

	(A)	(B)	(A)-(B)
	141,600,000	149,926,717	8,326,717
	10,000	197	9,803
	990,000	1,059,553	69,553
(1)	142,600,000	150,986,467	8,386,467
	100,000,000	100,224,564	224,564
	11,490,000	12,024,877	534,877
	31,310,000	30,356,749	953,251
	1,560,000	1,514,150	45,850
(2)	144,360,000	144,120,340	239,660
(3)=(1)-(2)	1,760,000	6,866,127	8,626,127
(4)	0	0	0
	590,000	589,970	30
(5)	590,000	589,970	30
(6)=(4)-(5)	590,000	589,970	30
	7,000,000	0	7,000,000
	0	220,880	220,880
(7)	7,000,000	220,880	6,779,120
	0	41,145	41,145
	134,000	390,380	256,380
	0	212,217	212,217
(8)	134,000	643,742	509,742
(9)=(7)-(8)	6,866,000	422,862	7,288,862
(10)	0	0	0
(11)=3+6+9-10	4,516,000	5,853,295	1,337,295
(12)	1,591,527	12,078,569	10,487,042
(11)+(12)	6,107,527	17,931,864	11,824,337

	(A)	(B)	(A)-(B)
	149,926,717	139,710,040	10,216,677
(1)	149,926,717	139,710,040	10,216,677
	100,265,709	97,494,168	2,771,541
	12,024,877	11,012,511	1,012,366
	30,356,749	32,642,827	2,286,078
	4,004,954	4,631,870	626,916
(2)	146,652,289	145,781,376	870,913
(3)=(1)-(2)	3,274,428	6,071,336	9,345,764
	197	208	11
	1,059,553	1,406,753	347,200
(4)	1,059,750	1,406,961	347,211
	1,514,150	1,586,860	72,710
(5)	1,514,150	1,586,860	72,710
(6)=(4)-(5)	454,400	179,899	274,501
(7)=(3)+(6)	2,820,028	6,251,235	9,071,263
	220,880	0	220,880
(8)	220,880	0	220,880
	1	3	2
	390,380	141,000	249,380
(9)	390,381	141,003	249,378
(10)=(8)-(9)	169,501	141,003	28,498
(11)=(7)+(10)	2,650,527	6,392,238	9,042,765
(12)	62,614,539	58,922,301	3,692,238
(13)=(11)+(12)	59,964,012	65,314,539	5,350,527
(15)	0	2,700,000	2,700,000
(17)=13+14+15-16	59,964,012	62,614,539	2,650,527

	22, 786, 162	17, 284, 375	5, 501, 787
	8, 064, 264	3, 589, 478	4, 474, 786
	10, 128, 810	9, 037, 884	1, 090, 926
	3, 228, 420	3, 296, 135	67, 715
	27, 768	20, 011	7, 757
	1, 336, 900	1, 340, 867	3, 967
	58, 031, 959	61, 193, 582	3, 161, 623
	44, 420, 213	47, 681, 835	3, 261, 622
	44, 420, 213	47, 681, 835	3, 261, 622
	13, 611, 746	13, 511, 747	99, 999
	704, 277	896, 163	191, 886
	1, 543, 252	1, 504, 729	38, 523
	1, 152, 000	1, 110, 855	41, 145
	7, 000, 000	7, 000, 000	0
	3, 000, 000	3, 000, 000	0
	212, 217	0	212, 217
	80, 818, 121	78, 477, 957	2, 340, 164
	4, 854, 298	5, 205, 806	351, 508
	3, 503, 162	3, 743, 810	240, 648
	967, 201	978, 201	11, 000
	0	59, 045	59, 045
	383, 935	424, 750	40, 815
	1, 152, 000	1, 110, 855	41, 145
	1, 152, 000	1, 110, 855	41, 145
	6, 006, 298	6, 316, 661	310, 363
	127, 775, 835	127, 775, 835	0
	127, 775, 835	127, 775, 835	0
	7, 000, 000	7, 000, 000	0
	7, 000, 000	7, 000, 000	0
	59, 964, 012	62, 614, 539	2, 650, 527
	59, 964, 012	62, 614, 539	2, 650, 527
	2, 650, 527	6, 392, 238	9, 042, 765
	74, 811, 823	72, 161, 296	2, 650, 527
	80, 818, 121	78, 477, 957	2, 340, 164

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18,784,407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	47,681,835	0	3,261,622	44,420,213
合計	47,681,835	0	3,261,622	44,420,213

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	37,002,432	44,420,213
構築物	2,472,938	1,768,661	704,277
器具及び備品	11,841,688	10,298,436	1,543,252
合計	95,737,271	49,069,529	46,667,742

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

学校法人 聖ヶ丘学園
にじの風保育園

令和5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			60,056
普通預金	横浜銀行横浜駅前支店		運転資金として			6,798,642
振替口座	ゆうちょ銀行		運転資金として			205,566
定期預金	横浜銀行横浜駅前支店		運転資金として			1,000,000
事業未収金			横浜市委託費 3月分他			10,128,810
未収補助金			横浜市助成 3月分他			3,228,420
貯蔵品	カラー帽子他		園児販売用			27,768
前払費用			土地・建物賃借料他 令和5年度			1,336,900
流動資産合計						22,786,162
固定資産						
基本財産						
建物	横浜市鶴見区駒岡2-6-56	平成24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	37,002,432	44,420,213
基本財産合計						44,420,213
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	1,768,661	704,277
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	11,841,688	10,298,436	1,543,252
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			1,152,000
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		令和6年4月1日～令和10年3月28日分			212,217
その他の固定資産合計						13,611,746
固定資産合計						58,031,959
資産合計						80,818,121
【負債の部】						
流動負債						
事業未払金	園児給食代 3月分他					3,503,162
未払費用	給食業務委託管理費 3月分他					967,201
職員預り金						
職員預り金(所得税)	所得税 3月分					133,235
職員預り金(住民税)	住民税 3月分					250,700
流動負債合計						4,854,298
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					1,152,000
固定負債合計						1,152,000
負債合計						6,006,298
差引純資産						74,811,823