

	(A)	(B)	(A)-(B)
	143,200,000	148,656,930	5,456,930
	10,000	874	9,126
	1,642,000	1,639,099	2,901
(1)	144,852,000	150,296,903	5,444,903
	101,182,000	105,122,929	3,940,929
	13,060,000	12,955,977	104,023
	21,245,600	20,684,078	561,522
	1,440,000	1,602,315	162,315
(2)	136,927,600	140,365,299	3,437,699
(3)=(1)-(2)	7,924,400	9,931,604	2,007,204
(4)	0	0	0
(5)	0	0	0
(6)=(4)-(5)	0	0	0
	0	108,348	108,348
(7)	0	108,348	108,348
	6,500,000	6,500,000	0
	330,000	328,240	1,760
(8)	6,830,000	6,828,240	1,760
(9)=(7)-(8)	6,830,000	6,719,892	110,108
(10)	0	0	0
(11)=3+6+9-10	1,094,400	3,211,712	2,117,312
(12)	14,060,448	23,647,845	9,587,397
(11)+(12)	15,154,848	26,859,557	11,704,709

	(A)	(B)	(A)-(B)
	148,656,930	137,116,600	11,540,330
(1)	148,656,930	137,116,600	11,540,330
	105,122,929	99,129,723	5,993,206
	12,955,977	13,487,012	531,035
	20,684,078	20,306,592	377,486
	12,072,817	12,331,698	258,881
(2)	150,835,801	145,255,025	5,580,776
(3)=(1)-(2)	2,178,871	8,138,425	5,959,554
	874	809	65
	1,639,099	740,220	898,879
(4)	1,639,973	741,029	898,944
	1,602,315	1,558,535	43,780
(5)	1,602,315	1,558,535	43,780
(6)=(4)-(5)	37,658	817,506	855,164
(7)=(3)+(6)	2,141,213	8,955,931	6,814,718
	0	193,270	193,270
(8)	0	193,270	193,270
	328,240	424,280	96,040
(9)	328,240	424,280	96,040
(10)=(8)-(9)	328,240	231,010	97,230
(11)=(7)+(10)	2,469,453	9,186,941	6,717,488
(12)	55,856,175	46,669,234	9,186,941
(13)=(11)+(12)	58,325,628	55,856,175	2,469,453
(15)	11,000,000	0	11,000,000
(16)	17,500,000	0	17,500,000
(17)=13+14+15-16	64,825,628	55,856,175	8,969,453

	33, 876, 436	28, 630, 084	5, 246, 352
	15, 725, 255	15, 328, 273	396, 982
	13, 677, 416	9, 446, 324	4, 231, 092
	3, 980, 700	3, 125, 640	855, 060
	16, 987	19, 349	2, 362
	476, 078	710, 498	234, 420
	298, 301, 220	303, 982, 385	5, 681, 165
	252, 965, 704	263, 856, 893	10, 891, 189
	57, 325, 794	57, 325, 794	0
	195, 639, 910	206, 531, 099	10, 891, 189
	45, 335, 516	40, 125, 492	5, 210, 024
	6, 227, 061	7, 273, 776	1, 046, 715
	108, 453	243, 366	134, 913
	2	2	0
	6, 000, 000	5, 000, 000	1, 000, 000
	0	6, 000, 000	6, 000, 000
	0	5, 000, 000	5, 000, 000
	33, 000, 000	16, 500, 000	16, 500, 000
	0	108, 348	108, 348
	332, 177, 656	332, 612, 469	434, 813
	7, 016, 879	4, 982, 239	2, 034, 640
	5, 564, 757	3, 661, 129	1, 903, 628
	930, 567	944, 790	14, 223
	0	7, 920	7, 920
	521, 555	368, 400	153, 155
	7, 016, 879	4, 982, 239	2, 034, 640
	350, 986, 405	350, 986, 405	0
	350, 986, 405	350, 986, 405	0
	39, 000, 000	32, 500, 000	6, 500, 000
	6, 000, 000	5, 000, 000	1, 000, 000
	0	6, 000, 000	6, 000, 000
	0	5, 000, 000	5, 000, 000
	33, 000, 000	16, 500, 000	16, 500, 000
	64, 825, 628	55, 856, 175	8, 969, 453
	64, 825, 628	55, 856, 175	8, 969, 453
	2, 469, 453	9, 186, 941	6, 717, 488
	325, 160, 777	327, 630, 230	2, 469, 453
	332, 177, 656	332, 612, 469	434, 813

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12,055,992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	206,531,099	0	10,891,189	195,639,910
合計	263,856,893	0	10,891,189	252,965,704

- 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	98,020,701	195,639,910
構築物	15,568,145	9,341,084	6,227,061
器具及び備品	8,107,362	7,998,909	108,453
権利	2	0	2
合 計	317,336,120	115,360,694	201,975,426

- 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
ひかりの風保育園

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			74,129
普通預金	横浜銀行横浜駅前支店		運転資金として			6,282,615
振替口座	ゆうちょ銀行		運転資金として			868,511
定期預金	横浜銀行		運転資金として			8,500,000
事業未収金			横浜市委託費 3月分他			13,677,416
未収補助金			横浜市助成 3月分他			3,980,700
貯蔵品	カラー帽子他		園児販売用他			16,987
前払費用			警備業務委託費他 令和6年度分			476,078
流動資産合計						33,876,436
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	98,020,701	195,639,910
基本財産合計						252,965,704
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	9,341,084	6,227,061
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	7,998,909	108,453
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			6,000,000
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			33,000,000
その他の固定資産合計						45,335,516
固定資産合計						298,301,220
資産合計						332,177,656
【負債の部】						
流動負債						
事業未払金	園児給食代 3月分他					5,564,757
未払費用	給食業務委託管理費 3月分他					930,567
職員預り金						
職員預り金(所得税)	所得税 3月分					131,314
職員預り金(住民税)	住民税 3月分					338,400
職員預り金(私学共済掛金)	私学共済掛金 3月分					51,841
流動負債合計						7,016,879
固定負債						
固定負債合計						0
負債合計						7,016,879
差引純資産						325,160,777