

() 02 4 1 () 03 3 31

:

	(A)	(B)	(A)-(B)	
	123,600,000	125,224,983	1,624,983	
	10,000	4,188	5,812	
	700,000	1,309,898	609,898	
(1)	124,310,000	126,539,069	2,229,069	
	91,200,000	92,088,908	888,908	
	11,700,000	11,118,293	581,707	
	21,274,000	20,819,643	454,357	
	1,320,000	1,369,170	49,170	
(2)	125,494,000	125,396,014	97,986	
(3)=(1) - (2)	1,184,000	1,143,055	2,327,055	
(4)	0	0	0	
	250,000	236,500	13,500	
(5)	250,000	236,500	13,500	
(6)=(4) - (5)	250,000	236,500	13,500	
	0	113,968	113,968	
(7)	0	113,968	113,968	
	610,000	537,439	72,561	
(8)	610,000	537,439	72,561	
(9)=(7) - (8)	610,000	423,471	186,529	
(10)	0	0	0	
(11)=3+6+9-10	2,044,000	483,084	2,527,084	
(12)	21,210,648	22,955,260	1,744,612	
(11)+(12)	19,166,648	23,438,344	4,271,696	

	(A)	(B)	(A)-(B)
	125,224,983	122,042,410	3,182,573
(1)	125,224,983	122,042,410	3,182,573
	92,088,908	85,555,175	6,533,733
	11,118,293	11,920,636	802,343
	20,819,643	17,840,165	2,979,478
	12,988,261	13,264,933	276,672
(2)	137,015,105	128,580,909	8,434,196
(3)=(1)-(2)	11,790,122	6,538,499	5,251,623
	4,188	3,688	500
	1,309,898	772,017	537,881
(4)	1,314,086	775,705	538,381
	1,369,170	1,275,508	93,662
(5)	1,369,170	1,275,508	93,662
(6)=(4)-(5)	55,084	499,803	444,719
(7)=(3)+(6)	11,845,206	7,038,302	4,806,904
(8)	0	0	0
	537,439	0	537,439
	0	4	4
(9)	537,439	4	537,435
(10)=(8)-(9)	537,439	4	537,435
(11)=(7)+(10)	12,382,645	7,038,306	5,344,339
(12)	18,944,218	6,905,912	12,038,306
(13)=(11)+(12)	31,326,863	13,944,218	17,382,645
(16)	0	5,000,000	5,000,000
(17)=13+14+15-16	31,326,863	18,944,218	12,382,645

	29,161,781	27,530,091	1,631,690
	16,562,149	16,356,203	205,946
	8,445,860	8,291,874	153,986
	3,655,510	2,332,910	1,322,600
	15,684	16,132	448
	880	53,882	53,002
	481,698	467,398	14,300
	0	11,692	11,692
	329,721,198	342,586,927	12,865,729
	285,639,271	296,530,460	10,891,189
	57,325,794	57,325,794	0
	228,313,477	239,204,666	10,891,189
	44,081,927	46,056,467	1,974,540
	9,259,846	10,296,001	1,036,155
	985,795	1,810,212	824,417
	2	2	0
	5,000,000	5,000,000	0
	7,000,000	7,000,000	0
	5,000,000	5,000,000	0
	16,500,000	16,500,000	0
	336,284	450,252	113,968
	358,882,979	370,117,018	11,234,039
	5,723,437	4,574,831	1,148,606
	3,938,367	3,314,813	623,554
	939,400	887,000	52,400
	446,000	0	446,000
	399,670	373,018	26,652
	5,723,437	4,574,831	1,148,606
	350,986,405	350,986,405	0
	350,986,405	350,986,405	0
	33,500,000	33,500,000	0
	5,000,000	5,000,000	0
	7,000,000	7,000,000	0
	5,000,000	5,000,000	0
	16,500,000	16,500,000	0
	31,326,863	18,944,218	12,382,645
	31,326,863	18,944,218	12,382,645
	12,382,645	7,038,306	5,344,339
	353,159,542	365,542,187	12,382,645
	358,882,979	370,117,018	11,234,039

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6,838,996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	239,204,666	0	10,891,189	228,313,477
合 計	296,530,460	0	10,891,189	285,639,271

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	65,347,134	228,313,477
構築物	15,462,545	6,202,699	9,259,846
器具及び備品	8,107,362	7,121,567	985,795
権利	2	0	2
合 計	317,230,520	78,671,400	238,559,120

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
ひかりの風保育園

令和3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			232
普通預金	横浜銀行横浜駅前支店		運転資金として			7,011,338
振替口座	ゆうちょ銀行		運転資金として			50,579
定期預金	横浜銀行		運転資金として			9,500,000
事業未収金			横浜市委託費 3月分他			8,445,860
未収補助金			横浜市助成 3月分他			3,655,510
貯蔵品	カラー帽子他		園児販売用			15,684
立替金			園児購入分絵本代 2冊			880
前払費用			警備業務委託費他 令和3年度分			481,698
流動資産合計						29,161,781
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	65,347,134	228,313,477
基本財産合計						285,639,271
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	6,202,699	9,259,846
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	8,107,362	7,121,567	985,795
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			5,000,000
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			5,000,000
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			16,500,000
長期前払費用	セコム保険サービス料		火災保険料 令和4～6年度分			336,284
その他の固定資産						
その他の固定資産合計						44,081,927
固定資産合計						329,721,198
資産合計						358,882,979
【負債の部】						
流動負債						
事業未払金	園児給食代 3月分他					3,938,367
未払費用	給食業務委託管理費 3月分他					939,400
預かり金	令和2年度追加分新型コロナ補助金 返戻分					446,000
職員預り金						
職員預り金(所得税)	所得税 3月分					106,560
職員預り金(住民税)	住民税 3月分					261,200
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					31,910
流動負債合計						5,723,437
固定負債						
固定負債合計						0
負債合計						5,723,437
差引純資産						353,159,542