200 円

(2) 関連当事者との取引

(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
役員が議決権を 過半数有している 会社(注:1)	(有)佐々木酒造店	宮城県名取市	3,000,000	酒類製造販売	

(単位 円)

関係内容		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				
		業務委託料	2,400,000		

注：1 理事長佐々木一十郎及びその近親者が全議決権を有している。

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

学校法人 わかば学園
(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	57,439,000	0	0	57,439,000	57,439,000	
	建 物	501,193,669	1,122,660	0	502,316,329	38,855,431	463,460,898
	構 築 物	33,289,096	0	0	33,289,096	3,895,679	29,393,417
	教育研究用機器備品	15,053,635	2,649,476	324,000	17,379,111	8,931,768	8,447,343
	管理用機器備品	4,965,363	567,512	0	5,532,875	1,762,496	3,770,379
	図 書	1,664,925	186,500	3,000	1,848,425	-	1,848,425
	車 両	5,460,000	0	0	5,460,000	5,459,999	1
	計	619,065,688	4,526,148	327,000	623,264,836	58,905,373	564,359,463
特 定 資 産	役員退職引当特定資産	2,011,843	570,355	0	2,582,198	-	2,582,198
	計	2,011,843	570,355	0	2,582,198	-	2,582,198
そ の 他 の 固 定 資 産	施設利用権	383,200	0	0	383,200	25,546	357,654
	ソフトウェア	982,300	0	0	982,300	196,460	785,840
	保証金	200,000	0	0	200,000	-	200,000
	リサイクル預託金	19,600	0	0	19,600	-	19,600
	計	1,585,100	0	0	1,585,100	222,006	1,363,094
合 計	622,662,631	5,096,503	327,000	627,432,134	59,127,379	568,304,755	

注：1 閑上わかばこども園ボルタリングウォール設置による増加

注：2 閑上わかばこども園AED除却、折畳式避難車、メッシュテント、AED他購入による増加

注：3 閑上わかばこども園園長室、職員室ブラインド設置による増加、閑上わかば保育所殺菌器前期修正分増加

注：4 閑上わかばこども園絵本他購入、ロータリークラブ外絵本寄贈分増加、除却による減少 閑上わかば保育所絵本外購入による増加

注：5 閑上わかばこども園、閑上保育所役員積立分増加

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

学校法人 わかば学園
(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	公金融機関	日本政策金融公庫 仙台支店	30,000,000	0	※ 165,000 0	29,835,000	年0.850%~0.100%	令和18/12/31	使途: 運転資金 保証人: 佐々木一十郎 担保物件: なし
		小計	30,000,000	0	※ 165,000 0	29,835,000			
	市金融機関	七十七銀行 関上支店	25,646,000	0	25,646,000	0	年1.975%		使途: 園舎建築費 担保: 園舎建物
		㈱七十七銀行 関上支店	0	200,000,000	※ 9,174,000 8,340,000	182,486,000	年1.500%	令和24/05/31	使途: こども園園舎建設 担保: 土地建物保証人: 佐々木一十郎
		小計	25,646,000	200,000,000	※ 9,174,000 33,986,000	182,486,000			
	その他の	日本私立学校振興共済事業	36,000,000	0	0	36,000,000	年0.000%~0.001%	令和18/09/15	使途: 災害復旧費 担保: 名取市関上西二丁目12番1
		小計	36,000,000	0	0	36,000,000			
計		91,646,000	200,000,000	※ 9,339,000 33,986,000	248,321,000				
短期借入金	公金融機関								
		小計	0	0	0	0			
	市金融機関	七十七銀行関上支店	104,346,000	0	104,346,000	0	年1.975%	令和04/06/30	保証人: 佐々木一十郎 担保: なし
		七十七銀行関上支店	130,240,000	0	130,240,000	0	年1.975%	令和04/06/30	保証人: 佐々木一十郎 担保: なし
		七十七銀行関上支店	228,470,000	0	228,470,000	0	年1.500%	令和04/06/30	保証人: 佐々木一十郎 担保: なし
	中関	小計	463,056,000	0	463,056,000	0			
	その他の	佐々木一十郎	0	0	0	0	無利子		
小計		0	0	0	0				
返済期限が1年以内の長期借入金		0	※ 9,339,000	0	9,339,000				
計		463,056,000	※ 9,339,000 0	463,056,000	9,339,000				
合計		554,702,000	200,000,000	※ 9,339,000 497,042,000	257,660,000				

注: ※印は、返済期限が1年以内の長期借入金の振替えによる増減(外書)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

学校法人 わかば学園
(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	620,159,176	130,462,846	489,696,330	
当期組入高				
1. 建 物				
取得等による増加	1,122,660			
当期増加額		1,122,660		
小 計	1,122,660	1,122,660	0	
過年度未組入高の当期組入高		242,383,605	△ 242,383,605	
2. 構 築 物				
過年度未組入高の当期組入高		15,722,180	△ 15,722,180	
3. 教育研究用機器備品				
取得等による増加	2,649,476			
除却等による減少額	△ 324,000			
当期増加額		2,325,476		
小 計	2,325,476	2,325,476	0	
過年度未組入高の当期組入高		2,620,363	△ 2,620,363	
4. 管理用機器備品				
取得等による増加	101,816			
当期増加額		101,816		
小 計	101,816	101,816	0	
過年度未組入高の当期組入高		1,310,182	△ 1,310,182	
過年度組入高の修正増額	465,696	465,696		
5. 図 書				
取得等による増加	186,500			
除却等による減少額	△ 3,000			
前年度除却超過資産に係る繰延高	△ 156,988			
小 計	26,512			
翌年度基本金組入れの繰延高	104,733			
当期増加額		131,245		
差引再計	131,245	131,245	0	
計	4,146,893	266,183,223	△ 262,036,330	
当期末残高	624,306,069	396,646,069	227,660,000	
第 4 号 基本金				
前期繰越高	0	—	—	学校法人会計基準第39条 に基づき組入ないことと した。
当期組入高	—	—	—	
当期末残高	0	—	—	
合 計				
前期繰越高	----	130,462,846	489,696,330	
当期組入高	----	266,183,223		
当期末残高	----	396,646,069	227,660,000	

財 産 目 録

学校法人わかば学園

令和5年3月31日現在

科 目	年 度 末
一 資産額	
(一) 基本財産	
1 土地	
閑上西二丁目12番1寄贈	1927.52㎡ 57,439,000 円
2 建物	
閑上こども園園舎移設分	13,402,663 円
閑上こども園園舎電気設備工事移設分	187,083 円
閑上こども園園舎換気設備工事移設分	9,104,561 円
閑上こども園園舎物置	104,848 円
閑上こども園園舎物置プチ・エンセルシエツト	324,000 円
閑上こども園 土地地質調査	411,840 円
閑上こども園園舎開発負担金建物分	280,280 円
閑上こども園園舎鉄骨造	354,870,429 円
閑上こども園園舎電気設備工事	22,335,532 円
閑上こども園園舎機械設備工事	48,694,697 円
閑上こども園園舎給排水工事	277,852 円
閑上こども園園舎昇降機工事	2,937,638 円
閑上こども園園舎床暖房工事	8,323,307 円
閑上こども園園舎仮申請手数料	151,900 円
閑上こども園園舎厨房ガス設備	104,042 円
閑上こども園園舎厨房給排水設備工事追加	24,481 円
閑上こども園園舎厨房換気設備工事追加	336,605 円
閑上こども園園舎申請手数料	401,800 円
閑上こども園園舎建築申請手数料	64,680 円
閑上こども園ボルタリングウォール	1,122,660 円
3 構築物	
閑上こども園外構工事移設分	1,062,709 円
閑上こども園掲示板移設分	259,472 円
閑上こども園外構工事	18,329,907 円
閑上こども園屋外給排水設備工事	9,741,329 円
4 教育研究用機器備品	
4人乗りブランコ	一式 1 円
ステンレス3段低鉄棒	一式 33,180 円
アルミ国旗ポール	一式 33,600 円
技巧台Aセット	一式 1 円
ワンタッチプール	一式 1 円
簡単組立白テント	一式 36,960 円
音響設備一式	一式 94,567 円
サンシャインKIDS	一式 1 円
ワイヤレスアンプ	一式 41,475 円
DVDプレーヤー	一式 1 円
オープンレンジ	一式 1 円
講演台	一式 20,200 円
カーテン取付	一式 1 円
臼、杵セット	一式 1 円
ワンタッチプール	一式 1 円
65インチ液晶ディスプレイ	一式 1 円

財 産 目 録

学校法人わかば学園

令和5年3月31日現在

科 目	年 度 末	
ビルディングブロック60	一式	106,800 円
保育映像保存用PC	一式	213,107 円
閑上こども園保育室ロールカーテン工事	一式	514,800 円
閑上こども園ホール棟カーテン工事追加	一式	179,667 円
閑上こども園園舎厨房冷凍冷蔵庫	一式	635,253 円
閑上こども園園舎厨房包丁まな板殺菌庫	一式	109,391 円
閑上こども園園舎厨房キャビネットテーブル	一式	268,864 円
閑上こども園園舎厨房テーブル型冷蔵庫	一式	357,166 円
閑上こども園園舎厨房コンベクションオープン	一式	751,235 円
閑上こども園園舎厨房スチコン架台	一式	112,026 円
閑上こども園園舎厨房ガステーブル	一式	97,529 円
閑上こども園園舎厨房フライヤー	一式	83,177 円
閑上こども園園舎厨房キューブアイスメーカー	一式	187,443 円
閑上こども園園舎厨房ソイルトテーブル	一式	117,297 円
閑上こども園園舎厨房食器洗浄機	一式	554,127 円
閑上こども園園舎厨房クリーンテーブル	一式	764,416 円
閑上こども園園舎厨房クリーンテーブル	一式	369,027 円
閑上こども園プリスクールワゴンW4	一式	116,550 円
閑上こども園折り畳み式兼用避難車	一式	168,160 円
閑上こども園メッシュテント	一式	110,000 円
閑上こども園水たまりプール	一式	158,400 円
閑上こども園AED	一式	285,000 円
閑上こども園ワイヤレスシステム	一式	247,280 円
閑上こども園緞帳、緞帳レール	一式	363,770 円
閑上こども園緞帳下地取付工事	一式	71,500 円
閑上こども園ビデオカメラ	一式	293,986 円
閑上こども園園児用椅子セット	一式	111,000 円
閑上こども園園児用机セット	一式	449,000 円
閑上こども園ボルタリングマット	一式	391,380 円
5 管理用機器備品		
トヨセット折り畳みリヤカー	一式	1 円
冷蔵庫	1台	1 円
冷蔵庫	1台	1 円
閑上保育所 HD、モニター、モニターアーム	一式	42,959 円
閑上保育所 65インチ4Kディスプレイ	一式	29,808 円
閑上保育所 手洗いざんまい	2台	98,240 円
閑上こども園 SurfacePro6タブレットPC	一式	55,984 円
閑上こども園 MonarchMH デスクトップPC	一式	45,359 円
閑上こども園 サーマルカメラ	一式	116,000 円
閑上こども園 防犯カメラ	一式	693,000 円
閑上こども園 フリーアドレスデスク	一式	347,570 円
閑上こども園 パーツナルロッカー	一式	233,363 円
閑上こども園 電話機器	一式	863,280 円
閑上こども園 情報通信機器	一式	354,640 円
閑上こども園 監視カメラ	一式	415,800 円
閑上保育所 殺菌庫	一式	372,557 円
閑上こども園 園長室、職員室フライト	一式	101,816 円
6 車輛		
スクールバス	1台	1 円

財 産 目 録

学校法人わかば学園

令和5年3月31日現在

科 目	年 度 末
7 図書	
絵本	627,007 円
図鑑、絵本	209,745 円
絵本	249,754 円
図鑑、紙芝居、かるた、書籍	146,203 円
絵本	50冊 49,082 円
絵本(寄贈)	2冊 2,160 円
絵本	4冊 4,695 円
教員用書籍	7冊 12,420 円
幼稚園紙芝居寄贈分	3冊 7,040 円
保育所 絵本(寄贈)	88冊 153,814 円
絵本(寄贈)	6冊 11,880 円
保育所大型絵本、しかけ絵本	6冊 53,250 円
保育所絵本	31,933 円
保育所図鑑	1冊 2,160 円
こども園絵本寄贈分	72冊 100,782 円
こども園絵本寄贈分	25冊 27,309 円
こども園楽譜書籍、しかけ絵本	8冊 27,946 円
保育所職員用図書	3冊 4,080 円
保育所行事絵本、図鑑、絵本	51冊 127,165 円
8 施設利用権	
水道加入権	357,654 円
9 ソフトウェア	
おがーるシステム	785,840 円
10 保証金	
布団賃借保証金	200,000 円
11 役員退職引当特定資産	
役員退職引当特定資産	1,631,735 円
保育所退職引当特定資産	950,463 円
12 預託金	
リサイクル預託金	19,600 円
(二) 運用財産	
1 預金、現金	
普通預金 七十七銀行関上支店 5111137	52,511,889 円
普通預金 七十七銀行関上支店 9061207	266,284 円
普通預金 七十七銀行関上支店 5001479	11,954 円
普通預金 七十七銀行関上支店 5001785	11,603,979 円
2 未収入金	
2、3月分預かり保育料4名	29,400 円
3月分主食費、給食協力費他4名	25,000 円
名取市 特別支援教育教育費補助金	2,352,000 円
名取市 一時預かり補助金	3,000,000 円
名取市 保育対策等促進事業補助金	696,000 円
国 両立支援補助金	301,735 円

財 産 目 録

学校法人わかば学園

令和5年3月31日現在

科 目	年 度 末
仙台市 一時預かり事業補助金	91,100 円
仙台市未来局 4-3施設型給付費追給	923,712 円
宮城県 認定こども園移行準備補助金	800,000 円
名取市 保育所特定保育10-3月分	8,721,190 円
3月分教職員給食代	85,800 円
3月分保育所職員給食代	38,225 円
宮城労働局 令和4年度労働保険料精算	52,279 円
名取市 こども園10-12月分基本保育料減額分	126,350 円
4 貯蔵品	
制服、体操着、通園バッグ、上靴他	650,146 円
保育所名札、自由画帳、クレヨン他	55,845 円
5 前払金	
こども園駐車場地代4月分	48,000 円
こども園5年度ドメインサーバー利用料4月分	45,100 円
資産額合計	650,740,743 円
二 負債額	
1 短期借入金	
七十七銀行関上支店	9,174,000 円
(株)日本政策金融公庫 仙台支店	165,000 円
2 未払金	
私学共済掛金 3月分こども園	1,056,641 円
私学共済掛金 3月分保育所	1,040,529 円
名取市 特別支援保育補助金返還金	887,000 円
仙台市 施設型給付費戻入	220 円
七十七銀行 3月分Web手数料、口座振替料	18,040 円
(株)LEOC 3月分園児、先生分給食	1,380,566 円
世界文化社販売(株) こども園クリップ他	62,069 円
世界文化社販売(株) 名札、プロッキーツイン	43,127 円
東京センチュリー(株) 3月分コピーカウンター料	18,305 円
(株)有研 こども園1-3月分職員検便代	15,422 円
SMTパナ コピー機リース	19,030 円
東京日動火災保険(株) 3月分ビジネス保険	116,960 円
NTT東日本 3月分回線使用料	6,054 円
小山(株) 3月分貸布団	29,755 円
(株)鶴見屋商店 ガソリン代	5,388 円
幼稚園教員 交通費	3,168 円
ジャクエツ(株) こども園体操着	31,350 円
KDDI 3月分保育所業務携帯電話	5,095 円
Adobe他 アプリケーション利用料	16,260 円
(株)七十七カード 保育所アップルジャパン QR打刻用他	127,856 円
教員 3月分アルバイト代	208,450 円
職員 3月分アルバイト代	77,453 円
保育所職員 3月分アルバイト代	228,604 円
(株)日立ビルシステム 3月分エレベーター保守料	9,350 円
東京センチュリー(株) 3月分保育所カウンターチャージ料金	31,969 円

財 産 目 録

学校法人わかば学園

令和5年3月31日現在

科 目	年 度 末
(株)LEOC 3月分業務委託料他	1,288,364 円
仙南ガス 3月分ガス代	28,169 円
宮城労働局 令和4年度労働保険料精算	482,266 円
宮城労働局 令和4年度労働保険料精算	1,133 円
(有)小林技研 園バス車検代	150,000 円
学研エリアマーケット(株) 3月分雑費袋	7,700 円
総合警備保障(株) ホール棟防犯カメラ工事	39,600 円
(株)有研 1-3月分職員検便代	6,930 円
UCカード(株) 研修テキスト、スチールロッカー他	30,547 円
(株)ユニマットライフ 3月分 モップレンタル代	9,306 円
みやぎ生協 3月分預かりおやつ代	10,855 円
NTT東日本 6月分電話料回線使用料他	21,561 円
ツルハドラッグ 6月分ハブラシ	74 円
3 預り金	
保育所職員 私学共済	3,989 円
日本振興スポーツ財団 保険料、掛金	3,801 円
4 長期借入金	
(株)七十七銀行閑上支店	182,486,000 円
日本私立学校振興・共済事業団	36,000,000 円
(株)日本政策金融公庫 仙台支店	29,835,000 円
負債額合計	265,182,956 円
純資産額合計	385,557,787 円