

| | (A) | (B) | (A)-(B) |
|---------------|---------------|---------------|-------------|
| | 127, 200, 000 | 137, 116, 600 | 9, 916, 600 |
| | 10, 000 | 809 | 9, 191 |
| | 760, 000 | 740, 220 | 19, 780 |
| (1) | 127, 970, 000 | 137, 857, 629 | 9, 887, 629 |
| | 96, 400, 000 | 99, 129, 723 | 2, 729, 723 |
| | 12, 180, 000 | 13, 487, 012 | 1, 307, 012 |
| | 21, 825, 600 | 20, 306, 592 | 1, 519, 008 |
| | 1, 440, 000 | 1, 558, 535 | 118, 535 |
| (2) | 131, 845, 600 | 134, 481, 862 | 2, 636, 262 |
| (3)=(1)-(2) | 3, 875, 600 | 3, 375, 767 | 7, 251, 367 |
| (4) | 0 | 0 | 0 |
| (5) | 0 | 0 | 0 |
| (6)=(4)-(5) | 0 | 0 | 0 |
| | 2, 000, 000 | 0 | 2, 000, 000 |
| | 0 | 307, 238 | 307, 238 |
| (7) | 2, 000, 000 | 307, 238 | 1, 692, 762 |
| | 134, 000 | 424, 280 | 290, 280 |
| (8) | 134, 000 | 424, 280 | 290, 280 |
| (9)=(7)-(8) | 1, 866, 000 | 117, 042 | 1, 983, 042 |
| (10) | 0 | 0 | 0 |
| (11)=3+6+9-10 | 2, 009, 600 | 3, 258, 725 | 5, 268, 325 |
| (12) | 16, 070, 048 | 20, 389, 120 | 4, 319, 072 |
| (11)+(12) | 14, 060, 448 | 23, 647, 845 | 9, 587, 397 |

| | (A) | (B) | (A)-(B) |
|------------------|---------------|---------------|--------------|
| | | | |
| | 137, 116, 600 | 126, 792, 994 | 10, 323, 606 |
| (1) | 137, 116, 600 | 126, 792, 994 | 10, 323, 606 |
| | 99, 129, 723 | 99, 138, 393 | 8, 670 |
| | 13, 487, 012 | 12, 525, 153 | 961, 859 |
| | 20, 306, 592 | 20, 251, 441 | 55, 151 |
| | 12, 331, 698 | 12, 284, 779 | 46, 919 |
| (2) | 145, 255, 025 | 144, 199, 766 | 1, 055, 259 |
| (3)=(1)-(2) | 8, 138, 425 | 17, 406, 772 | 9, 268, 347 |
| | 809 | 881 | 72 |
| | 740, 220 | 2, 683, 930 | 1, 943, 710 |
| (4) | 741, 029 | 2, 684, 811 | 1, 943, 782 |
| | 1, 558, 535 | 1, 465, 310 | 93, 225 |
| (5) | 1, 558, 535 | 1, 465, 310 | 93, 225 |
| (6)=(4)-(5) | 817, 506 | 1, 219, 501 | 2, 037, 007 |
| (7)=(3)+(6) | 8, 955, 931 | 16, 187, 271 | 7, 231, 340 |
| | 193, 270 | 0 | 193, 270 |
| (8) | 193, 270 | 0 | 193, 270 |
| | 424, 280 | 155, 100 | 269, 180 |
| (9) | 424, 280 | 155, 100 | 269, 180 |
| (10)=(8)-(9) | 231, 010 | 155, 100 | 75, 910 |
| (11)=(7)+(10) | 9, 186, 941 | 16, 342, 371 | 7, 155, 430 |
| (12) | 46, 669, 234 | 31, 326, 863 | 15, 342, 371 |
| (13)=(11)+(12) | 55, 856, 175 | 47, 669, 234 | 8, 186, 941 |
| (15) | 0 | 1, 000, 000 | 1, 000, 000 |
| (17)=13+14+15-16 | 55, 856, 175 | 46, 669, 234 | 9, 186, 941 |

| | | | |
|--|-------------|-------------|------------|
| | | | |
| | | | |
| | 28,630,084 | 27,691,966 | 938,118 |
| | 15,328,273 | 14,638,942 | 689,331 |
| | 9,446,324 | 9,933,386 | 487,062 |
| | 3,125,640 | 2,627,286 | 498,354 |
| | 19,349 | 10,654 | 8,695 |
| | 710,498 | 481,698 | 228,800 |
| | 303,982,385 | 316,428,051 | 12,445,666 |
| | 263,856,893 | 274,748,082 | 10,891,189 |
| | 57,325,794 | 57,325,794 | 0 |
| | 206,531,099 | 217,422,288 | 10,891,189 |
| | 40,125,492 | 41,679,969 | 1,554,477 |
| | 7,273,776 | 8,320,491 | 1,046,715 |
| | 243,366 | 637,160 | 393,794 |
| | 2 | 2 | 0 |
| | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 |
| | 6,000,000 | 6,000,000 | 0 |
| | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 |
| | 16,500,000 | 16,500,000 | 0 |
| | 108,348 | 222,316 | 113,968 |
| | 332,612,469 | 344,120,017 | 11,507,548 |
| | | | |
| | 4,982,239 | 7,302,846 | 2,320,607 |
| | 3,661,129 | 5,737,854 | 2,076,725 |
| | 944,790 | 956,670 | 11,880 |
| | 7,920 | 53,742 | 45,822 |
| | 368,400 | 554,580 | 186,180 |
| | 4,982,239 | 7,302,846 | 2,320,607 |
| | | | |
| | 350,986,405 | 350,986,405 | 0 |
| | 350,986,405 | 350,986,405 | 0 |
| | 32,500,000 | 32,500,000 | 0 |
| | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 |
| | 6,000,000 | 6,000,000 | 0 |
| | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 |
| | 16,500,000 | 16,500,000 | 0 |
| | 55,856,175 | 46,669,234 | 9,186,941 |
| | 55,856,175 | 46,669,234 | 9,186,941 |
| | 9,186,941 | 16,342,371 | 7,155,430 |
| | 327,630,230 | 336,817,171 | 9,186,941 |
| | 332,612,469 | 344,120,017 | 11,507,548 |

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10,163,992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 | 217,422,288 | 0 | 10,891,189 | 206,531,099 |
| 合計 | 274,748,082 | 0 | 10,891,189 | 263,856,893 |

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 | 87,129,512 | 206,531,099 |
| 構築物 | 15,568,145 | 8,294,369 | 7,273,776 |
| 器具及び備品 | 8,107,362 | 7,863,996 | 243,366 |
| 権利 | 2 | 0 | 2 |
| 合計 | 317,336,120 | 103,287,877 | 214,048,243 |

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
ひかりの風保育園

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 | | | 11,943 |
| 普通預金 | 横浜銀行横浜駅前支店 | | 運転資金として | | | 8,598,710 |
| 振替口座 | ゆうちょ銀行 | | 運転資金として | | | 217,620 |
| 定期預金 | 横浜銀行 | | 運転資金として | | | 6,500,000 |
| 事業未収金 | | | 横浜市委託費 3月分他 | | | 9,446,324 |
| 未収補助金 | | | 横浜市助成 3月分他 | | | 3,125,640 |
| 貯蔵品 | カラー帽子他 | | 園児販売用他 | | | 19,349 |
| 前払費用 | | | 警備業務委託費他 令和5年度分 | | | 710,498 |
| 流動資産合計 | | | | | | 28,630,084 |
| 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 | 87,129,512 | 206,531,099 |
| 基本財産合計 | | | | | | 263,856,893 |
| 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 | 15,568,145 | 8,294,369 | 7,273,776 |
| 器具及び備品 | 大型つみき他 | | 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 | 7,863,996 | 243,366 |
| 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 | | | 6,000,000 |
| 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㈱ | | 火災保険料 令和6年度分 | | | 108,348 |
| その他の固定資産合計 | | | | | | 40,125,492 |
| 固定資産合計 | | | | | | 303,982,385 |
| 資産合計 | | | | | | 332,612,469 |
| 【負債の部】 | | | | | | |
| 流動負債 | | | | | | |
| 事業未払金 | 園児給食代 3月分他 | | | | | 3,661,129 |
| 未払費用 | 給食業務委託管理費 3月分他 | | | | | 944,790 |
| 預り金 | 卒園製作絵本代 | | | | | 7,920 |
| 職員預り金 | | | | | | |
| 職員預り金(所得税) | 所得税 3月分 | | | | | 116,700 |
| 職員預り金(住民税) | 住民税 3月分 | | | | | 251,700 |
| 流動負債合計 | | | | | | 4,982,239 |
| 固定負債 | | | | | | |
| 固定負債合計 | | | | | | 0 |
| 負債合計 | | | | | | 4,982,239 |
| 差引純資産 | | | | | | 327,630,230 |