

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目          | 当年度         | 前年度         | 増減           |
|--------------|-------------|-------------|--------------|
| I 一般正味財産増減の部 |             |             |              |
| 經常増減の部       |             |             |              |
| (1) 經常収益     |             |             |              |
| 基本財産運用益      |             |             |              |
| 基本財産運用収入     |             |             |              |
| 受取利息         |             |             |              |
| 基本財産運用益計     | 0           | 0           | 0            |
| 特定資産運用益      |             |             |              |
| 利息収入         | 988,931     | 122,020     | 866,911      |
| 退職金信託運用収入    | 78,620,803  | 56,891,326  | 21,729,477   |
| 貸付利息         | 519,019     | 504,420     | 14,599       |
| 特定資産運用益計     | 80,128,753  | 57,517,766  | 22,610,987   |
| 受取入会金        |             |             |              |
| 受取入会金        | 0           | 0           | 0            |
| 受取入会金計       | 0           | 0           | 0            |
| 会費           |             |             |              |
| 会費収入         | 21,238,850  | 20,876,700  | 362,150      |
| 会費計          | 21,238,850  | 20,876,700  | 362,150      |
| 事業収益         |             |             |              |
| 研修大会参加       | 164,000     | 139,000     | 25,000       |
| 私学のつどい       | 0           | 0           | 0            |
| その他事業費       | 1,027,777   | 5,914,214   | △ 4,886,437  |
| PTA負担金       | 250,000     | 250,000     | 0            |
| 事業収益計        | 1,441,777   | 6,303,214   | △ 4,861,437  |
| 受取補助金        |             |             |              |
| 山梨県補助金       | 108,478,000 | 104,119,000 | 4,359,000    |
| その他補助金       | 200,000     | 300,000     | △ 100,000    |
| 受取補助金計       | 108,678,000 | 104,419,000 | 4,259,000    |
| 受取負担金        |             |             |              |
| 退職資金給付負担金    | 279,037,400 | 274,407,900 | 4,629,500    |
| 上部団体会費負担金    | 4,466,620   | 3,990,310   | 476,310      |
| 私学ボランティア基金   | 133,060     | 151,990     | △ 18,930     |
| 広報負担金        | 2,118,200   | 2,131,800   | △ 13,600     |
| 受取負担金計       | 285,755,280 | 280,682,000 | 5,073,280    |
| 受取寄付金等       |             |             |              |
| 助成金          | 144,000     | 49,000      | 95,000       |
| その他助成金       | 0           | 0           | 0            |
| 寄付金          | 0           | 549,500     | △ 549,500    |
| 指定正味財産振替     | 159,096     | 1,016,822   | △ 857,726    |
| 受取寄付金等計      | 303,096     | 1,615,322   | △ 1,312,226  |
| 雑収入          |             |             |              |
| 雑収入          | 857,427     | 903,916     | △ 46,489     |
| 受取利息         | 712         | 1,365       | △ 653        |
| 雑収入計         | 858,139     | 905,281     | △ 47,142     |
| 退職資金給付引当金取崩  |             |             |              |
| 退職資金給付引当金取崩  | 0           | 0           | 0            |
| 退職資金給付引当金取崩計 | 0           | 0           | 0            |
| 退職資金会計振替     |             |             |              |
| 退職資金会計振替     | 0           | 0           | 0            |
| 退職資金会計振替計    | 0           | 0           | 0            |
| 經常収益合計       | 498,403,895 | 472,319,283 | 26,084,612   |
| (2) 經常費用     |             |             |              |
| 事業費          |             |             |              |
| 退職一時金給付      | 336,032,796 | 277,533,061 | 58,499,735   |
| 退職資金給付引当金繰入  | 99,995,124  | 127,912,440 | △ 27,917,316 |
| 役員報酬         | 4,000       | 0           | 4,000        |
| 給与手当         | 17,804,501  | 17,530,363  | 274,138      |
| 職員退職給付費用     | 816,000     | 795,600     | 20,400       |
| 法定福利費        | 2,450,257   | 2,488,217   | △ 37,960     |
| 慶弔費          | 106,000     | 26,500      | 79,500       |
| 旅費交通費        | 1,084,469   | 618,099     | 466,370      |

| 科 目           | 当年度         | 前年度         | 増減          |
|---------------|-------------|-------------|-------------|
| 通信運搬費         | 203,007     | 290,437     | △ 87,430    |
| 減価償却費         | 396,000     | 396,000     | 0           |
| 消耗品費          | 69,724      | 74,700      | △ 4,976     |
| 備品消耗品費        | 0           | 0           | 0           |
| 印刷製本費         | 705,916     | 3,025,323   | △ 2,319,407 |
| 賃借料           | 934,960     | 1,061,139   | △ 126,179   |
| 水道光熱費         | 19,300      | 25,400      | △ 6,100     |
| 諸謝金           | 924,970     | 1,506,726   | △ 581,756   |
| 委託費           | 23,038,081  | 25,392,148  | △ 2,354,067 |
| 支払負担金         | 5,406,590   | 6,166,295   | △ 759,705   |
| 支払助成金         | 562,700     | 362,000     | 200,700     |
| 雑費            | 895,096     | 2,108,000   | △ 1,212,904 |
| 事業費計          | 491,449,491 | 467,312,448 | 24,137,043  |
| 管理費           |             |             |             |
| 役員報酬          | 40,000      | 48,000      | △ 8,000     |
| 給与手当          | 3,141,971   | 3,093,594   | 48,377      |
| 職員退職給付費用      | 144,000     | 140,400     | 3,600       |
| 法定福利費         | 432,399     | 439,097     | △ 6,698     |
| 福利厚生費         | 26,272      | 29,291      | △ 3,019     |
| 慶弔費           | 210,000     | 270,000     | △ 60,000    |
| 旅費交通費         | 3,800       | 2,200       | 1,600       |
| 通信運搬費         | 225,785     | 247,425     | △ 21,640    |
| 会議費           | 53,168      | 124,210     | △ 71,042    |
| 消耗品費          | 104,293     | 113,390     | △ 9,097     |
| 備品消耗品費        | 35,200      | 0           | 35,200      |
| 修繕費           | 0           | 0           | 0           |
| 租税公課          | 2,170       | 1,570       | 600         |
| 印刷製本費         | 50,472      | 62,150      | △ 11,678    |
| 賃借料           | 1,395,600   | 1,369,068   | 26,532      |
| 水道光熱費         | 100,172     | 138,664     | △ 38,492    |
| 委託費           | 216,667     | 0           | 216,667     |
| 雑費            | 419,311     | 344,417     | 74,894      |
| 管理費計          | 6,601,280   | 6,423,476   | 177,804     |
| 經常費用合計        | 498,050,771 | 473,735,924 | 24,314,847  |
| 經常収支差額        | 353,124     | △ 1,416,641 | 1,769,765   |
| 評価損等調整前当期     |             |             |             |
| 基本財産評価損益      | 0           | 0           | 0           |
| 特定資産評価損益      | 0           | 0           | 0           |
| 投資有価証券評価損益    | 0           | 0           | 0           |
| 評価損益等         | 0           | 0           | 0           |
| 当期經常増減額       | 353,124     | △ 1,416,641 | 1,769,765   |
| 經常外活動収支の部     |             |             |             |
| 經常外収入         |             |             |             |
| 合計            | 0           | 0           | 0           |
| 經常外支出         |             |             |             |
| 合計            | 0           | 0           | 0           |
| 經常外収支差額       |             |             |             |
| 当期經常外増減額      | 0           | 0           | 0           |
| 他会計振替額        | 0           | 0           | 0           |
| 当期一般財産増減額     | 353,124     | △ 1,416,641 | 1,769,765   |
| 一般正味財産期首残額    | 37,773,990  | 39,190,631  | △ 1,416,641 |
| 一般正味財産期末残額    | 38,127,114  | 37,773,990  | 353,124     |
| II 指定正味財産増減の部 |             |             |             |
| 指定正味財産収入      | 0           | 1,477,928   | △ 1,477,928 |
| 一般正味財産への振替    | △ 159,096   | △ 1,016,822 | 857,726     |
| 当期指定正味財産増減額   | △ 159,096   | 461,106     | △ 620,202   |
| 指定正味財産期首残額    | 19,791,286  | 19,330,180  | 461,106     |
| 指定正味財産期末残額    | 19,632,190  | 19,791,286  | △ 159,096   |
| III 基金増減の部    |             |             |             |
| 当期基金増減額       | 0           | 0           | 0           |
| 基金期首残額        | 204,240,850 | 204,240,850 | 0           |
| 基金期末残額        | 204,240,850 | 204,240,850 | 0           |
| IV 正味財産期末残高   | 262,000,154 | 261,806,126 | 194,028     |

貸借対照表  
令和6年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目               | 当年度           | 前年度           | 増減            |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>I 資産の部</b>     |               |               |               |
| <b>1 流動資産</b>     |               |               |               |
| 普通預金              | 24,571,499    | 24,303,207    | 268,292       |
| 一年以内回収長期貸付金       | 21,376,000    | 18,206,000    | 3,170,000     |
| 流動資産合計            | 45,947,499    | 42,509,207    | 3,438,292     |
| <b>2 固定資産</b>     |               |               |               |
| <b>基本財産</b>       |               |               |               |
| 基本財産合計            | 0             | 0             | 0             |
| <b>特定資産</b>       |               |               |               |
| 設備資金等貸付事業資産       | 36,000,000    | 50,000,000    | △ 14,000,000  |
| 小中高退職資金給付事業資産     | 2,603,399,694 | 2,409,443,331 | 193,956,363   |
| 幼稚園退職資金給付事業資産     | 1,379,849,219 | 1,267,066,653 | 112,782,566   |
| 職員退職資金給付事業資産      | 18,572,601    | 18,332,601    | 240,000       |
| 小中高振興特定積立金        | 4,832,517     | 4,832,517     | 0             |
| 中部私学研修会準備資金       | 1,482,161     | 1,482,161     | 0             |
| 関東研修大会準備資金        | 6,400,000     | 6,400,000     | 0             |
| 関東研修特定積立金         | 2,664,719     | 2,823,815     | △ 159,096     |
| 幼稚園振興積立金          | 4,252,793     | 4,252,793     | 0             |
| 特定資産合計            | 4,057,453,704 | 3,764,633,871 | 292,819,833   |
| <b>その他固定資産</b>    |               |               |               |
| 長期貸付金             | 157,560,000   | 146,436,000   | 11,124,000    |
| 定期預金              | 3,307,130     | 3,307,094     | 36            |
| ソフトウェア            | 396,000       | 792,000       | △ 396,000     |
| その他固定資産合計         | 161,263,130   | 150,535,094   | 10,728,036    |
| <b>固定資産合計</b>     | 4,218,716,834 | 3,915,168,965 | 303,547,869   |
| <b>資産合計</b>       | 4,264,664,333 | 3,957,678,172 | 306,986,161   |
| <b>II 負債の部</b>    |               |               |               |
| <b>1 流動負債</b>     |               |               |               |
| 預り金               | 446,665       | 237,461       | 209,204       |
| 流動負債合計            | 446,665       | 237,461       | 209,204       |
| <b>2 固定負債</b>     |               |               |               |
| 退職資金給付事業引当金       | 3,983,644,913 | 3,677,301,984 | 306,342,929   |
| 職員退職給付引当金         | 18,572,601    | 18,332,601    | 240,000       |
| 固定負債合計            | 4,002,217,514 | 3,695,634,585 | 306,582,929   |
| <b>負債合計</b>       | 4,002,664,179 | 3,695,872,046 | 306,792,133   |
| <b>III 正味財産の部</b> |               |               |               |
| <b>1 基金</b>       |               |               |               |
| 設備資金等貸付事業資産       | 204,240,850   | 204,240,850   | 0             |
| 基金計               | 204,240,850   | 204,240,850   | 0             |
| (うち特定資産への充当額)     | (36,000,000)  | (50,000,000)  | (△14,000,000) |
| <b>2 指定正味財産</b>   |               |               |               |
| 小中高振興特定積立金        | 4,832,517     | 4,832,517     | 0             |
| 中部私学研修会準備資金       | 1,482,161     | 1,482,161     | 0             |
| 関東研修大会準備資金        | 6,400,000     | 6,400,000     | 0             |
| 関東研修特定積立金         | 2,664,719     | 2,823,815     | △ 159,096     |
| 幼稚園振興積立金          | 4,252,793     | 4,252,793     | 0             |
| 指定正味財産合計          | 19,632,190    | 19,791,286    | △ 159,096     |
| (うち特定資産への充当額)     | (19,632,190)  | (19,791,286)  | (△159,096)    |
| <b>3 一般正味財産</b>   |               |               |               |
| 一般正味財産合計          | 38,127,114    | 37,773,990    | 353,124       |
| <b>正味財産合計</b>     | 262,000,154   | 261,806,126   | 194,028       |
| <b>負債及び正味財産合計</b> | 4,264,664,333 | 3,957,678,172 | 306,986,161   |
| (うち特定資産への充当額)     | ( 0 )         | ( 0 )         | ( 0 )         |

**財産目録**  
令和6年3月31現在

(単位:円)

| 科目              | 場所・物量等                 | 使用目的等          | 金額                   |
|-----------------|------------------------|----------------|----------------------|
| <b>流動資産</b>     |                        |                |                      |
| 普通預金            | 山梨中央銀行県庁支店             | 運転資金           | 1,423,405            |
| 普通預金            | 山梨中央銀行本店               | 運転資金           | 4,695,258            |
| 普通預金            | 山梨中央銀行本店               | 運転資金           | 17,214,718           |
| 普通預金            | 山梨中央銀行本店               | 運転資金           | 1,238,118            |
| 一年以内回収長期貸付金     | 債務者                    | 貸付事業の償還金       | 21,376,000           |
| <b>流動資産合計</b>   |                        |                | <b>45,947,499</b>    |
| <b>固定資産</b>     |                        |                |                      |
| 特定資産            |                        |                |                      |
| 設備資金等貸付事業資産     |                        |                | 36,000,000           |
| 定期預金            | 山梨中央銀行県庁支店             | 貸付事業資産         | 3,000,000            |
| 定期預金            | 山梨中央銀行県庁支店             | 貸付事業資産         | 10,000,000           |
| 定期預金            | 山梨中央銀行県庁支店             | 貸付事業資産         | 12,000,000           |
| 定期預金            | 山梨中央銀行県庁支店             | 貸付事業資産         | 11,000,000           |
| 小中高・退職資金給付事業資産  |                        |                | 2,603,399,694        |
| 企業年金            | 大樹・ソフラルク・住友・三井住友信託銀行本店 | 退職金支給財源        | 2,065,226,761        |
| 定期預金            | 山梨中央銀行本店               | 退職金支給財源        | 50,000,000           |
| 仕組債             | 静銀TM証券山梨本店             | 退職金支給財源        | 100,000,000          |
| 定期預金            | 三井住友信託銀行本店             | 退職金支給財源        | 150,000,000          |
| 金銭信託            | 三井住友信託銀行本店             | 退職金支給財源        | 100,000,000          |
| 定期預金            | 甲府信用金庫本店               | 退職金支給財源        | 130,000,000          |
| 普通預金            | 山梨中央銀行本店               | 退職金支給財源        | 6,964,266            |
| 普通預金            | 三井住友信託銀行本店             | 退職金支給財源        | 1,208,662            |
| 未収利息            | 三井住友信託銀行本店             | 退職金支給財源        | 5                    |
| 幼・退職資金給付事業資産    |                        |                | 1,379,849,219        |
| 普通預金            | 山梨中央銀行本店               | 退職金支給財源        | 7,801,408            |
| 信託              | みずほ信託銀行本店              | 退職金支給財源        | 1,372,047,811        |
| 職員退職資金給付事業資産    | 大樹・ソフラルク・住友・三井住友信託銀行本店 | 職員退職給付に備えたもの   | 18,572,601           |
| 小中高振興特定積立金      | 定期預金 山梨中央銀行本店          | 事業振興費用         | 4,832,517            |
| 中部私学研修会準備資金     | 定期預金 山梨中央銀行本店          | 中部地区研修開催準備費用   | 1,482,161            |
| 関東研修大会準備資金      | 定期預金 山梨中央銀行本店          | 関東地区研修開催準備費用   | 4,500,000            |
| 関東研修大会準備資金      | 定期預金 山梨中央銀行本店          | 関東地区研修開催準備費用   | 1,900,000            |
| 関東研修特定積立金       | 定期預金 山梨中央銀行本店          | 関東地区研修費用       | 164,719              |
| 関東研修特定積立金       | 定期預金 山梨中央銀行本店          | 関東地区研修費用       | 2,500,000            |
| 幼稚園振興積立金        | 定期預金 山梨中央銀行本店          | 事業振興費用         | 4,252,793            |
| その他固定資産         |                        |                |                      |
| 長期貸付金           | 債務者                    | 貸付事業の償還残高      | 157,560,000          |
| 定期預金            | 山梨中央銀行本店               | 幼稚園事業財源        | 1,500,000            |
| 定期預金            | 山梨中央銀行本店               | 法人事業財源         | 1,807,130            |
| ソフトウェア          | 幼稚園退職資金システム            | 退職金支給財源        | 396,000              |
| <b>固定資産合計</b>   |                        |                | <b>4,218,716,834</b> |
| <b>資産合計</b>     |                        |                | <b>4,264,664,333</b> |
| <b>流動負債</b>     |                        |                |                      |
| 預り金             | 山梨中央銀行本店               | 3月分職員社会保険料等    | 446,665              |
| <b>流動負債合計</b>   |                        |                | <b>446,665</b>       |
| <b>固定負債</b>     |                        |                |                      |
| 小中高・退職資金給付事業資産  | 退職手当加入団体に対するもの         | 退職金給付に備えたもの    | 2,603,399,694        |
| 幼・退職資金給付事業資産    | 退職手当加入園に対するもの          | 退職金給付に備えたもの    | 1,380,245,219        |
| 職員退職資金給付事業資産    | 職員に対するもの               | 退職金支払いのため備えたもの | 18,572,601           |
| <b>固定負債合計</b>   |                        |                | <b>4,002,217,514</b> |
| <b>負債合計</b>     |                        |                | <b>4,002,664,179</b> |
| <b>基金</b>       |                        |                |                      |
| 設備資金等貸付事業資産     | 事業実施に対するもの             | 貸付事業資産         | 204,240,850          |
| 指定正味財産          |                        |                |                      |
| 小中高振興特定積立金      | 事業実施に対するもの             | 特定事業実施に備えたもの   | 4,832,517            |
| 中部私学研修会準備資金     | 事業実施に対するもの             | 特定事業実施に備えたもの   | 1,482,161            |
| 関東研修大会準備資金      | 事業実施に対するもの             | 特定事業実施に備えたもの   | 6,400,000            |
| 関東研修特定積立金       | 事業実施に対するもの             | 特定事業実施に備えたもの   | 2,664,719            |
| 幼稚園振興積立金        | 事業実施に対するもの             | 特定事業実施に備えたもの   | 4,252,793            |
| 一般正味財産          | 事業実施に対するもの             |                | 38,127,114           |
| <b>正味財産</b>     |                        |                | <b>262,000,154</b>   |
| <b>負債及び正味財産</b> |                        |                | <b>4,264,664,333</b> |

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 特定資産として運用する債券は、大樹生命保険(株)、みずほ信託銀行(株)の時価評価情報に基づき時価にて評価した。
- ② 円建て固定利付コーラブル社債は満期保有目的有価証券として保有しており、取得価格と債券金額に差額がないため、原価にて評価した。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

ソフトウェアについては、利用可能期間(5年)に基づく定額法によっている。

#### (4) 引当金の計上基準

- ① 職員退職給付引当金…簡便法により退職給付債務は、期末引当金総額を計上している。
- ② 退職資金給付事業引当金…本会が実施する退職資金給付事業のために、決算時の退職資金給付事業資産相当額を計上している。

イ. 退職資金給付事業引当金は、山梨県内の私立学校設置者に対する退職資金の交付等に備えて当期末における退職資金給付事業資産の額を基礎として算定した金額を計上している。なお退職資金給付事業として保有している退職給付事業積立資産は、すべて退職資金の交付等のみに使用することと規定されているため退職資金給付事業引当金は、退職資金給付事業資産と同額となっている。

ロ. 退職資金給付事業において、令和6年3月31日現在登録されている教職員1,152名がすべて退職したと仮定した場合に必要な「期末要支給額」は、3,198,148,388円となっている。

ハ. 退職資金給付事業運営規則に定める年金数理的決算において算出された「責任準備金」は令和6年3月31日現在、その金額は、3,515,565,163円である。なお、年金数理的決算は、大樹生命(株)及びみずほ信託銀行(株)に委託し、厚生年金保険法に定める年金数理人が開放型総合保険料方式により算定している。

### 2 会計方針の変更

該当なし

### 3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目          | 前期末残高         | 当期増加額       | 当期減少額      | 当期末残高         |
|--------------|---------------|-------------|------------|---------------|
| 特定資産         |               |             |            |               |
| 退職資金給付事業資産   | 3,676,509,984 | 306,738,929 |            | 3,983,248,913 |
| 職員退職資金給付事業資産 | 18,332,601    | 960,000     | 720,000    | 18,572,601    |
| 関東研修大会準備資金   | 6,400,000     |             |            | 6,400,000     |
| 関東研修特定積立金    | 2,823,815     |             | 159,096    | 2,664,719     |
| 幼稚園振興積立金     | 4,252,793     |             |            | 4,252,793     |
| 中部私学研修会準備資金  | 1,482,161     |             |            | 1,482,161     |
| 小中高振興特定積立金   | 4,832,517     |             |            | 4,832,517     |
| 設備資金等貸付事業資産  | 50,000,000    |             | 14,000,000 | 36,000,000    |
| 合 計          | 3,764,633,871 | 307,698,929 | 14,879,096 | 4,057,453,704 |

4 基本財産及び特定資産の財源等の内訳（貸借対照表及び正味財産増減計算書の付属明細書）  
基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

（単位：円）

| 科 目          | 当期末残高         | （うち基金に対応する額） | （うち指定正味財産からの充当額） | （うち一般正味財産からの充当額） |
|--------------|---------------|--------------|------------------|------------------|
| 特定資産         |               |              |                  |                  |
| 退職資金給付事業資産   | 3,983,248,913 |              |                  |                  |
| 職員退職資金給付事業資産 | 18,572,601    |              |                  |                  |
| 関東研修大会準備資金   | 6,400,000     |              | (6,400,000)      |                  |
| 関東研修特定積立金    | 2,664,719     |              | (2,664,719)      |                  |
| 幼稚園振興積立金     | 4,252,793     |              | (4,252,793)      |                  |
| 中部私学研修会準備資金  | 1,482,161     |              | (1,482,161)      |                  |
| 小中高振興特定積立金   | 4,832,517     |              | (4,832,517)      |                  |
| 設備資金等貸付事業資産  | 36,000,000    | (36,000,000) |                  |                  |
| 合 計          | 4,057,453,704 | (36,000,000) | (19,632,190)     |                  |

| 科 目          | （うち負債に対応する額）    |
|--------------|-----------------|
| 特定資産         |                 |
| 退職資金給付事業資産   | (3,983,248,913) |
| 職員退職資金給付事業資産 | (18,572,601)    |
| 関東研修大会準備資金   |                 |
| 関東研修特定積立金    |                 |
| 幼稚園振興積立金     |                 |
| 中部私学研修会準備資金  |                 |
| 小中高振興特定積立金   |                 |
| 設備資金等貸付事業資産  |                 |
| 合 計          | (4,001,821,514) |

5 担保に供している資産

該当なし

6 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

（単位：円）

| 科 目    | 取得価額      | 減価償却累計額   | 当期末残高   |
|--------|-----------|-----------|---------|
| ソフトウェア | 1,980,000 | 1,584,000 | 396,000 |

7 引当金の増減額及びその残高（貸借対照表及び正味財産増減計算書の付属明細書）

引当金の増減額及びその残高は、次のとおりである。

（単位：円）

| 科 目             | 期首残高          | 当期増加額       | 当期減少額 |         | 期末残高          |
|-----------------|---------------|-------------|-------|---------|---------------|
|                 |               |             | 目的使用  | その他     |               |
| 退職資金給付事業引当金（時価） | 3,676,509,984 | 306,738,929 |       |         | 3,983,248,913 |
| 職員退職給付引当金       | 18,332,601    | 960,000     |       | 720,000 | 18,572,601    |

※H16.6.30 付けで振興会事務局長が退職し、翌日付で会員学校法人に引き続き勤務、運営規則第20条第3項に基づき、職員退職給付引当金から該当額を学校法人間異動したが、記載漏れしていたため、R5年度で修正した。

8 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高債務  
該当なし

9 保証債務等の偶発債務  
該当なし

10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目                              | 帳簿価額        | 時価         | 評価損益       |
|----------------------------------|-------------|------------|------------|
| 退職資金給付事業資産<br>仕組債 円建て固定利付コーラブル社債 | 100,000,000 | 97,513,000 | △2,487,000 |
| 合 計                              | 100,000,000 | 97,513,000 | △2,487,000 |

11 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高  
補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 補助金等の名称              | 交付者 | 前期末残高 | 当期増加額       | 当期減少額       | 当期末残高 | 貸借対照表上の記載区分 |
|----------------------|-----|-------|-------------|-------------|-------|-------------|
| 山梨県私学教育振興会運営費補助金     | 山梨県 | 0     | 6,000,000   | 6,000,000   | 0     |             |
| 山梨県私学教職員退職資金造成補助金    | 山梨県 | 0     | 66,933,000  | 66,933,000  | 0     | 特定資産        |
| 山梨県私立幼稚園教職員退職資金制度補助金 | 山梨県 | 0     | 35,545,000  | 35,545,000  | 0     | 特定資産        |
| 合 計                  |     | 0     | 108,478,000 | 108,478,000 | 0     |             |

12 基金・代替基金の増減額及びその残高  
基金及び代替基金の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目     | 前期末残高       | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高       |
|---------|-------------|-------|-------|-------------|
| 基金      |             |       |       |             |
| 設備等貸付基金 | 204,240,850 | 0     | 0     | 204,240,850 |
| 基金計     | 204,240,850 | 0     | 0     | 204,240,850 |
| 代替基金    |             |       |       |             |
| 設備等貸付基金 | 0           | 0     | 0     | 0           |
| 代替基金計   | 0           | 0     | 0     | 0           |
| 合 計     | 204,240,850 | 0     | 0     | 204,240,850 |

13 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

| 内 訳            | 金額      |
|----------------|---------|
| 経常収益への振替       |         |
| 幼稚園他県開催研修事業に使用 | 159,096 |
| 合 計            | 159,096 |

**14 関連当事者との取引の内容**

該当なし

**15 キャッシュ・フロー計算書の資金範囲及び重要な非資金取引**

該当なし

**16 重要な後発事象**

該当なし

**17 その他**

該当なし