

	(A)	(B)	(A)-(B)
	153,100,000	158,912,365	5,812,365
	10,000	271	9,729
	5,362,067	5,338,437	23,630
(1)	158,472,067	164,251,073	5,779,006
	104,272,067	103,966,077	305,990
	12,570,000	12,265,378	304,622
	32,110,000	31,391,028	718,972
	1,560,000	1,564,277	4,277
(2)	150,512,067	149,186,760	1,325,307
(3)=(1)-(2)	7,960,000	15,064,313	7,104,313
(4)	0	0	0
	250,000	179,740	70,260
(5)	250,000	179,740	70,260
(6)=(4)-(5)	250,000	179,740	70,260
	0	53,200	53,200
(7)	0	53,200	53,200
	6,038,571	6,038,571	0
	330,000	354,970	24,970
(8)	6,368,571	6,393,541	24,970
(9)=(7)-(8)	6,368,571	6,340,341	28,230
(10)	0	0	0
(11)=3+6+9-10	1,341,429	8,544,232	7,202,803
(12)	6,107,527	17,931,864	11,824,337
(11)+(12)	7,448,956	26,476,096	19,027,140

	(A)	(B)	(A)- (B)
	158, 912, 365	149, 926, 717	8, 985, 648
(1)	158, 912, 365	149, 926, 717	8, 985, 648
	104, 004, 648	100, 265, 709	3, 738, 939
	12, 265, 378	12, 024, 877	240, 501
	31, 391, 028	30, 356, 749	1, 034, 279
	3, 907, 718	4, 004, 954	97, 236
(2)	151, 568, 772	146, 652, 289	4, 916, 483
(3)=(1)-(2)	7, 343, 593	3, 274, 428	4, 069, 165
	271	197	74
	5, 338, 437	1, 059, 553	4, 278, 884
(4)	5, 338, 708	1, 059, 750	4, 278, 958
	1, 564, 277	1, 514, 150	50, 127
(5)	1, 564, 277	1, 514, 150	50, 127
(6)=(4)-(5)	3, 774, 431	454, 400	4, 228, 831
(7)=(3)+(6)	11, 118, 024	2, 820, 028	8, 297, 996
	0	220, 880	220, 880
(8)	0	220, 880	220, 880
	2	1	1
	354, 970	390, 380	35, 410
(9)	354, 972	390, 381	35, 409
(10)=(8)-(9)	354, 972	169, 501	185, 471
(11)=(7)+(10)	10, 763, 052	2, 650, 527	8, 112, 525
(12)	59, 964, 012	62, 614, 539	2, 650, 527
(13)=(11)+(12)	49, 200, 960	59, 964, 012	10, 763, 052
(16)	6, 000, 000	0	6, 000, 000
(17)=13+14+15-16	55, 200, 960	59, 964, 012	4, 763, 052

	36,682,516	22,786,162	13,896,354
	13,795,857	8,064,264	5,731,593
	17,291,527	10,128,810	7,162,717
	4,209,870	3,228,420	981,450
	35,259	27,768	7,491
	1,350,003	1,336,900	13,103
	60,289,350	58,031,959	2,257,391
	41,158,591	44,420,213	3,261,622
	41,158,591	44,420,213	3,261,622
	19,130,759	13,611,746	5,519,013
	506,892	704,277	197,385
	1,274,279	1,543,252	268,973
	1,190,571	1,152,000	38,571
	1,000,000	0	1,000,000
	12,000,000	7,000,000	5,000,000
	3,000,000	3,000,000	0
	159,017	212,217	53,200
	96,971,866	80,818,121	16,153,745
	10,206,420	4,854,298	5,352,122
	8,605,131	3,503,162	5,101,969
	973,657	967,201	6,456
	627,632	383,935	243,697
	1,190,571	1,152,000	38,571
	1,190,571	1,152,000	38,571
	11,396,991	6,006,298	5,390,693
	127,775,835	127,775,835	0
	127,775,835	127,775,835	0
	13,000,000	7,000,000	6,000,000
	1,000,000	0	1,000,000
	12,000,000	7,000,000	5,000,000
	55,200,960	59,964,012	4,763,052
	55,200,960	59,964,012	4,763,052
	10,763,052	2,650,527	8,112,525
	85,574,875	74,811,823	10,763,052
	96,971,866	80,818,121	16,153,745

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17,098,581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	44,420,213	0	3,261,622	41,158,591
合計	44,420,213	0	3,261,622	41,158,591

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	40,264,054	41,158,591
構築物	2,472,938	1,966,046	506,892
器具及び備品	11,785,700	10,511,421	1,274,279
合計	95,681,283	52,741,521	42,939,762

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			68,470
普通預金	横浜銀行横浜駅前支店		運転資金として			10,089,172
振替口座	ゆうちょ銀行		運転資金として			638,215
定期預金	横浜銀行横浜駅前支店		運転資金として			3,000,000
事業未収金			横浜市委託費 3月分他			17,291,527
未収補助金			横浜市助成 3月分他			4,209,870
貯蔵品	カラー帽子他		園児販売用			35,259
前払費用			土地・建物賃借料他 令和5年度			1,350,003
流動資産合計						36,682,516
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	40,264,054	41,158,591
基本財産合計						41,158,591
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	1,966,046	506,892
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	11,785,700	10,511,421	1,274,279
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			1,190,571
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			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			12,000,000
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			159,017
その他の固定資産合計						19,130,759
固定資産合計						60,289,350
資産合計						96,971,866
【負債の部】						
流動負債						
事業未払金	園児給食代 3月分他					8,605,131
未払費用	給食業務委託管理費 3月分他					973,657
職員預り金						
職員預り金(所得税)	所得税 3月分					139,785
職員預り金(住民税)	住民税 3月分					382,800
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					105,047
流動負債合計						10,206,420
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					1,190,571
固定負債合計						1,190,571
負債合計						11,396,991
差引純資産						85,574,875