

令和 6 年度

財務計算に関する書類

自：令和 6 年 4 月 1 日

至：令和 7 年 3 月 31 日

〒421-0421
静岡県牧之原市細江812-2

学校法人みのり学園
(法人番号:5080005004892)

理事長 森川 道晃

第一号様式

法人名：学校法人みのり学園

資金収支計算書

令和 6年 4月 1日 から
令和 7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		(30,600,000)	(30,732,000)	(△ 132,000)
基本保育料収入		9,700,000	9,775,100	△ 75,100
特定保育料収入		20,900,000	20,956,900	△ 56,900
手数料収入		(240,000)	(240,000)	(0)
入園事務手数料収入		240,000	240,000	0
寄付金収入		(0)	(0)	(0)
補助金収入		(267,750,000)	(268,199,139)	(△ 449,139)
施設給付型給付費収入		202,800,000	202,976,296	△ 176,296
地方公共団体補助金収入		16,250,000	16,352,829	△ 102,829
保育所・施設等給付費収入		48,700,000	48,870,014	△ 170,014
資産売却収入		(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入		(17,800,000)	(17,921,920)	(△ 121,920)
補助活動収入		15,050,000	15,119,690	△ 69,690
保育所・施設等利用者負担金収入		2,750,000	2,802,230	△ 52,230
受取利息・配当金収入		(0)	(15,622)	(△ 15,622)
その他の受取利息・配当金収入		0	15,622	△ 15,622
雑収入		(4,200,000)	(4,316,640)	(△ 116,640)
施設設備利用料収入		1,300,000	1,329,983	△ 29,983
退職財団交付金収入		650,000	627,555	22,445
その他の雑収入		2,250,000	2,359,102	△ 109,102
借入金等収入		(140,000,000)	(140,000,000)	(0)
短期借入金収入		140,000,000	140,000,000	0
前受金収入		(0)	(0)	(0)
その他の収入		(100,316,771)	(101,041,571)	(△ 724,800)
前期末未収入金収入		25,716,771	25,716,771	0
預り金受入収入		1,700,000	1,700,396	△ 396
学内振替収入		72,900,000	73,624,404	△ 724,404
資金収入調整勘定		(△ 21,550,000)	(△ 21,564,811)	(14,811)
期末未収入金		△ 21,550,000	△ 21,564,811	14,811
前年度繰越支払資金		10,066,215	10,066,215	
収入の部合計		549,422,986	550,968,296	△ 1,545,310

第一号様式

法人名：学校法人みのり学園

資金収支計算書

令和 6年 4月 1日 から
令和 7年 3月 31日 まで

(単位：円)

支出の部				
科	目	予 算	決 算	差 異
人件費支出		(192,000,000)	(191,323,338)	(676,662)
教員人件費支出		118,600,000	118,400,467	199,533
職員人件費支出		72,500,000	72,075,316	424,684
退職金支出		650,000	627,555	22,445
園医等報酬支出		250,000	220,000	30,000
経費支出		(103,780,000)	(102,831,256)	(948,744)
教材費支出		13,620,000	13,577,520	42,480
消耗品費支出		5,560,000	5,520,146	39,854
光熱水費支出		5,700,000	5,626,437	73,563
旅費交通費支出		1,270,000	1,226,918	43,082
園児福利費支出		830,000	799,637	30,363
教員福利費支出		1,810,000	1,764,157	45,843
印刷製本費支出		1,050,000	1,022,695	27,305
通信費支出		1,960,000	1,903,163	56,837
車両燃料費支出		900,000	845,547	54,453
修繕費支出		4,000,000	3,968,433	31,567
損害保険料支出		1,880,000	1,831,993	48,007
賃借料支出		9,670,000	9,595,821	74,179
公租公課支出		450,000	414,431	35,569
諸会費支出		2,200,000	2,132,380	67,620
報酬委託手数料支出		36,960,000	36,857,800	102,200
補助活動支出		8,850,000	8,810,694	39,306
広報費支出		1,000,000	967,260	32,740
渉外費支出		810,000	780,765	29,235
雑費支出		5,260,000	5,185,459	74,541
借入金等利息支出		(1,600,000)	(1,559,113)	(40,887)
借入金利息支出		1,600,000	1,559,113	40,887
借入金等返済支出		(147,927,093)	(147,909,226)	(17,867)
短期借入金返済支出		147,927,093	147,909,226	17,867
施設関係支出		(0)	(0)	(0)
設備関係支出		(850,000)	(804,426)	(45,574)
教育研究用機器備品支出		300,000	290,000	10,000
管理用機器備品支出		550,000	514,426	35,574
資産運用支出		(350,000)	(312,566)	(37,434)
積立保険料支出		350,000	312,566	37,434
その他の支出		(78,120,881)	(77,793,622)	(327,259)
前期末未払金支払支出		1,740,881	1,740,881	0
預り金支払支出		110,000	100,080	9,920
敷金支出		750,000	750,000	0
仮払金支払支出		1,620,000	1,578,257	41,743
学内振替支出		73,900,000	73,624,404	275,596
資金支出調整勘定		(△ 2,700,000)	(△ 2,635,474)	(△ 64,526)
期末未払金		△ 2,700,000	△ 2,635,474	△ 64,526
翌年度繰越支払資金		27,495,012	31,070,223	△ 3,575,211
支出の部合計		549,422,986	550,968,296	△ 1,545,310

第三号様式

法人名：学校法人みのり学園

人件費支出内訳表

令和 6年 4月 1日 から
令和 7年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	部 門	認定こども園みのり幼稚園	みのりナーサリー	みのりん馬場町	総 額
教員人件費支出		(118,400,467)	(0)	(0)	(118,400,467)
本務教員		(118,400,467)	(0)	(0)	(118,400,467)
本俸		61,739,314	0	0	61,739,314
期末手当		26,279,480	0	0	26,279,480
その他の手当		14,621,935	0	0	14,621,935
所定福利費		15,759,738	0	0	15,759,738
職員人件費支出		(32,185,158)	(22,504,444)	(17,385,714)	(72,075,316)
本務職員		(32,185,158)	(22,504,444)	(17,385,714)	(72,075,316)
本俸		19,261,999	12,166,412	10,665,736	42,094,147
期末手当		6,762,000	4,989,000	3,274,000	15,025,000
その他の手当		2,866,300	2,173,834	1,029,147	6,069,281
所定福利費		3,294,859	3,175,198	2,416,831	8,886,888
退職金支出		(627,555)	(0)	(0)	(627,555)
教員		627,555	0	0	627,555
園医等報酬支出		220,000	0	0	220,000
計		151,433,180	22,504,444	17,385,714	191,323,338

事業活動収支計算書

令和 6年 4月 1日 から
令和 7年 3月 31日 まで

(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	(	30,600,000)	(	30,732,000)	(△	132,000)
	基本保育料		9,700,000		9,775,100	△	75,100
	特定保育料		20,900,000		20,956,900	△	56,900
	手数料	(	240,000)	(	240,000)	(	0)
	入園事務手数料		240,000		240,000		0
	寄付金	(	0)	(	0)	(	0)
	経常費等補助金	(	267,750,000)	(	268,199,139)	(△	449,139)
	施設給付型給付費		202,800,000		202,976,296	△	176,296
	地方公共団体補助金		16,250,000		16,352,829	△	102,829
	保育所・施設等給付費		48,700,000		48,870,014	△	170,014
	付随事業収入	(	17,800,000)	(	17,921,920)	(△	121,920)
	補助活動収入		15,050,000		15,119,690	△	69,690
	保育所・施設等利用者負担金		2,750,000		2,802,230	△	52,230
	雑収入	(	4,200,000)	(	4,316,640)	(△	116,640)
	施設設備利用料		1,300,000		1,329,983	△	29,983
	退職財団交付金収入		650,000		627,555		22,445
	その他の雑収入		2,250,000		2,359,102	△	109,102
	教育活動収入計		320,590,000		321,409,699	△	819,699
教育活動収支	科 目	予 算		決 算		差 異	
	人件費	(	192,000,000)	(	191,323,338)	(	676,662)
	教員人件費		118,600,000		118,400,467		199,533
	職員人件費		72,500,000		72,075,316		424,684
	退職金		650,000		627,555		22,445
	園医等報酬		250,000		220,000		30,000
	経費	(	122,980,000)	(	121,869,036)	(	1,110,964)
	教材費		13,620,000		13,577,520		42,480
	消耗品費		5,560,000		5,520,146		39,854
	光熱水費		5,700,000		5,626,437		73,563
	旅費交通費		1,270,000		1,226,918		43,082
	園児福利費		830,000		799,637		30,363
	教員福利費		1,810,000		1,764,157		45,843
	印刷製本費		1,050,000		1,022,695		27,305
	通信費		1,960,000		1,903,163		56,837
	車両燃料費		900,000		845,547		54,453
	修繕費		4,000,000		3,968,433		31,567
	損害保険料		1,880,000		1,831,993		48,007
	賃借料		9,670,000		9,595,821		74,179
	公租公課		450,000		414,431		35,569
	諸会費		2,200,000		2,132,380		67,620
	報酬委託手数料		36,960,000		36,857,800		102,200
	補助活動費		8,850,000		8,810,694		39,306
	広報費		1,000,000		967,260		32,740
	渉外費		810,000		780,765		29,235
	雑費		5,260,000		5,185,459		74,541
	減価償却額		19,200,000		19,037,780		162,220
	徴収不能額等	(	0)	(	0)	(	0)
	教育活動支出計		314,980,000		313,192,374		1,787,626
	教育活動収支差額		5,610,000		8,217,325	△	2,607,325
事業活動外収支	科 目	予 算		決 算		差 異	
	受取利息・配当金	(	0)	(	15,622)	(△	15,622)
	その他の受取利息・配当金		0		15,622	△	15,622
	その他の教育活動外収入	(	0)	(	0)	(	0)
	教育活動外収入計		0		15,622	△	15,622
教育活動外収支	科 目	予 算		決 算		差 異	
	借入金等利息	(	1,600,000)	(	1,559,113)	(	40,887)

第五号様式

法人名：学校法人みのり学園

事業活動収支計算書

令和 6年 4月 1日 から
令和 7年 3月 31日 まで

(単位：円)

事業活動外収支	借入金利息	1,600,000	1,559,113	40,887
	その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
	教育活動外支出計	1,600,000	1,559,113	40,887
教育活動外収支	教育活動外収支差額	△ 1,600,000	△ 1,543,491	△ 56,509
	経常収支差額	4,010,000	6,673,834	△ 2,663,834
特別収支	事業活動収入の部	予 算	決 算	差 異
	資産売却差額	(0)	(0)	(0)
	その他の特別収入	(0)	(0)	(0)
	特別収入計	0	0	0
	事業活動支出の部	予 算	決 算	差 異
	資産処分差額	(0)	(0)	(0)
	その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
特別収支	特別支出計	0	0	0
	特別収支差額	0	0	0
基本金組入前当年度収支差額		4,010,000	6,673,834	△ 2,663,834
基本金組入額合計		△ 8,777,093	△ 8,713,652	△ 63,441
当年度収支差額		△ 4,767,093	△ 2,039,818	△ 2,727,275
前年度繰越収支差額		△ 231,377,792	△ 231,377,792	0
基本金取崩額		20,000	20,000	0
翌年度繰越収支差額		△ 236,124,885	△ 233,397,610	△ 2,727,275
(参考)				
事業活動収入計		320,590,000	321,425,321	△ 835,321
事業活動支出計		316,580,000	314,751,487	1,828,513

第七号様式

法人名：学校法人みのり学園

貸借対照表

令和 7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		(405,581,096)	(422,751,884)	(△ 17,170,788)
有形固定資産		(396,309,952)	(414,543,306)	(△ 18,233,354)
	土地	112,014,400	112,014,400	0
	建物	257,782,120	270,355,653	△ 12,573,533
	構築物	13,219,094	14,799,939	△ 1,580,845
	教育研究用機器備品	3,443,854	4,814,082	△ 1,370,228
	管理用機器備品	9,835,476	12,298,625	△ 2,463,149
	図書	15,000	15,000	0
	車両	8	245,607	△ 245,599
特定資産		(0)	(0)	(0)
その他の固定資産		(9,271,144)	(8,208,578)	(1,062,566)
	電話加入権	74,984	74,984	0
	協会預け金	932,960	932,960	0
	敷金	1,640,000	890,000	750,000
	積立保険料	6,623,200	6,310,634	312,566
流動資産		(54,231,441)	(35,801,136)	(18,430,305)
	現金預金	31,070,223	10,066,215	21,004,008
	未収入金	21,564,811	25,716,771	△ 4,151,960
	仮払金	1,596,407	18,150	1,578,257
資産の部合計		459,812,537	458,553,020	1,259,517
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
固定負債		(105,017,699)	(112,915,249)	(△ 7,897,550)
	長期借入金	105,017,699	112,915,249	△ 7,897,550
流動負債		(52,640,736)	(50,157,503)	(2,483,233)
	短期借入金	42,915,417	42,927,093	△ 11,676
	未払金	2,635,474	1,740,881	894,593
	預り金	7,089,845	5,489,529	1,600,316
負債の部合計		157,658,435	163,072,752	△ 5,414,317
純資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
基本金		(535,551,712)	(526,858,060)	(8,693,652)
	第1号基本金	530,551,712	521,858,060	8,693,652
	第4号基本金	5,000,000	5,000,000	0
繰越収支差額		△ 233,397,610	△ 231,377,792	△ 2,019,818
	翌年度繰越収支差額	△ 233,397,610	△ 231,377,792	△ 2,019,818
純資産の部合計		302,154,102	295,480,268	6,673,834
負債及び純資産の部合計		459,812,537	458,553,020	1,259,517

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。

退職給与引当金

……期末要支給額は、退職金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。

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 266,377,734 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

なし

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

112,933,116 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

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

固定資産明細表

令和6年4月1日から
令和7年3月31日まで

法人名：学校法人みのり学園

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	112,014,400	0	0	112,014,400		112,014,400	
	建物	424,084,248	0	0	424,084,248	166,302,128	257,782,120	
	構築物	35,380,645	0	20,000	35,360,645	22,141,551	13,219,094	
	教育研究用機器備品	30,442,398	290,000	0	30,732,398	27,288,544	3,443,854	
	管理用機器備品	40,688,727	514,426	0	41,203,153	31,367,677	9,835,476	
投資資産	図書	15,000	0	0	15,000		15,000	
	車両	19,277,842	0	0	19,277,842	19,277,834	8	
	計	661,903,260	804,426	20,000	662,687,686	266,377,734	396,309,952	
特定資産								
その他の固定資産	計							
	電話加入権	74,984	0	0	74,984		74,984	
	協会預け金	932,960	0	0	932,960		932,960	
	敷金	890,000	750,000	0	1,640,000		1,640,000	
	積立保険料	6,310,634	312,566	0	6,623,200		6,623,200	
固定資産								
	計	8,208,578	1,062,566	0	9,271,144	0	9,271,144	
合 計		670,111,838	1,866,992	20,000	671,958,830	266,377,734	405,581,096	

- (注) 1 この表に掲げる科目に計上すべき金額がない場合には、当該科目を省略する。2 この表に掲げる科目以外の科目を設けている場合には、その科目を追加する様式によるものとする。3 期末残高から減価償却額の累計額を控除した残高を差引期末残高の欄に記載する。4 贈与、災害による廃棄その他特殊な事由による増加若しくは減少があった場合は同一科目について資産総額の1/100に相当する金額(その額が3,000万円を超える場合には、3,000万円)を超える額の増加若しくは減少があった場合には、それぞれその事由を摘要の欄に記載する。

借入金明細表

令和6年4月1日から
令和7年3月31日まで

(単位:円)

借入先	期首残高 円	当期増加額 円	当期減少額 円	期末残高 円	利率 %	返済期限 年 月	摘 要
長期借入金							
公的金融機関							
小 計							
市 中 金 融 機 関							
ハイナン農業協同組合本店	87,207,945		※ 5,004,579	82,218,848	1.050	令和23年 4月	新園舎(南館)建設資金(担保提供:無)
ハイナン農業協同組合本店	13,256,904		※ 1,019,638	12,239,651	1.050	令和19年 6月	新園舎(南館)土地取得(担保提供:無)
ハイナン農業協同組合本店	12,450,400		※ 1,891,200	10,559,200	1.050	令和13年10月	保育所建物建設資金(担保提供:無)
小 計	112,915,249		※ 7,915,417	105,017,699			
その他			-17,867				
小 計							
計	112,915,249		※ 7,915,417	105,017,699			
短期借入金							
公的金融機関							
小 計							
市 中 金 融 機 関							
ハイナン農業協同組合本店	7,000,000		7,000,000	0	1.200	令和 6年 4月	事業資金(担保提供:無)
ハイナン農業協同組合本店	11,000,000		11,000,000	0	1.200	令和 6年 6月	事業資金(担保提供:無)
ハイナン農業協同組合本店	14,000,000		14,000,000	0	1.200	令和 6年 6月	事業資金(担保提供:無)
ハイナン農業協同組合本店	3,000,000		3,000,000	0	1.200	令和 6年 6月	事業資金(担保提供:無)
ハイナン農業協同組合本店		7,000,000	7,000,000	0	1.200	令和 6年 7月	事業資金(担保提供:無)
ハイナン農業協同組合本店		28,000,000	28,000,000	0	1.200	令和 6年 9月	事業資金(担保提供:無)
ハイナン農業協同組合本店		7,000,000	7,000,000	0	1.200	令和 6年10月	事業資金(担保提供:無)
ハイナン農業協同組合本店		28,000,000	28,000,000	0	1.200	令和 6年12月	事業資金(担保提供:無)
ハイナン農業協同組合本店		7,000,000	7,000,000	0	1.350	令和 7年 1月	事業資金(担保提供:無)
ハイナン農業協同組合本店		28,000,000	28,000,000	0	1.350	令和 7年 3月	事業資金(担保提供:無)
ハイナン農業協同組合本店		7,000,000		7,000,000	1.350	令和 7年 4月	事業資金(担保提供:無)
ハイナン農業協同組合本店		28,000,000		28,000,000	1.600	令和 7年 6月	事業資金(担保提供:無)
小 計	35,000,000	140,000,000	140,000,000	35,000,000			
その他							
小 計							
返済期限が1年以内の長期借入金							
計	7,927,093	※ 7,915,417	7,927,093	7,915,417			
合 計	42,927,093	※ 140,000,000	147,927,093	42,915,417			
合 計	155,842,342	※ 7,915,417	147,909,226	147,933,116			

基 本 金 明 細 表

令和 6 年 4 月 1 日から
令和 7 年 3 月 3 1 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	642,700,402	521,858,060	120,842,342	
当期組入高				
土地				
新園舎(南館)底地代		1,016,683	△ 1,016,683	借入金
建物				
新園舎(南館)建設費		5,001,343	△ 5,001,343	借入金
保育所建設費		1,891,200	△ 1,891,200	借入金
教育研究用機器備品	290,000	290,000		
〃 除却機器備品				
小計	290,000	290,000	0	
その他の機器備品	514,426	514,426		
〃 除却機器備品				
小計	514,426	514,426	0	
計	804,426	8,713,652	△ 7,909,226	
当期取崩高				
構築物	△ 20,000	△ 20,000	0	
計	△ 20,000	△ 20,000	0	
当期末残高	643,484,828	530,551,712	112,933,116	
第 4 号 基本金				
前期繰越高	5,000,000	5,000,000	0	
当期組入高				
当期末残高	5,000,000	5,000,000	0	
合 計				
前期繰越高	—	526,858,060	120,842,342	
当期組入高	—	8,713,652	△ 7,909,226	
当期取崩高	—	20,000	0	
当期末残高	—	535,551,712	112,933,116	

財産目録

令和 7年 3月31日現在
(単位:円)

I 資産の部

1. 流動資産

現金			299,736
普通預金	ハイナン農業協同組合	榛原支店	21,556,068
普通預金	静岡銀行	榛原支店	9,214,419
未収入金	施設型給付費 他		21,564,811
仮払金	支払先二重払い他		1,596,407

流動資産合計 54,231,441

2. 固定資産

(1) 基本財産

土地	牧之原市細江812-2	951.89㎡	53,256,000
土地	牧之原市細江816-3	398.62㎡	24,502,000
土地	牧之原市細江1000-1	231.37㎡	12,596,400
土地	牧之原市細江812-5,812-6	629㎡	21,660,000
建物(北館)	牧之原市細江812-2	823.59㎡	54,996,812
建物(南館)	牧之原市細江812-5,812-6	463.14㎡	146,995,995
建物(ナーサリー)	牧之原市細江1000-1	132.49㎡	53,272,232
建物(みのりん馬場町)	静岡市葵区馬場町115-1		2,517,081
構築物	大型総合遊具、すべり台 他		13,219,094
教育研究用機器備品	机、椅子 他		3,443,854
その他の機器備品	事務管理備品 他		9,835,476
図書			15,000
車輛	ハイエース2台、サクシード1台 他		8

基本財産 計 396,309,952

(2) その他の固定資産

電話加入権	0548-22-0606		74,984
出資金	(社)静岡県私立幼稚園振興協会		932,960
積立保険料	ハイナン農業協同組合 建物更生		6,623,200
敷金	(株)アイワ不動産 アコルデ駿府アークスタワー		850,000
敷金	(株)アイワ不動産 MTビル隣地借地		40,000
敷金	(株)駿河勧業開発 西草深テナントビル		750,000

その他の固定資産計 9,271,144

固定資産合計 405,581,096

資産合計 459,812,537

II 負債の部

1. 流動負債

短期借入金	ハイナン農業協同組合	本店	42,915,417
預り金	源泉所得税 他		7,089,845
未払金	退職金 他		2,635,474

流動負債合計 52,640,736

2. 固定負債

長期借入金	ハイナン農業協同組合	本店	105,017,699
-------	------------	----	-------------

固定負債合計 105,017,699

負債合計 157,658,435

正味資産 302,154,102