

	(A)	(B)	(A)-(B)
	110,800,000	112,265,445	1,465,445
	10,000	569	9,431
	3,062,711	3,032,254	30,457
(1)	113,872,711	115,298,268	1,425,557
	90,918,138	92,872,073	1,953,935
	9,500,000	9,266,517	233,483
	18,750,000	18,425,361	324,639
	1,200,000	1,288,650	88,650
(2)	120,368,138	121,852,601	1,484,463
(3)=(1)-(2)	6,495,427	6,554,333	58,906
	1,634,000	1,634,000	0
(4)	1,634,000	1,634,000	0
	6,800,000	6,655,000	145,000
(5)	6,800,000	6,655,000	145,000
(6)=(4)-(5)	5,166,000	5,021,000	145,000
	10,100,573	10,100,573	0
(7)	10,100,573	10,100,573	0
	3,000,000	3,000,000	0
	248,000	237,650	10,350
	0	337,926	337,926
(8)	3,248,000	3,575,576	327,576
(9)=(7)-(8)	6,852,573	6,524,997	327,576
(10)	0	0	0
(11)=3+6+9-10	4,808,854	5,050,336	241,482
(12)	16,925,677	21,365,684	4,440,007
(11)+(12)	12,116,823	16,315,348	4,198,525

	(A)	(B)	(A)-(B)
	112,265,445	121,679,990	9,414,545
	1,100,573	0	1,100,573
(1)	113,366,018	121,679,990	8,313,972
	92,872,073	88,471,537	4,400,536
	9,266,517	9,816,540	550,023
	18,425,361	17,476,794	948,567
	4,666,356	4,491,626	174,730
	52,372	0	52,372
(2)	125,177,935	120,256,497	4,921,438
(3)=(1)-(2)	11,811,917	1,423,493	13,235,410
	569	571	2
	3,032,254	2,269,768	762,486
(4)	3,032,823	2,270,339	762,484
	1,288,650	1,298,880	10,230
(5)	1,288,650	1,298,880	10,230
(6)=(4)-(5)	1,744,173	971,459	772,714
(7)=(3)+(6)	10,067,744	2,394,952	12,462,696
	1,634,000	0	1,634,000
	0	138,050	138,050
(8)	1,634,000	138,050	1,495,950
	273,000	6	272,994
	1,634,000	0	1,634,000
	237,650	307,550	69,900
(9)	2,144,650	307,556	1,837,094
(10)=(8)-(9)	510,650	169,506	341,144
(11)=(7)+(10)	10,578,394	2,225,446	12,803,840
(12)	38,632,932	38,858,378	225,446
(13)=(11)+(12)	49,211,326	36,632,932	12,578,394
(15)	9,000,000	0	9,000,000
(16)	3,000,000	2,000,000	1,000,000
(17)=13+14+15-16	43,211,326	38,632,932	4,578,394

	23, 640, 287	26, 081, 721	2, 441, 434
	8, 259, 171	12, 720, 837	4, 461, 666
	11, 389, 345	9, 158, 112	2, 231, 233
	3, 525, 620	3, 832, 394	306, 774
	33, 787	40, 043	6, 256
	432, 364	330, 335	102, 029
	222, 160, 341	227, 207, 344	5, 047, 003
	202, 724, 736	199, 553, 296	3, 171, 440
	115, 535, 500	115, 535, 500	0
	87, 189, 236	84, 017, 796	3, 171, 440
	19, 435, 605	27, 654, 048	8, 218, 443
	699, 042	895, 561	196, 519
	2, 879, 085	4, 110, 012	1, 230, 927
	56, 700	85, 050	28, 350
	2, 292, 852	3, 393, 425	1, 100, 573
	0	3, 000, 000	3, 000, 000
	0	5, 000, 000	5, 000, 000
	0	1, 000, 000	1, 000, 000
	13, 000, 000	10, 000, 000	3, 000, 000
	170, 000	170, 000	0
	337, 926	0	337, 926
	245, 800, 628	253, 289, 065	7, 488, 437
	7, 324, 939	4, 716, 037	2, 608, 902
	6, 165, 734	3, 542, 503	2, 623, 231
	766, 271	765, 875	396
	392, 934	407, 659	14, 725
	2, 292, 852	3, 393, 425	1, 100, 573
	2, 292, 852	3, 393, 425	1, 100, 573
	9, 617, 791	8, 109, 462	1, 508, 329
	264, 812, 535	264, 812, 535	0
	264, 812, 535	264, 812, 535	0
	1, 581, 628	0	1, 581, 628
	1, 581, 628	0	1, 581, 628
	13, 000, 000	19, 000, 000	6, 000, 000
	0	3, 000, 000	3, 000, 000
	0	5, 000, 000	5, 000, 000
	0	1, 000, 000	1, 000, 000
	13, 000, 000	10, 000, 000	3, 000, 000
	43, 211, 326	38, 632, 932	4, 578, 394
	43, 211, 326	38, 632, 932	4, 578, 394
	10, 578, 394	2, 225, 446	12, 803, 840
	236, 182, 837	245, 179, 603	8, 996, 766
	245, 800, 628	253, 289, 065	7, 488, 437

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19,972,036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	84,017,796	6,655,000	3,483,560	87,189,236
合計	199,553,296	6,655,000	3,483,560	202,724,736

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	148,599,939	61,410,703	87,189,236
構築物	6,029,588	5,330,546	699,042
器具及び備品	9,473,037	6,593,952	2,879,085
権利	1,417,500	1,360,800	56,700
合計	165,520,064	74,696,001	90,824,063

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6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			70,595
普通預金	横浜銀行横浜駅前支店		運転資金として			3,590,362
振替口座	ゆうちょ銀行		運転資金として			598,214
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			11,389,345
未収補助金			横浜市助成 3月分他			3,525,620
貯蔵品	カラー帽子他		園児販売用他			33,787
前払費用			警備業務委託費他 令和6年度			432,364
流動資産合計						23,640,287
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	148,599,939	61,410,703	87,189,236
基本財産合計						202,724,736
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	5,330,546	699,042
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	6,593,952	2,879,085
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	1,360,800	56,700
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			2,292,852
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			13,000,000
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			337,926
その他の固定資産合計						19,435,605
固定資産合計						222,160,341
資産合計						245,800,628
【負債の部】						
流動負債						
事業未払金	園児給食代 3月分他					6,165,734
未払費用	給食業務委託管理費 3月分他					766,271
職員預り金						
職員預り金(所得税)	所得税 3月分					116,262
職員預り金(住民税)	住民税 3月分					235,700
職員預り金(私学共済掛金)	私学共済掛金 3月分 退職職員1名分					40,972
流動負債合計						7,324,939
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					2,292,852
固定負債合計						2,292,852
負債合計						9,617,791
差引純資産						236,182,837