

2024年度財務計算書類

自 2024年 4月 1日

至 2025年 3月31日

[財務計算書類の種類]

資	金	収	支	計	算	書
人	件	費	支	出	内	訳
事	業	活	動	収	支	計
貸	借		対	照		表
固	定	資	産	明	細	表
基	本	金	明	細		表

檜原市新賀町310番地

学校法人 近畿福音ルーテル学園

資 金 収 支 計 算 書
2024年 4月 1日から 2025年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
【収入の部】			
学生生徒等納付金収入	[9,322,467]	[9,322,467]	[0]
保育料収入	63,900	63,900	0
施設等利用給付費収入	6,901,267	6,901,267	0
入園料収入	280,000	280,000	0
諸費用収入	2,061,100	2,061,100	0
満3歳保育料収入	16,200	16,200	0
付随事業・収益事業収入	[569,000]	[627,616]	[△ 58,616]
補助活動収入	219,000	177,600	41,400
預り保育料	350,000	383,100	△ 33,100
写真販売収入	0	66,916	△ 66,916
補助金収入	[9,543,000]	[9,543,000]	[0]
県補助金収入	9,451,000	9,451,000	0
市補助金収入	92,000	92,000	0
寄付金収入	[431,490]	[431,490]	[0]
一般寄付金収入	431,490	431,490	0
受取利息・配当金収入	[373]	[373]	[0]
その他の受取利息・配当金収入	373	373	0
雑収入	[40,000]	[39,945]	[55]
その他の雑収入	40,000	39,945	55
その他の収入	[0]	[241,537]	[△ 241,537]
前期末未収入金	0	27,000	△ 27,000
預り金受入	0	214,537	△ 214,537
資金収入調整勘定	[0]	[△ 994,500]	[994,500]
期末未収入金	0	△ 994,500	994,500
前年度繰越支払資金	13,825,003	11,990,519	1,834,484
収入の部合計	33,731,333	31,202,447	2,528,886
【支出の部】			
人件費支出	[16,715,000]	[16,701,094]	[13,906]
教員人件費支出	13,555,000	13,553,470	1,530
職員人件費支出	372,000	371,343	657
役員報酬	88,000	82,000	6,000
法定福利費	2,700,000	2,694,281	5,719
教育研究経費支出	[1,902,000]	[1,865,063]	[36,937]
消耗品費支出	800,000	819,724	△ 19,724
旅費交通費支出	12,000	12,000	0
光熱水費支出	485,000	436,262	48,738
通信費支出	15,000	14,215	785
保健衛生費支出	77,000	76,546	454
研修費支出	33,000	32,090	910
修繕費支出	194,000	193,270	730
損害保険料支出	90,000	89,140	860
諸会費支出	100,000	99,245	755
嘱託費支出	56,000	55,685	315
雑費支出	40,000	36,886	3,114
管理経費支出	[1,637,000]	[1,641,640]	[△ 4,640]
消耗品費支出	290,000	273,531	16,469
旅費交通費支出	330,000	321,740	8,260
光熱水費支出	0	48,473	△ 48,473
通信費支出	400,000	401,348	△ 1,348
修繕費支出	50,000	47,300	2,700
嘱託費支出	250,000	240,350	9,650
補助活動仕入支出	50,000	44,950	5,050
損害保険料支出	117,000	116,500	500
雑費支出	150,000	147,448	2,552
設備関係支出	[25,000]	[0]	[25,000]
図書購入支出	5,000	0	5,000
建物附属設備取得支出	10,000	0	10,000
教育研究用機器備品購入	10,000	0	10,000
その他の支出	[0]	[703,390]	[△ 703,390]
前払費用支払支出	0	133,200	△ 133,200
前期末未払金支払支出	0	441,164	△ 441,164
預り金支払支出	0	129,026	△ 129,026
予備費	(0)	(0)	0
資金支出調整勘定	[0]	[△ 487,008]	[487,008]
期末未払金	0	△ 356,118	356,118
前期末前払費用	0	△ 130,890	130,890
翌年度繰越支払資金	13,452,333	10,778,268	2,674,065
支出の部合計	33,731,333	31,202,447	2,528,886

事業活動収支計算書

2024年 4月 1日から 2025年 3月31日まで

(単位：円)

科目名		予算額	決算額	差異	
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	[9,322,487]	[9,322,487]	0	
	保育料	63,900	63,900	0	
	施設等利用給付費収入	6,901,267	6,901,267	0	
	入園料	280,000	280,000	0	
	諸費用	2,061,100	2,061,100	0	
	満3歳保育料	16,200	16,200	0	
	寄付金	[431,490]	[455,580]	[△ 24,090]	
	一般寄付金	431,490	431,490	0	
	現物寄付	0	24,090	△ 24,090	
	経常費等補助金	[9,543,000]	[9,543,000]	[0]	
	県補助金	9,451,000	9,451,000	0	
	市補助金	92,000	92,000	0	
	付随事業収入	[569,000]	[627,616]	[△ 58,616]	
	補助活動収入	219,000	177,600	41,400	
	預り保育料	350,000	383,100	△ 33,100	
	写真販売	0	66,916	△ 66,916	
	雑収入	[40,000]	[39,945]	[55]	
	その他の雑収入	40,000	39,945	55	
	教育活動収入計	19,905,957	19,988,608	△ 82,651	
	事業活動支出の部	人件費	[16,556,000]	[16,701,094]	[△ 145,094]
		教員人件費	13,370,000	13,553,470	△ 183,470
		職員人件費	496,000	371,343	124,657
		役員報酬	78,000	82,000	△ 4,000
		法定福利費	2,612,000	2,694,281	△ 82,281
		教育研究経費	[2,011,000]	[3,510,599]	[△ 1,499,599]
		消耗品費	1,010,000	819,724	190,276
		旅費交通費	25,000	12,000	13,000
		水道光熱費	430,000	436,262	△ 6,262
通信費		10,000	14,215	△ 4,215	
保健衛生費		85,000	76,546	8,454	
研修費		36,000	32,090	3,910	
修繕費		35,000	193,270	△ 158,270	
損害保険料		189,000	89,140	99,860	
諸会費		80,000	99,245	△ 19,245	
嘱託費		56,000	55,685	315	
減価償却額		0	1,645,536	△ 1,645,536	
雑費		55,000	36,886	18,114	
管理経費		[1,592,000]	[2,123,414]	[△ 531,414]	
消耗品費		300,000	273,531	26,469	
旅費交通費		300,000	321,740	△ 21,740	
水道光熱費		0	48,473	△ 48,473	
通信費		420,000	401,348	18,652	
修繕費		50,000	47,300	2,700	
嘱託費		250,000	240,350	9,650	
補助活動仕入支出		5,000	117,950	△ 112,950	
減価償却額		0	408,774	△ 408,774	
損害保険料		117,000	116,500	500	
雑費	150,000	147,448	2,552		
教育活動支出計	20,159,000	22,335,107	△ 2,176,107		
教育活動収支差額		△ 253,043	△ 2,346,499	2,093,456	
教育活動外収入の部	収入の部				
	受取利息・配当金	[373]	[373]	[0]	
	その他の受取利息・配当金	373	373	0	
	教育活動外収入計	373	373	0	
	支出の部				
教育活動外支出の部	借入金等利息	[0]	[0]	[0]	
	借入金利息	0	0	0	
	教育活動外支出計	0	0	0	
教育活動外収支差額		373	373	0	
経常収支差額		△ 252,670	△ 2,346,126	2,093,456	
特別収支の部	収入の部				
	その他の特別収入	[0]	[0]	[0]	
	施設設備寄付金	0	0	0	
	特別収入計	0	0	0	
	支出の部				
資産処分差額	[0]	[0]	[0]		
機器備品処分差額	0	0	0		
特別支出計	0	0	0		
特別収支差額		0	0	0	
〔予備費〕		0	0	0	
基本金組入前当年度収支差額		△ 252,670	△ 2,346,126	2,093,456	
基本金組入額合計		0	△ 24,090	24,090	
当年度収支差額		△ 252,670	△ 2,370,216	2,117,546	
前年度繰越収支差額		△ 12,125,012	△ 15,689,151	3,564,139	
基本金取崩額		0	0	0	
翌年度繰越収支差額		△ 12,377,682	△ 18,059,367	5,681,685	
(参考)					
事業活動収入計		19,906,330	19,988,981	△ 82,651	
事業活動支出計		20,159,000	22,335,107	△ 2,176,107	

貸借対照表

2025年 3月 31日 現在

(単位：円)

【資産の部】			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定資産	[35,571,684]	[37,601,904]	[△ 2,030,220]
有形固定資産	[32,571,684]	[34,601,904]	[△ 2,030,220]
建物	29,505,732	31,228,658	△ 1,722,926
建物付属設備	828,606	972,896	△ 144,290
構築物	1,271,240	1,396,612	△ 125,372
教育研究用機器備品	331,187	392,909	△ 61,722
管理用機器備品	8	8	0
図書	634,911	610,821	24,090
特定資産	[3,000,000]	[3,000,000]	[0]
施設設備維持引当特定資産	3,000,000	3,000,000	0
流動資産	[12,019,118]	[12,334,559]	[△ 315,441]
現金預金	10,778,268	11,990,519	△ 1,212,251
未収入金	994,500	27,000	967,500
商品	113,150	186,150	△ 73,000
前払費用	133,200	130,890	2,310
資 産 の 部 合 計	47,590,802	49,936,463	△ 2,345,661
【負債の部】			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動負債	[570,655]	[570,190]	[465]
未払金	356,118	441,164	△ 85,046
預り金	214,537	129,026	85,511
負 債 の 部 合 計	570,655	570,190	465
【純資産の部】			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	65,079,514	65,055,424	24,090
第1号基本金	62,079,514	62,055,424	24,090
第4号基本金	3,000,000	3,000,000	0
繰越収支差額			
翌年度繰越収支差額	△ 18,059,367	△ 15,689,151	△ 2,370,216
純 資 産 の 部 合 計	47,020,147	49,366,273	△ 2,346,126
負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	47,590,802	49,936,463	△ 2,345,661

注記

1. 重要な会計方針

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。

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

：29,507,830 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

：なし

6. 翌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

：なし

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

：第4号基本金に相当する資金を有しており、該当しない

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

：なし

財 産 目 録

1	資 産 総 額	47,590,802 円
2	負 債 総 額	570,655 円
3	正 味 財 産	47,020,147 円

内 訳

1	基本財産	建 物	29,505,732 円
		建物附属設備	828,606 円
		構 築 物	1,271,240 円
		機 器 備 品	331,195 円
		図 書	634,911 円
		特定基本金引当資産	0 円
		施設・設備維持特定引当預金	3,000,000 円
	運用財産	現 金 預 金	10,778,268 円
		未 収 入 金	994,500 円
		商 品	113,150 円
		前 払 費 用	133,200 円
		合 計	47,590,802 円

2	負 債	未 払 金	356,118 円
	流動負債	前 受 金	0 円
		預 り 金	214,537 円
		借 入 金	0 円
		合 計	570,655 円

上記は令和7年3月31日現在における当法人の財産目録である。

令和 7 年 月 日

奈良県橿原市新賀町310番地
 学校法人 近畿福音ルーテル学園
 理事長 帆ノ下 照光

監事監査報告書

令和7年4月22日

学校法人近畿福音ルーテル学園

理事会 御中
評議員会 御中

学校法人近畿福音ルーテル学園

監事

瀬川 絵里子



監事

田口 恭子



私たちは、学校法人近畿福音ルーテル学園監事として、私立学校法第56条第1項及び、同学園寄付行為第28条第1項第1号の規定に基づき、同学園の令和6年度（令和6年4月1日から令和7年3月31日）における業務並びに財産の状況について監査をおこないました。

私たちは監査にあたり、理事会及び評議員会に出席し、理事長から業務の報告を聴取し、重要な決算書類を閲覧し、事業報告書及び計算書類等の監査手続きを実施しました。

監査の結果、学校法人近畿福音ルーテル学園の業務並びに財産の状況は適切であり不正の行為または法令若しくは寄付行為に違反する重大な事実は認められませんでした。また、財務に関する計算書等は学校法人会計基準に準拠しており、学校法人近畿福音ルーテル学園の令和7年3月31日現在の財政状態及び、同日をもって、終了する会計年度の経営状況を適正に表示しているものと認めます。

以上