

	(A)	(B)	(A)-(B)	
	127,200,000	128,308,665	1,108,665	
	10,000	1,511	8,489	
	780,000	818,137	38,137	
(1)	127,990,000	129,128,313	1,138,313	
	83,800,000	81,896,174	1,903,826	
	11,260,000	10,779,270	480,730	
	31,277,000	30,350,128	926,872	
	1,300,000	1,278,308	21,692	
(2)	127,637,000	124,303,880	3,333,120	
(3)=(1)-(2)	353,000	4,824,433	4,471,433	
(4)	0	0	0	
	3,197,000	3,196,800	200	
(5)	3,197,000	3,196,800	200	
(6)=(4)-(5)	3,197,000	3,196,800	200	
	3,000,000	3,000,000	0	
(7)	3,000,000	3,000,000	0	
	13,650	8,013,650	8,000,000	
	0	230,567	230,567	
(8)	13,650	8,244,217	8,230,567	
(9)=(7)-(8)	2,986,350	5,244,217	8,230,567	
(11)=3+6+9-10	142,350	3,616,584	3,758,934	
(12)	24,462,360	24,462,360	0	
(11)+(12)	24,604,710	20,845,776	3,758,934	

	(A)	(B)	(A)-(B)
	128,308,665	136,778,655	8,469,990
(1)	128,308,665	136,778,655	8,469,990
	81,909,824	81,811,296	98,528
	10,779,270	11,304,616	525,346
	30,350,128	30,318,269	31,859
	4,414,690	5,271,438	856,748
(2)	127,453,912	128,705,619	1,251,707
(3)=(1)-(2)	854,753	8,073,036	7,218,283
	1,511	705	806
	818,137	4,352,981	3,534,844
(4)	819,648	4,353,686	3,534,038
	1,278,308	1,197,229	81,079
(5)	1,278,308	1,197,229	81,079
(6)=(4)-(5)	458,660	3,156,457	3,615,117
(7)=(3)+(6)	396,093	11,229,493	10,833,400
(8)	0	0	0
	3	0	3
(9)	3	0	3
(10)=(8)-(9)	3	0	3
(11)=(7)+(10)	396,090	11,229,493	10,833,403
(12)	33,075,935	35,305,428	2,229,493
(13)=(11)+(12)	32,679,845	24,075,935	8,603,910
(15)	3,000,000	0	3,000,000
(16)	8,000,000	9,000,000	1,000,000
(17)=13+14+15-16	37,679,845	33,075,935	4,603,910

	24, 730, 284	32, 393, 315	7, 663, 031
	12, 160, 341	14, 689, 305	2, 528, 964
	8, 961, 906	12, 955, 179	3, 993, 273
	2, 262, 180	3, 410, 520	1, 148, 340
	27, 697	20, 191	7, 506
	1, 318, 160	1, 318, 120	40
	86, 801, 464	82, 775, 140	4, 026, 324
	61, 009, 469	64, 411, 665	3, 402, 196
	61, 009, 469	64, 411, 665	3, 402, 196
	25, 791, 995	18, 363, 475	7, 428, 520
	1, 663, 707	1, 855, 593	191, 886
	3, 346, 471	970, 282	2, 376, 189
	551, 250	537, 600	13, 650
	2, 000, 000	2, 000, 000	0
	7, 000, 000	4, 000, 000	3, 000, 000
	1, 000, 000	3, 000, 000	2, 000, 000
	7, 000, 000	3, 000, 000	4, 000, 000
	3, 000, 000	3, 000, 000	0
	230, 567	0	230, 567
	111, 531, 748	115, 168, 455	3, 636, 707
	3, 884, 508	7, 930, 955	4, 046, 447
	2, 632, 959	6, 557, 760	3, 924, 801
	963, 009	922, 075	40, 934
	288, 540	451, 120	162, 580
	551, 250	537, 600	13, 650
	551, 250	537, 600	13, 650
	4, 435, 758	8, 468, 555	4, 032, 797
	127, 775, 835	127, 775, 835	0
	127, 775, 835	127, 775, 835	0
	17, 000, 000	12, 000, 000	5, 000, 000
	2, 000, 000	2, 000, 000	0
	7, 000, 000	4, 000, 000	3, 000, 000

	1, 000, 000	3, 000, 000	2, 000, 000
	7, 000, 000	3, 000, 000	4, 000, 000
	37, 679, 845	33, 075, 935	4, 603, 910
	37, 679, 845	33, 075, 935	4, 603, 910
	396, 090	11, 229, 493	10, 833, 403
	107, 095, 990	106, 699, 900	396, 090
	111, 531, 748	115, 168, 455	3, 636, 707

## 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7,600,240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) にじ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
建物	64,411,665	0	3,402,196	61,009,469
合計	64,411,665	0	3,402,196	61,009,469

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	81,422,645	20,413,176	61,009,469
構築物	2,472,938	809,231	1,663,707
器具及び備品	10,694,313	7,347,842	3,346,471
合計	94,589,896	28,570,249	66,019,647

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  
にじの風保育園

(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			16,841
普通預金	横浜銀行横浜駅前支店		運転資金として			7,668,247
振替口座	ゆうちょ銀行		運転資金として			320,253
定期預金	横浜銀行横浜駅前支店		運転資金として			4,155,000
事業未収金			横浜市委託費 3月分他			8,961,906
未収補助金			横浜市助成 3月分他			2,262,180
貯蔵品	カラー帽子他		園児販売用			27,697
前払費用			土地・建物賃借料他 平成30年度			1,318,160
流動資産合計						24,730,284
固定資産						
基本財産						
建物	横浜市鶴見区駒岡2-6-56	2012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	81,422,645	20,413,176	61,009,469
基本財産合計						61,009,469
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	2,472,938	809,231	1,663,707
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	10,694,313	7,347,842	3,346,471
退職給付引当資産	定期預金 横浜銀行横浜駅前支店		将来における退職給付の目的 のために積み立てている定期 預金			551,250
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			2,000,000
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			7,000,000
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			1,000,000
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			7,000,000
差入保証金	敷金		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土 地の敷金			3,000,000
長期前払費用	火災保険料		平成31年4月1日～平成35年3月27日分			230,567
その他の固定資産合計						25,791,995
固定資産合計						86,801,464
資産合計						111,531,748
<b>【負債の部】</b>						
流動負債						
事業未払金	園児給食代 3月分他					2,632,959
未払費用	給食業務委託管理費 3月分他					963,009
職員預り金						
職員預り金(所得税)	所得税 3月分					86,840
職員預り金(住民税)	住民税 3月分					201,700
流動負債合計						3,884,508
固定負債						
退職給付引当金	将来における退職給付の目的の ために引き当てている引当金					551,250
固定負債合計						551,250
負債合計						4,435,758
差引純資産						107,095,990