

	(A)	(B)	(A)-(B)
	117,600,000	121,679,990	4,079,990
	10,000	571	9,429
	2,260,200	2,269,768	9,568
(1)	119,870,200	123,950,329	4,080,129
	86,750,500	88,380,681	1,630,181
	9,230,000	9,816,540	586,540
	18,690,000	17,476,794	1,213,206
	1,200,000	1,298,880	98,880
(2)	115,870,500	116,972,895	1,102,395
(3)=(1)-(2)	3,999,700	6,977,434	2,977,734
(4)	0	0	0
	2,990,000	2,960,317	29,683
(5)	2,990,000	2,960,317	29,683
(6)=(4)-(5)	2,990,000	2,960,317	29,683
	138,050	203,205	65,155
(7)	138,050	203,205	65,155
	0	2,090,856	2,090,856
	305,000	307,550	2,550
(8)	305,000	2,398,406	2,093,406
(9)=(7)-(8)	166,950	2,195,201	2,028,251
(10)	0	0	0
(11)=3+6+9-10	842,750	1,821,916	979,166
(12)	19,543,768	19,543,768	0
(11)+(12)	20,386,518	21,365,684	979,166

	(A)	(B)	(A)-(B)
	121, 679, 990	116, 001, 435	5, 678, 555
(1)	121, 679, 990	116, 001, 435	5, 678, 555
	88, 471, 537	86, 385, 191	2, 086, 346
	9, 816, 540	8, 255, 938	1, 560, 602
	17, 476, 794	16, 683, 897	792, 897
	4, 491, 626	5, 349, 209	857, 583
(2)	120, 256, 497	116, 674, 235	3, 582, 262
(3)=(1)-(2)	1, 423, 493	672, 800	2, 096, 293
	571	398	173
	2, 269, 768	7, 611, 671	5, 341, 903
(4)	2, 270, 339	7, 612, 069	5, 341, 730
	1, 298, 880	1, 283, 700	15, 180
(5)	1, 298, 880	1, 283, 700	15, 180
(6)=(4)-(5)	971, 459	6, 328, 369	5, 356, 910
(7)=(3)+(6)	2, 394, 952	5, 655, 569	3, 260, 617
	138, 050	0	138, 050
(8)	138, 050	0	138, 050
	6	2	4
	307, 550	155, 100	152, 450
(9)	307, 556	155, 102	152, 454
(10)=(8)-(9)	169, 506	155, 102	14, 404
(11)=(7)+(10)	2, 225, 446	5, 500, 467	3, 275, 021
(12)	38, 858, 378	37, 358, 845	1, 499, 533
(13)=(11)+(12)	36, 632, 932	31, 858, 378	4, 774, 554
(16)	2, 000, 000	7, 000, 000	5, 000, 000
(17)=13+14+15-16	38, 632, 932	38, 858, 378	225, 446

	26,081,721	24,501,443	1,580,278
	12,720,837	13,451,023	730,186
	9,158,112	7,925,423	1,232,689
	3,832,394	2,750,958	1,081,436
	40,043	39,525	518
	330,335	334,514	4,179
	227,207,344	226,712,958	494,386
	199,553,296	202,384,428	2,831,132
	115,535,500	115,535,500	0
	84,017,796	86,848,928	2,831,132
	27,654,048	24,328,530	3,325,518
	895,561	1,092,080	196,519
	4,110,012	2,585,326	1,524,686
	85,050	113,400	28,350
	3,393,425	3,302,569	90,856
	3,000,000	3,000,000	0
	5,000,000	3,000,000	2,000,000
	1,000,000	1,000,000	0
	10,000,000	10,000,000	0
	170,000	170,000	0
	0	65,155	65,155
	253,289,065	251,214,401	2,074,664
	4,716,037	4,957,675	241,638
	3,542,503	3,679,224	136,721
	765,875	782,716	16,841
	0	65,028	65,028
	407,659	430,707	23,048
	3,393,425	3,302,569	90,856
	3,393,425	3,302,569	90,856
	8,109,462	8,260,244	150,782
	264,812,535	264,812,535	0
	264,812,535	264,812,535	0
	19,000,000	17,000,000	2,000,000
	3,000,000	3,000,000	0
	5,000,000	3,000,000	2,000,000
	1,000,000	1,000,000	0
	10,000,000	10,000,000	0
	38,632,932	38,858,378	225,446
	38,632,932	38,858,378	225,446
	2,225,446	5,500,467	3,275,021
	245,179,603	242,954,157	2,225,446
	253,289,065	251,214,401	2,074,664

## 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18,937,800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	86,848,928	0	2,831,132	84,017,796
合計	202,384,428	0	2,831,132	199,553,296

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	148,769,939	64,752,143	84,017,796
構築物	6,029,588	5,134,027	895,561
器具及び備品	9,473,037	5,363,025	4,110,012
権利	1,417,500	1,332,450	85,050
合 計	165,690,064	76,581,645	89,108,419

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
<b>【資産の部】</b>						
<b>流動資産</b>						
<b>現金預金</b>						
現金	現金手許有高		運転資金として			92,668
普通預金	横浜銀行横浜駅前支店		運転資金として			8,535,503
振替口座	ゆうちょ銀行		運転資金として			92,666
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			9,158,112
未収補助金			横浜市助成 3月分他			3,832,394
貯蔵品	カラー帽子		園児販売用他			40,043
前払費用			警備業務委託費他 令和5年度			330,335
流動資産合計						26,081,721
<b>固定資産</b>						
<b>基本財産</b>						
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	148,769,939	64,752,143	84,017,796
基本財産合計						199,553,296
<b>その他の固定資産</b>						
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	5,134,027	895,561
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	9,473,037	5,363,025	4,110,012
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	1,332,450	85,050
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			3,393,425
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			5,000,000
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
その他の固定資産合計						27,654,048
固定資産合計						227,207,344
資産合計						253,289,065
<b>【負債の部】</b>						
<b>流動負債</b>						
事業未払金	園児給食代 3月分他					3,542,503
未払費用	給食業務委託管理費 3月分他					765,875
<b>職員預り金</b>						
職員預り金(所得税)	所得税 3月分					103,124
職員預り金(住民税)	住民税 3月分					241,400
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					63,135
流動負債合計						4,716,037
<b>固定負債</b>						
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					3,393,425
固定負債合計						3,393,425
負債合計						8,109,462
差引純資産						245,179,603