２０２５年度

２０２５年　４月　１日から
２０２６年　３月３１日まで

計算書類及びその附属明細書並びに
私立学校振興助成法施行規則第２条に規定する提出書類

学校法人 たつみ東学園

第一号様式（第22条関係）

貸借対照表

２０２６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	**137,228,282**	**137,632,973**	**△**	**404,691**
有形固定資産	**137,126,317**	**137,490,308**	**△**	**363,991**
土地	87,605,360	87,605,360		0
建物	42,601,610	41,799,504		802,106
構築物	4,915,835	5,503,622	△	587,787
教育研究用機器備品	656,394	1,003,532	△	347,138
管理用機器備品	1,280,721	1,511,893	△	231,172
図書	66,397	66,397		0
特定資産	**0**	**0**		**0**
その他の固定資産	**101,965**	**142,665**	**△**	**40,700**
電話加入権	91,790	91,790		0
ソフトウエア	10,175	50,875	△	40,700
流動資産	**21,014,100**	**16,339,988**		**4,674,112**
現金預金	17,882,116	13,166,032		4,716,084
未収入金	3,131,984	3,173,956	△	41,972
資産の部合計	**158,242,382**	**153,972,961**		**4,269,421**

負債の部				
科目	本年度末	前年度末	増減	
固定負債	**811,264**	**871,502**	**△**	**60,238**
退職給与引当金	811,264	871,502	△	60,238
流動負債	**4,866,710**	**1,425,690**		**3,441,020**
未払金	1,048,842	465,406		583,436
預り金	1,101,148	960,284		140,864
仮受金	1,000,000	0		1,000,000
賞与引当金	1,716,720	0		1,716,720
負債の部合計	**5,677,974**	**2,297,192**		**3,380,782**

純資産の部				
科目	本年度末	前年度末	増減	
基本金	**289,721,474**	**286,183,384**		**3,538,090**
第１号基本金	289,721,474	286,183,384		3,538,090
繰越収支差額	**△ 137,157,066**	**△ 134,507,615**	**△**	**2,649,451**
翌年度繰越収支差額	△ 137,157,066	△ 134,507,615	△	2,649,451
純資産の部合計	**152,564,408**	**151,675,769**		**888,639**
負債及び純資産の部合計	**158,242,382**	**153,972,961**		**4,269,421**

第二号様式（第31条関係）

事業活動収支計算書

２０２５年　４月　１日から
２０２６年　３月３１日まで

（単位　円）

		科目	予算	決算	差異
教育活動収支	事業活動収入の部	**学生生徒等納付金**	**2,605,000**	**2,580,900**	**24,100**
		行事費	135,000	131,400	3,600
		教育充実費	1,870,000	1,879,500	△ 9,500
		環境整備費	600,000	570,000	30,000
		手数料	**160,000**	**160,000**	**0**
		入学受入準備費	160,000	160,000	0
		寄付金	**2,500,000**	**2,500,000**	**0**
		一般寄付金	2,500,000	2,500,000	0
		経常費等補助金	**65,903,483**	**65,903,483**	**0**
		施設型給付費	58,641,463	58,641,463	0
		大阪府特別支援教育費補助金	4,704,000	4,704,000	0
		大阪府社会福祉施設等物価高騰対策一時支援金	270,000	270,000	0
		市町村補助金	2,288,020	2,288,020	0
		付随事業収入	**4,053,910**	**3,989,020**	**64,890**
		補助活動収入	4,053,910	3,989,020	64,890
		給食費収入	1,000,000	948,710	51,290
		用品代収入	1,523,910	1,523,910	0
		課外活動収入	400,000	378,000	22,000
		預かり保育収入	1,100,000	1,110,200	△ 10,200
		子育て支援事業収入	30,000	28,200	1,800
		雑収入	**1,831,238**	**1,749,702**	**81,536**
		施設設備利用料	350,000	346,582	3,418
		退職金財団収入	350,000	329,596	20,404
		団体等助成金収入	320,000	334,368	△ 14,368
		教職員等給食費収入	591,000	519,050	71,950
		雑収入	160,000	159,868	132
		退職給与引当金戻入額	60,238	60,238	0
		教育活動収入計	**77,053,631**	**76,883,105**	**170,526**
		科目	予算	決算	差異
	事業活動支出の部	**人件費**	**56,214,800**	**55,671,796**	**543,004**
		教員人件費	44,330,530	44,145,865	184,665
		職員人件費	9,817,550	9,453,369	364,181
		退職金	350,000	355,842	△ 5,842
		賞与引当金繰入額	1,716,720	1,716,720	0
		教育研究経費	**9,435,000**	**9,261,425**	**173,575**
		消耗品費	800,000	613,354	186,646
		行事費	500,000	520,839	△ 20,839
		光熱水費	800,000	818,934	△ 18,934
		通信費	160,000	136,891	23,109
		研究費	300,000	308,854	△ 8,854
		保健衛生費	100,000	99,550	450
		修繕費	150,000	174,020	△ 24,020
		損害保険料	25,000	16,685	8,315
		賃借料	2,000,000	1,930,740	69,260
		報酬・委託・手数料	1,000,000	1,086,639	△ 86,639
		減価償却額	3,600,000	3,554,919	45,081
		管理経費	**9,191,000**	**8,926,157**	**264,843**
		消耗品費	1,000,000	1,043,527	△ 43,527
		旅費交通費	10,000	15,000	△ 5,000
		福利費	200,000	206,802	△ 6,802
		通信費	50,000	49,686	314
		修繕費	100,000	72,479	27,521
		損害保険料	100,000	83,430	16,570
		公租公課	5,000	700	4,300
		広報費	300,000	255,200	44,800
		渉外費	50,000	78,715	△ 28,715
		会議費	20,000	14,165	5,835
		報酬・委託・手数料	2,700,000	2,537,955	162,045
		諸会費	150,000	126,230	23,770
		雑費	1,000	3	997

（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	減価償却額	400,000	387,862	12,138
		補助活動支出	4,105,000	4,054,403	50,597
		給食費支出	1,600,000	1,612,900	△ 12,900
		用品代支出	2,100,000	2,073,702	26,298
		課外活動支出	350,000	313,200	36,800
		預かり保育支出	55,000	54,601	399
		徴収不能額等	**0**	**0**	**0**
		教育活動支出計	**74,840,800**	**73,859,378**	**981,422**
		教育活動収支差額	**2,212,831**	**3,023,727**	**△ 810,896**
教育活動外収支	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異
		受取利息・配当金	**30,000**	**24,842**	**5,158**
		その他の受取利息・配当金	30,000	24,842	5,158
		その他の教育活動外収入	**0**	**0**	**0**
		教育活動外収入計	**30,000**	**24,842**	**5,158**
	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		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	**30,000**	**24,842**	**5,158**
経常収支差額			**2,242,831**	**3,048,569**	**△ 805,738**
特別収支	事業活動収入の部	科目	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	科目	予算	決算	差異
		資産処分差額	**0**	**0**	**0**
		その他の特別支出	**2,159,930**	**2,159,930**	**0**
		賞与引当金特別繰入額	2,159,930	2,159,930	0
		特別支出計	**2,159,930**	**2,159,930**	**0**
		特別収支差額	**△ 2,159,930**	**△ 2,159,930**	**0**
〔予備費〕			(0) 0		0
基本金組入前当年度収支差額			**82,901**	**888,639**	**△ 805,738**
基本金組入額合計			**△ 3,800,000**	**△ 3,538,090**	**△ 261,910**
当年度収支差額			**△ 3,717,099**	**△ 2,649,451**	**△ 1,067,648**
前年度繰越収支差額			**△ 134,507,615**	**△ 134,507,615**	**0**
基本金取崩額			**0**	**0**	**0**
翌年度繰越収支差額			**△ 138,224,714**	**△ 137,157,066**	**△ 1,067,648**

（参考）

事業活動収入計	**77,083,631**	**76,907,947**	**175,684**
事業活動支出計	**77,000,730**	**76,019,308**	**981,422**

第三号様式（第38条関係）

資金収支計算書

２０２５年　４月　１日から
２０２６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	**2,605,000**	**2,580,900**		**24,100**
行事費収入	135,000	131,400		3,600
教育充実費収入	1,870,000	1,879,500	△	9,500
環境整備費収入	600,000	570,000		30,000
手数料収入	**160,000**	**160,000**		**0**
入学受入準備費収入	160,000	160,000		0
寄付金収入	**2,500,000**	**2,500,000**		**0**
一般寄付金収入	2,500,000	2,500,000		0
補助金収入	**65,903,483**	**65,903,483**		**0**
施設型給付費収入	58,641,463	58,641,463		0
大阪府特別支援教育費補助金収入	4,704,000	4,704,000		0
大阪府社会福祉施設等物価高騰対策一時支援金収入	270,000	270,000		0
市町村補助金収入	2,288,020	2,288,020		0
資産売却収入	**0**	**0**		**0**
付随事業・収益事業収入	**4,053,910**	**3,989,020**		**64,890**
補助活動収入	4,053,910	3,989,020		64,890
給食費収入	1,000,000	948,710		51,290
用品代収入	1,523,910	1,523,910		0
課外活動収入	400,000	378,000		22,000
預かり保育収入	1,100,000	1,110,200	△	10,200
子育て支援事業収入	30,000	28,200		1,800
受取利息・配当金収入	**30,000**	**24,842**		**5,158**
その他の受取利息・配当金収入	30,000	24,842		5,158
雑収入	**1,771,000**	**1,689,464**		**81,536**
施設設備利用料収入	350,000	346,582		3,418
退職金財団収入	350,000	329,596		20,404
団体等助成金収入	320,000	334,368	△	14,368
教職員等給食費収入	591,000	519,050		71,950
雑収入	160,000	159,868		132
借入金等収入	**0**	**0**		**0**
前受金収入	**0**	**0**		**0**
その他の収入	**16,673,956**	**16,546,561**		**127,395**
前期末未収入金収入	3,173,956	3,173,956		0
預り金受入収入	10,000,000	9,872,605		127,395
仮受金受入収入	3,500,000	3,500,000		0
資金収入調整勘定	**△ 3,130,000**	**△ 3,131,984**		**1,984**
期末未収入金	△ 3,130,000	△ 3,131,984		1,984
前年度繰越支払資金	**13,166,032**	**13,166,032**		
収入の部合計	**103,733,381**	**103,428,318**		**305,063**

（単位　円）

支出の部			
科　　目	予　　算	決　　算	差　　異
人件費支出	**56,685,000**	**56,115,006**	**569,994**
教員人件費支出	46,100,000	45,936,645	163,355
職員人件費支出	10,235,000	9,822,519	412,481
退職金支出	350,000	355,842	△ 5,842
教育研究経費支出	**5,835,000**	**5,706,506**	**128,494**
消耗品費支出	800,000	613,354	186,646
行事費支出	500,000	520,839	△ 20,839
光熱水費支出	800,000	818,934	△ 18,934
通信費支出	160,000	136,891	23,109
研究費支出	300,000	308,854	△ 8,854
保健衛生費支出	100,000	99,550	450
修繕費支出	150,000	174,020	△ 24,020
損害保険料支出	25,000	16,685	8,315
賃借料支出	2,000,000	1,930,740	69,260
報酬・委託・手数料支出	1,000,000	1,086,639	△ 86,639
管理経費支出	**8,791,000**	**8,538,295**	**252,705**
消耗品費支出	1,000,000	1,043,527	△ 43,527
旅費交通費支出	10,000	15,000	△ 5,000
福利費支出	200,000	206,802	△ 6,802
通信費支出	50,000	49,686	314
修繕費支出	100,000	72,479	27,521
損害保険料支出	100,000	83,430	16,570
公租公課支出	5,000	700	4,300
広報費支出	300,000	255,200	44,800
渉外費支出	50,000	78,715	△ 28,715
会議費支出	20,000	14,165	5,835
報酬・委託・手数料支出	2,700,000	2,537,955	162,045
諸会費支出	150,000	126,230	23,770
雑費支出	1,000	3	997
補助活動支出	4,105,000	4,054,403	50,597
給食費支出	1,600,000	1,612,900	△ 12,900
用品代支出	2,100,000	2,073,702	26,298
課外活動支出	350,000	313,200	36,800
預かり保育支出	55,000	54,601	399
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	**3,500,000**	**3,422,100**	**77,900**
建物支出	3,500,000	3,422,100	77,900
設備関係支出	**150,000**	**115,990**	**34,010**
管理用機器備品支出	150,000	115,990	34,010
資産運用支出	**0**	**0**	**0**
その他の支出	**12,965,406**	**12,697,147**	**268,259**
前期末未払金支払支出	465,406	465,406	0
預り金支払支出	10,000,000	9,731,741	268,259
仮受金支払支出	2,500,000	2,500,000	0
〔予備費〕	**(0) 0**		**0**
資金支出調整勘定	**△ 1,050,000**	**△ 1,048,842**	**△ 1,158**
期末未払金	△ 1,050,000	△ 1,048,842	△ 1,158
翌年度繰越支払資金	**16,856,975**	**17,882,116**	**△ 1,025,141**
支出の部合計	**103,733,381**	**103,428,318**	**305,063**

１．引当金の計上基準その他の計算書類の作成に関する重要な会計方針

（１）引当金の計上基準

徴収不能引当金

…学校法人会計基準第48条の規定により、徴収不能引当金は設定していない。

賞与引当金

…教職員に対する賞与の支給に備えるため、当年度に負担すべき支給見込額を計上している。

退職給与引当金

…期末要支給額から公益財団法人大阪府私学総連合会退職資金事業部の交付金相当額を控除した金額の100%を計上している。

２．重要な会計方針の変更等

（１）改正後の学校法人会計基準（昭和46 年文部省令第18 号）の適用

当年度から、学校法人会計基準の一部を改正する省令（令和６年文部科学省令第28 号）に基づく改正後の学校法人会計基準を適用し、計算書類及びその附属明細書の様式を変更している。

（２）賞与引当金の計上

学校法人会計基準の改正により、引当金の計上基準が明確化されたことに伴い、当年度から計上している。これにより期首に計上すべき額として、事業活動収支計算書において特別収支に2,159,930円を計上している。また、当年度に賞与として支給した額から特別収支の計上額を控除した額に支給は翌年度であるが当年度の支給対象期間に相応する額を加えて賞与として、人件費の賞与に教員・職員合わせて9,527,710円を計上している。この結果、従来の方法と比較して教育活動収支差額、経常収支差額が443,210円増加し、基本金組入前当年度収支差額が1,716,720円減少している。

３．固定資産の減価償却額の累計額の合計額　152,493,192 円

４．金銭債権の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　0 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

学校法人会計基準第49条の規定により、第４号基本金の組入れはない。

８．セグメント情報

設定すべきセグメントが、セグメント「その他」以外に一のみであるため、省略している。

９．重要な偶発債務　なし

10．子法人に関する事項　なし

11．学校法人の出資による会社に係る事項　なし

12．関連当事者との取引の内容に関する事項　なし

13．学校法人間の財務取引　なし

14．重要な後発事象　なし

15．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

第五号様式（第42条関係）

固　定　資　産　明　細　書

２０２５年　４月　１日から
２０２６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	87,605,360	0	0	87,605,360		87,605,360	
	建物	154,106,364	3,422,100	0	157,528,464	114,926,854	42,601,610	※１
	構築物	24,555,930	0	0	24,555,930	19,640,095	4,915,835	
	教育研究用機器備品	10,366,143	0	0	10,366,143	9,709,749	656,394	
	管理用機器備品	9,187,900	115,990	0	9,303,890	8,023,169	1,280,721	※２
	図書	66,397	0	0	66,397	0	66,397	
	計	285,888,094	3,538,090	0	289,426,184	152,299,867	137,126,317	
特定資産						―――		
	計	0	0	0	0	―――	0	
その他の固定資産	電話加入権	91,790	0	0	91,790	―――	91,790	
	ソフトウェア	203,500	0	0	203,500	193,325	10,175	
	計	295,290	0	0	295,290	193,325	101,965	
合計		286,183,384	3,538,090	0	289,721,474	152,493,192	137,228,282	

※１：太陽光発電工事
※２：更衣室エアコンの設置

第六号様式（第42条関係）

借　入　金　明　細　書

２０２５年　４月　１日から
２０２６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	返済期限	摘要
長期借入金	公的金融機関	0	0	0	0		
	市中金融機関	0	0	0	0		
	その他	0	0	0	0		
	計	0	0	0	0		
短期借入金	公的金融機関	0	0	0	0		
	市中金融機関	0	0	0	0		
	その他	0	0	0	0		
	小計	0	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		

第七号様式（第42条関係）

基　本　金　明　細　書

２０２５年　４月　１日から
２０２６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	286,183,384	286,183,384	0	
当期組入対象額				
1.建物				
太陽光発電工事にかかる組入	3,422,100	3,422,100		
2.管理用機器備品				
更衣室エアコンの設置にかかる組入	115,990	115,990		
計	3,538,090	3,538,090	0	
当期組入額	3,538,090	3,538,090	0	
当期末残高	289,721,474	289,721,474	0	
合　　計				
前期繰越高	――――	286,183,384	0	
当期組入額	――――	3,538,090		
当期末残高	――――	289,721,474	0	

第三号様式（第5条関係）

人 件 費 支 出 内 訳 表

２０２５年　４月　１日から
２０２６年　３月３１日まで

（単位　円）

科目＼部門	平　和　幼　稚　園
教員人件費支出	45,936,645
本務教員	40,506,303
本俸	15,650,400
期末手当	8,314,680
その他の手当	9,787,732
所定福利費	6,753,491
兼務教員	5,430,342
職員人件費支出	9,822,519
本務職員	9,805,521
本俸	4,356,000
期末手当	1,656,240
その他の手当	2,431,309
所定福利費	1,361,972
兼務職員	16,998
役員報酬支出	0
退職金支出	355,842
教員	355,842
職員	0
計	56,115,006