No.１９７３２

2025年度 計算書類及びその附属明細書

２０２５年　４月　１日から
２０２６年　３月３１日まで

学校法人　常　盤　学　園

所　在　地　　東京都町田市常盤町３０３１番地２

施　設　名　　子どもの森幼稚園
羽根木こども園
やよいこども園
こっこのもり保育園
プチもり保育園
なかのこども園
子どもの森養育センター

独立監査人の監査報告書

２０２６年６月２３日

学校法人 常盤学園
理事会　御中

霧生公認会計士事務所
神奈川県相模原市

公認会計士 霧生卓

＜計算関係書類監査＞

計算関係書類に対する監査意見

私は、私立学校振興助成法第14条第２項の規定及び令和７年４月１日付け東京都告示第380号に基づき、学校法人常盤学園の2025年度（2025年４月１日から2026年３月31日まで）の計算関係書類（計算書類、すなわち貸借対照表、事業活動収支計算書、資金収支計算書、重要な会計方針、その他の注記及びその附属明細書をいう。以下同じ。）について監査を行った。

私は、上記の計算関係書類が、全ての重要な点において、我が国において一般に公正妥当と認められる学校法人会計の基準に準拠して作成されているものと認める。

計算関係書類に対する監査意見の根拠

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、「計算関係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、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。

計算関係書類に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる学校法人会計の基準に準拠して計算関係書類を作成することにある。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関係書類を作成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。

計算関係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関係書類を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる学校法人会計の基準に基づいて継続法人に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監事の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

計算関係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、全体としての計算関係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関係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、計算関係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。

・計算関係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関係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重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において計算関係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関係書類の注記事項が適切でない場合は、計算関係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、法人は継続法人として存続できなくなる可能性がある。

・計算関係書類の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる学校法人会計の基準に準拠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。

＜人件費支出内訳表監査＞

人件費支出内訳表に対する監査意見

私は、私立学校振興助成法第 14 条第４項及び私立学校振興助成法施行規則第２条第４号の規定並びに令和７年４月１日付け東京都告示第 381 号に基づき、学校法人常盤学園の 2025 年度（2025 年４月１日から 2026 年３月 31 日まで）の人件費支出内訳表について監査を行った。

私は、上記の人件費支出内訳表が、全ての重要な点において、我が国において一般に公正妥当と認められる学校法人会計の基準及び私立学校振興助成法施行規則に準拠して作成されているものと認める。

人件費支出内訳表に対する監査意見の根拠

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、「人件費支出内訳表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、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。

その他の事項

人件費支出内訳表は、私立学校振興助成法に基づく補助金申請に当たり所轄庁に提出するために私立学校振興助成法施行規則に準拠して作成されており、したがって、それ以外の目的には適合しないことがある。当該事項は、私の意見に影響を及ぼすものではない。

本報告書は、法人及び所轄庁のみを利用者として想定しており、法人及び所轄庁以外に配布及び利用されるべきものではない。

人件費支出内訳表に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる学校法人会計の基準及び私立学校振興助成法施行規則に準拠して人件費支出内訳表を作成することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない人件費支出内訳表を作成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。

監事の責任は、人件費支出内訳表の作成プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

人件費支出内訳表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、全体としての人件費支出内訳表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人件費支出内訳表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、人件費支出内訳表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。

・人件費支出内訳表の監査の目的は、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を評価する。

・人件費支出内訳表の表示が、我が国において一般に公正妥当と認められる学校法人会計の基準及び私立学校振興助成法施行規則に準拠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。

その他の記載内容

その他の記載内容は、私立学校振興助成法第14条第４項及び私立学校振興助成法施行規則第２条に基づいて所轄庁に提出する書類に含まれる情報のうち、計算関係書類、人件費支出内訳表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職務の執行を監視することにある。

私の計算関係書類及び人件費支出内訳表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。

計算関係書類及び人件費支出内訳表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関係書類、人件費支出内訳表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。

利害関係

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

監査報告書

令和　8年5月31日

学校法人　常盤学園
理事長　小山　貴好　殿

監事　澤田　一範

監事　矢口　政之

私たちは、学校法人常盤学園の監事として、私立学校法及び寄附行為の規定に基づき、令和7年4月1日から令和8年3月31日までの事業年度における学校法人の業務及び財産の状況並びに理事の職務の執行について監査を行いました。

監査の結果は、次のとおりです。

1　会計処理及び会計制度の運用状況について

会計処理及び会計制度の運用状況は、学校法人会計基準に従い適正に行われているものと認めます。

2　計算書類及び附属明細書について

貸借対照表、事業活動収支計算書、資金収支計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細書は、学校法人会計基準に準拠して作成されており、令和8年3月31日現在の財政状態及び同事業年度の活動状況を適正に表示しているものと認めます。

3　理事の職務の執行について

理事の職務の執行について、不正の行為又は法令若しくは寄附行為に違反する重大な事実は認められません。

以上

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	(2,697,204,449)	(2,823,173,006)	(△ 125,968,557)
有形固定資産	(2,514,407,809)	(2,643,934,826)	(△ 129,527,017)
土地	640,956,944	640,956,944	0
建物	1,654,400,293	1,786,019,289	△ 131,618,996
構築物	135,565,222	132,033,346	3,531,876
教育研究用機器備品	27,012,421	30,051,607	△ 3,039,186
管理用機器備品	31,967,401	36,778,355	△ 4,810,954
図書	3,989,384	3,989,384	0
車両	20,516,144	14,105,901	6,410,243
特定資産	(4,102,899)	(4,105,998)	(△ 3,099)
施設拡充引当特定預金	4,102,899	4,105,998	△ 3,099
その他の固定資産	(178,693,741)	(175,132,182)	(3,561,559)
借地権	27,090,126	27,090,126	0
電話加入権	73,600	73,600	0
施設利用権	10,363,027	10,363,027	0
有価証券	80,047,764	75,017,335	5,030,429
保険積立金	30,239,409	31,314,741	△ 1,075,332
出資金	50,000	50,000	0
保証金	30,564,150	30,922,658	△ 358,508
リサイクル預託金	265,665	300,695	△ 35,030
流動資産	(689,182,912)	(636,312,754)	(52,870,158)
現金	1,415,148	1,179,317	235,831
預金	415,526,651	336,865,280	78,661,371
未収入金	262,309,201	293,550,051	△ 31,240,850
貯蔵品	168,168	240,240	△ 72,072
前払金	204,934	450,854	△ 245,920
立替金	6,719,571	3,695,932	3,023,639
仮払金	2,839,239	331,080	2,508,159
資産の部合計	3,386,387,361	3,459,485,760	△ 73,098,399

（単位：円）

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	(185,248,000)	(231,188,000)	(△ 45,940,000)
長期借入金	178,418,000	224,768,000	△ 46,350,000
退職給与引当金	6,830,000	6,420,000	410,000
流動負債	(269,181,110)	(260,837,573)	(8,343,537)
短期借入金	170,012,000	173,316,000	△ 3,304,000
未払金	39,035,319	65,167,694	△ 26,132,375
預り金	23,833,048	22,353,879	1,277,889
仮受金	624,000	0	624,000
賞与引当金	35,676,743	0	35,676,743
負債の部合計	454,429,110	492,025,573	△ 37,797,743

純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	(3,484,876,170)	(3,374,795,093)	(110,081,077)
第１号基本金	3,484,876,170	3,374,795,093	110,081,077
繰越収支差額	(△ 552,917,919)	(△ 407,334,906)	(△ 145,583,013)
翌年度繰越収支差額	△ 552,917,919	△ 407,334,906	△ 145,583,013
純資産の部合計	2,931,958,251	2,967,460,187	△ 35,501,936
負債及び純資産の部合計	3,386,387,361	3,459,485,760	△ 73,098,399

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	(12,300,000)	(12,038,400)	(261,600)
		特定保育料	12,300,000	12,038,400	261,600
		手数料	(644,500)	(546,500)	(98,000)
		入園検定料	134,500	116,500	18,000
		入園受入準備費	510,000	430,000	80,000
		寄付金	(130,000)	(60,000)	(70,000)
		特別寄付金	80,000	60,000	20,000
		一般寄付金	50,000	0	50,000
		経常費等補助金	(1,589,960,000)	(1,581,948,386)	(8,011,614)
		都補助金	28,230,000	27,761,534	468,466
		町田市補助金	189,200,000	188,552,835	647,165
		世田谷区補助金	147,130,000	146,429,557	700,443
		中野区補助金	240,000,000	239,163,170	836,830
		その他の補助金	8,900,000	7,782,580	1,117,420
		施設型給付費	976,500,000	972,258,710	4,241,290
		付随事業・収益事業収入	(73,350,000)	(68,814,733)	(4,535,267)
		附属事業収入	24,310,000	22,096,731	2,213,269
		給食費収入	30,200,000	29,142,993	1,057,007
		用品代収入	710,000	406,619	303,381
		スクールバス維持費収入	4,500,000	4,433,000	67,000
		就園前園児保育活動収入	280,000	217,600	62,400
		預かり保育収入	13,350,000	12,517,790	832,210
		雑収入	(72,455,000)	(69,864,111)	(2,590,889)
		施設設備利用料	1,200,000	1,106,606	93,394
		東京都私学財団交付金収入	19,600,000	18,856,829	743,171
		入園案内書頒布収入	105,000	20,500	84,500
		その他の雑収入	51,550,000	49,880,176	1,669,824
		教育活動収入計（1）	1,748,839,500	1,733,272,130	15,567,370
		科目	予算	決算	差異
	事業活動支出の部	人件費	(1,102,800,000)	(1,088,821,781)	(13,978,219)
		教員人件費	679,000,000	671,534,468	7,465,532
		職員人件費	366,700,000	361,608,089	5,091,911
		役員報酬	0	0	0
		退職給与引当金繰入額	450,000	410,000	40,000
		退職金	20,600,000	19,592,481	1,007,519
		賞与引当金繰入額	36,050,000	35,676,743	373,257
		教育研究経費	(333,690,200)	(322,882,649)	(10,807,551)
		消耗品費	35,650,000	34,711,101	938,899
		光熱水費	28,100,000	26,780,220	1,319,780
		旅費交通費	680,000	298,520	381,480
		奨学費	100,000	0	100,000
		車両燃料費	270,000	15,568	254,432
		福利費	552,200	68,368	483,832
		通信運搬費	3,280,000	2,764,828	515,172
		印刷製本費	1,810,000	1,510,814	299,186
		出版物費	2,910,000	2,375,287	534,713
		研究費	1,180,000	783,095	396,905
		修繕費	1,550,000	926,906	623,094
		損害保険料	6,520,000	6,103,938	416,062
		賃借料	14,570,000	14,248,661	321,339
		公租公課	208,000	979	207,021
		行事費	3,130,000	2,458,682	671,318
		諸会費	450,000	225,360	224,640
		会議費	100,000	0	100,000
		報酬委託手数料	69,200,000	68,828,091	371,909
		補助活動仕入原価	79,330,000	78,459,651	870,349
		減価償却額	83,800,000	82,179,680	1,620,320
		雑費	300,000	142,900	157,100

		管理経費	(253,354,500)	(243,186,035)	(10,168,465)
		消耗品費	6,900,000	6,177,418	722,582
		光熱水費	2,100,000	1,891,068	208,932
		旅費交通費	2,175,500	1,701,470	474,030
		車両燃料費	1,760,000	1,497,339	262,661
		福利費	5,520,000	5,125,774	394,226
		通信運搬費	1,860,000	1,289,784	570,216
		印刷製本費	1,030,000	532,525	497,475
		出版物費	100,000	78,146	21,854
		研究費	951,000	707,681	243,319
		修繕費	8,420,000	7,783,774	636,226
		損害保険料	5,290,000	4,963,980	326,020
		賃借料	148,700,000	147,398,126	1,301,874
		公租公課	2,460,000	1,941,010	518,990
		広報費	3,850,000	3,311,368	538,632
		諸会費	1,582,000	1,194,505	387,495
		会議費	735,000	282,289	452,711
		渉外費	560,000	297,447	262,553
		報酬委託手数料	51,150,000	50,256,175	893,825
		減価償却額	7,900,000	6,716,266	1,183,734
		雑費	311,000	39,890	271,110
		徴収不能額等	(0)	(0)	(0)
		教育活動支出計 (2)	1,689,844,700	1,654,890,465	34,954,235
		教育活動収支差額 (3)=(1)-(2)	58,994,800	78,381,665	△ 19,386,865
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	(1,270,000)	(1,147,460)	(122,540)
		その他の受取利息・配当金	1,270,000	1,147,460	122,540
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
		教育活動外収入計 (4)	1,270,000	1,147,460	122,540
	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		借入金等利息	(2,650,000)	(2,498,719)	(151,281)
		借入金利息	2,650,000	2,498,719	151,281
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
		教育活動外支出　計 (5)	2,650,000	2,498,719	151,281
		教育活動外収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 1,380,000	△ 1,351,259	△ 28,741
		経常収支差額 (7)=(3)+(6)	57,614,800	77,030,406	△ 19,415,606
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	(5,000,000)	(4,962,219)	(37,781)
		有価証券売却差額	4,500,000	4,474,969	25,031
		車両売却差額	500,000	487,250	12,750
		その他の特別収入	(7,594,990)	(7,594,990)	(0)
		過年度修正額	7,594,990	7,594,990	0
		特別収入計 (8)	12,594,990	12,557,209	37,781
	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	(125,193,407)	(125,089,551)	(103,856)
		過年度修正額	94,804,021	94,700,165	103,856
		賞与引当金特別繰入額	30,389,386	30,389,386	0
		特別支出計 (9)	125,193,407	125,089,551	103,856
		特別収支差額 (10)=(8)-(9)	△ 112,598,417	△ 112,532,342	△ 66,075
		予備費 (11)	(0) 0		0
		基本金組入前当年度収支差額 (12)=(7)+(10)-(11)	△ 54,983,617	△ 35,501,936	△ 19,481,681
		基本金組入額合計 (13)	△ 108,100,000	△ 110,081,077	1,981,077
		当年度収支差額 (14)=(12)+(13)	△ 163,083,617	△ 145,583,013	△ 17,500,604
		前年度繰越収支差額 (15)	△ 407,334,906	△ 407,334,906	0
		基本金取崩額 (16)	0	0	0
		翌年度繰越収支差額 (17)=(14)+(15)+(16)	△ 570,418,523	△ 552,917,919	△ 17,500,604
		(参考)			
		事業活動収入計(18)=(1)+(4)+(8)	1,762,704,490	1,746,976,799	15,727,691
		事業活動支出計(19)=(2)+(5)+(9)+(11)	1,817,688,107	1,782,478,735	35,209,372

(注) 予備費の振替科目及び金額は次のとおりである。

人件費のうち教員人件費	1,000,000円
人件費のうち職員人件費	1,000,000円

人件費支出のうち退職金	1,000,000円
教育研究経費のうち損害保険料	1,000,000円
教育研究経費のうち報酬委託手数料	1,000,000円
管理経費のうち修繕費	1,000,000円
管理経費のうち報酬委託手数料	1,000,000円

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	(12,300,000)	(12,038,400)	(261,600)
特定保育料収入	12,300,000	12,038,400	261,600
手数料収入	(644,500)	(546,500)	(98,000)
入園検定料収入	134,500	116,500	18,000
入園受入準備費収入	510,000	430,000	80,000
寄付金収入	(130,000)	(60,000)	(70,000)
特別寄付金収入	80,000	60,000	20,000
一般寄付金収入	50,000	0	50,000
補助金収入	(1,589,960,000)	(1,581,948,386)	(8,011,614)
都補助金収入	28,230,000	27,761,534	468,466
町田市補助金収入	189,200,000	188,552,835	647,165
世田谷区補助金収入	147,130,000	146,429,557	700,443
中野区補助金収入	240,000,000	239,163,170	836,830
その他の補助金収入	8,900,000	7,782,580	1,117,420
施設型給付費収入	976,500,000	972,258,710	4,241,290
資産売却収入	(5,050,000)	(5,006,559)	(43,441)
車両売却収入	550,000	531,590	18,410
有価証券売却収入	4,500,000	4,474,969	25,031
付随事業・収益事業収入	(73,350,000)	(68,814,733)	(4,535,267)
附属事業収入	24,310,000	22,096,731	2,213,269
給食費収入	30,200,000	29,142,993	1,057,007
用品代収入	710,000	406,619	303,381
スクールバス維持費収入	4,500,000	4,433,000	67,000
就園前園児保育活動収入	280,000	217,600	62,400
預かり保育収入	13,350,000	12,517,790	832,210
受取利息・配当金収入	(1,270,000)	(1,147,460)	(122,540)
その他の受取利息・配当金収入	1,270,000	1,147,460	122,540
雑収入	(79,299,990)	(77,459,101)	(1,840,889)
施設設備利用料収入	1,200,000	1,106,606	93,394
東京都私学財団交付金収入	19,600,000	18,856,829	743,171
入園案内書頒布収入	105,000	20,500	84,500
過年度修正収入	7,594,990	7,594,990	0
その他の雑収入	50,800,000	49,880,176	919,824
借入金等収入	(120,500,000)	(120,500,000)	(0)
長期借入金収入	0	0	0
短期借入金収入	120,500,000	120,500,000	0
前受金収入	(0)	(0)	(0)

その他の収入	(576,008,061)	(573,871,061)	(2,137,000)
前期末未収入金収入	293,550,051	293,550,051	0
預り金受入収入	270,000,000	268,307,217	1,692,783
立替金回収収入	1,400,000	1,352,008	47,992
仮払金回収収入	353,160	331,080	22,080
仮受金受入収入	800,000	624,000	176,000
施設拡充引当預金繰入収入	3,850	3,850	0
保険積立金取崩収入	7,200,000	7,068,355	131,645
保証金回収収入	2,701,000	2,634,500	66,500
資金収入調整勘定	(△ 260,100,000)	(△ 262,309,201)	(2,209,201)
期末未収入金	△ 260,100,000	△ 262,309,201	2,209,201
前年度繰越支払資金	338,044,597	338,044,597	
収入の部合計	2,536,457,148	2,517,127,596	19,329,552

支出の部

科目	予算	決算	差異
人件費支出	(1,089,200,000)	(1,083,124,424)	(6,075,576)
教員人件費支出	694,200,000	692,378,362	1,821,638
職員人件費支出	374,400,000	371,153,581	3,246,419
役員報酬支出	0	0	0
退職金支出	20,600,000	19,592,481	1,007,519
教育研究費支出	(249,510,200)	(240,630,897)	(8,879,303)
消耗品費支出	35,650,000	34,711,101	938,899
光熱水費支出	28,100,000	26,780,220	1,319,780
旅費交通費支出	680,000	298,520	381,480
奨学費支出	100,000	0	100,000
車両燃料費支出	270,000	15,568	254,432
福利費支出	552,200	68,368	483,832
通信運搬費支出	3,280,000	2,764,828	515,172
印刷製本費支出	1,810,000	1,510,814	299,186
出版物費支出	2,530,000	2,303,215	226,785
研究費支出	1,180,000	783,095	396,905
修繕費支出	1,550,000	926,906	623,094
損害保険料支出	6,520,000	6,103,938	416,062
賃借料支出	14,570,000	14,248,661	321,339
公租公課支出	208,000	979	207,021
行事費支出	3,130,000	2,458,682	671,318
諸会費支出	450,000	225,360	224,640
会議費支出	100,000	0	100,000
報酬委託手数料支出	69,200,000	68,828,091	371,909
補助活動仕入支出	79,330,000	78,459,651	870,349
雑費支出	300,000	142,900	157,100
管理経費支出	(251,047,400)	(241,728,813)	(9,318,587)
消耗品費支出	6,900,000	6,177,418	722,582
光熱水費支出	2,100,000	1,891,068	208,932
旅費交通費支出	2,175,500	1,701,470	474,030
車両燃料費支出	1,760,000	1,497,339	262,661
福利費支出	5,520,000	5,125,774	394,226
通信運搬費支出	1,860,000	1,289,784	570,216
印刷製本費支出	1,030,000	532,525	497,475
出版物費支出	330,000	78,146	251,854
研究費支出	951,000	707,681	243,319
修繕費支出	8,420,000	7,783,774	636,226

損害保険料支出	5,290,000	4,963,980	326,020
賃借料支出	148,700,000	147,398,126	1,301,874
公租公課支出	2,460,000	1,941,010	518,990
広報費支出	3,850,000	3,311,368	538,632
諸会費支出	1,582,000	1,194,505	387,495
会議費支出	735,000	282,289	452,711
渉外費支出	560,000	297,447	262,553
報酬委託手数料支出	51,150,000	50,256,175	893,825
雑費支出	311,000	39,890	271,110
過年度修正支出	5,362,900	5,259,044	103,856
借入金等利息支出	(2,660,000)	(2,498,719)	(161,281)
借入金利息支出	2,660,000	2,498,719	161,281
借入金等返済支出	(170,155,000)	(170,154,000)	(1,000)
借入金返済支出	170,155,000	170,154,000	1,000
施設関係支出	(25,320,000)	(25,266,600)	(53,400)
構築物支出	25,320,000	25,266,600	53,400
設備関係支出	(25,416,000)	(23,394,742)	(2,021,258)
教育研究用機器備品支出	8,316,000	7,202,150	1,113,850
管理用機器設備支出	5,600,000	4,863,912	736,088
車両支出	11,500,000	11,328,680	171,320
資産運用支出	(13,760,751)	(13,458,213)	(302,538)
有価証券購入支出	5,100,000	5,030,429	69,571
施設拡充引当預金繰入支出	751	751	0
保険積立金預入支出	6,100,000	5,993,023	106,977
保証金支払支出	2,550,000	2,425,000	125,000
リサイクル預託金支払支出	10,000	9,010	990
その他の支出	(335,799,254)	(333,732,188)	(2,067,066)
前期末未払金支払支出	59,689,254	59,689,254	0
預り金支払支出	268,300,000	266,828,048	1,471,952
立替金支払支出	4,900,000	4,375,647	524,353
仮払金支払支出	2,910,000	2,839,239	70,761
〔予備費〕	(0) 0		0
資金支出調整勘定	(△ 32,845,920)	(△ 33,802,799)	(956,879)
期末未払金	△ 32,600,000	△ 33,556,879	956,879
前期末前払金	△ 245,920	△ 245,920	0
翌年度繰越支払資金	406,434,463	416,941,799	△ 10,507,336
支出の部合計	2,536,457,148	2,517,127,596	19,329,552

（注）予備費の振替科目及び金額は次のとおりである。

人件費支出のうち教員人件費支出	1,000,000円
人件費支出のうち職員人件費支出	1,000,000円
人件費支出のうち退職金支出	1,000,000円
教育研究経費支出のうち損害保険料支出	1,000,000円
教育研究経費支出のうち報酬委託手数料支出	1,000,000円
管理経費支出のうち修繕費支出	1,000,000円
管理経費支出のうち報酬委託手数料支出	1,000,000円

注記事項

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

…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

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

…退職金の支給に備えるため、期末要支給額　258,921,438円の100パーセントを基にして「公益財団法人東京都私学財団」に対する掛金の累積額と交付金の累積額との繰入調整額を加減した金額を計上している

(2)その他の重要な会計方針

有価証券の評価基準及び評価方法

･･･移動平均法に基づく原価法である

･･･満期保有目的の債券／償却原価法である

たな卸資産の評価基準及び評価方法

･･･貯蔵品:移動平均法に基づく原価法である

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を総額で表示している

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

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

この変更により期首に計上すべき額として特別損失に30,389,386を計上し、当年度において賞与として支給した額から特別損失の計上額を除いた額及び翌年度の支給ではあるが、当年度の支給対象期間に相応する額として人件費に35,676,743円を計上している

この結果、従来の方法と比較し人件費が5,287,357円増加し、教育活動収支差額及び経常収支差額が5,287,357円減少し、基本金組入前当年度収支差額が35,676,743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　1,099,108,783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

担保に供されている資産の種類及び額は次のとおりである

土地	604,840,233円
建物	1,528,278,092円

6．翌会計年度以後の会計年度において基本金への組入を行うこととなる金額　　193,965,300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1つのみであるため省略している。

9．重要な偶発債務

なし

10．子会社に関する事項

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

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである

（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	関連内容		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				
理事長	小山貴好	－	－	理事長	－	－	－	一時借入	3,001,000	短期借入金	3,662,000
理事長親族	小山邦夫	－	－	非常勤職員	－	－	－	土地使用	1,152,000	賃借料	－

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為に必要な事項

（1）有価証券の時価情報

①総括表

（単位　円）

	当年度(2026年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時価	差額
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	19,178,116	34,329,460	15,151,344
(うち満期保有目的の債券)	0	0	0
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	60,869,648	60,175,925	△ 693,723
(うち満期保有目的の債券)	0	0	0
合　計	80,047,764	94,505,385	14,457,621
(うち満期保有目的の債券)	0	0	0
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	80,047,764		

②明細表

（単位　円）

	当年度(2026年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時　価	差　額
債券	2,000,000	2,022,800	22,800
株式	0	0	0
投資信託	65,498,047	79,932,868	14,434,821
貸付信託		0	0
その他	12,549,717	12,549,717	0
合　計	80,047,764	94,505,385	14,457,621
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	80,047,764		

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

学校法人　常盤学園

（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	640,956,944	0	0	640,956,944	0	640,956,944	
	建物	2,144,913,180	0	0	2,144,913,180	490,512,887	1,654,400,293	
	構築物	401,589,054	25,266,600	0	426,855,654	291,290,432	135,565,222	※1参照
	教育研究用機器備品	179,961,955	7,202,150	0	187,164,105	160,151,684	27,012,421	※2参照
	管理用機器備品	113,349,371	4,863,912	0	118,213,283	86,245,882	31,967,401	※3参照
	図書	3,989,384	0	0	3,989,384	0	3,989,384	
	車両	86,744,413	11,328,680	10,038,600	88,034,493	67,518,349	20,516,144	※4参照
	計	3,571,504,301	48,661,342	10,038,600	3,610,127,043	1,095,719,234	2,514,407,809	
特定資産	施設拡充引当特定預金	4,105,998	751	3,850	4,102,899	0	4,102,899	当期増加額は【羽根木こども園】特定預金の積立の額である。 当期減少額は【羽根木こども園】特定預金の取崩の額である。
	計	4,105,998	751	3,850	4,102,899	0	4,102,899	
その他の固定資産	借地権	27,090,126	0	0	27,090,126	0	27,090,126	
	電話加入権	73,600	0	0	73,600	0	73,600	
	施設利用権	11,763,750	0	0	11,763,750	1,400,723	10,363,027	
	有価証券	75,017,335	5,030,429	0	80,047,764	0	80,047,764	当期増加額は【子どもの森幼稚園】当年度投資の額である。
	保険積立金	31,314,741	5,993,023	7,068,355	30,239,409	0	30,239,409	当期増加額は【子どもの森幼稚園・こっこのもり保育園・なかのこども園】当年度掛金額である。 当期減少額は【子どもの森幼稚園】満期保険積立金の額である。
	出資金	50,000	0	0	50,000	0	50,000	
	保証金	32,762,476	2,425,000	2,634,500	32,552,976	1,988,826	30,564,150	当期増加額は【羽根木こども園・やよいこども園・なかのこども園】借上社宅敷金の支払額である。 当期減少額は【羽根木こども園・やよいこども園・なかのこども園】借上社宅敷金の返還金である。
	リサイクル預託金	300,695	9,010	44,040	265,665	0	265,665	当期増加額は【子どもの森幼稚園】車両購入に伴う額である。 当期減少額は【子どもの森幼稚園】車両売却に伴う額である。
	計	178,372,723	13,457,462	9,746,895	182,083,290	3,389,549	178,693,741	
合計		3,753,983,022	62,119,555	19,789,345	3,796,313,232	1,099,108,783	2,697,204,449	

※1
当期増加額は

【子どもの森幼稚園】1階トイレ丁番取替428,230円・LED化工事8,501,900円・手洗キャビネット改修工事702,900円・組立ハウス1,060,000円の取得である。
【こっこのもり保育園】LED工事2,409,000円の取得である。
【プチもり保育園】駐車場看板設置工事180,290円・玄関誘導灯/非常照明交換工事489,500円・外部掲示板483,780円の取得である。
【子どもの森療養センター】床貼り替え工事550,000円・洗い場/支柱/外通路JSコーティング施工2,310,000円・フェンス/園庭工事8,481,000円の取得である。

※2
当期増加額は
【子どもの森幼稚園】アンパンマンレリーフ時計166,000円・遊具ノルスmini/1,100,000円・音響機器262,350円・ミニ葉っぱテーブル・ベンチセット260,000円の取得である。
【羽根木こども園】新ミライタッチ1,310,000円・LEDピンスポットライトNLE-9752/399,000円・逆浸透膜冷水器ひやりん297,000円・HIKARI to Table/242,000円の取得である。
【やよいこども園】スライドルーフテント1,003,200円・おひさまバスZOO(お散歩車)136,000円の取得である。
【プチもり保育園】スーパーフォーミングDXセット270,000円・ひかりテーブル346,000円の取得である。
【なかのこども園】保育施設向けベビーセンサー162,800円・おおきな木H9/3列基本S木目375,500円・緑風　テントこかげ(5×7)/405,900円の取得である。
【子どもの森療養センター】キングブロックモダンセット2台330,000円・置き去り防止安全装置136,400円の取得である。

※3
当期増加額は
【子どもの森幼稚園】ノートpc175,000円・デスクトップpc・169,800円・コニカミノルタ　フルカラー複合機C4051i/352,000円の取得である。
【羽根木こども園】乳児棟エアコン設置542,300円の取得である。
【やよいこども園】HP 250RG9Notebook/1,368,400円の取得である。
【こっこのもり保育園】HP 250R G9 Notebook PC/179,300円の取得である。
【プチもり保育園】HP 250R G9 Notebook PC/186,087円の取得である。
【なかのこども園】HP 250R G6 Notebook PC4台/684,200円・HP Pro SFF 400 G9/190,300円の取得である。
【子どもの森療養センター】物置163,200円・HP EliteBook G10 i5-1335U/5台853,325円の取得である。

※4
当期増加額は
【子どもの森幼稚園】NV200幼児バス 大2＋幼11/3,970,990円・日産NV200バネットバス3,292,890円・トヨタコースター2,500,000円・アンパンマン園バス新規ラッピング1,064,800円・三菱ミニキャブトラック500,000円の取得である。

当期減少額は
【子どもの森幼稚園】三菱ローザBE63DEK2N4/4,095,000円・三菱ローザBE640EK4A/5,166,000円・ｽｰﾊﾟｰｼｬｲﾆﾝｸﾞ幼児ﾊﾞｽ3000ﾃﾞｨｰｾﾞﾙﾀｰﾎﾞ2WD/777,600円の売却である。

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

学校法人　常盤学園　　（単位　　円）

借入金		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	206,686,000	0	＊ 39,756,000 0	166,930,000	2028年12月5日～ 2035年2月10日	園舎新築資金　担保　土地　町田市常盤町字22号3031番2、5,15、　建物　世田谷区代田4丁目829番地6 町田市常盤町字23号3215番1、9、3219番1,6　中野区野方1丁目1218番地3
	市中金融機関	18,082,000	0	＊ 6,594,000 0	11,488,000	2029年3月31日～ 2029年4月30日	園舎新築資金　担保　土地　町田市常盤町字22号3031番2、5,15、 町田市常盤町字23号3215番1、9、3219番1,6
	その他	0	0	＊ 0 0	0		
	計	224,768,000	0	＊ 46,350,000 0	178,418,000		
短期借入金	公的金融機関	0	0	0	0		
	市中金融機関	110,000,000	120,000,000	110,000,000	120,000,000	2026年7月20日～ 2026年8月31日	運転資金
	その他	6,663,000	500,000	3,501,000	3,662,000		運転資金
	小計	116,663,000	120,500,000	113,501,000	123,662,000		
	返済期限が1年以内の長期借入金	56,653,000	＊ 46,350,000 0	56,653,000	46,350,000		
	計	173,316,000	＊ 46,350,000 120,500,000	170,154,000	170,012,000		
合計		398,084,000	＊ 46,350,000 120,500,000	＊ 46,350,000 170,154,000	348,430,000		

（注）※印は返済期限が1年以内の長期借入金の振替による増減である。

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

学校法人 常盤学園　　（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	3,640,218,728	3,374,795,093	265,423,635	
当期組入対象額				
1 構築物				
当期購入高	25,266,600	25,266,600	0	
（子どもの森幼稚園LED化工事他）				
2 教育研究用機器備品				
当期購入高	7,202,150	7,202,150	0	
（羽根木こども園新ミライタッチ他）				
3 管理用機器備品				
当期購入高	4,863,912	4,684,612	179,300	
（やよいこども園HP 250RG9Notebook他）				
4 車両				
当期購入高	11,328,680	11,328,680	0	
（子どもの森幼稚園日産NV200バネットバス他）				
5 過年度未組入の当期組入高				
借入金返済に伴う組入高		46,609,000		
未払金支払に伴う組入高		25,028,635		
小計	0	71,637,635	△ 71,637,635	
計	48,661,342	120,119,677	△ 71,458,335	
当期取崩対象額				
1 車両				
当期売却高	△ 10,038,600	△ 10,038,600	0	
（子どもの森幼稚園旧車両）				
計	△ 10,038,600	△ 10,038,600	0	
当期組入高	38,622,742	110,081,077	△ 71,458,335	
当期末残高	3,678,841,470	3,484,876,170	193,965,300	
合計				
前期繰越高	－	3,374,795,093	265,423,635	
当期組入高	－	110,081,077		
当期取崩高	－	0		
当期末残高	－	3,484,876,170	193,965,300	

第二号様式（第31条関係）

事業活動内訳表

2025 年 4 月 1 日から
2026 年 3 月 31 日まで

（単位：円）

科目	部門	子どもの森幼稚園	羽根木こども園	やよいこども園	こっこのもり保育園	プチもり保育園	なかのこども園	子どもの森療育センター	合計
教育活動収支	事業活動収入の部								
	学生生徒等納付金	(9,241,400)	(1,807,000)	(585,000)	(0)	(0)	(405,000)	(0)	(12,038,400)
	特定保育料	9,241,400	1,807,000	585,000	0	0	405,000	0	12,038,400
	手数料	(0)	(126,000)	(280,500)	(0)	(0)	(140,000)	(0)	(546,500)
	入園検定料	0	36,000	80,500	0	0	0	0	116,500
	入園受入準備費	0	90,000	200,000	0	0	140,000	0	430,000
	寄付金	(0)	(30,000)	(30,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(60,000)
	特別寄付金	0	30,000	30,000	0	0	0	0	60,000
	経常費等補助金	(309,852,182)	(386,672,018)	(315,377,665)	(154,474,491)	(111,931,702)	(302,657,794)	(982,534)	(1,581,948,386)
	都補助金	16,854,000	3,135,000	3,338,000	0	0	3,452,000	982,534	27,761,534
	町田市補助金	102,171,822	0	0	50,487,771	35,893,242	0	0	188,552,835
	世田谷区補助金	0	146,308,837	120,720	0	0	0	0	146,429,557
	中野区補助金	0	0	114,713,400	0	0	124,449,770	0	239,163,170
	その他の補助金	5,245,740	1,830,720	128,080	506,040	0	72,000	0	7,782,580
	施設型給付費	185,580,620	235,397,461	197,077,465	103,480,680	76,038,460	174,684,024	0	972,258,710
	付随事業・収益事業収入	(20,297,157)	(8,156,460)	(5,884,124)	(1,887,640)	(4,192,940)	(6,299,681)	(22,096,731)	(68,814,733)
	附属事業収入	0	0	0	0	0	0	22,096,731	22,096,731
	給食費収入	14,002,780	5,167,073	3,535,500	1,814,640	1,135,700	3,487,300	0	29,142,993
	用品代収入	155,427	67,387	61,624	0	0	122,181	0	406,619
	スクールバス維持費収入	4,433,000	0	0	0	0	0	0	4,433,000
	就園前園児保育活動収入	143,200	0	74,400	0	0	0	0	217,600
	預かり保育収入	1,562,750	2,922,000	2,212,600	73,000	3,057,240	2,690,200	0	12,517,790
	雑収入	(14,421,777)	(23,687,958)	(10,597,306)	(3,395,610)	(175,267)	(17,155,043)	(431,150)	(69,864,111)
	施設設備利用料	1,106,606	0	0	0	0	0	0	1,106,606
	東京都私学財団交付金収入	2,424,168	7,392,342	1,740,628	2,900,000	128,001	3,866,355	405,335	18,856,829
	入園案内書頒布収入	0	0	12,500	0	0	8,000	0	20,500
	その他の雑収入	10,891,003	16,295,616	8,844,178	495,610	47,266	13,280,688	25,815	49,880,176
	教育活動収入計 (1)	353,812,516	420,479,436	332,754,595	159,757,741	116,299,909	326,657,518	23,510,415	1,733,272,130
	事業活動支出の部								
	人件費	(231,740,938)	(240,351,357)	(190,193,925)	(111,683,679)	(79,241,252)	(213,038,029)	(22,572,601)	(1,088,821,781)
	教員人件費	178,827,397	194,552,979	142,751,900	0	0	155,402,192	0	671,534,468
	職員人件費	43,508,606	31,083,917	37,636,422	104,980,215	76,256,061	46,579,087	21,563,781	361,608,089
	役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0
	退職給与引当金繰入額	410,000	0	0	0	0	0	0	410,000
	退職金	2,640,168	7,440,094	1,740,628	3,156,200	343,701	3,866,355	405,335	19,592,481
	賞与引当金繰入額	6,354,767	7,274,367	8,064,975	3,547,264	2,641,490	7,190,395	603,485	35,676,743
	教育研究経費	(71,065,292)	(103,788,071)	(54,759,650)	(21,654,411)	(14,110,344)	(54,893,656)	(2,611,225)	(322,882,649)
	消耗品費	12,298,707	7,387,758	5,416,004	2,428,751	1,082,976	5,587,339	509,566	34,711,101
	光熱水費	5,140,601	5,734,882	6,129,444	2,326,716	1,991,726	5,155,298	301,553	26,780,220
	旅費交通費	251,140	6,540	10,618	0	0	30,222	0	298,520
	車両燃料費	0	15,568	0	0	0	0	0	15,568
	福利費	66,668	0	0	0	0	0	1,700	68,368
	通信運搬費	1,019,635	1,142,643	335,372	197,111	0	53,977	16,090	2,764,828
	印刷製本費	642,585	409,865	340,050	0	0	0	118,314	1,510,814
	出版物費	1,361,398	735,572	67,660	49,250	0	155,962	5,445	2,375,287
	研究費	33,020	228,810	37,000	50,000	0	434,265	0	783,095
	修繕費	56,100	391,236	315,700	51,670	0	112,200	0	926,906
	損害保険料	3,251,476	466,780	464,410	419,839	126,630	1,374,803	0	6,103,938
	賃借料	10,560	10,671,888	2,024,931	79,571	0	1,461,711	0	14,248,661
	公租公課	0	979	0	0	0	0	0	979
	行事費	1,312,501	263,309	294,109	94,283	0	454,480	40,000	2,458,682
	諸会費	0	141,360	0	0	0	84,000	0	225,360
	報酬委託手数料	1,997,144	31,010,297	17,120,347	6,062,641	152,003	12,455,659	30,000	68,828,091
	補助活動仕入原価(教育)	16,031,431	20,932,810	16,153,618	5,095,669	4,260,897	15,985,226	0	78,459,651
	減価償却額	27,592,326	24,247,774	6,050,387	4,656,010	6,496,112	11,548,514	1,588,557	82,179,680
	雑費	0	0	0	142,900	0	0	0	142,900
	管理経費	(50,896,356)	(56,548,473)	(45,132,122)	(14,345,821)	(24,402,385)	(48,914,272)	(2,946,606)	(243,186,035)
	消耗品費	2,125,809	1,467,194	586,327	427,692	1,042,721	247,613	280,062	6,177,418
	光熱水費	0	637,209	681,049	0	0	572,810	0	1,891,068
	旅費交通費	103,765	53,737	59,213	35,620	1,381,841	48,427	18,867	1,701,470
	車両燃料費	1,275,199	28,498	116,163	12,104	0	0	65,375	1,497,339
	福利費	1,102,087	1,748,905	719,900	430,238	423,353	661,947	39,344	5,125,774
	通信運搬費	75,320	159,824	116,574	39,510	373,112	226,985	298,459	1,289,784
	印刷製本費	0	0	0	118,657	116,995	296,873	0	532,525
	出版物費	0	37,950	25,796	0	0	14,400	0	78,146
	研究費	282,025	0	0	104,296	313,360	8,000	0	707,681
	修繕費	5,729,225	1,145,029	343,640	52,800	31,900	59,400	421,780	7,783,774
	損害保険料	3,656,550	534,120	239,150	0	0	371,570	162,590	4,963,980
	賃借料	18,485,670	40,374,230	29,028,185	5,464,596	16,090,670	37,944,275	10,500	147,398,126
	公租公課	655,900	51,100	1,214,900	10,800	0	8,310	0	1,941,010
	広報費	2,556,409	68,613	163,653	68,613	71,280	0	382,800	3,311,368
	諸会費	389,123	100,958	340,720	116,300	30,000	187,240	30,164	1,194,505
	会議費	87,196	0	0	74,287	45,010	68,796	7,000	282,289
	渉外費	194,967	48,558	10,000	5,000	13,620	21,176	4,126	297,447
	報酬委託手数料	13,164,248	8,702,584	9,121,897	6,804,615	4,030,864	7,412,901	1,019,066	50,256,175
	減価償却額	981,363	1,389,964	2,362,429	577,543	437,659	763,535	203,773	6,716,266
	雑費	31,500	0	2,526	3,150	0	14	2,700	39,890
	徴収不能額等	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
	教育活動支出計 (2)	353,702,586	400,687,901	290,085,697	147,683,911	117,753,981	316,845,957	28,130,432	1,654,890,465
	教育活動収支差額 (3)=(1)-(2)	109,930	19,791,535	42,668,898	12,073,830	△ 1,454,072	9,811,561	△ 4,620,017	78,381,665
教育活動外収支	事業活動収入の部								
	受取利息・配当金	(653,060)	(145,913)	(91,556)	(111,291)	(103,169)	(39,133)	(3,338)	(1,147,460)
	その他の受取利息・配当金	653,060	145,913	91,556	111,291	103,169	39,133	3,338	1,147,460
	その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
	教育活動外収入計 (4)	653,060	145,913	91,556	111,291	103,169	39,133	3,338	1,147,460
	事業活動支出の部								
	借入金等利息	(1,862,574)	(424,389)	(0)	(0)	(0)	(211,756)	(0)	(2,498,719)
	借入金利息	1,862,574	424,389	0	0	0	211,756	0	2,498,719
	その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
	教育活動外支出 計 (5)	1,862,574	424,389	0	0	0	211,756	0	2,498,719
	教育活動外収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 1,209,514	△ 278,476	91,556	111,291	103,169	△ 172,623	3,338	△ 1,351,259
経常収支差額 (7)=(3)+(6)		△ 1,099,584	19,513,059	42,760,454	12,185,121	△ 1,350,903	9,638,938	△ 4,616,679	77,030,406
特別収支	事業活動収入の部								
	資産売却差額	(4,962,219)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(4,962,219)
	有価証券売却差額	4,474,969	0	0	0	0	0	0	4,474,969
	車両売却差額	487,250	0	0	0	0	0	0	487,250
	その他の特別収入	(5,302,070)	(0)	(5,400)	(0)	(3,580)	(0)	(2,283,940)	(7,594,990)
	過年度修正額	5,302,070	0	5,400	0	3,580	0	2,283,940	7,594,990
	特別収入計 (8)	10,264,289	0	5,400	0	3,580	0	2,283,940	12,557,209
	事業活動支出の部								
	資産処分差額	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)

事業活動支出の部	その他の特別支出	(5,601,590)	(97,580,226)	(8,514,592)	(2,823,941)	(2,026,942)	(7,897,975)	(644,285)	(125,089,551)
	過年度修正額	0	91,018,331	2,656,864	79,920	45,050	900,000	0	94,700,165
	貸与引当金特別繰入額	5,601,590	6,561,895	5,857,728	2,744,021	1,981,892	6,997,975	644,285	30,389,386
	特別支出計 (9)	5,601,590	97,580,226	8,514,592	2,823,941	2,026,942	7,897,975	644,285	125,089,551
	特別収支差額 (10)=(8)-(9)	4,662,699	△ 97,580,226	△ 8,509,192	△ 2,823,941	△ 2,023,362	△ 7,897,975	1,639,655	△ 112,532,342
	基本金組入前当年度収支差額 (12)=(7)+(10)-(11)	3,563,115	△ 78,067,167	34,251,262	9,361,180	△ 3,374,265	1,740,963	△ 2,977,024	△ 35,501,936
	基本金組入額合計 (13)	△ 30,324,260	△ 19,427,300	△ 27,536,235	△ 2,409,000	△ 1,955,657	△ 15,934,700	△ 12,493,925	△ 110,081,077
	当年度収支差額 (14)=(12)+(13)	△ 26,761,145	△ 97,494,467	6,715,027	6,952,180	△ 5,329,922	△ 14,193,737	△ 15,470,949	△ 145,583,013
	(参考)								
	事業活動収入計(18)=(1)+(4)+(8)	364,729,865	420,625,349	332,851,551	159,869,032	116,406,658	326,696,651	25,797,693	1,746,976,799
	事業活動支出計(19)=(2)+(5)+(9)+(11)	361,166,750	498,692,516	298,600,289	150,507,852	119,780,923	324,955,688	28,774,717	1,782,478,735

第三号様式（第38条関係）

資金収支内訳表

2025 年 4 月 1 日から
2026 年 3 月 31 日まで

収入の部

（単位：円）

科目＼部門	子どもの森幼稚園	羽根木こども園	やよいこども園	こっこのもり保育園	プチもり保育園	なかのこども園	子どもの森療育センター	合計
学生生徒等納付金収入	(9,241,400)	(1,807,000)	(585,000)	(0)	(0)	(405,000)	(0)	(12,038,400)
特定保育料収入	9,241,400	1,807,000	585,000	0	0	405,000	0	12,038,400
手数料収入	(0)	(126,000)	(280,500)	(0)	(0)	(140,000)	(0)	(546,500)
入園検定料収入	0	36,000	80,500	0	0	0	0	116,500
入園受入準備費収入	0	90,000	200,000	0	0	140,000	0	430,000
寄付金収入	(0)	(30,000)	(30,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(60,000)
特別寄付金収入	0	30,000	30,000	0	0	0	0	60,000
一般寄付金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
補助金収入	(309,852,182)	(386,672,018)	(315,377,665)	(154,474,491)	(111,931,702)	(302,657,794)	(982,534)	(1,581,948,386)
都補助金収入	16,854,000	3,135,000	3,338,000	0	0	3,452,000	982,534	27,761,534
町田市補助金収入	102,171,822	0	0	50,487,771	35,893,242	0	0	188,552,835
世田谷区補助金収入	0	146,308,837	120,720	0	0	0	0	146,429,557
中野区補助金収入	0	0	114,713,400	0	0	124,449,770	0	239,163,170
その他の補助金収入	5,245,740	1,830,720	128,080	506,040	0	72,000	0	7,782,580
施設型給付費収入	185,580,620	235,397,461	197,077,465	103,480,680	76,038,460	174,684,024	0	972,258,710
資産売却収入	(5,006,559)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(5,006,559)
車両売却収入	531,590	0	0	0	0	0	0	531,590
有価証券売却収入	4,474,969	0	0	0	0	0	0	4,474,969
付随事業・収益事業収入	(20,297,157)	(8,156,460)	(5,884,124)	(1,887,640)	(4,192,940)	(6,299,681)	(22,096,731)	(68,814,733)
補助活動収入	0	0	0	0	0	0	0	0
附属事業収入	0	0	0	0	0	0	22,096,731	22,096,731
給食費収入	14,002,780	5,167,073	3,535,500	1,814,640	1,135,700	3,487,300	0	29,142,993
用品代収入	155,427	67,387	61,624	0	0	122,181	0	406,619
スクールバス維持費収入	4,433,000	0	0	0	0	0	0	4,433,000
就園前園児保育活動収入	143,200	0	74,400	0	0	0	0	217,600
預かり保育収入	1,562,750	2,922,000	2,212,600	73,000	3,057,240	2,690,200	0	12,517,790
受取利息・配当金収入	(653,060)	(145,913)	(91,556)	(111,291)	(103,169)	(39,133)	(3,338)	(1,147,460)
その他の受取利息・配当金収入	653,060	145,913	91,556	111,291	103,169	39,133	3,338	1,147,460
雑収入	(19,723,847)	(23,687,958)	(10,602,706)	(3,395,610)	(178,847)	(17,155,043)	(2,715,090)	(77,459,101)
施設設備利用料収入	1,106,606	0	0	0	0	0	0	1,106,606
東京都私学財団交付金収入	2,424,168	7,392,342	1,740,628	2,900,000	128,001	3,866,355	405,335	18,856,829
入園案内書頒布収入	0	0	12,500	0	0	8,000	0	20,500
過年度修正収入	5,302,070	0	5,400	0	3,580	0	2,283,940	7,594,990
その他の雑収入	10,891,003	16,295,616	8,844,178	495,610	47,266	13,280,688	25,815	49,880,176
借入金等収入	(120,500,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(120,500,000)
長期借入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
短期借入金収入	120,500,000	0	0	0	0	0	0	120,500,000
計	485,274,205	420,625,349	332,851,551	159,869,032	116,406,658	326,696,651	25,797,693	1,867,521,139

支出の部

（単位：円）

科目＼部門	子どもの森幼稚園	羽根木こども園	やよいこども園	こっこのもり保育園	プチもり保育園	なかのこども園	子どもの森療育センター	合計
人件費支出	(230,577,761)	(239,638,885)	(187,986,678)	(110,880,436)	(78,581,654)	(212,845,609)	(22,613,401)	(1,083,124,424)
教員人件費支出	183,547,082	200,246,675	147,481,203	0	0	161,103,402	0	692,378,362
職員人件費支出	44,390,511	31,952,116	38,764,847	107,724,236	78,237,953	47,875,852	22,208,066	371,153,581
役員報酬支出	0	0	0	0	0	0	0	0
退職金支出	2,640,168	7,440,094	1,740,628	3,156,200	343,701	3,866,355	405,335	19,592,481
教育研究費支出	(43,400,894)	(79,540,297)	(48,709,263)	(16,998,401)	(7,614,232)	(43,345,142)	(1,022,668)	(240,630,897)
消耗品費支出	12,298,707	7,387,758	5,416,004	2,428,751	1,082,976	5,587,339	509,566	34,711,101
光熱水費支出	5,140,601	5,734,882	6,129,444	2,326,716	1,991,726	5,155,298	301,553	26,780,220
旅費交通費支出	251,140	6,540	10,618	0	0	30,222	0	298,520
奨学費支出	0	0	0	0	0	0	0	0
車両燃料費支出	0	15,568	0	0	0	0	0	15,568
福利費支出	66,668	0	0	0	0	0	1,700	68,368
通信運搬費支出	1,019,635	1,142,643	335,372	197,111	0	53,977	16,090	2,764,828
印刷製本費支出	642,585	409,865	340,050	0	0	0	118,314	1,510,814
出版物費支出	1,289,326	735,572	67,660	49,250	0	155,962	5,445	2,303,215
研究費支出	33,020	228,810	37,000	50,000	0	434,265	0	783,095
修繕費支出	56,100	391,236	315,700	51,670	0	112,200	0	926,906
損害保険料支出	3,251,476	466,780	464,410	419,839	126,630	1,374,803	0	6,103,938
賃借料支出	10,560	10,671,888	2,024,931	79,571	0	1,461,711	0	14,248,661
公租公課支出	0	979	0	0	0	0	0	979
行事費支出	1,312,501	263,309	294,109	94,283	0	454,480	40,000	2,458,682
諸会費支出	0	141,360	0	0	0	84,000	0	225,360
会議費支出	0	0	0	0	0	0	0	0
報酬委託手数料支出	1,997,144	31,010,297	17,120,347	6,062,641	152,003	12,455,659	30,000	68,828,091
補助活動仕入支出	16,031,431	20,932,810	16,153,618	5,095,669	4,260,897	15,985,226	0	78,459,651
補助活動事業支出	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費支出	0	0	0	142,900	0	0	0	142,900
管理経費支出	(49,914,993)	(56,735,719)	(45,426,557)	(13,848,198)	(24,009,776)	(49,050,737)	(2,742,833)	(241,728,813)
消耗品費支出	2,125,809	1,467,194	586,327	427,692	1,042,721	247,613	280,062	6,177,418
光熱水費支出	0	637,209	681,049	0	0	572,810	0	1,891,068
旅費交通費支出	103,765	53,737	59,213	35,620	1,381,841	48,427	18,867	1,701,470
車両燃料費支出	1,275,199	28,498	116,163	12,104	0	0	65,375	1,497,339
福利費支出	1,102,087	1,748,905	719,900	430,238	423,353	661,947	39,344	5,125,774
通信運搬費支出	75,320	159,824	116,574	39,510	373,112	226,985	298,459	1,289,784
印刷製本費支出	0	0	0	118,657	116,995	296,873	0	532,525

出版物費支出	0	37,950	25,796	0	0	14,400	0	78,146
研究費支出	282,025	0	0	104,296	313,360	8,000	0	707,681
修繕費支出	5,729,225	1,145,029	343,640	52,800	31,900	59,400	421,780	7,783,774
損害保険料支出	3,656,550	534,120	239,150	0	0	371,570	162,590	4,963,980
賃借料支出	18,485,670	40,374,230	29,028,185	5,464,596	16,090,670	37,944,275	10,500	147,398,126
公租公課支出	655,900	51,100	1,214,900	10,800	0	8,310	0	1,941,010
広報費支出	2,556,409	68,613	163,653	68,613	71,280	0	382,800	3,311,368
諸会費支出	389,123	100,958	340,720	116,300	30,000	187,240	30,164	1,194,505
会議費支出	87,196	0	0	74,287	45,010	68,796	7,000	282,289
渉外費支出	194,967	48,558	10,000	5,000	13,620	21,176	4,126	297,447
報酬委託手数料支出	13,164,248	8,702,584	9,121,897	6,804,615	4,030,864	7,412,901	1,019,066	50,256,175
雑費支出	31,500	0	2,526	3,150	0	14	2,700	39,890
過年度修正支出	0	1,577,210	2,656,864	79,920	45,050	900,000	0	5,259,044
借入金等利息支出	(1,862,574)	(424,389)	(0)	(0)	(0)	(211,756)	(0)	(2,498,719)
借入金利息支出	1,862,574	424,389	0	0	0	211,756	0	2,498,719
借入金等返済支出	(139,400,000)	(16,638,000)	(0)	(0)	(0)	(14,116,000)	(0)	(170,154,000)
借入金返済支出	139,400,000	16,638,000	0	0	0	14,116,000	0	170,154,000
施設関係支出	(10,693,030)	(0)	(0)	(2,409,000)	(1,153,570)	(0)	(11,011,000)	(25,266,600)
構築物支出	10,693,030	0	0	2,409,000	1,153,570	0	11,011,000	25,266,600
設備関係支出	(13,813,830)	(2,790,300)	(2,507,600)	(179,300)	(802,087)	(1,818,700)	(1,482,925)	(23,394,742)
教育研究用機器備品支出	1,788,350	2,248,000	1,139,200	0	616,000	944,200	466,400	7,202,150
管理用機器設備支出	696,800	542,300	1,368,400	179,300	186,087	874,500	1,016,525	4,863,912
車両支出	11,328,680	0	0	0	0	0	0	11,328,680
計	489,663,082	395,767,590	284,630,098	144,315,335	112,161,319	321,387,944	38,872,827	1,786,798,195

人件費支出内訳表

2025年4月　1日から

2026年3月31日まで

学校法人 常盤学園　　（単位　円）

部門 科目	子どもの森幼稚園	羽根木こども園	やよいこども園	こっこのもり保育園	プチもり保育園	なかのこども園	子どもの森養育センター	総額
教員人件費支出	183,547,082	200,246,675	147,481,203	0	0	161,103,402	0	692,378,362
本務教員	143,714,405	189,836,889	134,966,731	0	0	156,986,582	0	625,504,607
本俸	69,492,827	92,381,871	62,378,636	0	0	75,631,976	0	299,885,310
期末手当	23,657,108	28,878,992	20,394,151	0	0	24,601,976	0	97,532,227
その他の手当	25,823,817	36,656,258	29,056,001	0	0	32,128,198	0	123,664,274
所定福利費	24,740,653	31,919,768	23,137,943	0	0	24,624,432	0	104,422,796
兼務教員	39,832,677	10,409,786	12,514,472	0	0	4,116,820	0	66,873,755
職員人件費支出	44,390,511	31,952,116	38,764,847	107,724,236	78,237,953	47,875,852	22,208,066	371,153,581
本務職員	29,142,867	27,238,080	32,217,954	92,273,754	61,229,711	39,455,721	17,738,428	299,296,515
本俸	12,611,800	14,586,499	15,732,200	45,784,075	30,656,500	18,599,900	8,899,000	146,869,974
期末手当	3,785,750	4,230,716	5,082,730	13,601,226	9,714,490	6,183,565	2,988,000	45,586,477
その他の手当	4,315,922	3,367,138	7,117,319	17,854,090	10,135,045	8,363,833	2,883,751	54,037,098
所定福利費	8,429,395	5,053,727	4,285,705	15,034,363	10,723,676	6,308,423	2,967,677	52,802,966
兼務職員	15,247,644	4,714,036	6,546,893	15,450,482	17,008,242	8,420,131	4,469,638	71,857,066
役員報酬支出	0	0	0	0	0	0	0	0
退職金支出	2,640,168	7,440,094	1,740,628	3,156,200	343,701	3,866,355	405,335	19,592,481
教員	2,640,168	7,324,267	1,740,628	0	0	3,866,355	0	15,571,418
職員	0	115,827	0	3,156,200	343,701	0	405,335	4,021,063
役員	0	0	0	0	0	0	0	0
計	230,577,761	239,638,885	187,986,678	110,880,436	78,581,654	212,845,609	22,613,401	1,083,124,424