

# 学校法人自己診断書

(幼保連携型認定こども園用)

令和5年度

学校法人名	学校法人ホザナ学園
設置 学校 (園) 名	認定こども園ホザナ幼稚園

作成年月日 令和5年10月1日

作成者職氏名 理事長 石垣康典

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

# 目 次

[法人運営の部]		
<b>1 役員等</b>		<b>1</b>
(1) 理事・監事		1
(2) 評議員		2
<b>2 理事会・評議員会</b>		<b>2</b>
(1) 理事会		2
(2) 評議員会		3
(3) 議事録		3
<b>3 監事の職務</b>		<b>4</b>
<b>4 規程等の整備状況</b>		<b>4</b>
(1) 寄附行為の整備・保存は適切か		4
(2) 役員報酬等の支給の基準が定められているか		4
(3) 法人等が定めるべき諸規程が整備されているか		5
(4) 諸規程の内容は現行法令や実態と整合しているか		5
[財務会計の部]		
<b>1 会計処理の状況</b>		<b>6</b>
(1) 経理規程・会計帳簿等		6
(2) 現金の管理		6
(3) 予算の管理		6
<b>2 納付金等の収納管理</b>		<b>7</b>
(1) 特定保育料		7
(2) 寄付金収入		8
(3) 補助金収入		8
<b>3 補助活動の状況</b>		<b>8</b>
<b>4 事業活動の状況</b>		<b>8</b>
<b>5 支出の管理状況</b>		<b>9</b>
(1) 人件費支出		9
(2) 経費支出		10
<b>6 資産関係会計処理</b>		<b>10</b>
(1) 現金及び預貯金		10
(2) 固定資産		10
(3) 有価証券		11
(4) 引当特定資産		11
(5) 資産運用		11
(6) 未収入金		12
(7) 仮払金等		12
<b>7 負債関係会計処理</b>		<b>13</b>
(1) 長期借入金		13
(2) 短期借入金		13
(3) 学校債		13
(4) 未払金		14
<b>8 基本金関係会計処理</b>		<b>14</b>
(1) 第1号基本金		14
(2) 第2号基本金及び第3号基本金		14
(3) 基本金の取崩し		14
<b>9 財務計算書類と財務情報の公開等</b>		<b>15</b>
(1) 各書類間の関連科目の金額は整合しているか		15
(2) 貸借対照表の脚注は適切か		15
(3) 財務情報の公開等について		15

(凡 例)

教 則：	" 施行規則	私	：私立学校法	労基法：労働基準法
私 則：	" 施行規則	組 令：	組合等登記令	

[法人運営の部]

診 断 事 項	根 拠 等	学 校 法 人 に お け る 状 況	未 実 施 内 容 及 び 改 善 方 針
<p>1. 役員等</p> <p>(1)理事・監事</p> <p>①名簿、履歴書、就任承諾書等が作成、保存されているか。(就任承諾書を再任の都度徴しているか。履歴書を更新しているか。)</p> <p>②欠員はないか。補充手続は適切か。(定数の5分の1を超えるものが欠けた時は1か月以内に補充)</p> <p>③適格性を有しているか。</p> <p>ア 欠格事由に該当しないか。</p> <p>イ 配偶者又は三親等以内の親族が1人を超えて含まれていないか。</p> <p>ウ 監事は、理事、評議員又は法人の職員(設置する学校の教職員を含む)を兼ねていないか。</p> <p>④理事は選任区分に従って適切に選任されているか。</p> <p>⑤任期満了に伴う再任手続等は適切か。</p> <p>⑥役員変更届は提出されているか。(再任を除く)</p> <p>⑦法人に係る登記事項は登記されているか。 …代表権者の住所氏名、資産の総額(毎年度)、設置する学校等</p>	<p>寄附行為</p> <p>私35 私40 寄附行為</p> <p>私38-8 (教9)</p> <p>私38-7</p> <p>私39</p> <p>私38 寄附行為</p> <p>私30 寄附行為</p> <p>私則13</p> <p>私28 組合2 " 3</p>	<p>ア. はい イ. いいえ →</p> <p>ア. はい イ. いいえ →</p> <p>ア. はい イ. いいえ →</p> <p>ア. はい イ. いいえ →</p> <p>ア. はい イ. いいえ →</p> <p>ア. はい イ. いいえ →</p> <p>ア. はい イ. いいえ →</p> <p>ア. はい イ. いいえ →</p> <p>ア. はい イ. いいえ →</p> <p>ア. はい イ. いいえ →</p> <p>・変更届受理年月日(最新) 令和3年 6月 16日</p> <p>ア. はい イ. いいえ →</p> <p>・資産の総額の変更登記(最新) 令和5年 6月 16日</p>	

診 断 事 項	根 拠 等	学 校 法 人 に お け る 状 況	未 実 施 内 容 及 び 改 善 方 針								
<p>⑧役員報酬を支出している場合、その報酬額はいくらか。</p> <p>⑨役員報酬の額は、役員に対する報酬等の支給基準に従って、適切に決定されているか。 ※寄附行為にて無報酬である旨を定めている場合を除く</p> <p>(2)評議員</p> <p>①名簿、履歴書、就任承諾書等が作成、保存されているか。(就任承諾書を再任の都度徴しているか。履歴書を更新しているか。)</p> <p>②欠員はないか。補充手続は適切か。</p> <p>③選任区分に従って適切に選任されているか。</p> <p>④任期満了に伴う再任手続等は適切にされているか。</p>	<p>寄附行為 私48</p> <p>私41、44 寄附行為</p> <p>私44 寄附行為</p> <p>私30 寄附行為</p>	<p>役員報酬の額</p> <table border="1" data-bbox="691 304 1150 474"> <thead> <tr> <th>役 職 名</th> <th>報 酬 月 額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>理事長</td> <td>1,570,315(年額)</td> </tr> <tr> <td>園長</td> <td>730,315(年額)</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>ア. はい イ. いいえ →</p> <p>理事会決定年月日 (現行報酬) 令和4年5月30日</p> <p>ア. はい イ. いいえ →</p> <p>ア. はい イ. いいえ →</p> <p>ア. はい イ. いいえ →</p>	役 職 名	報 酬 月 額	理事長	1,570,315(年額)	園長	730,315(年額)			
役 職 名	報 酬 月 額										
理事長	1,570,315(年額)										
園長	730,315(年額)										
<p>2. 理事会・評議員会</p> <p>(1)理事会</p> <p>①理事会を適切に招集しているか。(日時、場所、議案を明記した書面で原則7日前に通知しているか)</p> <p>②予算及び事業計画が毎会計年度開始前に理事会に諮られているか。(事業計画書について、書面で作成の上、理事会に諮られているか)</p>	<p>私36-3 寄附行為</p> <p>私42 寄附行為</p>	<p>ア. はい イ. いいえ →</p> <p>ア. はい イ. いいえ →</p>									

診 断 事 項	根 拠 等	学 校 法 人 に お け る 状 況	未 実 施 内 容 及 び 改 善 方 針
③決算及び事業の実績が毎会計年度終了後2月以内に理事会に諮られているか。(事業報告書について、書面で作成の上、理事会に諮られているか)	私47 寄附行為	ア. はい イ. いいえ →	
④生徒(園児)募集、納付金値上げ、長期借入金、基本財産の処分等重要事項が理事会に諮られているか。		ア. はい イ. いいえ →	
(2)評議員会			
①評議員会を適切に招集しているか。(日時、場所、議案を明記した書面によって原則7日前に通知しているか)	私41-3,5 寄附行為	ア. はい イ. いいえ →	
②予算、長期借入金及び重要な資産の処分に関する事項等についてあらかじめ評議員会の意見を聞いているか。(事業計画書について、書面で作成の上、評議員会の意見を聞いているか)	私42	ア. はい イ. いいえ →	
③決算及び事業の実績が毎会計年度終了後2月以内に評議員会に報告され、意見を聞いているか。(事業報告書について、書面で作成の上、評議員会の意見を聞いているか)	私46 寄附行為	ア. はい イ. いいえ →	
(3)議事録			
①議事録は整備されているか。(日時、場所、出席者内容が明示されているか)	寄附行為	ア. はい イ. いいえ →	
②理事会の議事録については、寄附行為で定められたものが署名・捺印しているか。(署名は自筆)	寄附行為	ア. はい イ. いいえ →	

診 断 事 項	根 拠 等	学 校 法 人 に お け る 状 況	未 実 施 内 容 及 び 改 善 方 針
③評議員会の議事録については、寄附行為で定められたものが署名・捺印しているか。 (署名は自筆)	寄附行為	<input checked="" type="radio"/> ア. はい <input type="radio"/> イ. いいえ →	
3. 監事の職務 ①監査を適切に行っているか。 ・学校法人の業務の監査 ・学校法人の財産の状況の監査 ・理事の業務執行の状況  ②監査の結果はどうか。  ③監査報告書を作成し、毎会計年度終了後2月以内に理事会及び評議員会あてに提出しているか。 (監査報告書に、学校法人の業務若しくは、財産または理事の業務執行について監査した旨明記されているか)	私37-3 寄附行為           私37-3	<input checked="" type="radio"/> ア. はい <input type="radio"/> イ. いいえ → ・令和4年度に係る監査実施状況 令和5年5月30日  ・令和5年度に係る監査実施状況 令和5年5月30日  <input checked="" type="radio"/> ア. 意見・指摘事項なし <input type="radio"/> イ. 意見・指摘事項あり → (内容等 )  <input checked="" type="radio"/> ア. はい <input type="radio"/> イ. いいえ →	
4. 規程等の整備状況  (1)寄附行為の整備・保存は適切か。  (2)役員報酬等の支給の基準が定められているか(あらかじめ評議員会の意見を聴いたうえで理事会に諮られているか)。 ※寄附行為にて無報酬である旨を定めている場合を除く	私48	<input checked="" type="radio"/> ア. はい <input type="radio"/> イ. いいえ → 認可年月日(最新) 令和5年4月1日  <input checked="" type="radio"/> ア. はい <input type="radio"/> イ. いいえ → 理事会決定年月日(支給基準) 令和5年5月30日	

診 断 事 項	根 拠 等	学 校 法 人 に お け る 状 況	未 実 施 内 容 及 び 改 善 方 針
(3) 法人等が定めるべき諸規程が整備されているか。		ア. はい イ. いいえ →	
① 就業規則 ・ 労働基準監督署に届け出ているか。(労働者が常時10人以上の使用者)  ・ 定年の定めがあるか。	労基法89	ア. はい ・ 届出年月日 令和5年4月1日 イ. いいえ ウ. 届出の必要なし  ア. はい イ. いいえ → ↓ 年齢65歳 ※継続雇用制度 ((有): 無)	
② 育児休業規程	S58. 7. 29	ア. はい イ. いいえ →	
③ 介護休業規程	付け文管	ア. はい イ. いいえ →	
④ 給与規程	企第 207	ア. はい イ. いいえ →	
⑤ 退職金規程	号文部事	ア. はい イ. いいえ →	
⑥ 旅費規程	務次官通	ア. はい イ. いいえ →	
⑦ 経理規程	知 (学校	ア. はい イ. いいえ →	
⑧ 固定資産等管理規程	法人の管	ア. はい イ. いいえ →	
⑨ 文書処理規程	理運営の	ア. はい イ. いいえ →	
⑩ その他	適正確保 について 1-(2))	ア. はい イ. いいえ →	
(4) 諸規程の内容は現行法令や実態と整合しているか。		ア. はい イ. いいえ →	
① 法改正等に伴う整備がされているか。		ア. はい イ. いいえ →	
a 育児休業規程 ※保育所に入れない場合等、2歳まで育児休業取得可能となっているか (H29. 10. 1) , 産後パパ育休・2回まで分割して取得可能 (R4. 10. 1) 等		現行法令や実態と整合していない規程 ① ② ③ ・ ・	
b 介護休業規程 ※通算93日まで、3回を上限として分割取得が可能となっているか (H29. 1. 1) 等			
② その他の規程			





\*複数の学校を設置している場合は、学校ごとに別紙に記入してください。(学校名 )

診 断 事 項	根拠等	学校法人における状況	未実施内容及び改善方針																																
2. 納付金等の収納管理 (1) 特定保育料 ① 特定保育料を徴収しているか。 ② 入園手続者名簿、特定保育料台帳等が整備されているか。 ③ 途中入園者は正確に把握されているか。 ④ 特定保育料は、学則に定められた金額と一致しているか。 ⑤ 決算書・元帳に記載された金額は正確か。	教則 4-1  会基準 2	(ア) はい イ. いいえ → (2) へ  (ア) はい イ. いいえ →  (ア) はい イ. いいえ →  (ア) 一致している イ. 一致していない →																																	
<令和4年度> 特定保育料																																			
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">費 目</th> <th style="width: 15%;">人 数</th> <th style="width: 15%;">保 育 料</th> <th style="width: 40%;">納付金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>入園料</td> <td style="text-align: center;">71 人</td> <td style="text-align: right;">円</td> <td style="text-align: right;">5,985,000 円</td> </tr> <tr> <td>教育施設充実費</td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">8,851,000</td> </tr> <tr> <td>給食費</td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">12,078,000</td> </tr> <tr> <td> </td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td> </td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: center;">人</td> <td style="text-align: center;">/</td> <td style="text-align: right;">A 26,914,000 円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">未納額</td> <td></td> <td style="text-align: center;">/</td> <td style="text-align: right;">B 0</td> </tr> </tbody> </table>				費 目	人 数	保 育 料	納付金額	入園料	71 人	円	5,985,000 円	教育施設充実費			8,851,000	給食費			12,078,000									合計	人	/	A 26,914,000 円	未納額		/	B 0
費 目	人 数	保 育 料	納付金額																																
入園料	71 人	円	5,985,000 円																																
教育施設充実費			8,851,000																																
給食費			12,078,000																																
合計	人	/	A 26,914,000 円																																
未納額		/	B 0																																
A欄と決算書の額が一致 ( <input checked="" type="radio"/> している <input type="radio"/> していない ) B欄の額が未収金に計上されて ( <input type="radio"/> いる <input checked="" type="radio"/> いない )																																			
<令和5年度> 特定保育料																																			
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">費 目</th> <th style="width: 15%;">人 数</th> <th style="width: 15%;">保 育 料</th> <th style="width: 40%;">納付金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>入園料</td> <td style="text-align: center;">63 人</td> <td style="text-align: right;">円</td> <td style="text-align: right;">5,325,000 円</td> </tr> <tr> <td>教育施設充実費</td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">8,583,000</td> </tr> <tr> <td>給食費</td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">12,307,150</td> </tr> <tr> <td> </td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td> </td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: center;">人</td> <td style="text-align: center;">/</td> <td style="text-align: right;">A 26,215,150 円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">未納額</td> <td></td> <td style="text-align: center;">/</td> <td style="text-align: right;">B 0</td> </tr> </tbody> </table>				費 目	人 数	保 育 料	納付金額	入園料	63 人	円	5,325,000 円	教育施設充実費			8,583,000	給食費			12,307,150									合計	人	/	A 26,215,150 円	未納額		/	B 0
費 目	人 数	保 育 料	納付金額																																
入園料	63 人	円	5,325,000 円																																
教育施設充実費			8,583,000																																
給食費			12,307,150																																
合計	人	/	A 26,215,150 円																																
未納額		/	B 0																																
A欄と総勘定元帳の額が一致 ( <input checked="" type="radio"/> している <input type="radio"/> していない )																																			

\*複数の学校を設置している場合は、学校ごとに別紙に記入してください。(学校名 )

診 断 事 項	根拠等	学校法人における状況	未実施内容及び改善方針
<p>(3) 寄付金収入</p> <p>① 募集について、理事会、評議員会及び募集委員会等権限のある機関の承認を受けているか。</p> <p>② 募集要項、募集趣意書等は作成されているか。</p> <p>③ 現物寄付は、当該資産の取得のために通常要する価額で収入が計上されているか。 また、寄付を目的とする多額の値引き等が行われた場合、通常の取得価格との差額を現物寄付金として処理しているか。</p> <p>④ 寄付金名簿、寄付金台帳、受領書控等の書類が整備されているか。</p>	<p>学校会計委員会報告第39号</p> <p>”</p> <p>会基準25</p> <p>学校法人委員会報告第39号</p>	<p>令和3年度、令和4年度において、寄付金収入が ( <input checked="" type="radio"/> ある ) ない→(4)へ</p> <p style="text-align: center;">↓</p> <p>ア. はい ・決議年月日 ( 令和5年5月30日 )</p> <p>イ. いいえ _____→</p> <p><input checked="" type="radio"/> ウ. 募集を行っていない。→③へ</p> <p>ア. はい イ. いいえ _____→</p> <p>ア. はい イ. いいえ _____→</p> <p><input checked="" type="radio"/> ウ. 現物寄付はない。</p> <p>ア. はい イ. いいえ _____→</p> <p><input checked="" type="radio"/> ウ. 寄付を目的とする多額の値引き等はない。</p> <p>ア. はい イ. いいえ _____→</p> <p><input checked="" type="radio"/> ウ. 寄付を目的とする多額の値引き等はない。</p> <p>ア. はい イ. いいえ _____→</p>	
<p>(4) 補助金収入</p> <p>① 決算書の県補助金額と交付決定額は一致するか。</p> <p>② 補助金に関する書類は整備され、適正に保管されているか。</p> <p>3. 補助活動の状況</p> <p>① 給食、スクールバス、用品販売、売店等に係る収支は補助活動事業として会計処理されているか。</p> <p>② 補助活動事業の収支に係る証ひょう類及び補助簿は整備されているか。</p> <p>4. 事業活動の状況</p> <p>① 施設設備利用料収入に係る契約は締結されているか。</p> <p>② 事故等のリスク負担は定めてあるか。</p> <p>③ 契約額を施設設備利用料として収入しているか。</p>	<p>補助金交付要綱</p> <p>会基準 5</p> <p>学校会計委員会報告第22号</p>	<p>ア. はい イ. いいえ _____→</p> <p>ウ. 県補助金の交付はない。</p> <p>ア. はい イ. いいえ _____→</p> <p>ア. はい イ. いいえ _____→</p> <p>・補助活動実施状況</p> <p>1 預り保育おやつ代</p> <p>2</p> <p>3</p> <p>ア. はい イ. いいえ _____→</p> <p>ア. はい イ. いいえ _____→</p> <p>ア. はい イ. いいえ _____→</p> <p>ア. はい イ. いいえ _____→</p>	



\*複数の学校を設置している場合は、学校ごとに別紙に記入してください。(学校名 )

診 断 事 項	根拠等	学校法人における状況	未実施内容及び改善方針																																													
(2) 経費支出 ① 経費の支出について、文書による支出伺(物品購入伺等)又は会計伝票により理事長又は会計責任者の承認を受けているか。  ② 納品書、請求書、領収書等証ひょう類は保存、整備されているか。  ③ 現金(預金)出納帳の記帳に遅れ、漏れ等はないか。  ④ 学校経費と個人等の経費との区分は明確か。	会基準 2    会基準 2	<input checked="" type="radio"/> ア. 承認を受けている ・ 支出伺による <input checked="" type="radio"/> 会計伝票による ・ その他 ( ) イ. 承認を受けていない →  <input checked="" type="radio"/> ア. 保存、整備している イ. 保存、整備していない →  <input checked="" type="radio"/> ア. な い    イ. ある →  <input checked="" type="radio"/> ア. 明確に区分している イ. 個人等の経費が混在している →																																														
6 . 資産関係会計処理 (1) 現金及び預貯金 現金及び預貯金の残高は、正確に決算書及び元帳に記載されているか。(引当特定資産(預金)を除く。)		会基準 2 ・ 銀行等への預貯金及び現金の状況																																														
(2) 固定資産 ① 有形固定資産の範囲について、経理規程及び同施行細則に一定金額以上とする金額の定めがあるか。(3万円以上10万円以下の範囲で具体的に定められているか。)	S56.1.31付け学第310号 総務部長通知	<input checked="" type="radio"/> ア. は い    イ. いいえ →																																														
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>金融機関名</th> <th>支店名</th> <th>預貯金種別</th> <th>前年度末残高</th> <th>※現在高(9月30日)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>千葉興業銀行</td> <td>柏支店</td> <td>普通</td> <td>77,326,273 円</td> <td>96,968,622 円</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>円</td> <td>円</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>円</td> <td>円</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>円</td> <td>円</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>円</td> <td>円</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>円</td> <td>円</td> </tr> <tr> <td>現金</td> <td></td> <td></td> <td>418,435 円</td> <td>1,172,373 円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td></td> <td></td> <td><sup>a</sup> 77,744,708 円</td> <td>98,140,995 円</td> </tr> </tbody> </table>	金融機関名	支店名	預貯金種別	前年度末残高	※現在高(9月30日)	千葉興業銀行	柏支店	普通	77,326,273 円	96,968,622 円				円	円				円	円				円	円				円	円				円	円	現金			418,435 円	1,172,373 円	計			<sup>a</sup> 77,744,708 円	98,140,995 円	
金融機関名	支店名	預貯金種別	前年度末残高	※現在高(9月30日)																																												
千葉興業銀行	柏支店	普通	77,326,273 円	96,968,622 円																																												
			円	円																																												
			円	円																																												
			円	円																																												
			円	円																																												
			円	円																																												
現金			418,435 円	1,172,373 円																																												
計			<sup>a</sup> 77,744,708 円	98,140,995 円																																												
		a 欄の額が、決算書の現金預金の額(77,744,708円)と一致しているか。																																														

\*複数の学校を設置している場合は、学校ごとに別紙に記入してください。(学校名 )

診 断 事 項	根拠等	学校法人における状況	未実施内容及び改善方針																										
② 経理規程及び同施行細則に定める一定額以上の固定資産の取得について、指名競争入札に付し、売買契約又は工事請負契約が結ばれているか。  ③ 減価償却計算は正しく行なわれているか。  (3) 有価証券 元本が保証されていない有価証券を保有していないか。	経理規程	<input checked="" type="radio"/> ア. はい <input type="radio"/> イ. いいえ <input type="radio"/> ウ. 該当がなかった。																											
	固定資産台帳	<input checked="" type="radio"/> ア. はい <input type="radio"/> イ. いいえ <input type="radio"/> ウ. 該当がなかった。																											
(4) 引当特定資産（預金） 第2号基本金、減価償却累計額、退職給与引当金等に対応する引当特定資産（預金）が計上されているか。		<input checked="" type="radio"/> ア. 有価証券を保有していない→(4)へ <input type="radio"/> イ. 有価証券を保有している  ・有価証券の保有状況																											
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>有価証券の種類</th> <th>取得年度</th> <th>取得価格</th> <th>元本保証の有無</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> <td>円</td> <td>有・無</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>円</td> <td>有・無</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>円</td> <td>有・無</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>円</td> <td>有・無</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>円</td> <td>有・無</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td></td> <td>円</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		有価証券の種類	取得年度	取得価格	元本保証の有無			円	有・無			円	有・無			円	有・無			円	有・無			円	有・無	計	
有価証券の種類	取得年度	取得価格	元本保証の有無																										
		円	有・無																										
		円	有・無																										
		円	有・無																										
		円	有・無																										
		円	有・無																										
計		円																											
(5) 資産運用 有価証券の購入、引当特定資産への繰入等の資産運用支出は、理事会の議決を経ているか。		<input checked="" type="radio"/> ア. 計上していない <input type="radio"/> イ. 計上している																											
	私36 寄附行為	<input checked="" type="radio"/> ア. 理事会の議決を経ている 理事会決議年月日 令和5年5月30日 <input type="radio"/> イ. 理事会の議決を経していない <input type="radio"/> ウ. 該当なし																											
	特定資産（預金）の名称	預け先（金融機関名）	支店名	預貯金種別	前年度末残高																								
	退職金引当特定資産	千葉興業銀行	柏支店	定期預金	9,000,000																								
	園舎建設引当特定資産	千葉興業銀行	柏支店	定期預金	160,000,000																								

\*複数の学校を設置している場合は、学校ごとに別紙に記入してください。(学校名 )



\*複数の学校を設置している場合は、学校ごとに別紙に記入してください。(学校名 )

診断事項	根拠等	学校法人における状況				未実施内容及び改善方針
7. 負債関係会計処理 (1) 長期借入金 ① 長期借入金の借入はあらかじめ評議員会の意見を聞いたうえで理事会で議決しているか。	私36、42	ア. 長期借入金はない→(2)へ <input checked="" type="radio"/> イ. 長期借入金がある ・長期借入金の状況				
借入先	当初借入額	借入の目的	借入年月日	理事会議決年月日	借入残高	担保の概要
千葉興業銀行	100,000,000 円	土地購入資金	2014/6/30	2014/5/30	46,336,000 円	無
千葉興業銀行	35,000,000 円	園舎改修資金	2017/6/30	2017/5/30	21,422,000 円	無
	円				円	
	円				円	
	円				円	
合計	135,000,000 円				67,758,000 円	
② 借入証書、金銭消費貸借契約書は作成保管されているか。		<input checked="" type="radio"/> ア. はい      イ. いいえ      →				
③ 借入金台帳等により返済が管理されているか。		<input checked="" type="radio"/> ア. はい      イ. いいえ      →				
(2) 短期借入金		ア. 短期借入金はない→(3)へ <input checked="" type="radio"/> イ. 短期借入金がある				
① 短期借入金に計上されているが、実態は長期借入金となっているものはないか。		<input checked="" type="radio"/> ない      ・ある      →				
② 借入金台帳等により返済が管理されているか。		<input checked="" type="radio"/> いる      ・いない      →				
(3) 学校債		<input checked="" type="radio"/> ア. 学校債はない→(4)へ イ. 学校債がある 学校債は、学校債原簿が整備され、残高が明確にされて ・いる      ・いない      →				





\*複数の学校を設置している場合は、学校ごとに別紙に記入してください。(学校名 )

診断事項	根拠等	学校法人における状況	未実施内容及び改善方針
<p>9 . 財務計算書類と財務情報の公開等</p> <p>(1) 各書類間の関連科目の金額は整合しているか。</p> <p>① 資金収支計算書と事業活動収支計算書</p> <p>② 貸借対照表と資金収支計算書及び事業活動収支計算書</p> <p>③ 貸借対照表の脚注と附属明細表</p> <p>(2) 貸借対照表の脚注は適切か。</p> <p>※前年度に重要な会計方針等の変更があったか。</p> <p>※前年度に関連当事者に係る取引があったか。</p> <p>(3) 財務情報の公開等について</p> <p>① 次の書類を作成しているか。</p> <p>ア. 財産目録 イ. 貸借対照表 ウ. 収支計算書 エ. 事業報告書 オ. 監事による監査報告書</p> <p>② ①の書類について、利害関係人から請求があった場合に閲覧に供せられるように整理し、各学校に備え付けてあるか。</p> <p>※ 前年度に閲覧請求があったか。</p>	<p>会基準34</p> <p>私47</p>	<p>ア. はい イ. いいえ →</p> <p>ア. はい イ. いいえ →</p> <p>ア. はい イ. いいえ →</p> <p>ア. はい イ. いいえ →</p> <p>ア. 有 イ. 無</p> <p>ア. 有 イ. 無</p> <p>ア. はい イ. いいえ →</p> <p>ア. はい イ. いいえ →</p> <p>ア. はい イ. いいえ</p> <p>→ 請求件数 件 閲覧件数 件</p>	