

うみの風保育園拠点区分資金収支計算書

学校法人 聖ヶ丘学園
うみの風保育園

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和02年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
【事業活動による収支】				
収入				
保育事業収入	107,378,000	109,228,518	△1,850,518	
受取利息配当金収入	10,000	1,613	8,387	
その他の収入	800,000	763,126	36,874	
事業活動収入計(1)	108,188,000	109,993,257	△1,805,257	
支出				
人件費支出	86,550,000	85,356,058	1,193,942	
事業費支出	8,550,000	8,559,013	△9,013	
事務費支出	18,060,000	18,144,534	△84,534	
その他の支出	1,200,000	1,233,708	△33,708	
事業活動支出計(2)	114,360,000	113,293,313	1,066,687	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△6,172,000	△3,300,056	△2,871,944	
【施設整備等による収支】				
収入				
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
固定資産取得支出	1,170,000	1,170,240	△240	
施設整備等支出計(5)	1,170,000	1,170,240	△240	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,170,000	△1,170,240	240	
【その他の活動による収支】				
収入				
積立資産取崩収入	7,311,006	7,311,006	0	
その他の活動による収入	0	69,334	△69,334	
その他の活動収入計(7)	7,311,006	7,380,340	△69,334	
支出				
積立資産支出	373,789	373,789	0	
その他の活動支出計(8)	373,789	373,789	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,937,217	7,006,551	△69,334	
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=3+6+9-10	△404,783	2,536,255	△2,941,038	
前期末支払資金残高(12)	24,669,671	10,694,503	13,975,168	
当期末支払資金残高(11)+(12)	24,264,888	13,230,758	11,034,130	

うみの風保育園拠点区分事業活動計算書

学校法人 聖ヶ丘学園
うみの風保育園

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和02年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
【サービス活動増減の部】			
収益			
保育事業収益	109,228,518	103,324,185	5,904,333
サービス活動収益計(1)	109,228,518	103,324,185	5,904,333
費用			
人件費	85,729,847	87,021,437	△1,291,590
事業費	8,559,013	8,947,549	△388,536
事務費	18,144,534	15,517,098	2,627,436
減価償却費	5,404,511	5,253,785	150,726
サービス活動費用計(2)	117,837,905	116,739,869	1,098,036
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△8,609,387	△13,415,684	4,806,297
【サービス活動外増減の部】			
収益			
受取利息配当金収益	1,613	2,032	△419
その他のサービス活動外収益	763,126	2,603,017	△1,839,891
サービス活動外収益計(4)	764,739	2,605,049	△1,840,310
費用			
その他のサービス活動外費用	1,233,708	1,429,326	△195,618
サービス活動外費用計(5)	1,233,708	1,429,326	△195,618
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△468,969	1,175,723	△1,644,692
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△9,078,356	△12,239,961	3,161,605
【特別増減の部】			
収益			
特別収益計(8)	0	0	0
費用			
固定資産売却損・処分損	4	0	4
特別費用計(9)	4	0	4
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4	0	△4
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△9,078,360	△12,239,961	3,161,601
【繰越活動増減差額の部】			
前期繰越活動増減差額(12)	△34,505,404	△18,065,443	△16,439,961
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△43,583,764	△30,305,404	△13,278,360
その他の積立金取崩額(15)	7,311,006	2,000,000	5,311,006
その他の積立金積立額(16)	0	6,200,000	△6,200,000
次期繰越活動増減差額(17)=13+14+15-16	△36,272,758	△34,505,404	△1,767,354

うみの風保育園拠点区分貸借対照表

学校法人 聖ヶ丘学園
うみの風保育園

令和02年3月31日

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
【資産の部】			
流動資産	17,292,988	16,696,863	596,125
現金預金	7,040,638	5,161,613	1,879,025
事業未収金	7,751,215	8,955,654	△1,204,439
未収補助金	2,122,710	2,204,730	△82,020
貯蔵品	43,911	43,628	283
前払費用	334,514	331,238	3,276
固定資産	227,795,019	239,035,845	△11,240,826
基本財産	210,184,201	214,460,099	△4,275,898
土地	115,535,500	115,535,500	0
建物	94,648,701	98,924,599	△4,275,898
その他の固定資産	17,610,818	24,575,746	△6,964,928
構築物	1,802,333	2,157,464	△355,131
器具及び備品	2,650,987	2,169,183	481,804
権利	297,675	382,725	△85,050
退職給付引当資産	2,486,000	2,112,211	373,789
修繕費積立資産	0	5,811,006	△5,811,006
備品等購入積立資産	0	1,500,000	△1,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	10,000,000	10,000,000	0
差入保証金	170,000	170,000	0
長期前払費用	203,823	273,157	△69,334
資産の部合計	245,088,007	255,732,708	△10,644,701
【負債の部】			
流動負債	4,062,230	6,002,360	△1,940,130
事業未払金	2,941,935	4,787,664	△1,845,729
未払費用	744,216	737,164	7,052
職員預り金	376,079	477,532	△101,453
固定負債	2,486,000	2,112,211	373,789
退職給付引当金	2,486,000	2,112,211	373,789
負債の部合計	6,548,230	8,114,571	△1,566,341
【純資産の部】			
基本金	264,812,535	264,812,535	0
基本金	264,812,535	264,812,535	0
その他の積立金	10,000,000	17,311,006	△7,311,006
修繕費積立金	0	5,811,006	△5,811,006
備品等購入積立金	0	1,500,000	△1,500,000
保育所施設・設備整備積立金	10,000,000	10,000,000	0
次期繰越活動増減差額	△36,272,758	△34,505,404	△1,767,354
次期繰越活動増減差額	△36,272,758	△34,505,404	△1,767,354
(うち当期活動増減差額)	△9,078,360	△12,239,961	3,161,601
純資産の部合計	238,539,777	247,618,137	△9,078,360
負債及び純資産の部合計	245,088,007	255,732,708	△10,644,701

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13,999,100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) うみ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	115,535,500	0	0	115,535,500
建物	98,924,599	0	4,275,898	94,648,701
合計	214,460,099	0	4,275,898	210,184,201

- 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	148,456,439	53,807,738	94,648,701
構築物	6,029,588	4,227,255	1,802,333
器具及び備品	9,204,780	6,553,793	2,650,987
権利	1,417,500	1,119,825	297,675
合 計	165,108,307	65,708,611	99,399,696

- 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

別紙4

学校法人 聖ヶ丘学園
うみの風保育園

令和2年3月31日現在

(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
【資産の部】						
流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高		運転資金として			46,668
普通預金	横浜銀行横浜駅前支店		運転資金として			6,776,250
振替口座	ゆうちょ銀行		運転資金として			217,720
事業未収金			横浜市委託費 3月分他			7,751,215
未収補助金			横浜市助成 3月分他			2,122,710
貯蔵品	カラー帽子他		園児販売用他			43,911
前払費用			警備業務委託費他 令和2年度			334,514
流動資産合計						17,292,988
固定資産						
基本財産						
土地	横浜市中区新山下1-1-313		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			100,000,000
	横浜市中区新山下1-1-246		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			15,535,500
建物	横浜市中区新山下1-4-16	平成19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	148,456,439	53,807,738	94,648,701
基本財産合計						210,184,201
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	6,029,588	4,227,255	1,802,333
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	9,204,780	6,553,793	2,650,987
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	1,417,500	1,119,825	297,675
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			2,486,000
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			10,000,000
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 職員休憩室の敷金			170,000
長期前払費用	火災保険料		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 火災保険料			203,823
その他の固定資産合計						17,610,818
固定資産合計						227,795,019
資産合計						245,088,007
【負債の部】						
流動負債						
事業未払金	園児給食代 3月分他					2,941,935
未払費用	給食業務委託管理費 3月分他					744,216
職員預り金						
職員預り金(所得税)	所得税 3月分					98,219
職員預り金(住民税)	住民税 3月分					228,300
職員預り金(私学共済掛金)	私学共済掛金 3月分 退職職員1名分					49,560
流動負債合計						4,062,230
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					2,486,000
固定負債合計						2,486,000
負債合計						6,548,230
差引純資産						238,539,777