

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)令和02年 4月 1日 (至)令和03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	110,718,000	112,444,200	△1,726,200	
受取利息配当金収入	10,000	1,329	8,671	
その他の収入	1,517,500	1,504,166	13,334	
事業活動収入計(1)	112,245,500	113,949,695	△1,704,195	
支出				
人件費支出	84,617,500	82,572,922	2,044,578	
事業費支出	8,430,000	8,324,208	105,792	
事務費支出	16,880,000	16,656,473	223,527	
その他の支出	1,200,000	1,290,630	△90,630	
事業活動支出計(2)	111,127,500	108,844,233	2,283,267	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,118,000	5,105,462	△3,987,462	
【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	1,030,000	1,031,510	△1,510	
施設整備等支出計(5)	1,030,000	1,031,510	△1,510	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,030,000	△1,031,510	1,510	
【その他の活動による収支】				
収入				
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)	0	69,334	△69,334	
支出				
積立資産支出	402,708	402,708	0	
拠点区分間繰入金支出	610,000	488,580	121,420	
その他の活動支出計(8)	1,012,708	891,288	121,420	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,012,708	△821,954	△190,754	
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=3+6+9-10	△924,708	3,251,998	△4,176,706	
前期末支払資金残高(12)	17,383,677	13,230,758	4,152,919	
当期末支払資金残高(11)+(12)	16,458,969	16,482,756	△23,787	

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)令和02年 4月 1日 (至)令和03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	112,444,200	109,228,518	3,215,682
サービス活動収益計(1)	112,444,200	109,228,518	3,215,682
費用			
人件費	82,975,630	85,729,847	△2,754,217
事業費	8,324,208	8,559,013	△234,805
事務費	16,656,473	18,144,534	△1,488,061
減価償却費	5,300,261	5,404,511	△104,250
サービス活動費用計(2)	113,256,572	117,837,905	△4,581,333
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△812,372	△8,609,387	7,797,015
【サービス活動外増減の部】			
収益			
受取利息配当金収益	1,329	1,613	△284
その他のサービス活動外収益	1,504,166	763,126	741,040
サービス活動外収益計(4)	1,505,495	764,739	740,756
費用			
その他のサービス活動外費用	1,290,630	1,233,708	56,922
サービス活動外費用計(5)	1,290,630	1,233,708	56,922
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	214,865	△468,969	683,834
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△597,507	△9,078,356	8,480,849
【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	0	4	△4
拠点区分間繰入金費用	488,580	0	488,580
特別費用計(9)	488,580	4	488,576
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△488,580	△4	△488,576
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,086,087	△9,078,360	7,992,273
【繰越活動増減差額の部】			
前期繰越活動増減差額(12)	△36,272,758	△34,505,404	△1,767,354
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△37,358,845	△43,583,764	6,224,919
その他の積立金取崩額(15)	0	7,311,006	△7,311,006
次期繰越活動増減差額(17)=13+14+15-16	△37,358,845	△36,272,758	△1,086,087

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03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	21,653,535	17,292,988	4,360,547
現金預金	11,099,700	7,040,638	4,059,062
事業未収金	7,613,540	7,751,215	△137,675
未収補助金	2,534,950	2,122,710	412,240
貯蔵品	42,520	43,911	△1,391
前払費用	362,825	334,514	28,311
固定資産	223,859,642	227,795,019	△3,935,377
基本財産	206,284,318	210,184,201	△3,899,883
土地	115,535,500	115,535,500	0
建物	90,748,818	94,648,701	△3,899,883
その他の固定資産	17,575,324	17,610,818	△35,494
構築物	1,447,202	1,802,333	△355,131
器具及び備品	2,793,175	2,650,987	142,188
権利	141,750	297,675	△155,925
退職給付引当資産	2,888,708	2,486,000	402,708
保育所施設・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	134,489	203,823	△69,334
資産の部合計	245,513,177	245,088,007	425,170
【負債の部】			
流動負債	5,170,779	4,062,230	1,108,549
事業未払金	3,643,951	2,941,935	702,016
未払費用	799,216	744,216	55,000
預り金	328,000	0	328,000
職員預り金	399,612	376,079	23,533
固定負債	2,888,708	2,486,000	402,708
退職給付引当金	2,888,708	2,486,000	402,708
負債の部合計	8,059,487	6,548,230	1,511,257
【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	10,000,000	0
保育所施設・整備積立金	10,000,000	10,000,000	0
次期繰越活動増減差額	△37,358,845	△36,272,758	△1,086,087
次期繰越活動増減差額	△37,358,845	△36,272,758	△1,086,087
(うち当期活動増減差額)	△1,086,087	△9,078,360	7,992,273
純資産の部合計	237,453,690	238,539,777	△1,086,087
負債及び純資産の部合計	245,513,177	245,088,007	425,170

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14,498,623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	94,648,701	0	3,899,883	90,748,818
合計	210,184,201	0	3,899,883	206,284,318

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	57,707,621	90,748,818
構築物	6,029,588	4,582,386	1,447,202
器具及び備品	10,236,290	7,443,115	2,793,175
権利	1,417,500	1,275,750	141,750
合計	166,139,817	71,008,872	95,130,945

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			81,180
普通預金	横浜銀行横浜駅前支店		運転資金として			7,942,150
振替口座	ゆうちょ銀行		運転資金として			76,370
定期預金	横浜銀行横浜駅前支店		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			7,613,540
未収補助金			横浜市助成 3月分他			2,534,950
貯蔵品	カラー帽子他		園児販売用他			42,520
前払費用			警備業務委託費他 令和2年度			362,825
流動資産合計						21,653,535
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	57,707,621	90,748,818
基本財産合計						206,284,318
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	4,582,386	1,447,202
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	10,236,290	7,443,115	2,793,175
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	1,275,750	141,750
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			2,888,708
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			134,489
その他の固定資産合計						17,575,324
固定資産合計						223,859,642
資産合計						245,513,177
【負債の部】						
流動負債						
事業未払金	園児給食代 3月分他					3,643,951
未払費用	給食業務委託管理費 3月分他					799,216
預り金	令和2年度追加分新型コロナウイルス対策 補助金返戻金					328,000
職員預り金						
職員預り金(所得税)	所得税 3月分					93,329
職員預り金(住民税)	住民税 3月分					227,200
職員預り金(私学共済掛金)	私学共済掛金 3月分 退職職員2名分					79,083
流動負債合計						5,170,779
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					2,888,708
固定負債合計						2,888,708
負債合計						8,059,487
差引純資産						237,453,690