

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6年4月1日 （至）令和7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	40,592,500	38,765,598	1,826,902	
	保育事業収入	185,800,000	209,975,713	-24,175,713	
	経常経費寄附金収入	50,000	387,682	-337,682	
	受取利息配当金収入	8,000	27,128	-19,128	
	その他の収入	2,105,000	1,981,879	123,121	
	事業活動収入計（１）	228,555,500	251,138,000	-22,582,500	
	支出				
	人件費支出	192,700,000	201,383,961	-8,683,961	
	事業費支出	19,635,000	20,494,499	-859,499	
施設整備等による収支	事務費支出	14,910,000	19,117,591	-4,207,591	
	支払利息支出	46,000	50,356	-4,356	
	その他の支出	1,600,000	1,591,100	8,900	
	事業活動支出計（２）	228,891,000	242,637,507	-13,746,507	
	事業活動資金収支差額（３）＝（１）－（２）	-335,500	8,500,493	-8,835,993	
	収入				
	施設整備等補助金収入		0	0	
	設備資金借入金収入		0	0	
	施設整備等収入計（４）	0	0	0	
	支出				
その他の活動による収支	設備資金借入金元金償還支出	268,000	263,624	4,376	
	固定資産取得支出	1,000,000	1,624,482	-624,482	
	固定資産除却・廃棄支出		0	0	
	施設整備等支出計（５）	1,268,000	1,888,106	-620,106	
	施設整備等資金収支差額（６）＝（４）－（５）	-1,268,000	-1,888,106	620,106	
	収入				
	積立資産取崩収入	1,800,000	0	1,800,000	
	その他の活動による収入		0	0	
	その他の活動収入計（７）	1,800,000	0	1,800,000	
	支出				
予備費支出（１０）	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）	1,800,000	0	1,800,000	
	予備費支出（１０）	196,500		196,500	
	当期資金収支差額合計（１１）＝（３）＋（６）＋（９）－（１０）	0	6,612,387	-6,612,387	
	前期末支払資金残高（１２）	33,200,000	34,580,566	-1,380,566	
	当期末支払資金残高（１１）＋（１２）	33,200,000	41,192,953	-7,992,953	

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6年4月1日 （至）令和7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	38,765,598	37,406,340	1,359,258
	保育事業収益	209,975,713	207,416,752	2,558,961
	経常経費寄附金収益	387,682	70,000	317,682
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計（１）	249,128,993	244,893,092	4,235,901
	費用			
	人件費	201,383,961	191,043,050	10,340,911
	事業費	20,494,499	19,918,264	576,235
	事務費	19,117,591	20,276,377	-1,158,786
	減価償却費	7,128,199	7,654,641	-526,442
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,239,240	-2,244,448	5,208
	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）	245,885,010	236,647,884	9,237,126
	サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２）	3,243,983	8,245,208	-5,001,225
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	27,128	1,342	25,786
	その他のサービス活動外収益	1,981,879	1,948,340	33,539
	サービス活動外収益計（４）	2,009,007	1,949,682	59,325
	費用			
	支払利息	50,356	55,183	-4,827
	その他のサービス活動外費用	1,591,100	1,472,450	118,650
	サービス活動外費用計（５）	1,641,456	1,527,633	113,823
	サービス活動外増減差額（６）＝（４）－（５）	367,551	422,049	-54,498
経常増減差額（７）＝（３）＋（６）		3,611,534	8,667,257	-5,055,723
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	8	0	8
	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	0	0	0
	その他の特別損失	0	2,158,684	-2,158,684
	特別費用計（９）	8	2,158,684	-2,158,676
	特別増減差額（１０）＝（８）－（９）	-8	-2,158,684	2,158,676
当期活動増減差額（１１）＝（７）＋（１０）		3,611,526	6,508,573	-2,897,047
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（１２）	153,436,097	156,927,524	-3,491,427
	当期末繰越活動増減差額（１３）＝（１１）＋（１２）	157,047,623	163,436,097	-6,388,474
	基本金取崩額（１４）	0	0	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	10,000,000	-10,000,000
次期繰越活動増減差額（１７）＝（１３）＋（１４）＋（１５）－（１６）		157,047,623	153,436,097	3,611,526

法人単位貸借対照表
第三号第一様式（第二十七条第四項関係）
令和7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
流動資産					
現金預金	56,802,333	52,084,102	4,718,231	流動負債	17,767,160
事業未収金	11,449,251	16,915,766	-5,466,515	事業未払金	5,485,470
未収金	34,316,489	26,954,005	7,362,484	その他の未払金	10,000,000
未収補助金	10,394,024	7,659,554	2,734,470	1年以内返済予定設備資金借入金	268,545
未収収益			0	未払費用	0
立替金	601,669	522,777	78,892	預り金	40,840
前払金	40,900	32,000	8,900	職員預り金	53,070
前払費用			0	前受金	30,000
仮払金			0		
貸倒引当金			0		
固定資産	280,181,621	285,685,346	-5,503,725	固定負債	2,310,556
基本財産	204,429,593	209,878,857	-5,449,264	設備資金借入金	2,310,556
土地	743,232	743,232	0	負債の部合計	20,346,261
建物	203,686,361	209,135,625	-5,449,264	純資産の部	
定期預金			0	基本金	16,072,000
投資有価証券			0	国庫補助金等特別積立金	77,675,349
その他の固定資産	75,752,028	75,806,489	-54,461	その他の積立金	68,000,501
土地			0	施設整備積立金	38,000,501
建物	4,135,143	4,732,892	-597,749	修繕積立金	20,000,000
構築物			0	備品等購入積立金	10,000,000
器具及び備品	3,425,784	2,882,496	543,288	次期繰越活動増減差額	153,436,097
権利	100,600	100,600	0	(うち当期活動増減差額)	6,508,573
ソフトウェア			0		
長期預り金積立資産			0		
施設整備積立資産	38,000,501	38,000,501	0		
修繕積立資産	20,000,000	20,000,000	0		
備品等購入積立資産	10,000,000	10,000,000	0		
差入保証金	90,000	90,000	0		
長期前払費用			0		
資産の部合計	336,983,954	337,769,448	-785,494	純資産の部合計	317,423,187
				負債及び純資産の部合計	337,769,448
					-785,494

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

（自）令和6年4月1日 （至）令和7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			38,765,598	38,765,598		38,765,598
	保育事業収入		209,975,713		209,975,713		209,975,713
	経常経費寄附金収入		387,682		387,682		387,682
	受取利息配当金収入	10,752	12,258	4,118	27,128		27,128
	その他の収入		1,937,364	44,515	1,981,879		1,981,879
	事業活動収入計（１）	10,752	212,313,017	38,814,231	251,138,000	0	251,138,000
	支出						
	人件費支出	149,437	166,056,245	35,178,279	201,383,961		201,383,961
	事業費支出		19,734,228	760,271	20,494,499		20,494,499
施設整備等による収支	事務費支出	6,436	17,409,071	1,702,084	19,117,591		19,117,591
	支払利息支出		50,356		50,356		50,356
	その他の支出		1,591,100		1,591,100		1,591,100
	事業活動支出計（２）	155,873	204,841,000	37,640,634	242,637,507	0	242,637,507
	事業活動資金収支差額（３）＝（１）－（２）	-145,121	7,472,017	1,173,597	8,500,493	0	8,500,493
	収入						
	施設整備等補助金収入				0		0
	設備資金借入金収入				0		0
	施設整備等収入計（４）	0	0	0	0	0	0
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出		263,624		263,624		263,624
その他の活動による収支	固定資産取得支出		293,482	1,331,000	1,624,482		1,624,482
	固定資産除却・廃棄支出				0		0
	施設整備等支出計（５）	0	557,106	1,331,000	1,888,106	0	1,888,106
	施設整備等資金収支差額（６）＝（４）－（５）	0	-557,106	-1,331,000	-1,888,106	0	-1,888,106
	収入						
	積立資産取崩収入				0		0
	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	0	0	0	0	0
	支出						
	積立資産支出				0		0
その他の活動による収支	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	0	0	0	0	0
	当期資金収支差額合計（１０）＝（３）＋（６）＋（９）	-145,121	6,914,911	-157,403	6,612,387	0	6,612,387
	前期末支払資金残高（１１）	300,932	26,852,088	7,427,546	34,580,566		34,580,566
	当期末支払資金残高（１０）＋（１１）	155,811	33,766,999	7,270,143	41,192,953	0	41,192,953

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

（自）令和6年4月1日 （至）令和7年3月31日

（単位：円）

協定科目		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	収益						
	児童福祉事業収益			38,765,598	38,765,598		38,765,598
	保育事業収益		209,975,713		209,975,713		209,975,713
	経常経費寄附金収益		387,682		387,682		387,682
	その他の収益				0		0
	サービス活動収益計（１）	0	210,363,395	38,765,598	249,128,993	0	249,128,993
	費用						
	人件費	149,437	166,056,245	35,178,279	201,383,961		201,383,961
	事業費		19,734,228	760,271	20,494,499		20,494,499
	事務費	6,436	17,409,071	1,702,084	19,117,591		19,117,591
サービス活動増減の部	減価償却費		5,834,759	1,293,440	7,128,199		7,128,199
	国庫補助金等特別積立金取崩額		-1,898,308	-340,932	-2,239,240		-2,239,240
	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）	155,873	207,135,995	38,593,142	245,885,010	0	245,885,010
	サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２）	-155,873	3,227,400	172,456	3,243,983	0	3,243,983
	受取利息配当金収益	10,752	12,258	4,118	27,128		27,128
	その他のサービス活動外収益		1,937,364	44,515	1,981,879		1,981,879
	サービス活動外収益計（４）	10,752	1,949,622	48,633	2,009,007	0	2,009,007
サービス活動増減の部	支払利息		50,356		50,356		50,356
	その他のサービス活動外費用		1,591,100		1,591,100		1,591,100
	サービス活動外費用計（５）	0	1,641,456	0	1,641,456	0	1,641,456
	サービス活動増減差額（６）＝（４）－（５）	10,752	308,166	48,633	367,551	0	367,551
	経常増減差額（７）＝（３）＋（６）	-145,121	3,535,566	221,089	3,611,534	0	3,611,534
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益				0		0
	拠点区分間繰入金収益				0		0
	特別収益計（８）	0	0	0	0	0	0
	費用						
	固定資産売却損・処分損		5	3	8		8
	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				0		0
	拠点区分間繰入金費用				0		0
	その他の特別損失				0		0
特別増減の部	特別費用計（９）	0	5	3	8	0	8
	特別増減差額（１０）＝（８）－（９）	0	-5	-3	-8	0	-8
	当期活動増減差額（１１）＝（７）＋（１０）	-145,121	3,535,561	221,086	3,611,526	0	3,611,526
	前期繰越活動増減差額（１２）	294,265	136,824,570	16,317,262	153,436,097		153,436,097
	当期末繰越活動増減差額（１３）＝（１１）＋（１２）	149,144	140,360,131	16,538,348	157,047,623	0	157,047,623
	基本金取崩額（１４）				0		0
	その他の積立金取崩額（１５）				0		0
	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）	149,144	140,360,131	16,538,348	157,047,623	0	157,047,623

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和7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	155,811	48,704,332	7,942,190	56,802,333	0	56,802,333
現金預金	155,811	5,544,255	5,749,185	11,449,251		11,449,251
事業未収金		32,870,484	1,446,005	34,316,489		34,316,489
未収金				0		0
未収補助金		9,836,324	557,700	10,394,024		10,394,024
未収収益				0		0
立替金		412,369	189,300	601,669		601,669
前払金		40,900		40,900		40,900
前払費用				0		0
拠点区分間貸付金				0		0
仮払金				0		0
貸倒引当金				0		0
固定資産	0	258,325,455	21,856,166	280,181,621	0	280,181,621
基本財産	0	185,342,457	19,087,136	204,429,593	0	204,429,593
土地		743,232		743,232		743,232
建物		184,599,225	19,087,136	203,686,361		203,686,361
定期預金				0		0
投資有価証券				0		0
その他の固定資産	0	72,982,998	2,769,030	75,752,028	0	75,752,028
土地				0		0
建物		3,864,316	270,827	4,135,143		4,135,143
構築物				0		0
器具及び備品		1,057,581	2,368,203	3,425,784		3,425,784
権利		20,600	80,000	100,600		100,600
ソフトウェア				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		20,000,000		20,000,000		20,000,000
備品等購入積立資産		10,000,000		10,000,000		10,000,000
差入保証金		40,000	50,000	90,000		90,000
長期前払費用				0		0
資産の部合計	155,811	307,029,787	29,798,356	336,983,954	0	336,983,954
負債の部						
流動負債	0	15,205,878	672,047	15,877,925	0	15,877,925
事業未払金		4,588,273	897,197	5,485,470		5,485,470
その他の未払金		10,000,000		10,000,000		10,000,000
1年以内返済予定設備資金借入金		268,545		268,545		268,545
未払費用				0		0
預り金		40,840		40,840		40,840
職員預り金		278,220	-225,150	53,070		53,070
前受金		30,000		30,000		30,000
固定負債	0	2,310,556	0	2,310,556	0	2,310,556
設備資金借入金		2,310,556		2,310,556		2,310,556
負債の部合計	0	17,516,434	672,047	18,188,481	0	18,188,481
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		67,352,388	10,322,961	77,675,349		77,675,349
その他の積立金	0	68,000,501	0	68,000,501	0	68,000,501
施設整備積立金		38,000,501		38,000,501		38,000,501
修繕積立金		20,000,000		20,000,000		20,000,000
備品等購入積立金		10,000,000		10,000,000		10,000,000
次期繰越活動増減差額	149,144	140,360,131	16,538,348	157,047,623		157,047,623
(うち当期活動増減差額)	-145,121	3,535,561	221,086	3,611,526		3,611,526
純資産の部合計	155,811	289,513,353	29,126,309	318,795,473	0	318,795,473
負債及び純資産の部合計	155,811	307,029,787	29,798,356	336,983,954	0	336,983,954

財 産 目 録

令和7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
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	保育園内		小口現金			49,139
普通預金	三菱UFJ信託銀行 京都支店		本部会計			72,134
普通預金	京都銀行 七条支店		本部会計			83,677
普通預金	京都銀行 七条支店		保育園			5,490,265
普通預金	京都中央信用金庫 大宮支店		保育園			2,201
通常貯金	ゆうちょ銀行		保育園			2,650
普通預金	京都銀行 七条支店		児童館			5,749,185
			小計			11,449,251
事業未収金	京都市他		保育園			32,870,484
	京都市他		児童館			1,446,005
			小計			34,316,489
未収補助金	京都市他		保育園			9,836,324
	京都市他		児童館			557,700
			小計			10,394,024
立替金	利用者等		保育園			412,369
	利用者等		児童館			189,300
			小計			601,669
前払金	津田美代		保育園駐輪場使用料4月分			40,900
流動資産合計				0	0	56,802,333
2 固定資産						
(1) 基本財産						
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	17,959,999	1
	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	9,094,315	38,582,340
	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	30,075,080	127,592,489
	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	4,147,605	18,424,395
	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	17,045,816	172,184
	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	4,458,481	18,914,952
			小計			203,686,361
基本財産合計				286,467,657	82,781,296	204,429,593
(2) その他の固定資産						
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	375,390	43,650
	京都市下京区中堂寺前田町7-3	2015年度	保育園 ソーラーパネル	5,940,000	2,190,375	3,749,625
	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	642,599	1
	京都市下京区中堂寺前田町7-3	2023年度	保育園 簡易間仕切り	183,248	112,208	71,040
	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	99,597	102,978
	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	76,351	167,849
			小計			4,135,143
器具及び備品	京都市下京区中堂寺前田町7-3		保育園	14,813,883	13,756,302	1,057,581
	京都市下京区中堂寺前田町7-3		児童館	6,130,148	3,761,945	2,368,203
			小計			3,425,784
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	2020年度	保育園修繕用			5,000,000
	保育園内	2023年度	保育園修繕用			5,000,000
			小計			20,000,000
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
	保育園内	2023年度	保育園備品購入用			5,000,000
			小計			10,000,000
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				28,805,894	21,144,367	75,752,028
固定資産合計				315,273,551	103,925,663	280,181,621
資産合計				315,273,551	103,925,663	336,983,954
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	保育園					4,588,273
	児童館					897,197
			小計			5,485,470
その他の未払金	保育園					10,000,000
1年以内返済予定設備資金借入金	保育園					268,545
預り金	保育園					40,840
職員預り金	保育園					278,220
	児童館					-225,150
			小計			53,070
前受金	京都府民間社会福祉職員共済会					30,000
流動負債合計				0	0	15,877,925
2 固定負債						
設備資金借入金	保育園 ソーラーパネル					2,310,556
固定負債合計				0	0	2,310,556
負債合計				0	0	18,188,481
差引純資産				315,273,551	103,925,663	318,795,473

(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2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。

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	209,135,625		5,449,264	203,686,361
土地	743,232			743,232
合計	209,878,857	0	5,449,264	204,429,593

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	82,781,296	203,686,361
建物	7,631,663	3,496,520	4,135,143
器具及び備品	20,944,031	17,518,247	3,425,784
合計	315,043,351	103,796,063	211,247,288

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	34,316,489		34,316,489
未収補助金	10,394,024		10,394,024
合計	44,710,513	0	44,710,513

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6年4月1日 （至）令和7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	5,000	10,752	-5,752	
	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）	10,000	10,752	-752	
	支出				
	人件費支出	150,000	149,437	563	
	役員報酬支出	150,000	149,437	563	
	事業費支出	5,000	0	5,000	
	車輛費支出	5,000		5,000	
	事務費支出	30,000	6,436	23,564	
	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	3,696	6,304	
	手数料支出	5,000		5,000	
	雑支出	5,000	2,740	2,260	
	事業活動支出計（２）	185,000	155,873	29,127	
	事業活動資金収支差額（３）＝（１）－（２）	-175,000	-145,121	-29,879	
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	
	設備資金借入金収入			0	
	施設整備等収入計（４）	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出			0	
その他の活動による収支	固定資産取得支出	0	0	0	
	固定資産除却・廃棄支出			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	180,000		180,000	
	その他の活動による収入			0	
	その他の活動収入計（７）	180,000	0	180,000	
	支出				
	積立資産支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出			0	
その他の活動による収支	その他の活動による支出			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）		180,000	0	180,000	
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	-145,121	145,121	
前期末支払資金残高（１２）		200,000	300,932	-100,932	
当期末支払資金残高（１１）＋（１２）		200,000	155,811	44,189	

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6年4月1日 （至）令和7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
	収益 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	149,437	159,743	-10,306
	役員報酬	149,437	159,743	-10,306
	事業費	0	0	0
	事務費	6,436	8,840	-2,404
	会議費	3,696	7,850	-4,154
	雑費	2,740	990	1,750
	サービス活動費用計（２）	155,873	168,583	-12,710
	サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２）	-155,873	-168,583	12,710
サービス活動外増減の部	収益 受取利息配当金収益	10,752	558	10,194
	収益 その他のサービス活動外収益	0	4,500	-4,500
	雑収益		4,500	-4,500
	サービス活動外収益計（４）	10,752	5,058	5,694
	費用 支払利息			0
	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）	10,752	5,058	5,694
	経常増減差額（７）＝（３）＋（６）	-145,121	-163,525	18,404
特別増減の部	収益 拠点区分間繰入金収益		250,000	-250,000
	特別収益計（８）	0	250,000	-250,000
	費用 その他の特別損失			0
	特別費用計（９）	0	0	0
	特別増減差額（１０）＝（８）－（９）	0	250,000	-250,000
	当期活動増減差額（１１）＝（７）＋（１０）	-145,121	86,475	-231,596
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（１２）	294,265	207,790	86,475
	当期末繰越活動増減差額（１３）＝（１１）＋（１２）	149,144	294,265	-145,121
	基本金取崩額（１４）			0
	その他の積立金取崩額（１５）	0	0	0
	施設整備積立金取崩額			0
	修繕積立金取崩額			0
	備品購入積立金取崩額			0
	その他の積立金積立額（１６）	0	0	0
	施設整備積立金積立額			0
	修繕積立金積立額			0
	備品購入積立金積立額			0
	次期繰越活動増減差額（１７）＝（１３）＋（１４）＋（１５）－（１６）	149,144	294,265	-145,121

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

本部拠点区分 貸借対照表
令和7年3月31日現在

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	155,811	300,932	-145,121	流動負債	0	0	0
現金預金	155,811	300,932	-145,121				
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0				
				負債の部合計	0	0	0
				純資産の部			
				資本金	6,667	6,667	0
その他の固定資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	149,144	294,265	-145,121
				(うち当期活動増減差額)	-145,121	86,475	-231,596
				純資産の部合計	155,811	300,932	-145,121
資産の部合計	155,811	300,932	-145,121	負債及び純資産の部合計	155,811	300,932	-145,121

(単位：円)

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（Ⅸ））は省略している。

（3） 拠点区分事業活動明細書（別紙3（Ⅹ））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6年4月1日 (至) 令和7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				
	保育事業収入	185,800,000	209,975,713	-24,175,713	
	委託費収入	140,000,000	184,911,860	-44,911,860	
	利用者等利用料収入	6,000,000	7,146,029	-1,146,029	
	利用者等利用料収入（公費）			0	
	利用者等利用料収入（一般）	6,000,000	7,146,029	-1,146,029	
	その他の事業収入	39,800,000	17,917,824	21,882,176	
	補助金事業収入（公費）	38,600,000	17,324,324	21,275,676	
	補助金事業収入（一般）	1,200,000	593,500	606,500	
	経常経費寄附金収入	50,000	387,682	-337,682	
	受取利息配当金収入	2,000	12,258	-10,258	
	その他の収入	2,050,000	1,937,364	112,636	
	受入研修費収入	150,000	112,000	38,000	
	利用者等外給食費収入	1,600,000	1,586,300	13,700	
	雑収入	300,000	239,064	60,936	
	事業活動収入計（1）	187,902,000	212,313,017	-24,411,017	
	支出				
	人件費支出	159,500,000	166,056,245	-6,556,245	
	職員給料支出	83,500,000	86,764,804	-3,264,804	
	職員賞与支出	24,200,000	28,375,638	-4,175,638	
	非常勤職員給与支出	29,000,000	23,995,093	5,004,907	
	派遣職員費支出		2,007,122	-2,007,122	
	退職給付支出	3,300,000	3,321,389	-21,389	
	法定福利費支出	19,500,000	21,592,199	-2,092,199	
	事業費支出	15,350,000	19,734,228	-4,384,228	
	給食費支出	8,300,000	10,718,051	-2,418,051	
	保健衛生費支出	900,000	1,225,840	-325,840	
	医療費支出	60,000	1,400	58,600	
	保育材料費支出	1,800,000	3,130,442	-1,330,442	
	水道光熱費支出	2,300,000	2,547,621	-247,621	
	消耗器具備品費支出	400,000	909,451	-509,451	
	保険料支出	450,000	133,280	316,720	
	賃借料支出	1,100,000	1,039,892	60,108	
	車輛費支出	10,000		10,000	
	雑支出	30,000	28,251	1,749	
	事務費支出	11,580,000	17,409,071	-5,829,071	
	福利厚生費支出	500,000	780,273	-280,273	
	旅費交通費支出	150,000	170,290	-20,290	
	研修研究費支出	150,000	247,880	-97,880	
	事務消耗品費支出	800,000	1,048,419	-248,419	
	水道光熱費支出	500,000	601,868	-101,868	
	修繕費支出	800,000	1,169,701	-369,701	
	通信運搬費支出	550,000	450,239	99,761	
	会議費支出	10,000	7,738	2,262	
	広報費支出	100,000	238,400	-138,400	
	業務委託費支出	2,400,000	2,666,201	-266,201	
	手数料支出	1,600,000	6,389,797	-4,789,797	
	保険料支出	50,000		50,000	
	賃借料支出	2,700,000	2,779,920	-79,920	
	土地・建物賃借料支出	300,000	237,400	62,600	
	租税公課支出	10,000	3,800	6,200	
	保守料支出	500,000	198,000	302,000	
	渉外費支出	30,000	13,300	16,700	
	諸会費支出	400,000	403,425	-3,425	
	雑支出	30,000	2,420	27,580	
	支払利息支出	46,000	50,356	-4,356	
	その他の支出	1,600,000	1,591,100	8,900	
	利用者等外給食費支出	1,600,000	1,586,300	13,700	
	雑支出		4,800	-4,800	
	事業活動支出計（2）	188,076,000	204,841,000	-16,765,000	
	事業活動資金収支差額（3）＝（1）－（2）	-174,000	7,472,017	-7,646,017	
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	
	設備資金借入金収入			0	
	施設整備等収入計（4）	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	268,000	263,624	4,376	
施設整備等による収支	固定資産取得支出	1,000,000	293,482	706,518	
	器具及び備品取得支出	1,000,000	293,482	706,518	
	固定資産除却・廃棄支出			0	
	施設整備等支出計（5）	1,268,000	557,106	710,894	

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6年4月1日 （至）令和7年3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
又	施設整備等資金収支差額（6）＝（4）－（5）	-1,268,000	-557,106	-710,894	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	1,800,000	0	1,800,000	
	修繕積立資産取崩収入	800,000		800,000	
	備品等購入積立資産取崩収入	1,000,000		1,000,000	
	拠点区分間繰入金収入			0	
	その他の活動による収入			0	
	その他の活動収入計（7）	1,800,000	0	1,800,000	
	積立資産支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	180,000		180,000	
	その他の活動による支出			0	
	その他の活動支出計（8）	180,000	0	180,000	
	その他の活動資金収支差額（9）＝（7）－（8）	1,620,000	0	1,620,000	
	予備費支出（10）	178,000		178,000	
	当期資金収支差額合計（11）＝（3）＋（6）＋（9）－（10）	0	6,914,911	-6,914,911	
	前期末支払資金残高（12）	26,000,000	26,852,088	-852,088	
	当期末支払資金残高（11）＋（12）	26,000,000	33,766,999	-7,766,999	

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6年4月1日 (至) 令和7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	209,975,713	207,416,752	2,558,961
	委託費収益	184,911,860	173,199,620	11,712,240
	利用者等利用料収益	7,146,029	6,790,798	355,231
	利用者等利用料収益（公費）		89,870	-89,870
	利用者等利用料収益（一般）	7,146,029	6,700,928	445,101
	その他の事業収益	17,917,824	27,426,334	-9,508,510
	補助金事業収益（公費）	17,324,324	27,049,334	-9,725,010
	補助金事業収益（一般）	593,500	377,000	216,500
	経常経費寄附金収益	387,682	70,000	317,682
	サービス活動収益計（１）	210,363,395	207,486,752	2,876,643
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	166,056,245	157,056,550	8,999,695
	職員給料	86,764,804	82,168,023	4,596,781
	職員賞与	28,375,638	26,044,203	2,331,435
	非常勤職員給与	23,995,093	22,154,166	1,840,927
	派遣職員費	2,007,122	3,607,598	-1,600,476
	退職給付費用	3,321,389	3,386,839	-65,450
	法定福利費	21,592,199	19,695,721	1,896,478
	事業費	19,734,228	19,273,590	460,638
	給食費	10,718,051	10,185,489	532,562
	保健衛生費	1,225,840	1,150,847	74,993
	医療費	1,400	3,790	-2,390
	保育材料費	3,130,442	2,926,261	204,181
	水道光熱費	2,547,621	2,423,005	124,616
	消耗器具備品費	909,451	961,414	-51,963
	保険料	133,280	509,815	-376,535
	賃借料	1,039,892	1,096,639	-56,747
	雑費	28,251	16,330	11,921
	事務費	17,409,071	17,782,464	-373,393
	福利厚生費	780,273	1,072,119	-291,846
	旅費交通費	170,290	143,558	26,732
	研修研究費	247,880	178,193	69,687
	事務消耗品費	1,048,419	992,327	56,092
	水道光熱費	601,868	455,115	146,753
	修繕費	1,169,701	833,186	336,515
	通信運搬費	450,239	600,260	-150,021
	会議費	7,738	3,888	3,850
	広報費	238,400	80,000	158,400
	業務委託費	2,666,201	2,463,516	202,685
	手数料	6,389,797	7,299,567	-909,770
	賃借料	2,779,920	2,682,570	97,350
	土地・建物賃借料	237,400	262,000	-24,600
	租税公課	3,800	3,000	800
	保守料	198,000	297,000	-99,000
	渉外費	13,300	5,000	8,300
	諸会費	403,425	401,875	1,550
	雑費	2,420	9,290	-6,870
	減価償却費	5,834,759	6,474,077	-639,318
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,898,308	-1,903,516	5,208
	サービス活動費用計（２）	207,135,995	198,683,165	8,452,830
	サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２）	3,227,400	8,803,587	-5,576,187
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	12,258	654	11,604
	その他のサービス活動外収益	1,937,364	1,908,840	28,524
	受入研修費収益	112,000	61,000	51,000
	利用者等外給食収益	1,586,300	1,472,450	113,850
	雑収益	239,064	375,390	-136,326
	サービス活動外収益計（４）	1,949,622	1,909,494	40,128
	支払利息	50,356	55,183	-4,827
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	その他のサービス活動外費用	1,591,100	1,472,450	118,650
	利用者等外給食費	1,586,300	1,472,450	113,850

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6年4月1日 （至）令和7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)
の部	雑損失	4,800		4,800
	サービス活動外費用計(5)	1,641,456	1,527,633	113,823
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	308,166	381,861	-73,695
	経常増減差額(7) = (3) + (6)	3,535,566	9,185,448	-5,649,882
特別増減の部	収益 拠点区分間繰入金収益			0
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用 固定資産売却損・処分損	5	0	5
	器具及び備品売却損・処分損	5		5
	拠点区分間繰入金費用		250,000	-250,000
	その他の特別損失		2,158,684	-2,158,684
	特別費用計(9)	5	2,408,684	-2,408,679
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	-5	-2,408,684	2,408,679
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	3,535,561	6,776,764	-3,241,203
	前期繰越活動増減差額(12)	136,824,570	140,047,806	-3,223,236
繰越活動増減差額の部	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	140,360,131	146,824,570	-6,464,439
	基本金取崩額(14)			0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	施設整備積立金取崩額			0
	修繕積立金取崩額			0
	備品購入積立金取崩額			0
	その他の積立金積立額(16)	0	10,000,000	-10,000,000
	施設整備積立金積立額			0
	修繕積立金積立額		5,000,000	-5,000,000
	備品購入積立金積立額		5,000,000	-5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	140,360,131	136,824,570	3,535,561

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

下京ひかり保育園拠点区分 貸借対照表
令和7年3月31日現在

資産の部			負債の部				(単位：円)
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	48,704,332	43,207,650	5,496,682	流動負債	15,205,878	16,619,186	-1,413,308
現金預金	5,544,255	9,959,009	-4,414,754	事業未払金	4,588,273	4,773,016	-184,743
事業未収金	32,870,484	25,752,805	7,117,679	その他の未払金	10,000,000	10,000,000	0
未収金			0	1年以内返済予定設備資金借入金	268,545	263,624	4,921
未収補助金	9,836,324	7,124,054	2,712,270	未払費用			0
未収収益			0	預り金	40,840	40,840	0
立替金	412,369	339,782	72,587	職員預り金	278,220	1,541,706	-1,263,486
前払金	40,900	32,000	8,900	前受金	30,000		30,000
固定資産	258,325,455	263,866,737	-5,541,282	固定負債	2,310,556	2,579,101	-268,545
基本財産	185,342,457	190,128,700	-4,786,243	設備資金借入金	2,310,556	2,579,101	-268,545
土地	743,232	743,232	0	負債の部合計	17,516,434	19,198,287	-1,681,853
建物	184,599,225	189,385,468	-4,786,243	純資産の部			
定期預金			0	基本金	13,800,333	13,800,333	0
投資有価証券			0	国庫補助金等特別積立金	67,352,388	69,250,696	-1,898,308
その他の固定資産	72,982,998	73,738,037	-755,039	その他の積立金	68,000,501	68,000,501	0
土地			0	施設整備積立金	38,000,501	38,000,501	0
建物	3,864,316	4,425,447	-561,131	修繕積立金	20,000,000	20,000,000	0
構築物			0	備品等購入積立金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	1,057,581	1,251,489	-193,908	次期繰越活動増減差額	140,380,131	136,824,570	3,555,561
権利	20,600	20,600	0	(うち当期活動増減差額)	3,535,561	6,776,764	-3,241,203
施設整備積立資産	38,000,501	38,000,501	0				
修繕積立資産	20,000,000	20,000,000	0				
備品等購入積立資産	10,000,000	10,000,000	0				
差入保証金	40,000	40,000	0				
長期前払費用			0	純資産の部合計	289,513,353	287,876,100	1,637,253
資産の部合計	307,029,787	307,074,387	-44,600	負債及び純資産の部合計	307,029,787	307,074,387	-44,600

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（⑪））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	189,385,468		4,786,243	184,599,225
土地	743,232			743,232
合計	190,128,700	0	4,786,243	185,342,457

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	61,276,999	184,599,225
建物	7,184,888	3,320,572	3,864,316
器具及び備品	14,813,883	13,756,302	1,057,581
合計	267,874,995	78,353,873	189,521,122

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	32,870,484		32,870,484
未収補助金	9,836,324		9,836,324
合計	42,706,808	0	42,706,808

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6年4月1日 (至) 令和7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	40,592,500	38,765,598	1,826,902	
	その他の事業収入	40,592,500	38,765,598	1,826,902	
	補助金事業収入(公費)	42,500	648,200	-605,700	
	受託事業収入(公費)	29,000,000	26,591,398	2,408,602	
	受託事業収入(一般)	11,550,000	11,526,000	24,000	
	受取利息配当金収入	1,000	4,118	-3,118	
	その他の収入	50,000	44,515	5,485	
	雑収入	50,000	44,515	5,485	
	事業活動収入計(1)	40,643,500	38,814,231	1,829,269	
	支出				
	人件費支出	35,760,000	35,178,279	581,721	
	職員給料支出	21,450,000	21,186,015	263,985	
	職員賞与支出	6,600,000	6,411,832	188,168	
	非常勤職員給与支出	2,710,000	2,637,963	72,037	
	法定福利費支出	5,000,000	4,942,469	57,531	
	事業費支出	1,720,000	760,271	959,729	
	保健衛生費支出		155,683	-155,683	
	保育材料費支出	800,000	324,925	475,075	
	水道光熱費支出	150,000	150,000	0	
	消耗器具備品費支出	700,000	28,581	671,419	
	保険料支出		70,006	-70,006	
	賃借料支出	70,000		70,000	
	雑支出		31,076	-31,076	
	事務費支出	3,150,000	1,702,084	1,447,916	
	福利厚生費支出	200,000	81,609	118,391	
	旅費交通費支出	50,000	28,540	21,460	
	研修研究費支出	50,000	31,500	18,500	
	事務消耗品費支出		149,372	-149,372	
	修繕費支出	1,500,000	133,100	1,366,900	
	通信運搬費支出	300,000	276,108	23,892	
	会議費支出		5,303	-5,303	
	手数料支出		17,250	-17,250	
	賃借料支出	550,000	550,458	-458	
	租税公課支出		1,200	-1,200	
	渉外費支出		39,370	-39,370	
	諸会費支出	400,000	387,000	13,000	
	雑支出	100,000	1,274	98,726	
	事業活動支出計(2)	40,630,000	37,640,634	2,989,366	
	事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	13,500	1,173,597	-1,160,097	
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	
	設備資金借入金収入			0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出			0	
その他の活動による収支	収入				
	固定資産取得支出	0	1,331,000	-1,331,000	
	器具及び備品取得支出		1,331,000	-1,331,000	
	固定資産除却・廃棄支出			0	
その他の活動による収支	支出				
	施設整備等支出計(5)	0	1,331,000	-1,331,000	
	施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	0	-1,331,000	1,331,000	
	その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	0	0	0	
予備費支出(10)		13,500		13,500	
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)		0	-157,403	157,403	
前期末支払資金残高(12)		7,000,000	7,427,546	-427,546	
当期末支払資金残高(11) + (12)		7,000,000	7,270,143	-270,143	

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6年4月1日 (至) 令和7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	児童福祉事業収益	38,765,598	37,406,340	1,359,258
	その他の事業収益	38,765,598	37,406,340	1,359,258
	補助金事業収益（公費）	648,200	742,000	-93,800
	受託事業収益（公費）	26,591,398	25,811,640	779,758
	受託事業収益（一般）	11,526,000	10,852,700	673,300
	サービス活動収益計（１）	38,765,598	37,406,340	1,359,258
	人件費	35,178,279	33,826,757	1,351,522
	職員給料	21,186,015	20,552,071	633,944
	職員賞与	6,411,832	6,028,616	383,216
	非常勤職員給与	2,637,963	2,414,975	222,988
	法定福利費	4,942,469	4,831,095	111,374
	事業費	760,271	644,674	115,597
	保健衛生費	155,683	91,722	63,961
	保育材料費	324,925	320,304	4,621
	水道光熱費	150,000	150,000	0
	燃料費		5,921	-5,921
	消耗器具備品費	28,581		28,581
	保険料	70,006	62,155	7,851
	雑費	31,076	14,572	16,504
	事務費	1,702,084	2,485,073	-782,989
	福利厚生費	81,609	82,092	-483
	旅費交通費	28,540	34,910	-6,370
	研修研究費	31,500	42,600	-11,100
	事務消耗品費	149,372	182,650	-33,278
	修繕費	133,100	829,774	-696,674
	通信運搬費	276,108	270,307	5,801
	会議費	5,303	3,114	2,189
	手数料	17,250	14,820	2,430
	賃借料	550,458	588,559	-38,101
	租税公課	1,200		1,200
	渉外費	39,370	51,190	-11,820
	諸会費	387,000	383,000	4,000
	雑費	1,274	2,057	-783
	減価償却費	1,293,440	1,180,564	112,876
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-340,932	-340,932	0
	サービス活動費用計（２）	38,593,142	37,796,136	797,006
	サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２）	172,456	-389,796	562,252
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	4,118	130	3,988
	その他のサービス活動外収益	44,515	35,000	9,515
	雑収益	44,515	35,000	9,515
	サービス活動外収益計（４）	48,633	35,130	13,503
	支払利息			0
	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）	48,633	35,130	13,503
経常増減差額（７）＝（３）＋（６）		221,089	-354,666	575,755
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益			0
	特別収益計（８）	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	3	0	3
	その他の特別損失			0
	特別費用計（９）	3	0	3
	特別増減差額（１０）＝（８）－（９）	-3	0	-3
当期活動増減差額（１１）＝（７）＋（１０）		221,086	-354,666	575,752
繰越活動	前期繰越活動増減差額（１２）	16,317,262	16,671,928	-354,666
	当期末繰越活動増減差額（１３）＝（１１）＋（１２）	16,538,348	16,317,262	221,086
	基本金取崩額（１４）			0
	その他の積立金取崩額（１５）	0	0	0
	施設整備積立金取崩額			0

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6年4月1日 （至）令和7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)
増 減 差 額 の 部	修繕積立金取崩額			0
	備品購入積立金取崩額			0
	その他の積立金積立額（16）	0	0	0
	施設整備積立金積立額			0
	修繕積立金積立額			0
	備品購入積立金積立額			0
	次期繰越活動増減差額（17）＝（13）＋（14）＋（15）－（16）	16,538,348	16,317,262	221,086

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

下京ひかり児童館拠点区分 貸借対照表
令和7年3月31日現在

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
流動資産	7,942,190	8,575,520	-633,330	流動負債	672,047
現金預金	5,749,185	6,655,825	-906,640	事業未払金	1,147,974
事業未収金	1,446,005	1,201,200	244,805	その他の未払金	1,147,974
未収補助金	557,700	535,500	22,200	未払費用	-250,777
立替金	189,300	182,995	6,305	職員預り金	0
固定資産	21,856,166	21,818,609	37,557	固定負債	-225,150
基本財産	19,087,136	19,750,157	-663,021	設備資金借入金	0
土地				負債の部合計	0
建物	19,087,136	19,750,157	-663,021	純資産の部	1,147,974
定期預金				純資産の部	
投資有価証券				資本金	2,265,000
その他の固定資産	2,769,030	2,068,452	700,578	国庫補助金等特別積立金	10,663,893
土地				その他の積立金	0
建物	270,827	307,445	-36,618	施設整備積立金	0
構築物				修繕積立金	0
器具及び備品	2,368,203	1,631,007	737,196	備品等購入積立金	0
権利	80,000	80,000	0	次期繰越活動増減差額	16,317,262
差入保証金	50,000	50,000	0	(うち当期活動増減差額)	-354,666
長期前払費用				純資産の部合計	29,246,155
資産の部合計	29,798,356	30,394,129	-595,773	負債及び純資産の部合計	30,394,129
					-595,773

(単位：円)

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（Ⅸ））は省略している。

（3） 拠点区分事業活動明細書（別紙3（Ⅹ））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	19,750,157		663,021	19,087,136
合計	19,750,157	0	663,021	19,087,136

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	21,504,297	19,087,136
建物	446,775	175,948	270,827
器具及び備品	6,130,148	3,761,945	2,368,203
合計	47,168,356	25,442,190	21,726,166

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	1,446,005		1,446,005
未収補助金	557,700		557,700
合計	2,003,705	0	2,003,705

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

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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)

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	189,385,468	67,853,012			4,786,243	1,716,246			184,599,225	66,136,766	61,276,999	15,589,234	245,876,224	81,726,000	
基本財産合計	189,385,468	67,853,012	0	0	4,786,243	1,716,246	0	0	184,599,225	66,136,766	61,276,999	15,589,234	245,876,224	81,726,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	4,425,447	1,263,158			561,131	107,970			3,864,316	1,155,188	3,320,572	674,812	7,184,888	1,830,000	
器具及び備品	1,251,489	134,526	293,482		487,385	74,092			1,057,586	60,434	15,773,687	589,566	16,831,273	650,000	
その他の固定資産（有形固定資産）計	5,676,936	1,397,684	293,482	0	1,048,516	182,062	0	0	4,921,902	1,215,622	19,094,259	1,264,378	24,016,161	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	5,676,936	1,397,684	293,482	0	1,048,516	182,062	0	0	4,921,902	1,215,622	19,223,859	1,393,378	24,145,761	2,609,000	
基本財産及びその他の固定資産計	195,062,404	69,250,696	293,482	0	5,834,759	1,898,308	0	0	189,521,127	67,352,388	80,500,858	16,982,612	270,021,985	84,335,000	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	195,062,404	69,250,696	293,482	0	5,834,759	1,898,308	0	0	189,521,127	67,352,388					

(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。

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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

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		19,750,157	10,351,557			663,021	261,828			19,087,136	10,089,729	21,504,297	2,378,271	40,591,433	12,468,000	
基本財産合計		19,750,157	10,351,557	0	0	663,021	261,828	0	0	19,087,136	10,089,729	21,504,297	2,378,271	40,591,433	12,468,000	
その他の固定資産（有形固定資産）																
建物		307,445	0			36,618				270,827	0	175,948	0	446,775		
器具及び備品		1,631,007	312,336	1,331,000		593,801	79,104			2,368,206	233,232	4,436,942	181,168	6,805,148	414,400	
その他の固定資産（有形固定資産）計		1,938,452	312,336	1,331,000	0	630,419	79,104	0	0	2,639,033	233,232	4,612,890	181,168	7,251,923	414,400	
その他の固定資産合計		1,938,452	312,336	1,331,000	0	630,419	79,104	0	0	2,639,033	233,232	4,612,890	181,168	7,251,923	414,400	
基本財産及びその他の固定資産計		21,688,609	10,663,893	1,331,000	0	1,293,440	340,932	0	0	21,726,169	10,322,961	26,117,187	2,559,439	47,843,356	12,882,400	
将来入金予定の償還補助金の額																
差 引		21,688,609	10,663,893	1,331,000	0	1,293,440	340,932	0	0	21,726,169	10,322,961					

(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。

寄附金収益明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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 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	5	337,682		337,682		
法人の役員員		1	50,000		50,000		
			0				
			0				
区分小計		6	387,682	0	387,682	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		6	387,682	0	387,682	0	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員員、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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人名 下京ひかり保育園・児童館

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	11,985,000		11,985,000			11,985,000	
京都市 時間外 (延長) 保育事業費			2,589,000	593,500	3,182,500			3,182,500	
京都市 嘱託医手当助成費			231,290		231,290			231,290	
京都市保育園連盟 創意工夫物件費事業補助金			1,721,000		1,721,000			1,721,000	
京都府 保育環境等向上支援事業補助金			349,000		349,000			349,000	
京都府 医療機関等物価高騰対策事業交付金			96,400		96,400			96,400	
京都市 実費徴収に係る補足給付事業費			32,400		32,400			32,400	
京都市 物価高騰対策支援金			320,234		320,234			320,234	
区分小計			17,324,324	593,500	17,917,824	0	0	17,917,824	0
京都市 地域子育て支援事業助成		児童事業	42,500		42,500				42,500
京都市 処遇改善臨時特例事業補助金			557,700		557,700				557,700
京都市 物価高騰対策支援金			48,000		48,000				48,000
区分小計			648,200	0	648,200	0	0	0	648,200
		施設			0				0
					0				0
区分小計			0	0	0	0	0	0	0
合 計			17,972,524	593,500	18,566,024	0	0	17,917,824	648,200

(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 (職長通知) 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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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 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		
		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		
		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		
		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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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					79,914,589	0	69,250,696	10,663,893
当期積立額					0			
	当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	0
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				2,239,240		1,898,308	340,932
	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					1,898,308	0	1,898,308	340,932
当期末残高					77,675,349	0	67,352,388	10,322,961

(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 6年 4月 1日 (至)令和 7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	20,000,000			20,000,000	
備品等購入積立金	10,000,000			10,000,000	
				0	
計	68,000,501	0	0	68,000,501	

(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	20,000,000			20,000,000	
備品等購入積立資産	10,000,000			10,000,000	
				0	
計	68,000,501	0	0	68,000,501	

(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。