

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

法人単位資金収支計算書

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

（単位：円）

| 勘定科目                            |                       | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B)  | 備考 |
|---------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|------------|----|
| 事業活動による収支                       | 収入                    |             |             |            |    |
|                                 | 児童福祉事業収入              | 37,742,500  | 37,428,270  | 314,230    |    |
|                                 | 保育事業収入                | 171,600,000 | 180,857,030 | -9,257,030 |    |
|                                 | 経常経費寄附金収入             | 38,000      | 70,000      | -32,000    |    |
|                                 | 受取利息配当金収入             | 50,000      | 1,519       | 48,481     |    |
|                                 | 社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入   |             | 0           | 0          |    |
|                                 | その他の収入                | 2,105,000   | 2,443,349   | -338,349   |    |
|                                 | 事業活動収入計（1）            | 211,535,500 | 220,800,168 | -9,264,668 |    |
|                                 | 支出                    |             |             |            |    |
|                                 | 人件費支出                 | 176,850,000 | 184,965,330 | -8,115,330 |    |
| 事業費支出                           | 18,615,000            | 18,498,161  | 116,839     |            |    |
| 事務費支出                           | 14,320,000            | 16,068,556  | -1,748,556  |            |    |
| 支払利息支出                          | 62,000                | 59,923      | 2,077       |            |    |
| 社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出             |                       | 0           | 0           |            |    |
| その他の支出                          | 1,600,000             | 1,419,700   | 180,300     |            |    |
| 事業活動支出計（2）                      | 211,447,000           | 221,011,670 | -9,564,670  |            |    |
| 事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）           | 88,500                | -211,502    | 300,002     |            |    |
| 施設整備等による収支                      | 収入                    |             |             |            |    |
|                                 | 施設整備等補助金収入            |             | 414,400     | -414,400   |    |
|                                 | 設備資金借入金収入             |             | 0           | 0          |    |
|                                 | 社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入   |             | 0           | 0          |    |
|                                 | 施設整備等収入計（4）           | 0           | 414,400     | -414,400   |    |
|                                 | 支出                    |             |             |            |    |
|                                 | 設備資金借入金元金償還支出         | 250,000     | 254,057     | -4,057     |    |
| 社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出         |                       | 0           | 0           |            |    |
| 固定資産取得支出                        | 1,000,000             | 631,138     | 368,862     |            |    |
| 固定資産除却・廃棄支出                     |                       | 0           | 0           |            |    |
| 施設整備等支出計（5）                     | 1,250,000             | 885,195     | 364,805     |            |    |
| 施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）          | -1,250,000            | -470,795    | -779,205    |            |    |
| その他の活動による収支                     | 収入                    |             |             |            |    |
|                                 | 社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入 |             | 0           | 0          |    |
|                                 | 社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入   |             | 0           | 0          |    |
|                                 | 積立資産取崩収入              | 3,000,000   | 1,000,000   | 2,000,000  |    |
|                                 | その他の活動による収入           |             | 0           | 0          |    |
|                                 | その他の活動収入計（7）          | 3,000,000   | 1,000,000   | 2,000,000  |    |
|                                 | 支出                    |             |             |            |    |
| 社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出       |                       | 0           | 0           |            |    |
| 社会福祉連携推進業務長期貸付金支出               |                       | 0           | 0           |            |    |
| 積立資産支出                          |                       | 0           | 0           |            |    |
| その他の活動による支出                     |                       | 0           | 0           |            |    |
| その他の活動支出計（8）                    | 0                     | 0           | 0           |            |    |
| その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）         | 3,000,000             | 1,000,000   | 2,000,000   |            |    |
| 予備費支出（10）                       | 1,838,500             |             | 1,838,500   |            |    |
| 当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10） | 0                     | 317,703     | -317,703    |            |    |
| 前期末支払資金残高（12）                   | 26,200,000            | 33,529,371  | -7,329,371  |            |    |
| 当期末支払資金残高（11）+（12）              | 26,200,000            | 33,847,074  | -7,647,074  |            |    |

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）  
法人単位事業活動計算書

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

（単位：円）

| 勘定科目                               |                           | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)   |
|------------------------------------|---------------------------|-------------|-------------|-------------|
| サービス活動増減の部                         | 収益                        |             |             |             |
|                                    | 児童福祉事業収益                  | 37,428,270  | 37,167,297  | 260,973     |
|                                    | 保育事業収益                    | 180,857,030 | 191,004,719 | -10,147,689 |
|                                    | 経常経費寄附金収益                 | 70,000      | 70,000      | 0           |
|                                    | その他の収益                    | 0           | 0           | 0           |
|                                    | サービス活動収益計（1）              | 218,355,300 | 228,242,016 | -9,886,716  |
|                                    | 費用                        |             |             |             |
|                                    | 人件費                       | 184,965,330 | 188,153,996 | -3,188,666  |
|                                    | 事業費                       | 18,498,161  | 20,011,372  | -1,513,211  |
|                                    | 事務費                       | 16,068,556  | 15,379,323  | 689,233     |
| 減価償却費                              | 7,786,118                 | 7,822,402   | -36,284     |             |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | -2,188,304                | -2,171,794  | -16,510     |             |
| 貸倒損失額                              | 0                         | 0           | 0           |             |
| 貸倒引当金繰入                            | 0                         | 0           | 0           |             |
| その他の費用                             | 0                         | 0           | 0           |             |
| サービス活動費用計（2）                       | 225,129,861               | 229,195,299 | -4,065,438  |             |
| サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）              | -6,774,561                | -953,283    | -5,821,278  |             |
| サービス活動外増減の部                        | 収益                        |             |             |             |
|                                    | 受取利息配当金収益                 | 1,519       | 2,037       | -518        |
|                                    | 社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益       | 0           | 0           | 0           |
|                                    | その他のサービス活動外収益             | 2,443,349   | 1,924,802   | 518,547     |
|                                    | サービス活動外収益計（4）             | 2,444,868   | 1,926,839   | 518,029     |
|                                    | 費用                        |             |             |             |
|                                    | 支払利息                      | 59,923      | 64,576      | -4,653      |
|                                    | 社会福祉連携推進業務借入金支払利息         | 0           | 0           | 0           |
|                                    | その他のサービス活動外費用             | 1,419,700   | 1,520,620   | -100,920    |
|                                    | サービス活動外費用計（5）             | 1,479,623   | 1,585,196   | -105,573    |
| サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）             | 965,245                   | 341,643     | 623,602     |             |
| 経常増減差額（7）=（3）+（6）                  | -5,809,316                | -611,640    | -5,197,676  |             |
| 特別増減の部                             | 収益                        |             |             |             |
|                                    | 施設整備等補助金収益                | 414,400     | 0           | 414,400     |
|                                    | 特別収益計（8）                  | 414,400     | 0           | 414,400     |
|                                    | 費用                        |             |             |             |
|                                    | 固定資産売却損・処分損               | 0           | 0           | 0           |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）                | 0                         | 0           | 0           |             |
| 国庫補助金等特別積立金積立額                     | 414,400                   | 0           | 414,400     |             |
| 特別費用計（9）                           | 414,400                   | 0           | 414,400     |             |
| 特別増減差額（10）=（8）-（9）                 | 0                         | 0           | 0           |             |
| 当期活動増減差額（11）=（7）+（10）              | -5,809,316                | -611,640    | -5,197,676  |             |
| 繰越活動増減差額の部                         | 前期繰越活動増減差額（12）            | 161,736,840 | 162,348,480 | -611,640    |
|                                    | 当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12） | 155,927,524 | 161,736,840 | -5,809,316  |
|                                    | 基本金取崩額（14）                | 0           | 0           | 0           |
|                                    | その他の積立金取崩額（15）            | 1,000,000   | 0           | 1,000,000   |
|                                    | その他の積立金積立額（16）            | 0           | 0           | 0           |
| 次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16） | 156,927,524               | 161,736,840 | -4,809,316  |             |

法人単位貸借対照表

令和5年3月31日現在

（単位：円）

|                         | 資産の部        |             |            | 負債の部                        |             |             |
|-------------------------|-------------|-------------|------------|-----------------------------|-------------|-------------|
|                         | 当年度末        | 前年度末        | 増減         | 当年度末                        | 前年度末        | 増減          |
| 流動資産                    | 44,876,195  | 38,414,902  | 6,461,293  | 流動負債                        | 11,287,918  | 6,148,330   |
| 現金預金                    | 13,812,695  | 23,114,359  | -9,301,664 | 事業未払金                       | 5,557,423   | 915,162     |
| 事業未収金                   | 17,195,799  | 9,586,226   | 7,609,573  | その他の未払金                     | 5,000,000   | 5,000,000   |
| 未収金                     |             |             | 0          | 社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金         |             | 0           |
| 未収補助金                   | 13,806,259  | 5,279,497   | 8,526,762  | 1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金   |             | 0           |
| 未収収益                    |             |             | 0          | 1年以内返済予定設備資金借入金             | 258,797     | 4,740       |
| 立替金                     | 24,371      | 325,320     | -300,949   | 1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金 |             | 0           |
| 前払金                     | 32,000      | 109,500     | -77,500    | 未払費用                        |             | 0           |
| 前払費用                    |             |             | 0          | 預り金                         | 40,840      | 40,840      |
| 1年以内回収予定社会福祉連携推進業務長期貸付金 |             |             | 0          | 職員預り金                       | 430,858     | 202,430     |
| 社会福祉連携推進業務短期貸付金         |             |             | 0          | 前受金                         |             | 228,428     |
| 仮払金                     | 5,071       |             | 5,071      |                             |             | 0           |
| 貸借引当金                   |             |             | 0          |                             |             |             |
| 固定資産                    | 282,413,510 | 290,568,490 | -8,154,980 | 固定負債                        | 2,842,725   | -258,797    |
| 基本財産                    | 215,507,716 | 221,136,575 | -5,628,859 | 社会福祉連携推進業務設備資金借入金           |             | 0           |
| 土地                      | 743,232     | 743,232     | 0          | 設備資金借入金                     | 2,842,725   | -258,797    |
| 建物                      | 214,764,484 | 220,393,343 | -5,628,859 | 社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金         |             | 0           |
| 定期預金                    |             |             | 0          | 負債の部合計                      | 14,130,643  | 8,241,110   |
| 投資有価証券                  |             |             | 0          |                             |             | 5,889,533   |
| その他の固定資産                | 66,905,794  | 69,431,915  | -2,526,121 |                             |             |             |
|                         |             |             |            | 純資産の部                       |             |             |
| 土地                      |             |             | 0          | 基本金                         | 16,072,000  | 0           |
| 建物                      | 5,147,420   | 5,694,192   | -546,772   | 国庫補助金等特別積立金                 | 82,159,037  | -1,773,904  |
| 構築物                     |             |             | 0          | その他の積立金                     | 58,000,501  | -1,000,000  |
| 器具及び備品                  | 3,567,273   | 4,546,622   | -979,349   | 施設整備積立金                     | 38,000,501  | 0           |
| 権利                      | 100,600     | 100,600     | 0          | 修繕積立金                       | 15,000,000  | -1,000,000  |
| ソフトウェア                  |             |             | 0          | 備品等購入積立金                    | 5,000,000   | 0           |
| 社会福祉連携推進業務長期貸付金         |             |             | 0          | 次期繰越活動増減差額                  | 156,927,524 | -4,809,316  |
| 長期預り金積立資産               |             |             | 0          | (うち当期活動増減差額)                | -5,809,316  | -5,197,676  |
| 施設整備積立資産                | 38,000,501  | 38,000,501  | 0          |                             |             |             |
| 修繕積立資産                  | 15,000,000  | 16,000,000  | -1,000,000 | 純資産の部合計                     | 313,159,062 | 320,742,282 |
| 備品等購入積立資産               | 5,000,000   | 5,000,000   | 0          | 負債及び純資産の部合計                 | 327,289,705 | 328,983,392 |
| 差入保証金                   | 90,000      | 90,000      | 0          |                             |             | -1,693,687  |
| 長期前払費用                  |             |             | 0          |                             |             |             |
| 貸借引当金                   |             |             | 0          |                             |             |             |
| 資産の部合計                  | 327,289,705 | 328,983,392 | -1,693,687 |                             |             |             |

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

（単位：円）

| 勘定科目                       |                           | 本部          | 下京ひかり保育園    | 下京ひかり児童館    | 合計          | 内部取引消去      | 事業区分合計      |
|----------------------------|---------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 事業活動による収支                  | 収入                        |             |             |             |             |             |             |
|                            | 児童福祉事業収入                  |             |             | 37,428,270  | 37,428,270  |             | 37,428,270  |
|                            | 保育事業収入                    |             | 180,857,030 |             | 180,857,030 |             | 180,857,030 |
|                            | 経常経費寄附金収入                 |             | 70,000      |             | 70,000      |             | 70,000      |
|                            | 受取利息配当金収入                 | 683         | 716         | 120         | 1,519       |             | 1,519       |
|                            | 社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入       |             |             |             | 0           |             | 0           |
|                            | その他の収入                    |             | 2,361,149   | 82,200      | 2,443,349   |             | 2,443,349   |
|                            | 事業活動収入計（1）                | 683         | 183,288,895 | 37,510,590  | 220,800,168 | 0           | 220,800,168 |
|                            | 支出                        |             |             |             |             |             |             |
|                            | 人件費支出                     | 133,978     | 151,415,115 | 33,416,237  | 184,965,330 |             | 184,965,330 |
| 事業費支出                      |                           | 17,363,724  | 1,134,437   | 18,498,161  |             | 18,498,161  |             |
| 事務費支出                      | 9,559                     | 13,853,135  | 2,205,862   | 16,068,556  |             | 16,068,556  |             |
| 支払利息支出                     |                           | 59,923      |             | 59,923      |             | 59,923      |             |
| 社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出        |                           |             |             | 0           |             | 0           |             |
| その他の支出                     |                           | 1,419,700   |             | 1,419,700   |             | 1,419,700   |             |
| 事業活動支出計（2）                 | 143,537                   | 184,111,597 | 36,756,536  | 221,011,670 | 0           | 221,011,670 |             |
| 事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）      | -142,854                  | -822,702    | 754,054     | -211,502    | 0           | -211,502    |             |
| 施設整備等による収支                 | 収入                        |             |             |             |             |             |             |
|                            | 施設整備等補助金収入                |             |             | 414,400     | 414,400     |             | 414,400     |
|                            | 設備資金借入金収入                 |             |             |             | 0           |             | 0           |
|                            | 社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入       |             |             |             | 0           |             | 0           |
|                            | 施設整備等収入計（4）               | 0           | 0           | 414,400     | 414,400     | 0           | 414,400     |
|                            | 支出                        |             |             |             |             |             |             |
| 設備資金借入金元金償還支出              |                           | 254,057     |             | 254,057     |             | 254,057     |             |
| 社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出    |                           |             |             | 0           |             | 0           |             |
| 固定資産取得支出                   |                           |             | 631,138     | 631,138     |             | 631,138     |             |
| 固定資産除却・廃棄支出                |                           |             |             | 0           |             | 0           |             |
| 施設整備等支出計（5）                | 0                         | 254,057     | 631,138     | 885,195     | 0           | 885,195     |             |
| 施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）     | 0                         | -254,057    | -216,738    | -470,795    | 0           | -470,795    |             |
| その他の活動による収支                | 収入                        |             |             |             |             |             |             |
|                            | 社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入     |             |             |             | 0           |             | 0           |
|                            | 社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入       |             |             |             | 0           |             | 0           |
|                            | 積立資産取崩収入                  |             | 1,000,000   |             | 1,000,000   |             | 1,000,000   |
|                            | 拠点区分間繰入金収入                |             |             |             | 0           |             | 0           |
|                            | その他の活動による収入               |             |             |             | 0           |             | 0           |
|                            | その他の活動収入計（7）              | 0           | 1,000,000   | 0           | 1,000,000   | 0           | 1,000,000   |
|                            | 支出                        |             |             |             |             |             |             |
|                            | 社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出 |             |             |             | 0           |             | 0           |
|                            | 社会福祉連携推進業務長期貸付金支出         |             |             |             | 0           |             | 0           |
| 積立資産支出                     |                           |             |             | 0           |             | 0           |             |
| 拠点区分間繰入金支出                 |                           |             |             | 0           |             | 0           |             |
| その他の活動による支出                |                           |             |             | 0           |             | 0           |             |
| その他の活動支出計（8）               | 0                         | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |             |
| その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）    | 0                         | 1,000,000   | 0           | 1,000,000   | 0           | 1,000,000   |             |
| 当期資金収支差額合計（10）=（3）+（6）+（9） | -142,854                  | -76,759     | 537,316     | 317,703     | 0           | 317,703     |             |
| 前期末支払資金残高（11）              | 357,311                   | 26,589,740  | 6,582,320   | 33,529,371  |             | 33,529,371  |             |
| 当期末支払資金残高（10）+（11）         | 214,457                   | 26,512,981  | 7,119,636   | 33,847,074  | 0           | 33,847,074  |             |

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

（単位：円）

| 勘定科目                  |                                    | 本部          | 下京ひかり保育園    | 下京ひかり児童館    | 合計          | 内部取引消去      | 事業区分合計      |
|-----------------------|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| サービス活動増減の部            | 児童福祉事業収益                           |             |             | 37,428,270  | 37,428,270  |             | 37,428,270  |
|                       | 保育事業収益                             |             | 180,857,030 |             | 180,857,030 |             | 180,857,030 |
|                       | 経常経費寄附金収益                          |             | 70,000      |             | 70,000      |             | 70,000      |
|                       | その他の収益                             |             |             |             | 0           |             | 0           |
|                       | サービス活動収益計（1）                       | 0           | 180,927,030 | 37,428,270  | 218,355,300 | 0           | 218,355,300 |
|                       | 人件費                                | 133,978     | 151,415,115 | 33,416,237  | 184,965,330 |             | 184,965,330 |
|                       | 事業費                                |             | 17,363,724  | 1,134,437   | 18,498,161  |             | 18,498,161  |
|                       | 事務費                                | 9,559       | 13,853,135  | 2,205,862   | 16,068,556  |             | 16,068,556  |
|                       | 減価償却費                              |             | 6,625,090   | 1,161,028   | 7,786,118   |             | 7,786,118   |
|                       | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     |             | -1,903,516  | -284,788    | -2,188,304  |             | -2,188,304  |
| 貸倒損失額                 |                                    |             |             | 0           |             | 0           |             |
| 貸倒引当金繰入               |                                    |             |             | 0           |             | 0           |             |
| その他の費用                |                                    |             |             | 0           |             | 0           |             |
| サービス活動費用計（2）          | 143,537                            | 187,353,548 | 37,632,776  | 225,129,861 | 0           | 225,129,861 |             |
| サービス活動増減差額（3）=（1）-（2） | -143,537                           | -6,426,518  | -204,506    | -6,774,561  | 0           | -6,774,561  |             |
| サービス活動外増減の部           | 受取利息配当金収益                          | 683         | 716         | 120         | 1,519       |             | 1,519       |
|                       | 社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益                |             |             |             | 0           |             | 0           |
|                       | その他のサービス活動外収益                      |             | 2,361,149   | 82,200      | 2,443,349   |             | 2,443,349   |
|                       | サービス活動外収益計（4）                      | 683         | 2,361,865   | 82,320      | 2,444,868   | 0           | 2,444,868   |
|                       | 支払利息                               |             | 59,923      |             | 59,923      |             | 59,923      |
|                       | 社会福祉連携推進業務借入金支払利息                  |             |             |             | 0           |             | 0           |
|                       | その他のサービス活動外費用                      |             | 1,419,700   |             | 1,419,700   |             | 1,419,700   |
|                       | サービス活動外費用計（5）                      | 0           | 1,479,623   | 0           | 1,479,623   | 0           | 1,479,623   |
|                       | サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）             | 683         | 882,242     | 82,320      | 965,245     | 0           | 965,245     |
|                       | 経常増減差額（7）=（3）+（6）                  | -142,854    | -5,544,276  | -122,186    | -5,809,316  | 0           | -5,809,316  |
| 特別増減の部                | 施設整備等補助金収益                         |             |             | 414,400     | 414,400     |             | 414,400     |
|                       | 拠点区分間繰入金収益                         |             |             |             | 0           |             | 0           |
|                       | 特別収益計（8）                           | 0           | 0           | 414,400     | 414,400     | 0           | 414,400     |
|                       | 固定資産売却損・処分損                        |             |             |             | 0           |             | 0           |
|                       | 国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）                |             |             |             | 0           |             | 0           |
|                       | 国庫補助金等特別積立金積立額                     |             |             | 414,400     | 414,400     |             | 414,400     |
|                       | 拠点区分間繰入金費用                         |             |             |             | 0           |             | 0           |
|                       | 特別費用計（9）                           | 0           | 0           | 414,400     | 414,400     | 0           | 414,400     |
|                       | 特別増減差額（10）=（8）-（9）                 | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
|                       | 当期活動増減差額（11）=（7）+（10）              | -142,854    | -5,544,276  | -122,186    | -5,809,316  | 0           | -5,809,316  |
| 繰越増減の部                | 前期繰越活動増減差額（12）                     | 350,644     | 144,592,082 | 16,794,114  | 161,736,840 |             | 161,736,840 |
|                       | 当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）          | 207,790     | 139,047,806 | 16,671,928  | 155,927,524 | 0           | 155,927,524 |
|                       | 基本金取崩額（14）                         |             |             |             | 0           |             | 0           |
|                       | その他の積立金取崩額（15）                     |             | 1,000,000   |             | 1,000,000   |             | 1,000,000   |
|                       | その他の積立金積立額（16）                     |             |             |             | 0           |             | 0           |
|                       | 次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16） | 207,790     | 140,047,806 | 16,671,928  | 156,927,524 | 0           | 156,927,524 |

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

| 勘定科目                        | 本部       | 下京ひかり保育園    | 下京ひかり児童館   | 合計          | 内部取引消去 | 事業区分計       |
|-----------------------------|----------|-------------|------------|-------------|--------|-------------|
| 資産の部                        |          |             |            |             |        |             |
| 流動資産                        | 214,457  | 36,795,610  | 7,866,128  | 44,876,195  | 0      | 44,876,195  |
| 現金預金                        | 214,457  | 7,933,365   | 5,604,873  | 13,812,695  |        | 13,812,695  |
| 事業未収金                       |          | 16,376,584  | 819,215    | 17,195,799  |        | 17,195,799  |
| 未収金                         |          |             |            | 0           |        | 0           |
| 未収補助金                       |          | 12,365,159  | 1,441,100  | 13,806,259  |        | 13,806,259  |
| 未収収益                        |          |             |            | 0           |        | 0           |
| 立替金                         |          | 23,431      | 940        | 24,371      |        | 24,371      |
| 前払金                         |          | 32,000      |            | 32,000      |        | 32,000      |
| 前払費用                        |          |             |            | 0           |        | 0           |
| 1年以内回収予定社会福祉連携推進業務長期貸付金     |          |             |            | 0           |        | 0           |
| 社会福祉連携推進業務短期貸付金             |          |             |            | 0           |        | 0           |
| 拠点区分間貸付金                    |          |             |            | 0           |        | 0           |
| 仮払金                         |          | 5,071       |            | 5,071       |        | 5,071       |
| 貸倒引当金                       |          |             |            | 0           |        | 0           |
| 固定資産                        | 0        | 259,591,393 | 22,822,117 | 282,413,510 | 0      | 282,413,510 |
| 基本財産                        | 0        | 195,094,538 | 20,413,178 | 215,507,716 | 0      | 215,507,716 |
| 土地                          |          | 743,232     |            | 743,232     |        | 743,232     |
| 建物                          |          | 194,351,306 | 20,413,178 | 214,764,484 |        | 214,764,484 |
| 定期預金                        |          |             |            | 0           |        | 0           |
| 投資有価証券                      |          |             |            | 0           |        | 0           |
| その他の固定資産                    | 0        | 64,496,855  | 2,408,939  | 66,905,794  | 0      | 66,905,794  |
| 土地                          |          |             |            | 0           |        | 0           |
| 建物                          |          | 4,803,357   | 344,063    | 5,147,420   |        | 5,147,420   |
| 構築物                         |          |             |            | 0           |        | 0           |
| 器具及び備品                      |          | 1,632,397   | 1,934,876  | 3,567,273   |        | 3,567,273   |
| 権利                          |          | 20,600      | 80,000     | 100,600     |        | 100,600     |
| ソフトウェア                      |          |             |            | 0           |        | 0           |
| 社会福祉連携推進業務長期貸付金             |          |             |            | 0           |        | 0           |
| 長期預り金積立資産                   |          |             |            | 0           |        | 0           |
| 施設整備積立資産                    |          | 38,000,501  |            | 38,000,501  |        | 38,000,501  |
| 修繕積立資産                      |          | 15,000,000  |            | 15,000,000  |        | 15,000,000  |
| 備品等購入積立資産                   |          | 5,000,000   |            | 5,000,000   |        | 5,000,000   |
| 差入保証金                       |          | 40,000      | 50,000     | 90,000      |        | 90,000      |
| 長期前払費用                      |          |             |            | 0           |        | 0           |
| 貸倒引当金                       |          |             |            | 0           |        | 0           |
| 資産の部合計                      | 214,457  | 296,387,003 | 30,688,245 | 327,289,705 | 0      | 327,289,705 |
| 負債の部                        |          |             |            |             |        |             |
| 流動負債                        | 0        | 10,541,426  | 746,492    | 11,287,918  | 0      | 11,287,918  |
| 事業未払金                       |          | 4,810,931   | 746,492    | 5,557,423   |        | 5,557,423   |
| その他の未払金                     |          | 5,000,000   |            | 5,000,000   |        | 5,000,000   |
| 社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金         |          |             |            | 0           |        | 0           |
| 1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金   |          |             |            | 0           |        | 0           |
| 1年以内返済予定設備資金借入金             |          | 258,797     |            | 258,797     |        | 258,797     |
| 1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金 |          |             |            | 0           |        | 0           |
| 未払費用                        |          |             |            | 0           |        | 0           |
| 預り金                         |          | 40,840      |            | 40,840      |        | 40,840      |
| 職員預り金                       |          | 430,858     |            | 430,858     |        | 430,858     |
| 前受金                         |          |             |            | 0           |        | 0           |
| 拠点区分間借入金                    |          |             |            | 0           |        | 0           |
| 固定負債                        | 0        | 2,842,725   | 0          | 2,842,725   | 0      | 2,842,725   |
| 社会福祉連携推進業務設備資金借入金           |          |             |            | 0           |        | 0           |
| 設備資金借入金                     |          | 2,842,725   |            | 2,842,725   |        | 2,842,725   |
| 社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金         |          |             |            | 0           |        | 0           |
| 負債の部合計                      | 0        | 13,384,151  | 746,492    | 14,130,643  | 0      | 14,130,643  |
| 純資産の部                       |          |             |            |             |        |             |
| 基本金                         | 6,667    | 13,800,333  | 2,265,000  | 16,072,000  |        | 16,072,000  |
| 国庫補助金等特別積立金                 |          | 71,154,212  | 11,004,825 | 82,159,037  |        | 82,159,037  |
| その他の積立金                     | 0        | 58,000,501  | 0          | 58,000,501  | 0      | 58,000,501  |
| 施設整備積立金                     |          | 38,000,501  |            | 38,000,501  |        | 38,000,501  |
| 修繕積立金                       |          | 15,000,000  |            | 15,000,000  |        | 15,000,000  |
| 備品等購入積立金                    |          | 5,000,000   |            | 5,000,000   |        | 5,000,000   |
| 次期繰越活動増減差額                  | 207,790  | 140,047,806 | 16,671,928 | 156,927,524 |        | 156,927,524 |
| (うち当期活動増減差額)                | -142,854 | -5,544,276  | -122,186   | -5,809,316  |        | -5,809,316  |
| 純資産の部合計                     | 214,457  | 283,002,852 | 29,941,753 | 313,159,062 | 0      | 313,159,062 |
| 負債及び純資産の部合計                 | 214,457  | 296,387,003 | 30,688,245 | 327,289,705 | 0      | 327,289,705 |

## 計算書類に対する注記（法人全体）

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

建物、建物付属設備、構築物並びに器具及び備品：定額法

#### (3) 引当金の計上基準

賞与引当金・退職給付引当金：重要性の原則により、計上していない。

### 3. 法人で採用する退職給付制度

#### (1) 独）福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

#### (2) 京都府退職共済制度

### 4. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりである。

#### (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

当法人では、社会福祉事業区分のみであるため、第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式を省略している。

#### (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

#### (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

##### ア 本部拠点（社会福祉事業）

「本部」

##### イ 下京ひかり保育園拠点（社会福祉事業）

「保育所 下京ひかり保育園」

##### ウ 下京ひかり児童館拠点（社会福祉事業）

「児童館 下京ひかり児童館」

### 5. 基本財産の増減の内訳及び金額

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      | 220,393,343 |       | 5,628,859 | 214,764,484 |
| 土地      | 743,232     |       |           | 743,232     |
| 合計      | 221,136,575 | 0     | 5,628,859 | 215,507,716 |

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し  
該当なし

7. 担保に供している資産  
該当なし

8. 固定資産の取得価額、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)

|          | 取得価額        | 減価償却累計額    | 当期末残高       |
|----------|-------------|------------|-------------|
| 建物(基本財産) | 286,467,657 | 71,703,173 | 214,764,484 |
| 建物       | 7,448,415   | 2,300,995  | 5,147,420   |
| 器具及び備品   | 21,268,710  | 17,701,437 | 3,567,273   |
| 合計       | 315,184,782 | 91,705,605 | 223,479,177 |

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

|       | 債権額        | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高   |
|-------|------------|---------------|------------|
| 事業未収金 | 17,195,799 |               | 17,195,799 |
| 未収補助金 | 13,806,259 |               | 13,806,259 |
| 合計    | 31,002,058 | 0             | 31,002,058 |

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし

11. 関連当事者との取引の内容  
該当なし

12. 重要な偶発債務  
該当なし

13. 重要な後発事象  
該当なし

14. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け  
該当なし

15. その他社会福祉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



第一号第四様式（第十七条第四項関係）

本部拠点区分 資金収支計算書  
 (自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位:円)

| 勘定科目                                    |              | 予算(A)    | 決算(B)    | 差異(A)-(B) | 備考 |
|---|--------------|----------|----------|-----------|----|
| 事業活動による収支                               | 収入           |          |          |           |    |
|   | 受取利息配当金収入    | 35,000   | 683      | 34,317    |    |
|   | その他の収入       | 5,000    | 0        | 5,000     |    |
|   | 雑収入          | 5,000    |          | 5,000     |    |
|   | 事業活動収入計(1)   | 40,000   | 683      | 39,317    |    |
|   | 支出           |          |          |           |    |
|   | 人件費支出        | 250,000  | 133,978  | 116,022   |    |
|   | 役員報酬支出       | 250,000  | 133,978  | 116,022   |    |
|   | 事業費支出        | 5,000    | 0        | 5,000     |    |
|   | 雑支出          | 5,000    |          | 5,000     |    |
|   | 事務費支出        | 30,000   | 9,559    | 20,441    |    |
|   | 旅費交通費支出      | 5,000    |          | 5,000     |    |
|   | 通信運搬費支出      | 5,000    |          | 5,000     |    |
|   | 会議費支出        | 10,000   | 7,799    | 2,201     |    |
| 手数料支出                                   | 5,000        | 770      | 4,230    |           |    |
| 雑支出                                     | 5,000        | 990      | 4,010    |           |    |
| その他の支出                                  | 0            | 0        | 0        |           |    |
| 事業活動支出計(2)                              | 285,000      | 143,537  | 141,463  |           |    |
| 事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)               | -245,000     | -142,854 | -102,146 |           |    |
| 施設整備等による収支                              | 収入           |          |          |           |    |
|   | 施設整備等補助金収入   | 0        | 0        | 0         |    |
|   | 施設整備等収入計(4)  | 0        | 0        | 0         |    |
|   | 支出           |          |          |           |    |
| 固定資産取得支出                                | 0            | 0        | 0        |           |    |
| 施設整備等支出計(5)                             | 0            | 0        | 0        |           |    |
| 施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)              | 0            | 0        | 0        |           |    |
| その他の活動による収支                             | 収入           |          |          |           |    |
|   | 積立資産取崩収入     | 0        | 0        | 0         |    |
|   | 拠点区分間繰入金収入   | 250,000  |          | 250,000   |    |
|   | その他の活動収入計(7) | 250,000  | 0        | 250,000   |    |
|   | 支出           |          |          |           |    |
| 積立資産支出                                  | 0            | 0        | 0        |           |    |
| その他の活動による支出                             | 0            | 0        | 0        |           |    |
| その他の活動支出計(8)                            | 0            | 0        | 0        |           |    |
| その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)             | 250,000      | 0        | 250,000  |           |    |
| 予備費支出(10)                               | 5,000        |          | 5,000    |           |    |
| 当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10) | 0            | -142,854 | 142,854  |           |    |
| 前期末支払資金残高(12)                           |              | 357,311  | -357,311 |           |    |
| 当期末支払資金残高(11) + (12)                    | 0            | 214,457  | -214,457 |           |    |

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

本部拠点区分 事業活動計算書  
 （自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

(単位：円)

| 勘定科目                       |  | 当年度決算(A) | 前年度決算(B) | 増減(A)-(B) |
|----------------------------|--|----------|----------|-----------|
| サービス活動増減の部                 | 収益   |          |          |           |
|                            | 経常経費寄附金収益                                  |          |          | 0         |
|                            | その他の収益                                     |          |          | 0         |
|                            | サービス活動収益計(1)                               | 0        | 0        | 0         |
|                            | 費用   |          |          |           |
|                            | 人件費  | 133,978  | 133,978  | 0         |
|                            | 役員報酬                                       | 133,978  | 133,978  | 0         |
|                            | 事業費  | 0        | 0        | 0         |
|                            | 事務費  | 9,559    | 61,641   | -52,082   |
|                            | 会議費  | 7,799    |          | 7,799     |
|                            | 広報費  |          | 7,631    | -7,631    |
| 手数料                        | 770  |          | 770      |           |
| 渉外費                        |  | 50,050   | -50,050  |           |
| 雑費                         | 990  | 3,960    | -2,970   |           |
| サービス活動費用計(2)               | 143,537                                    | 195,619  | -52,082  |           |
| サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)  | -143,537                                   | -195,619 | 52,082   |           |
| サービス活動外増減の部                | 収益   |          |          |           |
|                            | 受取利息配当金収益                                  | 683      | 1,160    | -477      |
|                            | その他のサービス活動外収益                              | 0        | 0        | 0         |
|                            | サービス活動外収益計(4)                              | 683      | 1,160    | -477      |
|                            | 費用   |          |          |           |
| その他のサービス活動外費用              | 0  | 0        | 0        |           |
| サービス活動外費用計(5)              | 0  | 0        | 0        |           |
| サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5) | 683  | 1,160    | -477     |           |
| 経常増減差額(7) = (3) + (6)      | -142,854                                   | -194,459 | 51,605   |           |
| 特別増減の部                     | 収益   |          |          |           |
|                            | 施設整備等補助金収益                                 | 0        | 0        | 0         |
|                            | 特別収益計(8)                                   | 0        | 0        | 0         |
|                            | 費用   |          |          |           |
| 固定資産売却損・処分損                | 0  | 0        | 0        |           |
| 特別費用計(9)                   | 0  | 0        | 0        |           |
| 特別増減差額(10) = (8) - (9)     | 0  | 0        | 0        |           |
| 当期活動増減差額(11) = (7) + (10)  | -142,854                                   | -194,459 | 51,605   |           |
| 繰越活動増減差額の部                 | 前期繰越活動増減差額(12)                             | 350,644  | 545,103  | -194,459  |
|                            | 当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)              | 207,790  | 350,644  | -142,854  |
|                            | 基本金取崩額(14)                                 |          |          | 0         |
|                            | その他の積立金取崩額(15)                             | 0        | 0        | 0         |
|                            | その他の積立金積立額(16)                             | 0        | 0        | 0         |
|                            | 次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16) | 207,790  | 350,644  | -142,854  |

本部拠点区分 貸借対照表  
令和5年3月31日現在

(単位：円)

| 資産の部                    |         |         |          | 負債の部                        |          |          |          |
|-------------------------|---------|---------|----------|-----------------------------|----------|----------|----------|
|                         | 当年度末    | 前年度末    | 増減       |                             | 当年度末     | 前年度末     | 増減       |
| 流動資産                    | 214,457 | 357,311 | -142,854 | 流動負債                        | 0        | 0        | 0        |
| 現金預金                    | 214,457 | 357,311 | -142,854 | 事業未払金                       |          |          | 0        |
| 事業未収金                   |         |         | 0        | その他の未払金                     |          |          | 0        |
| 未収金                     |         |         | 0        | 社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金         |          |          | 0        |
| 未収補助金                   |         |         | 0        | 1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金   |          |          | 0        |
| 未収収益                    |         |         | 0        | 1年以内返済予定設備資金借入金             |          |          | 0        |
| 立替金                     |         |         | 0        | 1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金 |          |          | 0        |
| 前払金                     |         |         | 0        | 未払費用                        |          |          | 0        |
| 前払費用                    |         |         | 0        | 預り金                         |          |          | 0        |
| 1年以内回収予定社会福祉連携推進業務長期貸付金 |         |         | 0        | 職員預り金                       |          |          | 0        |
| 社会福祉連携推進業務短期貸付金         |         |         | 0        | 前受金                         |          |          | 0        |
| 拠点区分間貸付金                |         |         | 0        | 拠点区分間借入金                    |          |          | 0        |
| 仮払金                     |         |         | 0        |                             |          |          |          |
| 貸倒引当金                   |         |         | 0        |                             |          |          |          |
| 固定資産                    | 0       | 0       | 0        | 固定負債                        | 0        | 0        | 0        |
| 基本財産                    | 0       | 0       | 0        | 社会福祉連携推進業務設備資金借入金           |          |          | 0        |
| 土地                      |         |         | 0        | 設備資金借入金                     |          |          | 0        |
| 建物                      |         |         | 0        | 社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金         |          |          | 0        |
| 定期預金                    |         |         | 0        | 負債の部合計                      | 0        | 0        | 0        |
| 投資有価証券                  |         |         | 0        |                             |          |          |          |
| その他の固定資産                | 0       | 0       | 0        | 純資産の部                       |          |          |          |
| 土地                      |         |         | 0        | 基本金                         | 6,667    | 6,667    | 0        |
| 建物                      |         |         | 0        | 国庫補助金等特別積立金                 |          |          | 0        |
| 構築物                     |         |         | 0        | その他の積立金                     | 0        | 0        | 0        |
| 器具及び備品                  |         |         | 0        | 施設整備積立金                     |          |          | 0        |
| 権利                      |         |         | 0        | 修繕積立金                       |          |          | 0        |
| ソフトウェア                  |         |         | 0        | 備品等購入積立金                    |          |          | 0        |
| 社会福祉連携推進業務長期貸付金         |         |         | 0        | 次期繰越活動増減差額                  | 207,790  | 350,644  | -142,854 |
| 長期預り金積立資産               |         |         | 0        | (うち当期活動増減差額)                | -142,854 | -194,459 | 51,605   |
| 施設整備積立資産                |         |         | 0        |                             |          |          |          |
| 修繕積立資産                  |         |         | 0        |                             |          |          |          |
| 備品等購入積立資産               |         |         | 0        |                             |          |          |          |
| 差入保証金                   |         |         | 0        |                             |          |          |          |
| 長期前払費用                  |         |         | 0        |                             |          |          |          |
| 貸倒引当金                   |         |         | 0        |                             |          |          |          |
| 資産の部合計                  | 214,457 | 357,311 | -142,854 | 純資産の部合計                     | 214,457  | 357,311  | -142,854 |
|                         |         |         |          | 負債及び純資産の部合計                 | 214,457  | 357,311  | -142,854 |

## 計算書類に対する注記（本部拠点区分）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
該当なし
- (3) 引当金の計上基準  
該当なし

### 2. 法人で採用する退職給付制度

該当なし

### 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 本部拠点財務諸表（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) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））は省略している。

### 4. 基本財産の増減の内訳及び金額

該当なし

### 5. 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

### 6. 担保に供している資産

該当なし

### 7. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

### 8. 重要な後発事象

該当なし

### 9. その他社会福祉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

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

下京ひかり保育園拠点区分 資金収支計算書  
 (自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位:円)

| 勘定科目                       |               | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B)  | 備考 |
|----------------------------|---------------|-------------|-------------|------------|----|
| 収入                         | 保育事業収入        | 171,600,000 | 180,857,030 | -9,257,030 |    |
|                            | 委託費収入         | 135,000,000 | 143,792,570 | -8,792,570 |    |
|                            | 利用者等利用料収入     | 6,000,000   | 6,535,117   | -535,117   |    |
|                            | 利用者等利用料収入(公費) |             | 12,500      | -12,500    |    |
|                            | 利用者等利用料収入(一般) | 6,000,000   | 6,522,617   | -522,617   |    |
|                            | その他の事業収入      | 30,600,000  | 30,529,343  | 70,657     |    |
|                            | 補助金事業収入(公費)   | 29,400,000  | 29,854,843  | -454,843   |    |
|                            | 補助金事業収入(一般)   | 1,200,000   | 674,500     | 525,500    |    |
|                            | 経常経費寄附金収入     | 50,000      | 70,000      | -20,000    |    |
|                            | 受取利息配当金収入     | 2,000       | 716         | 1,284      |    |
|                            | その他の収入        | 2,050,000   | 2,361,149   | -311,149   |    |
|                            | 受入研修費収入       | 150,000     | 67,000      | 83,000     |    |
|                            | 利用者等外給食費収入    | 1,600,000   | 1,419,700   | 180,300    |    |
|                            | 雑収入           | 300,000     | 874,449     | -574,449   |    |
| 事業活動収入計(1)                 | 173,702,000   | 183,288,895 | -9,586,895  |            |    |
| 事業活動による収支                  | 人件費支出         | 145,400,000 | 151,415,115 | -6,015,115 |    |
|                            | 職員給料支出        | 83,000,000  | 86,938,368  | -3,938,368 |    |
|                            | 職員賞与支出        | 25,500,000  | 26,793,170  | -1,293,170 |    |
|                            | 非常勤職員給与支出     | 15,900,000  | 13,716,785  | 2,183,215  |    |
|                            | 派遣職員費支出       |             | 2,295,495   | -2,295,495 |    |
|                            | 退職給付支出        | 2,900,000   | 3,163,304   | -263,304   |    |
|                            | 法定福利費支出       | 18,100,000  | 18,507,993  | -407,993   |    |
|                            | 事業費支出         | 14,740,000  | 17,363,724  | -2,623,724 |    |
|                            | 給食費支出         | 8,100,000   | 8,721,908   | -621,908   |    |
|                            | 保健衛生費支出       | 800,000     | 1,665,446   | -865,446   |    |
|                            | 医療費支出         | 50,000      | 2,160       | 47,840     |    |
|                            | 保育材料費支出       | 1,600,000   | 2,249,015   | -649,015   |    |
|                            | 水道光熱費支出       | 2,000,000   | 2,560,442   | -560,442   |    |
|                            | 消耗器具備品費支出     | 400,000     | 664,398     | -264,398   |    |
|                            | 保険料支出         | 450,000     | 472,525     | -22,525    |    |
|                            | 賃借料支出         | 1,300,000   | 1,016,490   | 283,510    |    |
|                            | 車輛費支出         | 10,000      |             | 10,000     |    |
|                            | 雑支出           | 30,000      | 11,340      | 18,660     |    |
|                            | 事務費支出         | 11,600,000  | 13,853,135  | -2,253,135 |    |
|                            | 福利厚生費支出       | 700,000     | 454,004     | 245,996    |    |
|                            | 旅費交通費支出       | 100,000     | 157,414     | -57,414    |    |
|                            | 研修研究費支出       | 100,000     | 149,583     | -49,583    |    |
|                            | 事務消耗品費支出      | 950,000     | 756,296     | 193,704    |    |
|                            | 水道光熱費支出       | 400,000     | 594,577     | -194,577   |    |
|                            | 修繕費支出         | 2,000,000   | 1,029,503   | 970,497    |    |
|                            | 通信運搬費支出       | 520,000     | 568,736     | -48,736    |    |
|                            | 会議費支出         | 10,000      | 4,208       | 5,792      |    |
|                            | 広報費支出         | 200,000     | 415,280     | -215,280   |    |
|                            | 業務委託費支出       | 2,400,000   | 2,372,051   | 27,949     |    |
|                            | 手数料支出         | 300,000     | 3,731,477   | -3,431,477 |    |
|                            | 保険料支出         | 50,000      |             | 50,000     |    |
|                            | 賃借料支出         | 2,500,000   | 2,738,614   | -238,614   |    |
|                            | 土地・建物賃借料支出    | 380,000     | 266,000     | 114,000    |    |
|                            | 租税公課支出        |             | 198,000     | -198,000   |    |
|                            | 保守料支出         | 200,000     |             | 200,000    |    |
|                            | 渉外費支出         | 30,000      |             | 30,000     |    |
| 諸会費支出                      | 700,000       | 402,872     | 297,128     |            |    |
| 雑支出                        | 60,000        | 14,520      | 45,480      |            |    |
| 支払利息支出                     | 62,000        | 59,923      | 2,077       |            |    |
| その他の支出                     | 1,600,000     | 1,419,700   | 180,300     |            |    |
| 利用者等外給食費支出                 | 1,600,000     | 1,419,700   | 180,300     |            |    |
| 事業活動支出計(2)                 | 173,402,000   | 184,111,597 | -10,709,597 |            |    |
| 事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)  | 300,000       | -822,702    | 1,122,702   |            |    |
| 施設整備等による収支                 | 施設整備等補助金収入    | 0           | 0           | 0          |    |
|                            | 施設整備等収入計(4)   | 0           | 0           | 0          |    |
|                            | 設備資金借入金元金償還支出 | 250,000     | 254,057     | -4,057     |    |
|                            | 固定資産取得支出      | 1,000,000   | 0           | 1,000,000  |    |
|                            | 器具及び備品取得支出    | 1,000,000   |             | 1,000,000  |    |
| 施設整備等支出計(5)                | 1,250,000     | 254,057     | 995,943     |            |    |
| 施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5) | -1,250,000    | -254,057    | -995,943    |            |    |
| その他                        | 積立資産取崩収入      | 3,000,000   | 1,000,000   | 2,000,000  |    |
|                            | 修繕積立資産取崩収入    | 2,000,000   | 1,000,000   | 1,000,000  |    |

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

下京ひかり保育園拠点区分 資金収支計算書  
 (自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位：円)

| 勘定科目                                      |   | 予算(A)      | 決算(B)      | 差異(A)-(B)  | 備考         |  |
|---|---|------------|------------|------------|------------|--|
| 世<br>の<br>活<br>動<br>に<br>よ<br>る<br>収<br>支 | 入 備品等購入積立資産取崩収入                         | 1,000,000  |            | 1,000,000  |            |  |
|   | 入 その他の活動収入計(7)                          | 3,000,000  | 1,000,000  | 2,000,000  |            |  |
|   | 出 積立資産支出                                | 0          | 0          | 0          |            |  |
|   | 出 拠点区分間繰入金支出                            | 250,000    |            | 250,000    |            |  |
|   | 出 その他の活動による支出                           | 0          | 0          | 0          |            |  |
|   | 出 その他の活動支出計(8)                          | 250,000    | 0          | 250,000    |            |  |
|   | 支 その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)           | 2,750,000  | 1,000,000  | 1,750,000  |            |  |
|   | 支 予備費支出(10)                             | 1,800,000  |            | 1,800,000  |            |  |
|   | 当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10) |            | 0          | -76,759    | 76,759     |  |
|   | 前期末支払資金残高(12)                           |            | 20,000,000 | 26,589,740 | -6,589,740 |  |
| 当期末支払資金残高(11) + (12)                      |   | 20,000,000 | 26,512,981 | -6,512,981 |            |  |

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）  
 下京ひかり保育園拠点区分 事業活動計算書  
 （自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

（単位：円）

| 勘定科目                  |               | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)   |
|-----------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|
| 収益                    | 保育事業収益        | 180,857,030 | 191,004,719 | -10,147,689 |
|                       | 委託費収益         | 143,792,570 | 148,771,670 | -4,979,100  |
|                       | 利用者等利用料収益     | 6,535,117   | 6,899,452   | -364,335    |
|                       | 利用者等利用料収益（公費） | 12,500      |             | 12,500      |
|                       | 利用者等利用料収益（一般） | 6,522,617   | 6,899,452   | -376,835    |
|                       | その他の事業収益      | 30,529,343  | 35,333,597  | -4,804,254  |
|                       | 補助金事業収益（公費）   | 29,854,843  | 34,615,097  | -4,760,254  |
|                       | 補助金事業収益（一般）   | 674,500     | 718,500     | -44,000     |
|                       | 経常経費寄附金収益     | 70,000      | 70,000      | 0           |
|                       | サービス活動収益計（1）  | 180,927,030 | 191,074,719 | -10,147,689 |
| サービス活動増減の部<br>費用      | 人件費           | 151,415,115 | 155,744,251 | -4,329,136  |
|                       | 職員給料          | 86,938,368  | 82,422,166  | 4,516,202   |
|                       | 職員賞与          | 26,793,170  | 29,082,126  | -2,288,956  |
|                       | 非常勤職員給与       | 13,716,785  | 19,632,093  | -5,915,308  |
|                       | 派遣職員費         | 2,295,495   | 1,265,188   | 1,030,307   |
|                       | 退職給付費用        | 3,163,304   | 3,686,314   | -523,010    |
|                       | 法定福利費         | 18,507,993  | 19,656,364  | -1,148,371  |
|                       | 事業費           | 17,363,724  | 18,640,576  | -1,276,852  |
|                       | 給食費           | 8,721,908   | 9,725,492   | -1,003,584  |
|                       | 保健衛生費         | 1,665,446   | 1,312,701   | 352,745     |
|                       | 医療費           | 2,160       | 7,070       | -4,910      |
|                       | 保育材料費         | 2,249,015   | 3,307,169   | -1,058,154  |
|                       | 水道光熱費         | 2,560,442   | 2,365,342   | 195,100     |
|                       | 消耗器具備品費       | 664,398     | 386,521     | 277,877     |
|                       | 保険料           | 472,525     | 375,775     | 96,750      |
|                       | 賃借料           | 1,016,490   | 1,098,354   | -81,864     |
|                       | 雑費            | 11,340      | 62,152      | -50,812     |
|                       | 事務費           | 13,853,135  | 13,340,104  | 513,031     |
|                       | 福利厚生費         | 454,004     | 475,921     | -21,917     |
|                       | 旅費交通費         | 157,414     | 199,588     | -42,174     |
|                       | 研修研究費         | 149,583     | 141,936     | 7,647       |
|                       | 事務消耗品費        | 756,296     | 1,315,678   | -559,382    |
|                       | 水道光熱費         | 594,577     | 488,064     | 106,513     |
|                       | 修繕費           | 1,029,503   | 2,986,800   | -1,957,297  |
|                       | 通信運搬費         | 568,736     | 629,365     | -60,629     |
|                       | 会議費           | 4,208       | 477         | 3,731       |
|                       | 広報費           | 415,280     | 78,700      | 336,580     |
|                       | 業務委託費         | 2,372,051   | 2,336,521   | 35,530      |
|                       | 手数料           | 3,731,477   | 879,919     | 2,851,558   |
|                       | 保険料           |             | 76,980      | -76,980     |
|                       | 賃借料           | 2,738,614   | 2,533,328   | 205,286     |
|                       | 土地・建物賃借料      | 266,000     | 264,000     | 2,000       |
|                       | 租税公課          | 198,000     |             | 198,000     |
|                       | 保守料           |             | 217,800     | -217,800    |
| 諸会費                   | 402,872       | 702,027     | -299,155    |             |
| 雑費                    | 14,520        | 13,000      | 1,520       |             |
| 減価償却費                 | 6,625,090     | 6,691,228   | -66,138     |             |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額        | -1,903,516    | -1,909,966  | 6,450       |             |
| サービス活動費用計（2）          | 187,353,548   | 192,506,193 | -5,152,645  |             |
| サービス活動増減差額（3）=（1）-（2） | -6,426,518    | -1,431,474  | -4,995,044  |             |
| サービス活動外増減の部<br>収益     | 受取利息配当金収益     | 716         | 765         | -49         |
|                       | その他のサービス活動外収益 | 2,361,149   | 1,841,152   | 519,997     |
|                       | 受入研修費収益       | 67,000      | 94,500      | -27,500     |
|                       | 利用者等外給食収益     | 1,419,700   | 1,520,620   | -100,920    |
|                       | 雑収益           | 874,449     | 226,032     | 648,417     |
|                       | サービス活動外収益計（4） | 2,361,865   | 1,841,917   | 519,948     |
| サービス活動外増減の部<br>費用     | 支払利息          | 59,923      | 64,576      | -4,653      |
|                       | その他のサービス活動外費用 | 1,419,700   | 1,520,620   | -100,920    |
|                       | 利用者等外給食費      | 1,419,700   | 1,520,620   | -100,920    |

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

下京ひかり保育園拠点区分 事業活動計算書  
 (自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位：円)

| 勘定科目       |  | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)  |
|------------|--|-------------|-------------|------------|
| 部          | サービス活動外費用計(5)                              | 1,479,623   | 1,585,196   | -105,573   |
|            | サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)                 | 882,242     | 256,721     | 625,521    |
|            | 経常増減差額(7) = (3) + (6)                      | -5,544,276  | -1,174,753  | -4,369,523 |
| 特別増減の部     | 取崩 拠点区分間繰入金収益                              |             |             | 0          |
|            | 特別収益計(8)                                   | 0           | 0           | 0          |
|            | 費用 拠点区分間繰入金費用                              |             |             | 0          |
|            | 特別費用計(9)                                   | 0           | 0           | 0          |
|            | 特別増減差額(10) = (8) - (9)                     | 0           | 0           | 0          |
|            | 当期活動増減差額(11) = (7) + (10)                  | -5,544,276  | -1,174,753  | -4,369,523 |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12)                             | 144,592,082 | 145,766,835 | -1,174,753 |
|            | 当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)              | 139,047,806 | 144,592,082 | -5,544,276 |
|            | 基本金取崩額(14)                                 |             |             | 0          |
|            | その他の積立金取崩額(15)                             | 1,000,000   | 0           | 1,000,000  |
|            | 修繕積立金取崩額                                   | 1,000,000   |             | 1,000,000  |
|            | その他の積立金積立額(16)                             | 0           | 0           | 0          |
|            | 次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16) | 140,047,806 | 144,592,082 | -4,544,276 |



下京ひかり保育園拠点区分 貸借対照表  
令和5年3月31日現在

(単位：円)

| 資産の部                    |             |             |            | 負債の部                        |             |             |            |
|-------------------------|-------------|-------------|------------|-----------------------------|-------------|-------------|------------|
|                         | 当年度末        | 前年度末        | 増減         |                             | 当年度末        | 前年度末        | 増減         |
| 流動資産                    | 36,795,810  | 30,889,482  | 5,906,128  | 流動負債                        | 10,541,426  | 4,553,799   | 5,987,627  |
| 現金預金                    | 7,993,365   | 17,076,425  | -9,083,060 | 事業未払金                       | 4,810,931   | 4,056,472   | 754,459    |
| 事業未収金                   | 16,376,584  | 8,876,180   | 7,500,404  | その他の未払金                     | 5,000,000   |             | 5,000,000  |
| 未収金                     |             |             | 0          | 社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金         |             |             | 0          |
| 未収補助金                   | 12,365,159  | 4,502,497   | 7,862,662  | 1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金   |             |             | 0          |
| 未収収益                    |             |             | 0          | 1年以内返済予定設備資金借入金             | 258,797     | 254,057     | 4,740      |
| 立替金                     | 23,431      | 324,880     | -301,449   | 1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金 |             |             | 0          |
| 前払金                     | 32,000      | 109,500     | -77,500    | 未払費用                        |             |             | 0          |
| 前払費用                    |             |             | 0          | 預り金                         | 40,840      | 40,840      | 0          |
| 1年以内回収予定社会福祉連携推進業務長期貸付金 |             |             | 0          | 職員預り金                       | 430,858     | 202,430     | 228,428    |
| 社会福祉連携推進業務短期貸付金         |             |             | 0          | 前受金                         |             |             | 0          |
| 拠点区分間貸付金                |             |             | 0          | 拠点区分間借入金                    |             |             | 0          |
| 仮払金                     | 5,071       |             | 5,071      |                             |             |             |            |
| 貸倒引当金                   |             |             | 0          |                             |             |             |            |
| 固定資産                    | 259,591,393 | 267,216,483 | -7,625,090 | 固定負債                        | 2,842,725   | 3,101,522   | -258,797   |
| 基本財産                    | 195,094,538 | 200,060,376 | -4,965,838 | 社会福祉連携推進業務設備資金借入金           |             |             | 0          |
| 土地                      | 743,232     | 743,232     | 0          | 設備資金借入金                     | 2,842,725   | 3,101,522   | -258,797   |
| 建物                      | 194,351,306 | 199,317,144 | -4,965,838 | 社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金         |             |             | 0          |
| 定期預金                    |             |             | 0          | 負債の部合計                      | 13,384,151  | 7,655,321   | 5,728,830  |
| 投資有価証券                  |             |             | 0          |                             |             |             |            |
| その他の固定資産                | 64,496,855  | 67,156,107  | -2,659,252 | 純資産の部                       |             |             |            |
| 土地                      |             |             | 0          | 基本金                         | 13,800,333  | 13,800,333  | 0          |
| 建物                      | 4,803,357   | 5,313,511   | -510,154   | 国庫補助金等特別積立金                 | 71,154,212  | 73,057,728  | -1,903,516 |
| 構築物                     |             |             | 0          | その他の積立金                     | 58,000,501  | 59,000,501  | -1,000,000 |
| 器具及び備品                  | 1,632,397   | 2,781,495   | -1,149,098 | 施設整備積立金                     | 38,000,501  | 38,000,501  | 0          |
| 権利                      | 20,600      | 20,600      | 0          | 修繕積立金                       | 15,000,000  | 16,000,000  | -1,000,000 |
| ソフトウェア                  |             |             | 0          | 備品等購入積立金                    | 5,000,000   | 5,000,000   | 0          |
| 社会福祉連携推進業務長期貸付金         |             |             | 0          | 次期繰越活動増減差額                  | 140,047,806 | 144,592,082 | -4,544,276 |
| 長期預り金積立資産               |             |             | 0          | (うち当期活動増減差額)                | -5,544,276  | -1,174,753  | -4,369,523 |
| 施設整備積立資産                | 38,000,501  | 38,000,501  | 0          |                             |             |             |            |
| 修繕積立資産                  | 15,000,000  | 16,000,000  | -1,000,000 |                             |             |             |            |
| 備品等購入積立資産               | 5,000,000   | 5,000,000   | 0          |                             |             |             |            |
| 差入保証金                   | 40,000      | 40,000      | 0          |                             |             |             |            |
| 長期前払費用                  |             |             | 0          |                             |             |             |            |
| 貸倒引当金                   |             |             | 0          | 純資産の部合計                     | 283,002,852 | 290,450,644 | -7,447,792 |
| 資産の部合計                  | 296,387,003 | 298,105,965 | -1,718,962 | 負債及び純資産の部合計                 | 296,387,003 | 298,105,965 | -1,718,962 |

計算書類に対する注記（下京ひかり保育園拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、建物付属設備、構築物並びに器具及び備品：定額法

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金・退職給付引当金：重要性の原則により、計上していない。

2. 法人で採用する退職給付制度

(1) 独）福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

(2) 京都府退職共済制度

3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 下京ひかり保育園拠点財務諸表（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) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））は省略している。

4. 基本財産の増減の内訳及び金額

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      | 199,317,144 |       | 4,965,838 | 194,351,306 |
| 土地      | 743,232     |       |           | 743,232     |
| 合計      | 200,060,376 | 0     | 4,965,838 | 195,094,538 |

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、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)

|          | 取得価額        | 減価償却累計額    | 当期末残高       |
|----------|-------------|------------|-------------|
| 建物(基本財産) | 245,876,224 | 51,524,918 | 194,351,306 |
| 建物       | 7,001,640   | 2,198,283  | 4,803,357   |
| 器具及び備品   | 15,971,618  | 14,339,221 | 1,632,397   |
| 合計       | 268,849,482 | 68,062,422 | 200,787,060 |

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

|       | 債権額        | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高   |
|-------|------------|---------------|------------|
| 事業未収金 | 16,376,584 |               | 16,376,584 |
| 未収補助金 | 12,365,159 |               | 12,365,159 |
| 合計    | 28,741,743 | 0             | 28,741,743 |

9. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

11. その他社会福祉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

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

下京ひかり児童館拠点区分 資金収支計算書  
 (自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位:円)

| 勘定科目                                    |                             | 予算(A)      | 決算(B)      | 差異(A)-(B)  | 備考 |
|---|-----------------------------|------------|------------|------------|----|
| 収入                                      | 児童福祉事業収入                    | 37,742,500 | 37,428,270 | 314,230    |    |
|   | その他の事業収入                    | 37,742,500 | 37,428,270 | 314,230    |    |
|   | 補助金事業収入(公費)                 | 42,500     | 1,284,800  | -1,242,300 |    |
|   | 受託事業収入(公費)                  | 28,000,000 | 27,242,240 | 757,760    |    |
|   | 受託事業収入(一般)                  | 9,700,000  | 8,901,230  | 798,770    |    |
|   | 受取利息配当金収入                   | 1,000      | 120        | 880        |    |
|   | その他の収入                      | 50,000     | 82,200     | -32,200    |    |
|   | 受入研修費収入                     |            | 11,000     | -11,000    |    |
|   | 雑収入                         | 50,000     | 71,200     | -21,200    |    |
|   | 事業活動収入計(1)                  | 37,793,500 | 37,510,590 | 282,910    |    |
| 事業活動による支出                               | 人件費支出                       | 33,500,000 | 33,416,237 | 83,763     |    |
|   | 職員給料支出                      | 20,300,000 | 20,440,029 | -140,029   |    |
|   | 職員賞与支出                      | 6,100,000  | 5,838,068  | 261,932    |    |
|   | 非常勤職員給与支出                   | 2,300,000  | 2,458,680  | -158,680   |    |
|   | 法定福利費支出                     | 4,800,000  | 4,679,460  | 120,540    |    |
|   | 事業費支出                       | 1,570,000  | 1,134,437  | 435,563    |    |
|   | 保健衛生費支出                     |            | 358,884    | -358,884   |    |
|   | 保育材料費支出                     | 800,000    | 477,844    | 322,156    |    |
|   | 水道光熱費支出                     |            | 150,000    | -150,000   |    |
|   | 消耗器具備品費支出                   | 700,000    | 77,238     | 622,762    |    |
|   | 保険料支出                       | 70,000     | 59,166     | 10,834     |    |
|   | 雑支出                         |            | 11,305     | -11,305    |    |
|   | 事務費支出                       | 2,690,000  | 2,205,862  | 484,138    |    |
|   | 福利厚生費支出                     | 200,000    | 102,816    | 97,184     |    |
|   | 旅費交通費支出                     | 60,000     | 26,230     | 33,770     |    |
|   | 研修研究費支出                     | 60,000     |            | 60,000     |    |
|   | 事務消耗品費支出                    |            | 109,071    | -109,071   |    |
|   | 水道光熱費支出                     | 150,000    |            | 150,000    |    |
|   | 修繕費支出                       | 1,000,000  | 702,680    | 297,320    |    |
|   | 通信運搬費支出                     | 300,000    | 327,269    | -27,269    |    |
|   | 会議費支出                       |            | 1,150      | -1,150     |    |
|   | 手数料支出                       |            | 26,468     | -26,468    |    |
|   | 賃借料支出                       | 550,000    | 574,622    | -24,622    |    |
| 土地・建物賃借料支出                              | 270,000                     |            | 270,000    |            |    |
| 渉外費支出                                   |                             | 37,200     | -37,200    |            |    |
| 諸会費支出                                   |                             | 292,900    | -292,900   |            |    |
| 雑支出                                     | 100,000                     | 5,456      | 94,544     |            |    |
| その他の支出                                  | 0                           | 0          | 0          |            |    |
| 事業活動支出計(2)                              | 37,760,000                  | 36,756,536 | 1,003,464  |            |    |
| 事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)               | 33,500                      | 754,054    | -720,554   |            |    |
| 施設整備等による収入                              | 施設整備等補助金収入                  | 0          | 414,400    | -414,400   |    |
|   | 施設整備等補助金収入                  |            | 414,400    | -414,400   |    |
|   | 施設整備等収入計(4)                 | 0          | 414,400    | -414,400   |    |
|   | 固定資産取得支出                    | 0          | 631,138    | -631,138   |    |
| 施設整備等による支出                              | 器具及び備品取得支出                  |            | 631,138    | -631,138   |    |
|   | 施設整備等支出計(5)                 | 0          | 631,138    | -631,138   |    |
| 施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)              | 0                           | -216,738   | 216,738    |            |    |
| その他の活動による収入                             | 積立資産取崩収入                    | 0          | 0          | 0          |    |
|   | その他の活動収入計(7)                | 0          | 0          | 0          |    |
|   | 積立資産支出                      | 0          | 0          | 0          |    |
|   | その他の活動による支出                 | 0          | 0          | 0          |    |
| その他の活動による支出                             | その他の活動支出計(8)                | 0          | 0          | 0          |    |
|   | その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8) | 0          | 0          | 0          |    |
| 予備費支出(10)                               | 33,500                      |            | 33,500     |            |    |
| 当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10) | 0                           | 537,316    | -537,316   |            |    |
| 前期末支払資金残高(12)                           | 5,000,000                   | 6,582,320  | -1,582,320 |            |    |
| 当期末支払資金残高(11) + (12)                    | 5,000,000                   | 7,119,636  | -2,119,636 |            |    |

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）  
 下京ひかり児童館拠点区分 事業活動計算書  
 （自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

（単位：円）

| 勘定科目           |                                    | 当年度決算(A)      | 前年度決算(B)   | 増減(A)-(B)  |
|----------------|------------------------------------|---------------|------------|------------|
| 収益             | 児童福祉事業収益                           | 37,428,270    | 37,167,297 | 260,973    |
|                | その他の事業収益                           | 37,428,270    | 37,167,297 | 260,973    |
|                | 補助金事業収益（公費）                        | 1,284,800     | 819,500    | 465,300    |
|                | 受託事業収益（公費）                         | 27,242,240    | 29,461,413 | -2,219,173 |
|                | 受託事業収益（一般）                         | 8,901,230     | 6,886,384  | 2,014,846  |
|                | サービス活動収益計（1）                       | 37,428,270    | 37,167,297 | 260,973    |
| サービス活動増減の部     | 費用                                 |               |            |            |
|                | 人件費                                | 33,416,237    | 32,275,767 | 1,140,470  |
|                | 職員給料                               | 20,440,029    | 19,758,347 | 681,682    |
|                | 職員賞与                               | 5,838,068     | 5,967,988  | -129,920   |
|                | 非常勤職員給与                            | 2,458,680     | 1,987,035  | 471,645    |
|                | 法定福利費                              | 4,679,460     | 4,562,397  | 117,063    |
|                | 事業費                                | 1,134,437     | 1,370,796  | -236,359   |
|                | 保健衛生費                              | 358,884       | 546,756    | -187,872   |
|                | 保育材料費                              | 477,844       | 435,603    | 42,241     |
|                | 水道光熱費                              | 150,000       | 150,000    | 0          |
|                | 消耗器具備品費                            | 77,238        | 180,910    | -103,672   |
|                | 保険料                                | 59,166        | 57,527     | 1,639      |
|                | 雑費                                 | 11,305        |            | 11,305     |
|                | 事務費                                | 2,205,862     | 1,977,578  | 228,284    |
|                | 福利厚生費                              | 102,816       | 84,284     | 18,532     |
|                | 旅費交通費                              | 26,230        | 11,990     | 14,240     |
|                | 事務消耗品費                             | 109,071       | 109,471    | -400       |
|                | 修繕費                                | 702,680       | 640,420    | 62,260     |
|                | 通信運搬費                              | 327,269       | 253,664    | 73,605     |
|                | 会議費                                | 1,150         | 1,623      | -473       |
|                | 手数料                                | 26,468        | 20,236     | 6,232      |
|                | 賃借料                                | 574,622       | 533,549    | 41,073     |
|                | 渉外費                                | 37,200        | 29,068     | 8,132      |
|                | 諸会費                                | 292,900       | 222,200    | 70,700     |
|                | 雑費                                 | 5,456         | 71,073     | -65,617    |
|                | 減価償却費                              | 1,161,028     | 1,131,174  | 29,854     |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | -284,788                           | -261,828      | -22,960    |            |
|                | サービス活動費用計（2）                       | 37,632,776    | 36,493,487 | 1,139,289  |
|                | サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）              | -204,506      | 673,810    | -878,316   |
| サービス活動外増減の部    | 収益                                 |               |            |            |
|                | 受取利息配当金収益                          | 120           | 112        | 8          |
|                | その他のサービス活動外収益                      | 82,200        | 83,650     | -1,450     |
|                | 受入研修費収益                            | 11,000        |            | 11,000     |
|                | 雑収益                                | 71,200        | 83,650     | -12,450    |
|                |                                    | サービス活動外収益計（4） | 82,320     | 83,762     |
| 費用             |                                    |               |            |            |
| その他のサービス活動外費用  | 0                                  | 0             | 0          |            |
|                | サービス活動外費用計（5）                      | 0             | 0          | 0          |
|                | サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）             | 82,320        | 83,762     | -1,442     |
|                | 経常増減差額（7）=（3）+（6）                  | -122,186      | 757,572    | -879,758   |
| 特別増減の部         | 収益                                 |               |            |            |
|                | 施設整備等補助金収益                         | 414,400       | 0          | 414,400    |
|                | 施設整備等補助金収益                         | 414,400       |            | 414,400    |
|                |                                    | 特別収益計（8）      | 414,400    | 0          |
| 費用             |                                    |               |            |            |
| 国庫補助金等特別積立金積立額 | 414,400                            |               | 414,400    |            |
|                | 特別費用計（9）                           | 414,400       | 0          | 414,400    |
|                | 特別増減差額（10）=（8）-（9）                 | 0             | 0          | 0          |
|                | 当期活動増減差額（11）=（7）+（10）              | -122,186      | 757,572    | -879,758   |
| 繰越活動増減差額の部     | 前期繰越活動増減差額（12）                     | 16,794,114    | 16,036,542 | 757,572    |
|                | 当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）          | 16,671,928    | 16,794,114 | -122,186   |
|                | 基本金取崩額（14）                         |               |            | 0          |
|                | その他の積立金取崩額（15）                     | 0             | 0          | 0          |
|                | その他の積立金積立額（16）                     | 0             | 0          | 0          |
|                | 次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16） | 16,671,928    | 16,794,114 | -122,186   |

下京ひかり児童館拠点区分 貸借対照表  
令和5年3月31日現在

(単位：円)

| 資産の部                    |            |            |          | 負債の部                        |            |            |          |
|-------------------------|------------|------------|----------|-----------------------------|------------|------------|----------|
|                         | 当年度末       | 前年度末       | 増減       |                             | 当年度末       | 前年度末       | 増減       |
| 流動資産                    | 7,866,128  | 7,168,109  | 698,019  | 流動負債                        | 746,492    | 585,789    | 160,703  |
| 現金預金                    | 5,604,873  | 5,680,623  | -75,750  | 事業未払金                       | 746,492    | 585,789    | 160,703  |
| 事業未収金                   | 819,215    | 710,046    | 109,169  | その他の未払金                     | 0          | 0          | 0        |
| 未収金                     | 0          | 0          | 0        | 社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金         | 0          | 0          | 0        |
| 未収補助金                   | 1,441,100  | 777,000    | 664,100  | 1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金   | 0          | 0          | 0        |
| 未収収益                    | 0          | 0          | 0        | 1年以内返済予定設備資金借入金             | 0          | 0          | 0        |
| 立替金                     | 940        | 440        | 500      | 1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金 | 0          | 0          | 0        |
| 前払金                     | 0          | 0          | 0        | 未払費用                        | 0          | 0          | 0        |
| 前払費用                    | 0          | 0          | 0        | 預り金                         | 0          | 0          | 0        |
| 1年以内回収予定社会福祉連携推進業務長期貸付金 | 0          | 0          | 0        | 職員預り金                       | 0          | 0          | 0        |
| 社会福祉連携推進業務短期貸付金         | 0          | 0          | 0        | 前受金                         | 0          | 0          | 0        |
| 拠点区分間貸付金                | 0          | 0          | 0        | 拠点区分間借入金                    | 0          | 0          | 0        |
| 仮払金                     | 0          | 0          | 0        |                             |            |            |          |
| 貸借引当金                   | 0          | 0          | 0        |                             |            |            |          |
| 固定資産                    | 22,822,117 | 23,352,007 | -529,890 | 固定負債                        | 0          | 0          | 0        |
| 基本財産                    | 20,413,178 | 21,076,199 | -663,021 | 社会福祉連携推進業務設備資金借入金           | 0          | 0          | 0        |
| 土地                      | 0          | 0          | 0        | 設備資金借入金                     | 0          | 0          | 0        |
| 建物                      | 20,413,178 | 21,076,199 | -663,021 | 社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金         | 0          | 0          | 0        |
| 定期預金                    | 0          | 0          | 0        | 負債の部合計                      | 746,492    | 585,789    | 160,703  |
| 投資有価証券                  | 0          | 0          | 0        |                             |            |            |          |
| その他の固定資産                | 2,408,939  | 2,275,808  | 133,131  | 純資産の部                       |            |            |          |
| 土地                      | 0          | 0          | 0        | 基本金                         | 2,265,000  | 2,265,000  | 0        |
| 建物                      | 344,063    | 380,681    | -36,618  | 国庫補助金等特別積立金                 | 11,004,825 | 10,875,213 | 129,612  |
| 構築物                     | 0          | 0          | 0        | その他の積立金                     | 0          | 0          | 0        |
| 器具及び備品                  | 1,934,876  | 1,765,127  | 169,749  | 施設整備積立金                     | 0          | 0          | 0        |
| 権利                      | 80,000     | 80,000     | 0        | 修繕積立金                       | 0          | 0          | 0        |
| ソフトウェア                  | 0          | 0          | 0        | 備品等購入積立金                    | 0          | 0          | 0        |
| 社会福祉連携推進業務長期貸付金         | 0          | 0          | 0        | 次期繰越活動増減差額                  | 16,671,928 | 16,794,114 | -122,186 |
| 長期預り金積立資産               | 0          | 0          | 0        | (うち当期活動増減差額)                | -122,186   | 757,572    | -879,758 |
| 施設整備積立資産                | 0          | 0          | 0        |                             |            |            |          |
| 修繕積立資産                  | 0          | 0          | 0        |                             |            |            |          |
| 備品等購入積立資産               | 0          | 0          | 0        |                             |            |            |          |
| 差入保証金                   | 50,000     | 50,000     | 0        | 純資産の部合計                     | 29,941,753 | 29,934,327 | 7,426    |
| 長期前払費用                  | 0          | 0          | 0        |                             |            |            |          |
| 貸借引当金                   | 0          | 0          | 0        | 負債及び純資産の部合計                 | 30,688,245 | 30,520,116 | 168,129  |
| 資産の部合計                  | 30,688,245 | 30,520,116 | 168,129  |                             |            |            |          |

計算書類に対する注記（下京ひかり児童館拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、建物付属設備、構築物並びに器具及び備品：定額法

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金：重要性の原則により、計上していない。

2. 法人で採用する退職給付制度

京都府退職共済制度

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 下京ひかり児童館拠点財務諸表（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) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））は省略している。

4. 基本財産の増減の内訳及び金額

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      | 21,076,199 |       | 663,021 | 20,413,178 |
| 合計      | 21,076,199 | 0     | 663,021 | 20,413,178 |

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、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）

|          | 取得価額       | 減価償却累計額    | 当期末残高      |
|----------|------------|------------|------------|
| 建物(基本財産) | 40,591,433 | 20,178,255 | 20,413,178 |
| 建物       | 446,775    | 102,712    | 344,063    |
| 器具及び備品   | 5,297,092  | 3,362,216  | 1,934,876  |
| 合計       | 46,335,300 | 23,643,183 | 22,692,117 |

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

|       | 債権額       | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高  |
|-------|-----------|---------------|-----------|
| 事業未収金 | 819,215   |               | 819,215   |
| 未収補助金 | 1,441,100 |               | 1,441,100 |
| 合計    | 2,260,315 | 0             | 2,260,315 |

9. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

11. その他社会福祉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



財 産 目 録

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>I 資産の部</b>       |                 |        |               |             |            |             |
| <b>1 流動資産</b>       |                 |        |               |             |            |             |
| 現金預金                |                 |        |               |             |            |             |
| 現金                  | 保育園内            |        | 小口現金          |             |            | 91,904      |
| 普通預金                | 三菱UFJ信託銀行 京都支店  |        | 本部会計          |             |            | 62,772      |
| 普通預金                | 京都銀行 七条支店       |        | 本部会計          |             |            | 151,685     |
| 普通預金                | 京都銀行 七条支店       |        | 保育園           |             |            | 7,897,459   |
| 普通預金                | 京都中央信用金庫 大宮支店   |        | 保育園           |             |            | 1,600       |
| 通常貯金                | ゆうちょ銀行          |        | 保育園           |             |            | 2,402       |
| 普通預金                | 京都銀行 七条支店       |        | 児童館           |             |            | 5,604,873   |
|                     |                 |        | 小計            |             |            | 13,812,695  |
| 事業未収金               | 京都市他            |        | 保育園           |             |            | 16,376,584  |
|                     | 京都市他            |        | 児童館           |             |            | 819,215     |
|                     |                 |        | 小計            |             |            | 17,195,799  |
| 未収補助金               | 京都市他            |        | 保育園           |             |            | 12,365,159  |
|                     | 京都市他            |        | 児童館           |             |            | 1,441,100   |
|                     |                 |        | 小計            |             |            | 13,806,259  |
| 立替金                 | 利用者等            |        | 保育園           |             |            | 23,431      |
|                     | 利用者等            |        | 児童館           |             |            | 940         |
|                     |                 |        | 小計            |             |            | 24,371      |
| 前払金                 | 津田美代            |        | 保育園駐輪場使用料4月分  |             |            | 32,000      |
|                     |                 |        | 小計            |             |            | 32,000      |
| 仮払金                 | 保育園事務所          |        | 一時未精算金        |             |            | 5,071       |
|                     | 流動資産合計          |        |               | 0           | 0          | 44,876,195  |
| <b>2 固定資産</b>       |                 |        |               |             |            |             |
| <b>(1) 基本財産</b>     |                 |        |               |             |            |             |
| 土地                  | 京都市下京区中堂寺前田町7-3 |        | 保育園・児童館敷地     |             |            | 743,232     |
| 建物                  | 京都市下京区中堂寺前田町7-3 | 1967年度 | 保育園本館         | 17,960,000  | 17,780,396 | 179,604     |
|                     | 京都市下京区中堂寺前田町7-3 | 2015年度 | 保育園本館耐震工事     | 47,676,655  | 7,091,897  | 40,584,758  |
|                     | 京都市下京区中堂寺前田町7-3 | 2015年度 | 保育園新館         | 157,667,569 | 23,453,044 | 134,214,525 |
|                     | 京都市下京区中堂寺前田町7-3 | 2016年度 | 保育園新館追加工事     | 22,572,000  | 3,199,581  | 19,372,419  |
|                     | 京都市下京区中堂寺前田町7-3 | 1971年度 | 児童館本館         | 17,218,000  | 16,701,458 | 516,542     |
|                     | 京都市下京区中堂寺前田町7-3 | 2015年度 | 児童館本館耐震工事     | 23,373,433  | 3,476,797  | 19,896,636  |
|                     |                 |        | 小計            |             |            | 214,764,484 |
|                     | 基本財産合計          |        |               | 286,467,657 | 71,703,173 | 215,507,716 |
| <b>(2) その他の固定資産</b> |                 |        |               |             |            |             |
| 建物                  | 京都市下京区中堂寺前田町7-3 | 2017年度 | 保育園 防音壁       | 419,040     | 270,630    | 148,410     |
|                     | 京都市下京区中堂寺前田町7-3 | 2018年度 | 保育園 ソーラーパネル   | 5,940,000   | 1,489,455  | 4,450,545   |
|                     | 京都市下京区中堂寺前田町7-3 | 2018年度 | 保育園 新設扉       | 642,600     | 438,198    | 204,402     |
|                     | 京都市下京区中堂寺前田町7-3 | 2020年度 | 児童館 階段手摺      | 202,575     | 59,083     | 143,492     |
|                     | 京都市下京区中堂寺前田町7-3 | 2020年度 | 児童館 トイレ自動流水設備 | 244,200     | 43,629     | 200,571     |
|                     |                 |        | 小計            |             |            | 5,147,420   |
| 器具及び備品              | 京都市下京区中堂寺前田町7-3 |        | 保育園           | 15,971,618  | 14,339,221 | 1,632,397   |
|                     | 京都市下京区中堂寺前田町7-3 |        | 児童館           | 5,297,092   | 3,362,216  | 1,934,876   |
|                     |                 |        | 小計            |             |            | 3,567,273   |
| 権利                  | 京都市下京区中堂寺前田町7-3 |        | 保育園・電話加入権     | 20,600      | 0          | 20,600      |
|                     | 京都市下京区中堂寺前田町7-3 |        | 児童館・電話加入権     | 80,000      | 0          | 80,000      |
|                     |                 |        | 小計            |             |            | 100,600     |
| 施設整備積立資産            | 京都銀行 七条支店       | 2017年度 | 保育園施設整備用      |             |            | 10,000,000  |
|                     | 三菱UFJ信託銀行 京都支店  | 2016年度 | 保育園施設整備用      |             |            | 5,000,000   |
|                     | 京都中央信用金庫 大宮支店   | 2018年度 | 保育園施設整備用      |             |            | 10,000,501  |
|                     | 京都銀行 七条支店       | 2019年度 | 保育園施設整備用      |             |            | 7,000,000   |
|                     | 三菱UFJ信託銀行 京都支店  | 2020年度 | 保育園施設整備用      |             |            | 6,000,000   |
|                     |                 |        | 小計            |             |            | 38,000,501  |
| 修繕積立資産              | ゆうちょ銀行          | 2017年度 | 保育園修繕用        |             |            | 10,000,000  |
|                     | 京都銀行 七条支店 普通預金内 | 2020年度 | 保育園修繕用        |             |            | 5,000,000   |
|                     |                 |        | 小計            |             |            | 15,000,000  |
| 備品等購入積立資産           | 京都中央信用金庫 大宮支店   | 2018年度 | 保育園備品購入用      |             |            | 5,000,000   |
| 差入保証金               | 駐輪場             |        | 保育園使用         |             |            | 40,000      |
|                     | 警備会社            |        | 児童館使用         |             |            | 50,000      |
|                     |                 |        | 小計            |             |            | 90,000      |
|                     | その他の固定資産合計      |        |               | 28,947,325  | 20,132,032 | 66,905,794  |
|                     | 固定資産合計          |        |               | 315,414,982 | 91,835,205 | 282,413,510 |
|                     | 資産合計            |        |               | 315,414,982 | 91,835,205 | 327,289,705 |
| <b>II 負債の部</b>      |                 |        |               |             |            |             |
| <b>1 流動負債</b>       |                 |        |               |             |            |             |
| 事業未払金               | 保育園             |        |               |             |            | 4,810,931   |
|                     | 児童館             |        |               |             |            | 746,492     |
|                     |                 |        | 小計            |             |            | 5,557,423   |
| その他の未払金             | 保育園             |        |               |             |            | 5,000,000   |
| 1年以内返済予定設備資金借入金     | 保育園             |        |               |             |            | 258,797     |
| 預り金                 | 保育園             |        |               |             |            | 40,840      |
| 職員預り金               | 保育園             |        |               |             |            | 430,858     |
|                     | 流動負債合計          |        |               | 0           | 0          | 11,287,918  |
| <b>2 固定負債</b>       |                 |        |               |             |            |             |
| 設備資金借入金             | 保育園 ソーラーパネル     |        |               |             |            | 2,842,725   |
|                     | 固定負債合計          |        |               | 0           | 0          | 2,842,725   |
|                     | 負債合計            |        |               | 0           | 0          | 14,130,643  |
|                     | 差引純資産           |        |               | 315,414,982 | 91,835,205 | 313,159,062 |

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。
- なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてはのみ「取得年度」欄に記載する。
- ・減価償却資産（有形固定資産に限る）については、「減価償却累計額」欄に記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。
- また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車輛運搬具の○には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 下京ひかり保育園・児童館  
拠点区分 下京ひかり保育園

(単位: 円)

| 資産の種類及び名称         | 期首帳簿価額 (A)  |            | 当期増加額 (B)  |   | 当期減価償却額 (C) |           | 当期減少額 (D)  |   | 期末帳簿価額 (E=A+B-C-D) |            | 減価償却累計額 (F) |            | 期末取得原価 (G=E+F) |            | 摘要 |
|-------------------|-------------|------------|------------|---|-------------|-----------|------------|---|--------------------|------------|-------------|------------|----------------|------------|----|
|                   | うち国庫補助金等の額  |            | うち国庫補助金等の額 |   | うち国庫補助金等の額  |           | うち国庫補助金等の額 |   | うち国庫補助金等の額         |            | うち国庫補助金等の額  |            | うち国庫補助金等の額     |            |    |
| 基本財産（有形固定資産）      |             |            |            |   |             |           |            |   |                    |            |             |            |                |            |    |
| 建 物               | 199,317,144 | 71,285,504 |            |   | 4,965,838   | 1,716,246 |            |   | 194,351,306        | 69,569,258 | 51,524,918  | 12,156,742 | 245,876,224    | 81,726,000 |    |
| 基本財産合計            | 199,317,144 | 71,285,504 | 0          | 0 | 4,965,838   | 1,716,246 | 0          | 0 | 194,351,306        | 69,569,258 | 51,524,918  | 12,156,742 | 245,876,224    | 81,726,000 |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）  |             |            |            |   |             |           |            |   |                    |            |             |            |                |            |    |
| 建 物               | 5,313,511   | 1,479,098  |            |   | 510,154     | 107,970   |            |   | 4,803,357          | 1,371,128  | 2,198,283   | 458,872    | 7,001,640      | 1,830,000  |    |
| 器具及び備品            | 2,781,495   | 293,126    |            |   | 1,149,098   | 79,300    |            |   | 1,632,397          | 213,826    | 14,339,221  | 436,174    | 15,971,618     | 650,000    |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）計 | 8,095,006   | 1,772,224  | 0          | 0 | 1,659,252   | 187,270   | 0          | 0 | 6,435,754          | 1,584,954  | 16,537,504  | 895,046    | 22,973,258     | 2,480,000  |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）  |             |            |            |   |             |           |            |   |                    |            |             |            |                |            |    |
| ソフトウェア            | 0           | 0          |            |   | 0           | 0         |            |   | 0                  | 0          | 129,600     | 129,000    | 129,600        | 129,000    |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）計 | 0           | 0          | 0          | 0 | 0           | 0         | 0          | 0 | 0                  | 0          | 129,600     | 129,000    | 129,600        | 129,000    |    |
| その他の固定資産合計        | 8,095,006   | 1,772,224  | 0          | 0 | 1,659,252   | 187,270   | 0          | 0 | 6,435,754          | 1,584,954  | 16,667,104  | 1,024,046  | 23,102,858     | 2,609,000  |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 207,412,150 | 73,057,728 | 0          | 0 | 6,625,090   | 1,903,516 | 0          | 0 | 200,787,060        | 71,154,212 | 68,192,022  | 13,180,788 | 268,979,082    | 84,335,000 |    |
| 将来入金予定の償還補助金の額    |             |            |            |   |             |           |            |   |                    |            |             |            |                |            |    |
| 差 引               | 207,412,150 | 73,057,728 | 0          | 0 | 6,625,090   | 1,903,516 | 0          | 0 | 200,787,060        | 71,154,212 |             |            |                |            |    |

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。  
2. 「当期増加額」には減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 下京ひかり保育園・児童館  
拠点区分 下京ひかり児童館

(単位:円)

| 資産の種類及び名称         | 期首帳簿価額 (A) |            | 当期増加額 (B) |            | 当期減価償却額 (C) |            | 当期減少額 (D) |            | 期末帳簿価額 (E=A+B-C-D) |            | 減価償却累計額 (F) |            | 期末取得原価 (G=E+F) |            | 摘要 |
|-------------------|------------|------------|-----------|------------|-------------|------------|-----------|------------|--------------------|------------|-------------|------------|----------------|------------|----|
|                   |            | うち国庫補助金等の額 |           | うち国庫補助金等の額 |             | うち国庫補助金等の額 |           | うち国庫補助金等の額 |                    | うち国庫補助金等の額 |             | うち国庫補助金等の額 |                | うち国庫補助金等の額 |    |
| 基本財産（有形固定資産）      |            |            |           |            |             |            |           |            |                    |            |             |            |                |            |    |
| 建 物               | 21,076,199 | 10,875,213 |           |            | 663,021     | 261,828    |           |            | 20,413,178         | 10,613,385 | 20,178,255  | 1,854,615  | 40,591,433     | 12,468,000 |    |
| 基本財産合計            | 21,076,199 | 10,875,213 | 0         | 0          | 663,021     | 261,828    | 0         | 0          | 20,413,178         | 10,613,385 | 20,178,255  | 1,854,615  | 40,591,433     | 12,468,000 |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）  |            |            |           |            |             |            |           |            |                    |            |             |            |                |            |    |
| 建 物               | 380,681    |            |           |            | 36,618      |            |           |            | 344,063            | 0          | 102,712     | 0          | 446,775        |            |    |
| 器具及び備品            | 1,765,127  |            | 631,138   | 414,400    | 461,389     | 22,960     |           |            | 1,934,876          | 391,440    | 3,362,216   | 22,960     | 5,297,092      | 414,400    |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）計 | 2,145,808  | 0          | 631,138   | 414,400    | 498,007     | 22,960     | 0         | 0          | 2,278,939          | 391,440    | 3,464,928   | 22,960     | 5,743,867      | 414,400    |    |
| その他の固定資産合計        | 2,145,808  | 0          | 631,138   | 414,400    | 498,007     | 22,960     | 0         | 0          | 2,278,939          | 391,440    | 3,464,928   | 22,960     | 5,743,867      | 414,400    |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 23,222,007 | 10,875,213 | 631,138   | 414,400    | 1,161,028   | 284,788    | 0         | 0          | 22,692,117         | 11,004,825 | 23,643,183  | 1,877,575  | 46,335,300     | 12,882,400 |    |
| 将来入金予定の償還補助金の額    |            |            |           |            |             |            |           |            |                    |            |             |            |                |            |    |
| 差 引               | 23,222,007 | 10,875,213 | 631,138   | 414,400    | 1,161,028   | 284,788    | 0         | 0          | 22,692,117         | 11,004,825 |             |            |                |            |    |

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

**借入金明細書**  
 (自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 下京ひかり保育園・児童館

(単位:円)

| 区分        | 借入先             | 拠点区分         | 期首残高<br>① | 当期借入額<br>② | 当期償還額<br>③ | 差引期末残高<br>(4)=①+②-③<br>(うち1年以内償還予定額) | 元金償還<br>補助金            | 利率<br>% | 支払利息   |         | 返済<br>期限 | 使 途        | 担 保 資 産 |         |      |
|-----------|-----------------|--------------|-----------|------------|------------|--------------------------------------|------------------------|---------|--------|---------|----------|------------|---------|---------|------|
|           |                 |              |           |            |            |                                      |                        |         | 当期支出額  | 利息補助金収入 |          |            | 種類      | 地番または内容 | 帳簿価額 |
| 設備資金借入金   | シャープファイ<br>ナンス㈱ | 下京ひかり保育<br>園 | 3,355,579 |            | 254,057    | 3,101,522<br>(258,797)               |                        | 1.85    | 59,923 |         |          | ソーラーパネルの購入 |         |         |      |
|           |                 |              |           |            |            | 0                                    |                        |         |        |         |          |            |         |         |      |
|           |                 |              |           |            |            | 0                                    |                        |         |        |         |          |            |         |         |      |
|           |                 |              |           |            |            | 0                                    |                        |         |        |         |          |            |         |         |      |
|           |                 |              |           |            |            | 0                                    |                        |         |        |         |          |            |         |         |      |
|           |                 | 計            |           | 3,355,579  | 0          | 254,057                              | 3,101,522<br>(258,797) | 0       |        | 59,923  | 0        |            |         |         |      |
| 長期運営資金借入金 |                 |              |           |            |            | 0                                    |                        |         |        |         |          |            |         |         |      |
|           |                 |              |           |            |            | 0                                    |                        |         |        |         |          |            |         |         |      |
|           |                 |              |           |            |            | 0                                    |                        |         |        |         |          |            |         |         |      |
|           |                 |              |           |            |            | 0                                    |                        |         |        |         |          |            |         |         |      |
|           |                 |              |           |            |            | 0                                    |                        |         |        |         |          |            |         |         |      |
|           |                 | 計            |           | 0          | 0          | 0                                    | 0                      | 0       |        | 0       | 0        |            |         |         |      |
| 短期運営資金借入金 |                 |              |           |            |            | 0                                    |                        |         |        |         |          |            |         |         |      |
|           |                 |              |           |            |            | 0                                    |                        |         |        |         |          |            |         |         |      |
|           |                 |              |           |            |            | 0                                    |                        |         |        |         |          |            |         |         |      |
|           |                 |              |           |            |            | 0                                    |                        |         |        |         |          |            |         |         |      |
|           |                 |              |           |            |            | 0                                    |                        |         |        |         |          |            |         |         |      |
|           |                 | 計            |           | 0          | 0          | 0                                    | 0                      | 0       |        | 0       | 0        |            |         |         |      |
| 合 計       |                 |              | 3,355,579 | 0          | 254,057    | 3,101,522<br>(258,797)               | 0                      |         | 59,923 | 0       |          |            |         |         | 0    |

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

## 寄附金収益明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 下京ひかり保育園・児童館

(単位: 円)

| 寄附者の属性 | 区分 | 件数 | 寄附金額   | うち基本金<br>組入額 | 寄附金額の拠点区分ごとの内訳 |   |   |
|--------|----|----|--------|--------------|----------------|---|---|
|        |    |    |        |              | 下京ひかり保育園       |   |   |
| 利用者の家族 | 経常 | 1  | 70,000 |              | 70,000         |   |   |
|        |    |    | 0      |              |                |   |   |
|        |    |    | 0      |              |                |   |   |
|        |    |    | 0      |              |                |   |   |
| 区分小計   |    | 1  | 70,000 | 0            | 70,000         | 0 | 0 |
|        |    |    | 0      |              |                |   |   |
|        |    |    | 0      |              |                |   |   |
|        |    |    | 0      |              |                |   |   |
|        |    |    | 0      |              |                |   |   |
| 区分小計   |    | 0  | 0      | 0            | 0              | 0 | 0 |
|        |    |    | 0      |              |                |   |   |
|        |    |    | 0      |              |                |   |   |
|        |    |    | 0      |              |                |   |   |
|        |    |    | 0      |              |                |   |   |
| 区分小計   |    | 0  | 0      | 0            | 0              | 0 | 0 |
| 合 計    |    | 1  | 70,000 | 0            | 70,000         | 0 | 0 |

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。  
2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。  
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

## 補助金事業等収益明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 下京ひかり保育園・児童館

(単位:円)

| 交付団体及び交付の目的           | 区分   | 交付金額       | 補助金事業に係る利用者からの収益 | 交付金額等合計    | うち国庫補助金等特別積立金積立額 | 交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳 |            |           |
|-----------------------|------|------------|------------------|------------|------------------|-------------------|------------|-----------|
|                       |      |            |                  |            |                  | 本部                | 下京ひかり保育園   | 下京ひかり児童館  |
| 京都市 人件費補助金            | 保育事業 | 20,052,000 |                  | 20,052,000 |                  |                   | 20,052,000 |           |
| 京都市 食材費高騰に対する支援金      |      | 588,867    |                  | 588,867    |                  |                   | 588,867    |           |
| 京都市 時間外(延長)保育事業費      |      | 2,604,000  | 674,500          | 3,278,500  |                  |                   | 3,278,500  |           |
| 京都市 嘱託医手当助成費          |      | 232,435    |                  | 232,435    |                  |                   | 232,435    |           |
| 京都市 創意工夫物件費事業補助金      |      | 3,446,000  |                  | 3,446,000  |                  |                   | 3,446,000  |           |
| 京都府 地域共済社会現実サポート事業    |      | 140,000    |                  | 140,000    |                  |                   | 140,000    |           |
| 京都市 地域共生社会実現サポート事業    |      | 70,000     |                  | 70,000     |                  |                   | 70,000     |           |
| 京都府 物価高騰対策緊急支援交付金     |      | 120,000    |                  | 120,000    |                  |                   | 120,000    |           |
| 京都市 物価高騰対策支援金         |      | 162,501    |                  | 162,501    |                  |                   | 162,501    |           |
| 京都市 コロナ感染症補助金         |      | 700,000    |                  | 700,000    |                  |                   | 700,000    |           |
| 京都市 処遇改善臨時特例事業        |      | 1,739,040  |                  | 1,739,040  |                  |                   | 1,739,040  |           |
| 区分小計                  |      | 29,854,843 | 674,500          | 30,529,343 | 0                | 0                 | 30,529,343 | 0         |
| 京都市 地域子育て支援ステーション事業助成 | 児童事業 | 42,500     |                  | 42,500     |                  |                   |            | 42,500    |
| 京都市 コロナ感染症対策補助金       |      | 588,600    |                  | 588,600    |                  |                   |            | 588,600   |
| 京都市 処遇改善臨時特例事業補助金     |      | 623,700    |                  | 623,700    |                  |                   |            | 623,700   |
| 京都市 物価高騰対策支援金         |      | 30,000     |                  | 30,000     |                  |                   |            | 30,000    |
| 区分小計                  |      | 1,284,800  | 0                | 1,284,800  | 0                | 0                 | 0          | 1,284,800 |
| 京都市 ICT化推進事業補助金       | 施設   | 300,000    |                  | 300,000    | 300,000          |                   |            | 300,000   |
| 京都市 コロナ感染症対策補助金       |      | 114,400    |                  | 114,400    | 114,400          |                   |            | 114,400   |
| 区分小計                  |      | 414,400    | 0                | 414,400    | 414,400          | 0                 | 0          | 414,400   |
| 合計                    |      | 31,554,043 | 674,500          | 32,228,543 | 414,400          | 0                 | 30,529,343 | 1,699,200 |

- (注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。  
 なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。  
 また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

## 基本金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 下京ひかり保育園・児童館

(単位：円)

| 区分並びに組入れ及び<br>取崩しの事由 | 合 計        | 各拠点区分ごとの内訳 |            |           |
|----------------------|------------|------------|------------|-----------|
|                      |            | 本部         | 下京ひかり保育園   | 下京ひかり児童館  |
| 前年度末残高               | 16,072,000 | 6,667      | 13,800,333 | 2,265,000 |
| 第一号基本金               | 16,072,000 | 6,667      | 13,800,333 | 2,265,000 |
| 第二号基本金               |            |            |            |           |
| 第三号基本金               |            |            |            |           |
| 第一号基本金               | 当期組入額      | 0          |            |           |
|                      |            | 0          |            |           |
|                      |            | 0          |            |           |
|                      | 計          | 0          | 0          | 0         |
|                      | 当期取崩額      | 0          |            |           |
|                      |            | 0          |            |           |
|                      | 計          | 0          | 0          | 0         |
| 第二号基本金               | 当期組入額      | 0          |            |           |
|                      |            | 0          |            |           |
|                      |            | 0          |            |           |
|                      | 計          | 0          | 0          | 0         |
|                      | 当期取崩額      | 0          |            |           |
|                      |            | 0          |            |           |
|                      | 計          | 0          | 0          | 0         |
| 第三号基本金               | 当期組入額      | 0          |            |           |
|                      |            | 0          |            |           |
|                      |            | 0          |            |           |
|                      | 計          | 0          | 0          | 0         |
|                      | 当期取崩額      | 0          |            |           |
|                      |            | 0          |            |           |
|                      | 計          | 0          | 0          | 0         |
| 当期末残高                | 16,072,000 | 6,667      | 13,800,333 | 2,265,000 |
| 第一号基本金               | 16,072,000 | 6,667      | 13,800,333 | 2,265,000 |
| 第二号基本金               |            |            |            |           |
| 第三号基本金               |            |            |            |           |

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。  
 2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。  
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。  
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。  
 3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

## 国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 下京ひかり保育園

(単位:円)

| 区分並びに積立て及び取崩しの事由 | 補助金の種類                  |           |              | 合 計        | 各拠点区分の内訳 |            |            |
|------------------|-------------------------|-----------|--------------|------------|----------|------------|------------|
|                  | 国庫補助金                   | 地方公共団体補助金 | その他の団体からの補助金 |            | 本部       | 下京ひかり保育園   | 下京ひかり児童館   |
| 前期繰越額            |                         |           |              | 83,932,941 | 0        | 73,057,728 | 10,875,213 |
| 当期積立額            | 空気清浄機エアドッグ              |           |              | 300,000    |          |            | 300,000    |
|                  | ICTシステム                 |           |              | 114,400    |          |            | 114,400    |
| 当期積立額合計          | 0                       | 0         | 0            | 414,400    | 0        | 0          | 414,400    |
| 当期取崩額            | サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額 |           |              | 2,188,304  |          | 1,903,516  | 284,788    |
|                  | 特別費用の控除項目として計上する取崩額     |           |              | 0          |          |            |            |
| 当期取崩額合計          |                         |           |              | 1,903,516  | 0        | 1,903,516  | 284,788    |
| 当期末残高            |                         |           |              | 82,159,037 | 0        | 71,154,212 | 11,004,825 |

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。



## 積立金・積立資産明細書

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 下京ひかり保育園・児童館

拠点区分 下京ひかり保育園

(単位:円)

| 区分       | 前期末残高      | 当期増加額 | 当期減少額     | 期末残高       | 摘要 |
|----------|------------|-------|-----------|------------|----|
| 施設整備積立金  | 38,000,501 |       |           | 38,000,501 |    |
| 修繕積立金    | 16,000,000 |       | 1,000,000 | 15,000,000 |    |
| 備品等購入積立金 | 5,000,000  |       |           | 5,000,000  |    |
|          |            |       |           | 0          |    |
| 計        | 59,000,501 | 0     | 1,000,000 | 58,000,501 |    |

(単位:円)

| 区分        | 前期末残高      | 当期増加額 | 当期減少額     | 期末残高       | 摘要 |
|-----------|------------|-------|-----------|------------|----|
| 施設整備積立資産  | 38,000,501 |       |           | 38,000,501 |    |
| 修繕積立資産    | 16,000,000 |       | 1,000,000 | 15,000,000 |    |
| 備品等購入積立資産 | 5,000,000  |       |           | 5,000,000  |    |
|           |            |       |           | 0          |    |
| 計         | 59,000,501 | 0     | 1,000,000 | 58,000,501 |    |

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。