

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03年 4月 1日 (至)令和04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	114,518,000	116,001,435	△1,483,435	
受取利息配当金収入	10,000	398	9,602	
その他の収入	7,631,100	7,611,671	19,429	
事業活動収入計(1)	122,159,100	123,613,504	△1,454,404	
支出				
人件費支出	85,709,500	85,971,330	△261,830	
事業費支出	8,620,000	8,255,938	364,062	
事務費支出	16,980,000	16,683,897	296,103	
その他の支出	1,200,000	1,283,700	△83,700	
事業活動支出計(2)	112,509,500	112,194,865	314,635	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,649,600	11,418,639	△1,769,039	
【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	950,000	858,000	92,000	
施設整備等支出計(5)	950,000	858,000	92,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△950,000	△858,000	△92,000	
【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	8,413,861	7,413,861	1,000,000	
拠点区分間繰入金支出	110,000	155,100	△45,100	
その他の活動支出計(8)	8,523,861	7,568,961	954,900	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△8,523,861	△7,499,627	△1,024,234	
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=3+6+9-10	175,739	3,061,012	△2,885,273	
前期末支払資金残高(12)	13,243,544	16,482,756	△3,239,212	
当期末支払資金残高(11)+(12)	13,419,283	19,543,768	△6,124,485	

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03年 4月 1日 (至)令和04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	116,001,435	112,444,200	3,557,235
サービス活動収益計(1)	116,001,435	112,444,200	3,557,235
費用			
人件費	86,385,191	82,975,630	3,409,561
事業費	8,255,938	8,324,208	△68,270
事務費	16,683,897	16,656,473	27,424
減価償却費	5,349,209	5,300,261	48,948
サービス活動費用計(2)	116,674,235	113,256,572	3,417,663
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△672,800	△812,372	139,572
【サービス活動外増減の部】			
収益			
受取利息配当金収益	398	1,329	△931
その他のサービス活動外収益	7,611,671	1,504,166	6,107,505
サービス活動外収益計(4)	7,612,069	1,505,495	6,106,574
費用			
その他のサービス活動外費用	1,283,700	1,290,630	△6,930
サービス活動外費用計(5)	1,283,700	1,290,630	△6,930
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,328,369	214,865	6,113,504
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,655,569	△597,507	6,253,076
【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	2	0	2
拠点区分間繰入金費用	155,100	488,580	△333,480
特別費用計(9)	155,102	488,580	△333,478
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△155,102	△488,580	333,478
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,500,467	△1,086,087	6,586,554
【繰越活動増減差額の部】			
前期繰越活動増減差額(12)	△37,358,845	△36,272,758	△1,086,087
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△31,858,378	△37,358,845	5,500,467
その他の積立金積立額(16)	7,000,000	0	7,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=13+14+15-16	△38,858,378	△37,358,845	△1,499,533

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04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	24,501,443	21,653,535	2,847,908
現金預金	13,451,023	11,099,700	2,351,323
事業未収金	7,925,423	7,613,540	311,883
未収補助金	2,750,958	2,534,950	216,008
貯蔵品	39,525	42,520	△2,995
前払費用	334,514	362,825	△28,311
固定資産	226,712,958	223,859,642	2,853,316
基本財産	202,384,428	206,284,318	△3,899,890
土地	115,535,500	115,535,500	0
建物	86,848,928	90,748,818	△3,899,890
その他の固定資産	24,328,530	17,575,324	6,753,206
構築物	1,092,080	1,447,202	△355,122
器具及び備品	2,585,326	2,793,175	△207,849
権利	113,400	141,750	△28,350
退職給付引当資産	3,302,569	2,888,708	413,861
人件費積立資産	3,000,000	0	3,000,000
修繕費積立資産	3,000,000	0	3,000,000
備品等購入積立資産	1,000,000	0	1,000,000
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	65,155	134,489	△69,334
資産の部合計	251,214,401	245,513,177	5,701,224
【負債の部】			
流動負債	4,957,675	5,170,779	△213,104
事業未払金	3,679,224	3,643,951	35,273
未払費用	782,716	799,216	△16,500
預り金	65,028	328,000	△262,972
職員預り金	430,707	399,612	31,095
固定負債	3,302,569	2,888,708	413,861
退職給付引当金	3,302,569	2,888,708	413,861
負債の部合計	8,260,244	8,059,487	200,757
【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	17,000,000	10,000,000	7,000,000
人件費積立金	3,000,000	0	3,000,000
修繕費積立金	3,000,000	0	3,000,000
備品等購入積立金	1,000,000	0	1,000,000
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	△38,858,378	△37,358,845	△1,499,533
次期繰越活動増減差額	△38,858,378	△37,358,845	△1,499,533
(うち当期活動増減差額)	5,500,467	△1,086,087	6,586,554
純資産の部合計	242,954,157	237,453,690	5,500,467
負債及び純資産の部合計	251,214,401	245,513,177	5,701,224

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16,651,362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	90,748,818	0	3,899,890	86,848,928
合計	206,284,318	0	3,899,890	202,384,428

- 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	61,607,511	86,848,928
構築物	6,029,588	4,937,508	1,092,080
器具及び備品	8,856,740	6,271,414	2,585,326
権利	1,417,500	1,304,100	113,400
合 計	164,760,267	74,120,533	90,639,734

- 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4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			63,870
普通預金	横浜銀行横浜駅前支店		運転資金として			8,935,206
振替口座	ゆうちょ銀行		運転資金として			451,947
定期預金	横浜銀行横浜駅前支店		運転資金として			4,000,000
事業未収金			横浜市委託費 3月分他			7,925,423
未収補助金			横浜市助成 3月分他			2,750,958
貯蔵品	カラー帽子		園児販売用他			39,525
前払費用			警備業務委託費他 令和3年度			334,514
流動資産合計						24,501,443
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	61,607,511	86,848,928
基本財産合計						202,384,428
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	4,937,508	1,092,080
器具及び備品	午睡チェックセンサーシステム他		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	8,856,740	6,271,414	2,585,326
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	1,304,100	113,400
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			3,302,569
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			3,000,000
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			3,000,000
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			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			65,155
その他の固定資産合計						24,328,530
固定資産合計						226,712,958
資産合計						251,214,401
【負債の部】						
流動負債						
事業未払金	園児給食代 3月分他					3,679,224
未払費用	給食業務委託管理費 3月分他					782,716
預り金	休園期間返金分					65,028
職員預り金						
職員預り金(所得税)	所得税 3月分					108,657
職員預り金(住民税)	住民税 3月分					259,800
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					62,250
流動負債合計						4,957,675
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					3,302,569
固定負債合計						3,302,569
負債合計						8,260,244
差引純資産						242,954,157