

平成31年度

計 算 書 類

京都府与謝郡与謝野町字算所519番地

学校法人 京都聖パウロ学園

資金収支計算書

平成31年 4月 1日から
令和 2年 3月31日まで

法人名：学校法人 京都聖パウロ学園
区分名：部門全体

(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	25,478,000	25,438,326	39,674
授業料収入	10,510,000	10,499,316	10,684
入学金収入	1,160,000	1,160,000	0
教材費収入	1,050,000	1,043,000	7,000
暖房費収入	220,000	219,500	500
行事費収入	455,000	446,580	8,420
延長保育収入	693,000	686,050	6,950
施設等利用給付費収入	11,390,000	11,383,880	6,120
手数料収入	0	0	0
寄付金収入	1,773,000	1,761,000	12,000
特別寄付金収入	1,583,000	1,583,000	0
一般寄付金収入	190,000	178,000	12,000
補助金収入	46,298,000	46,298,000	0
府運営費補助金収入	36,461,000	36,461,000	0
府その他の補助金収入	7,023,000	7,023,000	0
市町村補助金収入	2,814,000	2,814,000	0
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	6,300,000	6,264,310	35,690
給食費収入	3,370,000	3,360,935	9,065
用品代収入	1,460,000	1,449,875	10,125
スクールバス維持費収入	1,470,000	1,453,500	16,500
受取利息・配当金収入	1,200	893	307
その他の受取利息・配当金収入	1,200	893	307
雑収入	702,000	699,329	2,671
その他の雑収入	270,000	267,329	2,671
退職金社団交付金収入	432,000	432,000	0
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	0	0	0
その他の収入	12,811,600	12,802,768	8,832
前期末未収入金収入	3,522,000	3,522,000	0
預り金受入収入	4,254,000	4,245,168	8,832
就園等預かり金収入	5,035,600	5,035,600	0
資金収入調整勘定	△ 3,004,778	△ 3,004,778	0
期末未収入金	△ 2,214,778	△ 2,214,778	0
前期末前受金	△ 790,000	△ 790,000	0
前年度繰越支払資金	40,502,868	40,679,553	
収入の部合計	130,861,890	130,939,401	△ 77,511

支出の部				
科	目	予 算	決 算	差 異
人件費支出		56,612,000	56,548,417	63,583
教員人件費支出		54,660,000	54,612,890	47,110
職員人件費支出		1,520,000	1,503,527	16,473
退職金支出		432,000	432,000	0
教育研究経費支出		12,587,100	12,408,040	179,060
消耗品費支出		740,000	727,980	12,020
光熱水費支出		1,410,000	1,402,406	7,594
旅費交通費支出		110,000	103,310	6,690
奨学費支出		157,100	157,100	0
車両燃料費支出		650,000	639,092	10,908
福利費支出		250,000	242,066	7,934
通信費支出		360,000	349,774	10,226
修繕費支出		510,000	503,243	6,757
損害保険料支出		490,000	477,390	12,610
賃借料支出		270,000	261,900	8,100
諸会費支出		200,000	188,000	12,000
会議費支出		180,000	163,300	16,700
報酬委託手数料支出		2,610,000	2,598,378	11,622
教材費支出		700,000	688,352	11,648
雑費支出		1,920,000	1,908,284	11,716
行事費支出		1,710,000	1,699,125	10,875
研究費支出		10,000	7,020	2,980
保健衛生費支出		60,000	50,157	9,843
研修費支出		250,000	241,163	8,837
管理経費支出		8,996,000	8,935,945	60,055
公租公課支出		210,000	203,148	6,852
渉外費支出		2,176,000	2,167,647	8,353
報酬委託手数料支出		1,790,000	1,781,000	9,000
給食費支出		3,400,000	3,390,295	9,705
用品代支出		1,310,000	1,294,492	15,508
雑費支出		110,000	99,363	10,637
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		476,244	476,244	0
教育研究用機器備品支出		96,984	96,984	0
管理用機器備品支出		272,124	272,124	0
車両支出		107,136	107,136	0
資産運用支出		0	0	0
その他の支出		12,633,255	12,624,421	8,834
前期末未払金支払支出		3,628,560	3,628,560	0
預り金支払支出		3,701,000	3,692,166	8,834
就園等預かり金支出		5,035,600	5,035,600	0
前払金支払支出		268,095	268,095	0

科 目	予 算	決 算	差 異
[予備費]	(0) 0		0
資金支出調整勘定	Δ 2,307,927	Δ 2,307,927	0
期末未払金	Δ 2,277,327	Δ 2,277,327	0
前期末前払金	Δ 30,600	Δ 30,600	0
翌年度繰越支払資金	41,865,218	42,254,261	Δ 389,043
支出の部合計	130,861,890	130,939,401	Δ 77,511

資金収支内訳表

平成31年 4月 1日から
令和 2年 3月31日まで

法人名：学校法人 京都聖パウロ学園
区分名：部門全体

収入の部

(単位 円)

部門 科目	シオン幼稚園	加悦聖三一幼稚園	総額
学生生徒等納付金収入	22,403,630	3,034,696	25,438,326
授業料収入	9,292,000	1,207,316	10,499,316
入学金収入	1,000,000	160,000	1,160,000
教材費収入	1,043,000	0	1,043,000
暖房費収入	219,500	0	219,500
行事費収入	381,800	64,780	446,580
延長保育収入	643,450	42,600	686,050
施設等利用給付費収入	9,823,880	1,560,000	11,383,880
手数料収入	0	0	0
寄付金収入	1,733,500	27,500	1,761,000
特別寄付金収入	1,583,000	0	1,583,000
一般寄付金収入	150,500	27,500	178,000
補助金収入	30,311,000	15,987,000	46,298,000
府運営費補助金収入	23,284,000	13,177,000	36,461,000
府その他の補助金収入	4,663,000	2,360,000	7,023,000
市町村補助金収入	2,364,000	450,000	2,814,000
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	5,184,547	1,079,763	6,264,310
給食費収入	2,863,005	497,930	3,360,935
用品代収入	1,278,292	171,583	1,449,875
スクールバス維持費収入	1,043,250	410,250	1,453,500
受取利息・配当金収入	152	741	893
その他の受取利息・配当金収入	152	741	893
雑収入	217,600	481,729	699,329
その他の雑収入	217,600	49,729	267,329
退職金社団交付金収入	0	432,000	432,000
借入金等収入	0	0	0
計	59,850,429	20,611,429	80,461,858

支 出 の 部

部 門			
科 目	シオン幼稚園	加悦聖三一幼稚園	総 額
人件費支出	40,131,981	16,416,436	56,548,417
教員人件費支出	38,628,454	15,984,436	54,612,890
職員人件費支出	1,503,527	0	1,503,527
退職金支出	0	432,000	432,000
教育研究経費支出	9,454,438	2,953,602	12,408,040
消耗品費支出	607,224	120,756	727,980
光熱水費支出	1,029,361	373,045	1,402,406
旅費交通費支出	76,260	27,050	103,310
奨学費支出	75,250	81,850	157,100
車両燃料費支出	453,455	185,637	639,092
福利費支出	157,463	84,603	242,066
通信費支出	265,170	84,604	349,774
修繕費支出	378,433	124,810	503,243
損害保険料支出	300,500	176,890	477,390
賃借料支出	117,900	144,000	261,900
諸会費支出	146,700	41,300	188,000
会議費支出	93,200	70,100	163,300
報酬委託手数料支出	2,015,737	582,641	2,598,378
教材費支出	635,716	52,636	688,352
雑費支出	1,632,613	275,671	1,908,284
行事費支出	1,282,306	416,819	1,699,125
研究費支出	0	7,020	7,020
保健衛生費支出	31,647	18,510	50,157
研修費支出	155,503	85,660	241,163
管理経費支出	7,485,504	1,450,441	8,935,945
公租公課支出	127,168	75,980	203,148
渉外費支出	2,162,062	5,585	2,167,647
報酬委託手数料支出	953,100	827,900	1,781,000
給食費支出	2,994,560	395,735	3,390,295
用品代支出	1,152,343	142,149	1,294,492
雑費支出	96,271	3,092	99,363
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	411,120	65,124	476,244
教育研究用機器備品支出	96,984	0	96,984
管理用機器備品支出	207,000	65,124	272,124
車両支出	107,136	0	107,136
計	57,483,043	20,885,603	78,368,646

人件費支出内訳表

平成31年 4月 1日から
令和 2年 3月31日まで

法人名：学校法人 京都聖パウロ学園
区分名：部門全体

(単位 円)

科 目	部 門		総 額	
	シオン幼稚園	加悦聖三一幼稚園		
教員人件費支出	38,628,454	15,984,436	54,612,890	
本務教員	38,628,454	15,984,436	54,612,890	
教員人件費支出	23,940,950	9,599,760	33,540,710	
教員期末手当	5,062,130	2,772,000	7,834,130	
教員その他の手当	3,540,467	1,055,597	4,596,064	
教員所定福利費	6,084,907	2,557,079	8,641,986	
その他の本務教員人件費	0	0	0	
兼務教員	0	0	0	
職員人件費支出	1,503,527	0	1,503,527	
本務職員	1,503,527	0	1,503,527	
職員人件費支出	1,417,650	0	1,417,650	
職員期末手当	31,277	0	31,277	
職員その他の手当	54,600	0	54,600	
職員所定福利費	0	0	0	
その他の本務職員人件費	0	0	0	
兼務職員	0	0	0	
役員報酬支出	0	0	0	
退職金支出	0	432,000	432,000	
教員退職金	0	432,000	432,000	
職員退職金	0	0	0	
その他の人件費支出	0	0	0	
計	40,131,981	16,416,436	56,548,417	

活動区分資金収支計算書

平成31年 4月 1日から
令和 2年 3月31日まで

法人名：学校法人 京都聖パウロ学園
区分名：部門全体

(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	25,438,326
			特別寄付金収入	1,583,000
			一般寄付金収入	178,000
			経常費等補助金収入	46,298,000
			付随事業収入	6,264,310
			雑収入	699,329
			教育活動資金収入計	80,460,965
	支出		人件費支出	56,548,417
			教育研究経費支出	12,408,040
			管理経費支出	8,935,945
			教育活動資金支出計	77,892,402
		差引		2,568,563
		調整勘定等		△ 1,071,506
	教育活動資金収支差額		1,497,057	
施設整備等活動による資金収支	収入			
			施設整備等活動資金収入計	0
	支出		設備関係支出	476,244
			施設整備等活動資金支出計	476,244
	差引		△ 476,244	
	施設整備等活動資金収支差額		△ 476,244	
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）				1,020,813
その他の活動による資金収支	収入		預り金受入収入	4,245,168
			就園費等預かり金収入	5,035,600
			小計	9,280,768
			受取利息・配当金収入	893
			その他の活動資金収入計	9,281,661
	支出		預り金支払支出	3,692,166
			就園費等預かり金支出	5,035,600
			小計	8,727,766
			その他の活動資金支出計	8,727,766
	差引		553,895	
	その他の活動資金収支差額		553,895	
支払資金の増減額（小計+その他の活動資金収支差額）				1,574,708
前年度繰越支払資金				40,679,553
翌年度繰越支払資金				42,254,261

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
前期末未収入金収入	3,522,000	3,522,000	0	0
期末未収入金	△ 2,214,778	△ 2,214,778	0	0
前期末入学金前受金	△ 790,000	△ 790,000	0	0
収入計	517,222	517,222	0	0
前期末未払金支払支出	3,628,560	3,628,560	0	0
前払金支払支出	268,095	268,095	0	0
期末未払金	△ 2,277,327	△ 2,277,327	0	0
前期末前払金	△ 30,600	△ 30,600	0	0
支出計	1,588,728	1,588,728	0	0
収入計 - 支出計	△ 1,071,506	△ 1,071,506	0	0

事業活動収支計算書

平成31年 4月 1日から
令和 2年 3月31日まで

法人名：学校法人 京都聖パウロ学園
区分名：部門全体

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教 育 部	事 業 活 動 収 入	学生生徒等納付金	25,478,000	25,438,326	39,674
		授業料	10,510,000	10,499,316	10,684
		入学金	1,160,000	1,160,000	0
		教材費	1,050,000	1,043,000	7,000
		暖房費	220,000	219,500	500
		行事費	455,000	446,580	8,420
		延長保育	693,000	686,050	6,950
		施設等利用給付費	11,390,000	11,383,880	6,120
		手数料	0	0	0
		寄付金	1,773,000	1,761,000	12,000
	の 活 動 支 出	特別寄付金	1,583,000	1,583,000	0
		一般寄付金	190,000	178,000	12,000
		経常費等補助金	46,298,000	46,298,000	0
		府運営費補助金	36,461,000	36,461,000	0
		府その他の補助金	7,023,000	7,023,000	0
		市町村補助金	2,814,000	2,814,000	0
		付随事業収入	6,300,000	6,264,310	35,690
		給食費収入	3,370,000	3,360,935	9,065
		用品代収入	1,460,000	1,449,875	10,125
		スクールバス維持費収入	1,470,000	1,453,500	16,500
活 動 支 出	雑収入	702,000	699,329	2,671	
	その他の雑収入	270,000	267,329	2,671	
	退職金社団交付金収入	432,000	432,000	0	
	教育活動収入計	80,551,000	80,460,965	90,035	
	事 業 活 動 支 出	人件費	56,612,000	56,548,417	63,583
		教員人件費	54,660,000	54,612,890	47,110
		職員人件費	1,520,000	1,503,527	16,473
		退職金	432,000	432,000	0
		教育研究経費	19,614,320	19,435,260	179,060
		消耗品費	740,000	727,980	12,020
		光熱水費	1,410,000	1,402,406	7,594
		旅費交通費	110,000	103,310	6,690
		奨学費	157,100	157,100	0
		車両燃料費	650,000	639,092	10,908
	支 出	福利費	250,000	242,066	7,934
		通信費	360,000	349,774	10,226
		修繕費	510,000	503,243	6,757
		損害保険料	490,000	477,390	12,610
		賃借料	270,000	261,900	8,100
		諸会費	200,000	188,000	12,000
会議費		180,000	163,300	16,700	
報酬委託手数料		2,610,000	2,598,378	11,622	
教材費		700,000	688,352	11,648	
減価償却額		7,027,220	7,027,220	0	
支 出	雑費	1,920,000	1,908,284	11,716	
	行事費	1,710,000	1,699,125	10,875	
	研究費	10,000	7,020	2,980	
	保健衛生費	60,000	50,157	9,843	
	研修費	250,000	241,163	8,837	

		科 目	予 算	決 算	差 異
部		管理経費	9,097,998	9,043,346	54,652
		公租公課	210,000	203,148	6,852
		渉外費	2,176,000	2,167,647	8,353
		報酬委託手数料	1,790,000	1,781,000	9,000
		給食費	3,400,000	3,390,295	9,705
		用品代	1,320,000	1,309,895	10,105
		減価償却額	91,998	91,998	0
		雑費	110,000	99,363	10,637
		徴収不能額等	0	0	0
	教育活動支出計	85,324,318	85,027,023	297,295	
	教育活動収支差額	△ 4,773,318	△ 4,566,058	△ 207,260	
教育活動収入の部		科 目	予 算	決 算	差 異
	事業活動収入	受取利息・配当金	1,200	893	307
		その他の受取利息・配当金	1,200	893	307
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	1,200	893	307
教育活動支出の部		科 目	予 算	決 算	差 異
	事業活動支出	借入金等利息	0	0	0
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	0	0	0
		教育活動外収支差額	1,200	893	307
	經常収支差額	△ 4,772,118	△ 4,565,165	△ 206,953	
特別収入の部		科 目	予 算	決 算	差 異
	事業活動収入	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
	特別支出の部		科 目	予 算	決 算
事業活動支出		資産処分差額	60,622	60,622	0
		固定資産除却損失	60,622	60,622	0
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	60,622	60,622	0
	特別収支差額	△ 60,622	△ 60,622	0	

科 目	予 算	決 算	差 異
[予備費]	(0) 0		0
基本金組入前当年度収支差額	△ 4,832,740	△ 4,625,787	△ 206,953
基本金組入額合計	△ 476,244	△ 476,244	0
当年度収支差額	△ 5,308,984	△ 5,102,031	△ 206,953
前年度繰越収支差額	△ 110,914,834	△ 110,519,620	△ 395,214
基本金取崩額	1,014,830	1,014,830	0
翌年度繰越収支差額	△ 115,208,988	△ 114,606,821	△ 602,167
(参考)			
事業活動収入計	80,552,200	80,461,858	90,342
事業活動支出計	85,384,940	85,087,645	297,295

事業活動収支内訳表

平成31年 4月 1日から
令和 2年 3月31日まで

法人名：学校法人 京都聖パウロ学園
区分名：部門全体

(単位 円)

部 門		シオン幼稚園	加悦聖三一幼稚園	総 額	
科 目					
教 育 部	学生生徒等納付金	22,403,630	3,034,696	25,438,326	
	授業料	9,292,000	1,207,316	10,499,316	
	入学金	1,000,000	160,000	1,160,000	
	教材費	1,043,000	0	1,043,000	
	暖房費	219,500	0	219,500	
	行事費	381,800	64,780	446,580	
	延長保育	643,450	42,600	686,050	
	施設等利用給付費	9,823,880	1,560,000	11,383,880	
	手数料	0	0	0	
	寄付金	1,733,500	27,500	1,761,000	
	特別寄付金	1,583,000	0	1,583,000	
	一般寄付金	150,500	27,500	178,000	
	経常費等補助金	30,311,000	15,987,000	46,298,000	
	府運営費補助金	23,284,000	13,177,000	36,461,000	
	府その他の補助金	4,663,000	2,360,000	7,023,000	
	市町村補助金	2,364,000	450,000	2,814,000	
	付随事業収入	5,184,547	1,079,763	6,264,310	
	給食費収入	2,863,005	497,930	3,360,935	
	用品代収入	1,278,292	171,583	1,449,875	
スクールバス維持費収入	1,043,250	410,250	1,453,500		
雑収入	217,600	481,729	699,329		
その他の雑収入	217,600	49,729	267,329		
退職金社団交付金収入	0	432,000	432,000		
教育活動収入計	59,850,277	20,610,688	80,460,965		
活 動 業 務	人件費	40,131,981	16,416,436	56,548,417	
	教員人件費	38,628,454	15,984,436	54,612,890	
	職員人件費	1,503,527	0	1,503,527	
	退職金	0	432,000	432,000	
	教育研究経費	13,513,363	5,921,897	19,435,260	
	消耗品費	607,224	120,756	727,980	
	光熱水費	1,029,361	373,045	1,402,406	
	旅費交通費	76,260	27,050	103,310	
	奨学費	75,250	81,850	157,100	
	車両燃料費	453,455	185,637	639,092	
	福利費	157,463	84,603	242,066	
	通信費	265,170	84,604	349,774	
	修繕費	378,433	124,810	503,243	
	損害保険料	300,500	176,890	477,390	
	賃借料	117,900	144,000	261,900	
	諸会費	146,700	41,300	188,000	
	会議費	93,200	70,100	163,300	
	報酬委託手数料	2,015,737	582,641	2,598,378	
	教材費	635,716	52,636	688,352	
減価償却額	4,058,925	2,968,295	7,027,220		
雑費	1,632,613	275,671	1,908,284		
行事費	1,282,306	416,819	1,699,125		
研究費	0	7,020	7,020		
保健衛生費	31,647	18,510	50,157		
研修費	155,503	85,660	241,163		

科 目		部 門		シオン幼稚園	加悦聖三一幼稚園	総 額
支 部	管理経費	7,555,553		1,487,793		9,043,346
	公租公課	127,168		75,980		203,148
	渉外費	2,162,062		5,585		2,167,647
	報酬委託手数料	953,100		827,900		1,781,000
	給食費	2,994,560		395,735		3,390,295
	用品代	1,146,774		163,121		1,309,895
	減価償却額	75,618		16,380		91,998
	雑費	96,271		3,092		99,363
	徴収不能額等	0		0		0
	教育活動支出計	61,200,897		23,826,126		85,027,023
教育活動収支差額	△ 1,350,620		△ 3,215,438		△ 4,566,058	
教育活動収入の部	事業受取利息・配当金	152		741		893
	その他の受取利息・配当金	152		741		893
	その他の教育活動外収入	0		0		0
	教育活動外収入計	152		741		893
教育活動支出の部	借入金等利息	0		0		0
	その他の教育活動外支出	0		0		0
	教育活動外支出計	0		0		0
教育活動外収支差額	152		741		893	
経常収支差額	△ 1,350,468		△ 3,214,697		△ 4,565,165	
特別収入の部	事業資産売却差額	0		0		0
	その他の特別収入	0		0		0
	特別収入計	0		0		0
	事業資産処分差額	60,622		0		60,622
特別支出の部	固定資産除却損失	60,622		0		60,622
	その他の特別支出	0		0		0
	特別支出計	60,622		0		60,622
	特別収支差額	△ 60,622		0		△ 60,622
基本金組入前当年度収支差額	△ 1,411,090		△ 3,214,697		△ 4,625,787	
基本金組入額合計	△ 411,120		△ 65,124		△ 476,244	
当年度収支差額	△ 1,822,210		△ 3,279,821		△ 5,102,031	

科 目	部 門		総 額	
	シオン幼稚園	加悦聖三一幼稚園		
(参考)				
事業活動収入計	59,850,429	20,611,429	80,461,858	
事業活動支出計	61,261,519	23,826,126	85,087,645	

貸借対照表

令和 2年 3月31日

法人名：学校法人 京都聖パウロ学園

区分名：部門全体

(単位 円)

資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産		154,837,775	161,541,371	△ 6,703,596
有形固定資産		154,787,775	161,430,891	△ 6,643,116
土地		72,783,000	72,783,000	0
建物		76,793,949	81,806,644	△ 5,012,695
構築物		2,330,244	2,927,024	△ 596,780
教育研究用機器備品		1,524,707	1,932,317	△ 407,610
管理用機器備品		446,112	265,988	180,124
図書		750,000	750,000	0
車両		159,763	965,918	△ 806,155
特定資産		0	0	0
その他の固定資産		50,000	110,480	△ 60,480
無形固定資産		0	60,480	△ 60,480
差入保証金		50,000	50,000	0
流動資産		45,153,803	44,664,225	489,578
現金預金		42,254,261	40,679,553	1,574,708
未収入金		2,423,838	3,731,060	△ 1,307,222
貯蔵品		177,609	193,012	△ 15,403
有価証券		30,000	30,000	0
前払金		268,095	30,600	237,495
資産の部合計		199,991,578	206,205,596	△ 6,214,018

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	0	0	0
流動負債	2,908,844	4,497,075	△ 1,588,231
未払金	2,277,327	3,628,560	△ 1,351,233
前受金	0	790,000	△ 790,000
預り金	631,517	78,515	553,002
負債の部合計	2,908,844	4,497,075	△ 1,588,231
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	311,689,555	312,228,141	△ 538,586
第1号基本金	311,689,555	312,228,141	△ 538,586
繰越収支差額	△ 114,606,821	△ 110,519,620	△ 4,087,201
翌年度繰越収支差額	△ 114,606,821	△ 110,519,620	△ 4,087,201
純資産の部合計	197,082,734	201,708,521	△ 4,625,787
負債及び純資産の部合計	199,991,578	206,205,596	△ 6,214,018

注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金については、個別に評価を行い引当計上を行うこととしている。
- ・退職金給与引当金の額の算定方法は、次のとおりである。
(財)京都府私学退職金財団からの交付金を退職金としているため退職給与引当金は設定していない。

(2) その他の重要な会計方針

- ・預り金その他経過項目に係わる収支の表示方法
総額表示を採用している。
- ・食堂その他教育研究活動に付随する活動に係わる収支の表示方法
すべて総額表示を採用している。
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法
リース資産の種類及び通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を採用している。

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 156,901,780 円

4. 徴収不能引当金の合計額 0 円

5. 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 0 円

6. 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) 通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引

①平成21年4月1日以降に開始したリース取引

リース物件の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
その他の機器備品	5,361,552円	4,062,852円

固定資産明細表

平成31年 4月 1日から
令和 2年 3月31日まで

法人名：学校法人 京都聖パウロ学園
区分名：部門全体

(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
土地	72,783,000	0	0	72,783,000		72,783,000	
建物	178,089,094	0	0	178,089,094	101,295,145	76,793,949	注 1
構築物	16,106,055	0	211,050	15,895,005	13,564,761	2,330,244	注 1
教育研究用機器備品	27,121,453	96,984	282,800	26,935,637	25,410,930	1,524,707	注 2
管理用機器備品	3,352,948	272,124	520,980	3,104,092	2,657,980	446,112	注 3
図書	750,000	0	0	750,000	0	750,000	
車両	13,723,191	107,136	0	13,830,327	13,670,564	159,763	注 4
計	311,925,741	476,244	1,014,830	311,387,155	156,599,380	154,787,775	
無形固定資産	302,400	0	0	302,400	302,400	0	
差入保証金	50,000	0	0	50,000	0	50,000	
その他の固定資産							
計	352,400	0	0	352,400	302,400	50,000	
合 計	312,278,141	476,244	1,014,830	311,739,555	156,901,780	154,837,775	

- 注. 1 当期の減少額は、防犯灯の処分によるものである。
 注. 2 当期の増減額は、スキャナ/ファクスの取得によるものと、エアコン他処分の処分によるものである。
 注. 3 当期の増減額は、白木流し台他取得によるものと、エアコン他処分の処分によるものである。
 注. 4 当期の増加額は、ドライブレコーダーの取得によるものである。

基本金明細表

平成31年 4月 1日から
令和 2年 3月31日まで

法人名：学校法人 京都聖パウロ学園
区分名：部門全体

(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	312,228,141	312,228,141	0	
当期組入高				
教育研究用機器備品				
・スキャンカット取得による組入高	96,984	96,984	0	
小計	96,984	96,984	0	
管理用機器備品				
・白木流し台取得による組入高	87,000	87,000	0	
・パソコン取得による組入高	120,000	120,000	0	
・防犯カメラ取得による組入高	65,124	65,124	0	
小計	272,124	272,124	0	
車両				
・ドライブレコーダー取得による組入高	53,568	53,568	0	
・ドライブレコーダー取得による組入高	53,568	53,568	0	
小計	107,136	107,136	0	
当期取崩高				
構築物				
・防犯灯処分による取崩高	211,050	211,050	0	
小計	211,050	211,050	0	
教育研究用機器備品				
・エアコン処分による取崩高	173,000	173,000	0	
・40型液晶テレビ処分による取崩高	109,800	109,800	0	
小計	282,800	282,800	0	
管理用機器備品				
・エアコン処分による取崩高	220,980	220,980	0	
・エアコン処分による取崩高	300,000	300,000	0	
小計	520,980	520,980	0	
当期末残高	311,689,555	311,689,555	0	
合 計				
前期繰越高	—	312,228,141	0	
当期組入高	—	476,244	0	
当期取崩高	—	1,014,830	0	
当期末残高	—	311,689,555	0	

