

	(A)	(B)	(A)-(B)	
	115,140,000	117,191,790	2,051,790	
	10,000	1,043	8,957	
	1,979,498	2,007,891	28,393	
(1)	117,129,498	119,200,724	2,071,226	
	74,279,498	75,337,577	1,058,079	
	11,710,000	11,198,437	511,563	
	17,996,320	15,854,027	2,142,293	
	1,300,000	1,188,216	111,784	
(2)	105,285,818	103,578,257	1,707,561	
(3)=(1)-(2)	11,843,680	15,622,467	3,778,787	
(4)	0	0	0	
	205,200	205,200	0	
(5)	205,200	205,200	0	
(6)=(4)-(5)	205,200	205,200	0	
	0	121,260	121,260	
(7)	0	121,260	121,260	
	10,000,000	12,000,000	2,000,000	
(8)	10,000,000	12,000,000	2,000,000	
(9)=(7)-(8)	10,000,000	11,878,740	1,878,740	
(11)=3+6+9-10	1,638,480	3,538,527	1,900,047	
(12)	10,518,608	16,513,669	5,995,061	
(11)+(12)	12,157,088	20,052,196	7,895,108	

	(A)	(B)	(A)-(B)
	117, 191, 790	107, 770, 625	9, 421, 165
(1)	117, 191, 790	107, 770, 625	9, 421, 165
	75, 337, 577	72, 611, 910	2, 725, 667
	11, 198, 437	8, 924, 671	2, 273, 766
	15, 854, 027	15, 211, 540	642, 487
	13, 304, 439	13, 267, 658	36, 781
(2)	115, 694, 480	110, 015, 779	5, 678, 701
(3)=(1)-(2)	1, 497, 310	2, 245, 154	3, 742, 464
	1, 043	557	486
	2, 007, 891	2, 102, 490	94, 599
(4)	2, 008, 934	2, 103, 047	94, 113
	1, 188, 216	993, 870	194, 346
(5)	1, 188, 216	993, 870	194, 346
(6)=(4)-(5)	820, 718	1, 109, 177	288, 459
(7)=(3)+(6)	2, 318, 028	1, 135, 977	3, 454, 005
	0	0	0
(8)	0	0	0
	0	0	0
(9)	0	0	0
(10)=(8)-(9)	0	0	0
(11)=(7)+(10)	2, 318, 028	1, 135, 977	3, 454, 005
	13, 231, 190	18, 367, 167	5, 135, 977
(12)	13, 231, 190	18, 367, 167	5, 135, 977
(13)=(11)+(12)	15, 549, 218	17, 231, 190	1, 681, 972
(16)	12, 000, 000	4, 000, 000	8, 000, 000
(17)=13+14+15-16	3, 549, 218	13, 231, 190	9, 681, 972

	25, 220, 915	22, 283, 785	2, 937, 130
	13, 117, 860	11, 110, 554	2, 007, 306
	9, 100, 625	8, 440, 165	660, 460
	2, 522, 480	2, 465, 010	57, 470
	11, 686	10, 392	1, 294
	468, 264	257, 664	210, 600
	355, 483, 427	356, 703, 926	1, 220, 499
	318, 312, 838	329, 204, 027	10, 891, 189
	57, 325, 794	57, 325, 794	0
	260, 987, 044	271, 878, 233	10, 891, 189
	37, 170, 589	27, 499, 899	9, 670, 690
	12, 368, 311	13, 404, 466	1, 036, 155
	3, 686, 996	4, 858, 891	1, 171, 895
	2	2	0
	4, 000, 000	2, 000, 000	2, 000, 000
	4, 000, 000	2, 000, 000	2, 000, 000
	4, 000, 000	2, 000, 000	2, 000, 000
	9, 000, 000	3, 000, 000	6, 000, 000
	115, 280	236, 540	121, 260
	380, 704, 342	378, 987, 711	1, 716, 631
	5, 168, 719	5, 770, 116	601, 397
	3, 923, 141	4, 649, 004	725, 863
	869, 400	793, 800	75, 600
	376, 178	327, 312	48, 866
	5, 168, 719	5, 770, 116	601, 397
	350, 986, 405	350, 986, 405	0
	350, 986, 405	350, 986, 405	0
	21, 000, 000	9, 000, 000	12, 000, 000
	4, 000, 000	2, 000, 000	2, 000, 000
	4, 000, 000	2, 000, 000	2, 000, 000
	4, 000, 000	2, 000, 000	2, 000, 000
	9, 000, 000	3, 000, 000	6, 000, 000

	3, 549, 218	13, 231, 190	9, 681, 972
	3, 549, 218	13, 231, 190	9, 681, 972
	2, 318, 028	1, 135, 977	3, 454, 005
	375, 535, 623	373, 217, 595	2, 318, 028
	380, 704, 342	378, 987, 711	1, 716, 631

## 計算書類に対する注記

### 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 満期保有目的の債券等・・・償却原価法（定額法）
- ② 上記以外の有価証券で時価のあるもの・・・決算日の市場価格に基づく時価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 建物、構築物、器具及び備品等・・・定額法
- ② リース資産

##### (ア) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

・・・自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

##### (イ) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

・・・リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

- ① 退職給与引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため、期末要支給額2,502,496円に対し、神奈川県私立幼稚園退職基金財団の交付金との差額を退職給与引当金に計上している。
- ② 賞与引当金・・・計上していない。

### 2 重要な会計方針の変更・・・該当なし

### 3 法人で採用する退職給付制度

・・・職員の退職金の支給に備えるため、神奈川県私立幼稚園退職基金財団に加入している。

### 4 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

- (1) ひかりの風保育園拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書は省略している。

### 5 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	57,325,794	0	0	57,325,794
建物	271,878,233	0	10,891,189	260,987,044
合計	329,204,027	0	10,891,189	318,312,838

6 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩  
・・・該当なし

7 担保に供している資産・・・該当なし

8 固定資産について減価償却累計額を直接控除した残額のみを記載した場合には、当該資産の取得価額、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、以下のとおりである。

(単位:円)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	293,660,611	32,673,567	260,987,044
構築物	15,462,545	3,094,234	12,368,311
器具及び備品	7,552,982	3,865,986	3,686,996
権利	2	0	2
合計	316,676,140	39,633,787	277,042,353

9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高及び債権の当期末残高・・・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・・・該当なし

11 重要な後発事象・・・該当なし

12 その他法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項・・・該当なし

以上

## 財産目録

平成30年3月31日現在

学校法人 聖ヶ丘学園  
ひかりの風保育園

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>【資産の部】</b>						
流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高		運転資金として			30,567
普通預金	横浜銀行横浜駅前支店		運転資金として			9,657,017
振替口座	ゆうちょ銀行		運転資金として			430,276
定期預金	横浜銀行		運転資金として			3,000,000
事業未収金			横浜市委託費 3月分他			9,100,625
未収補助金			横浜市助成 3月分他			2,522,480
貯蔵品	カラー帽子他		園児販売用			11,686
前払費用			警備業務委託費他 平成30年度分			468,264
流動資産合計						25,220,915
固定資産						
基本財産						
土地	横浜市保土ヶ谷区常盤台242-39		第2種社会福祉事業である、 保育所施設等に使用している			57,325,794
建物	横浜市保土ヶ谷区常盤台242-39	2015年度	第2種社会福祉事業である、 保育所施設等に使用している	293,660,611	32,673,567	260,987,044
基本財産合計						318,312,838
その他の固定資産						
構築物	園舎外構工事他		第2種社会福祉事業である、 保育所施設等に使用している	15,462,545	3,094,234	12,368,311
器具及び備品	厨房機器他		第2種社会福祉事業である、 保育所施設等に使用している	7,552,982	3,865,986	3,686,996
権利	水道加入権		第2種社会福祉事業である、 保育所施設等に使用している 水道の加入権	2	0	2
人件費積立資産	定期預金 横浜銀行横浜駅前支店		将来における人件費の目的の ために積み立てている定期預 金			4,000,000
修繕費積立資産	定期預金 横浜銀行横浜駅前支店		将来における修繕費の目的の ために積み立てている定期預 金			4,000,000
備品等購入積立資産	定期預金 横浜銀行横浜駅前支店		将来における備品等購入の目 的のために積み立てている定 期預金			4,000,000
保育所施設・設備整備積立資 産	定期預金 横浜銀行横浜駅前支店		将来における保育所施設・設備 整備の目的のために積み立て ている定期預金			9,000,000
長期前払費用	園舎火災保険料		H31.4-H32.3分			115,280
その他の固定資産合計						37,170,589
固定資産合計						355,483,427
資産合計						380,704,342
<b>【負債の部】</b>						
流動負債						
事業未払金	園児給食代 3月分他					3,923,141
未払費用	給食業務委託管理費 3月分他					869,400
職員預り金						
職員預り金(所得税)	所得税 3月分					76,770
職員預り金(住民税)	住民税 3月分					210,900
職員預り金(私学共済掛金)	私学共済掛金 3月分 退職職員3名分					84,408
職員預り金(その他)	個人購入分帽子代					4,100
流動負債合計						5,168,719
固定負債						
固定負債合計						0
負債合計						5,168,719
差引純資産						375,535,623