

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2年4月1日 （至）令和3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	36,350,000	36,848,406	-498,406	
	保育事業収入	198,200,000	208,303,047	-10,103,047	
	経常経費寄附金収入	50,000	523,000	-473,000	
	受取利息配当金収入	45,000	4,912	40,088	
	その他の収入	2,105,000	2,205,823	-100,823	
	事業活動収入計（1）	236,750,000	247,885,188	-11,135,188	
	支出				
	人件費支出	192,500,000	193,316,833	-816,833	
	事業費支出	20,355,000	20,454,078	-99,078	
事務費支出	16,820,000	15,956,315	863,685		
支払利息支出	70,000	69,144	856		
その他の支出	1,600,000	1,633,560	-33,560		
事業活動支出計（2）	231,345,000	231,429,930	-84,930		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	5,405,000	16,455,258	-11,050,258		
施設整備等による収支	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				
	設備資金借入金元金償還支出	250,000	0	250,000	
固定資産取得支出	1,200,000	1,421,233	-221,233		
固定資産除却・廃棄支出		0	0		
施設整備等支出計（5）	1,450,000	1,421,233	28,767		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-1,450,000	-1,421,233	-28,767		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		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	
	支出				
	積立資産支出	3,000,000	12,000,501	-9,000,501	
その他の活動による支出		0	0		
その他の活動支出計（8）	3,000,000	12,000,501	-9,000,501		
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-3,000,000	-12,000,501	9,000,501		
予備費支出（10）	955,000		955,000		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	0	3,033,524	-3,033,524		
前期末支払資金残高（12）	26,200,000	27,299,593	-1,099,593		
当期末支払資金残高（11）+（12）	26,200,000	30,333,117	-4,133,117		

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2年4月1日 （至）令和3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	36,848,406	35,148,588	1,699,818
	保育事業収益	208,303,047	199,982,042	8,321,005
	経常経費寄附金収益	523,000	118,077	404,923
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計（1）	245,674,453	235,248,707	10,425,746
	費用			
	人件費	193,316,833	187,431,118	5,885,715
	事業費	20,454,078	19,677,868	776,210
	事務費	15,956,315	19,807,043	-3,850,728
減価償却費	7,741,689	7,689,685	52,004	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,191,144	-2,129,910	-61,234	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計（2）	235,277,771	232,475,804	2,801,967	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	10,396,682	2,772,903	7,623,779	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	4,912	3,014	1,898
	その他のサービス活動外収益	2,205,823	2,012,671	193,152
	サービス活動外収益計（4）	2,210,735	2,015,685	195,050
	費用			
	支払利息	69,144	73,629	-4,485
その他のサービス活動外費用	1,633,560	1,570,300	63,260	
サービス活動外費用計（5）	1,702,704	1,643,929	58,775	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	508,031	371,756	136,275	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	10,904,713	3,144,659	7,760,054	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	400,000	-400,000
	特別収益計（8）	0	400,000	-400,000
	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	0	400,000	-400,000	
特別費用計（9）	0	400,000	-400,000	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	0	0	0	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	10,904,713	3,144,659	7,760,054	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）	163,444,268	167,299,609	-3,855,341
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	174,348,981	170,444,268	3,904,713
	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）	12,000,501	7,000,000	5,000,501
	次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	162,348,480	163,444,268	-1,095,788

法人単位貸借対照表

令和3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	47,302,318	40,155,141	7,147,177	流動負債	17,218,605	12,855,548	4,363,057
現金預金	34,256,017	31,819,670	2,436,347	事業未払金	4,744,779	5,341,656	-596,877
事業未収金	9,119,355	3,762,957	5,356,398	その他の未払金	12,000,000	7,000,000	5,000,000
未収金			0	1年以内返済予定設備資金借入金	249,404	244,836	4,568
未収補助金	3,731,381	4,214,857	-483,476	未払費用			0
未収収益			0	預り金	40,840	46,966	-6,126
立替金	163,565	325,657	-162,092	職員預り金	183,582	222,090	-38,508
前払金	32,000	32,000	0	前受金			0
前払費用			0				
仮払金			0				
固定資産	296,797,582	291,117,537	5,680,045	固定負債	3,355,579	3,604,983	-249,404
基本財産	226,765,434	232,474,146	-5,708,712	設備資金借入金	3,355,579	3,604,983	-249,404
土地	743,232	743,232	0	負債の部合計	20,574,184	16,460,531	4,113,653
建物	226,022,202	231,730,914	-5,708,712	純資産の部			
定期預金			0	基本金	16,072,000	16,072,000	0
投資有価証券			0	国庫補助金等特別積立金	86,104,735	88,295,879	-2,191,144
その他の固定資産	70,032,148	58,643,391	11,388,757	その他の積立金	59,000,501	47,000,000	12,000,501
土地			0	施設整備積立金	38,000,501	32,000,000	6,000,501
建物	6,240,964	6,333,819	-92,855	修繕積立金	16,000,000	10,000,000	6,000,000
構築物			0	備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	0
器具及び備品	4,593,603	5,086,572	-492,969	次期繰越活動増減差額	162,348,480	163,444,268	-1,095,788
権利	100,600	100,600	0	(うち当期活動増減差額)	10,904,713	3,144,659	7,760,054
ソフトウェア	6,480	32,400	-25,920				
長期預り金積立資産			0				
施設整備積立資産	38,000,501	32,000,000	6,000,501	純資産の部合計	323,525,716	314,812,147	8,713,569
修繕積立資産	16,000,000	10,000,000	6,000,000	負債及び純資産の部合計	344,099,900	331,272,678	12,827,222
備品等購入積立資産	5,000,000	5,000,000	0				
差入保証金	90,000	90,000	0				
長期前払費用			0				
資産の部合計	344,099,900	331,272,678	12,827,222				

社会福祉事業 資金収支内訳表

（自）令和2年4月1日 （至）令和3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			36,848,406	36,848,406		36,848,406
	児童福祉事業収入						
	保育事業収入		208,303,047		208,303,047		208,303,047
	経常経費寄附金収入		523,000		523,000		523,000
	受取利息配当金収入	1,006	3,803	103	4,912		4,912
	その他の収入	4,500	2,025,903	175,420	2,205,823		2,205,823
	事業活動収入計（1）	5,506	210,855,753	37,023,929	247,885,188	0	247,885,188
	支出						
	人件費支出	41,224	161,894,747	31,380,862	193,316,833		193,316,833
	事業費支出		19,010,832	1,443,246	20,454,078		20,454,078
事務費支出	33,231	14,234,837	1,688,247	15,956,315		15,956,315	
支払利息支出		69,144		69,144		69,144	
その他の支出		1,633,560		1,633,560		1,633,560	
事業活動支出計（2）	74,455	196,843,120	34,512,355	231,429,930	0	231,429,930	
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	-68,949	14,012,633	2,511,574	16,455,258	0	16,455,258	
施設整備等による収支	収入				0		0
	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				0		0	
固定資産取得支出		574,838	846,395	1,421,233		1,421,233	
固定資産除却・廃棄支出				0		0	
施設整備等支出計（5）	0	574,838	846,395	1,421,233	0	1,421,233	
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	0	-574,838	-846,395	-1,421,233	0	-1,421,233	
その他の活動による収支	収入				0		0
	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		12,000,501		12,000,501		12,000,501	
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	12,000,501	0	12,000,501	0	12,000,501	
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	0	-12,000,501	0	-12,000,501	0	-12,000,501	
当期資金収支差額合計（10）=（3）+（6）+（9）	-68,949	1,437,294	1,665,179	3,033,524	0	3,033,524	
前期末支払資金残高（11）	620,719	22,062,641	4,616,233	27,299,593		27,299,593	
当期末支払資金残高（10）+（11）	551,770	23,499,935	6,281,412	30,333,117	0	30,333,117	

社会福祉事業 事業活動内訳表

（自）令和2年4月1日 （至）令和3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			36,848,406	36,848,406		36,848,406	
	保育事業収益		208,303,047		208,303,047		208,303,047	
	経常経費寄附金収益		523,000		523,000		523,000	
	その他の収益				0		0	
	サービス活動収益計（1）	0	208,826,047	36,848,406	245,674,453	0	245,674,453	
	人件費	41,224	161,894,747	31,380,862	193,316,833		193,316,833	
	事業費		19,010,832	1,443,246	20,454,078		20,454,078	
	事務費	33,231	14,234,837	1,688,247	15,956,315		15,956,315	
	減価償却費		6,727,838	1,013,851	7,741,689		7,741,689	
	国庫補助金等特別積立金取崩額		-1,929,316	-261,828	-2,191,144		-2,191,144	
その他の費用				0		0		
サービス活動費用計（2）	74,455	199,938,938	35,264,378	235,277,771	0	235,277,771		
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	-74,455	8,887,109	1,584,028	10,396,682	0	10,396,682		
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	1,006	3,803	103	4,912		4,912	
	その他のサービス活動外収益	4,500	2,025,903	175,420	2,205,823		2,205,823	
	サービス活動外収益計（4）	5,506	2,029,706	175,523	2,210,735	0	2,210,735	
	支払利息		69,144		69,144		69,144	
	その他のサービス活動外費用		1,633,560		1,633,560		1,633,560	
	サービス活動外費用計（5）	0	1,702,704	0	1,702,704	0	1,702,704	
	サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	5,506	327,002	175,523	508,031	0	508,031	
	経常増減差額（7）=（3）+（6）	-68,949	9,214,111	1,759,551	10,904,713	0	10,904,713	
	特別増減の部	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	
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					0		0	
拠点区分間繰入金費用					0		0	
特別費用計（9）		0	0	0	0	0	0	
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）		-68,949	9,214,111	1,759,551	10,904,713	0	10,904,713	
前期繰越活動増減差額（12）	614,052	148,553,225	14,276,991	163,444,268		163,444,268		
当期未繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	545,103	157,767,336	16,036,542	174,348,981	0	174,348,981		
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）		12,000,501		12,000,501		12,000,501		
次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	545,103	145,766,835	16,036,542	162,348,480	0	162,348,480		

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和3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	551,770	39,883,968	6,866,580	47,302,318	0	47,302,318
現金預金	551,770	28,656,466	5,047,781	34,256,017		34,256,017
事業未収金		7,301,956	1,817,399	9,119,355		9,119,355
未収金				0		0
未収補助金		3,731,381		3,731,381		3,731,381
未収収益				0		0
立替金		162,165	1,400	163,565		163,565
前払金		32,000		32,000		32,000
前払費用				0		0
拠点区分間貸付金				0		0
仮払金				0		0
固定資産	0	273,640,411	23,157,171	296,797,582	0	296,797,582
基本財産	0	205,026,214	21,739,220	226,765,434	0	226,765,434
土地		743,232		743,232		743,232
建物		204,282,982	21,739,220	226,022,202		226,022,202
定期預金				0		0
投資有価証券				0		0
その他の固定資産	0	68,614,197	1,417,951	70,032,148	0	70,032,148
土地				0		0
建物		5,823,665	417,299	6,240,964		6,240,964
構築物				0		0
器具及び備品		3,722,951	870,652	4,593,603		4,593,603
権利		20,600	80,000	100,600		100,600
ソフトウェア		6,480		6,480		6,480
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		16,000,000		16,000,000		16,000,000
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
資産の部合計	551,770	313,524,379	30,023,751	344,099,900	0	344,099,900
負債の部						
流動負債	0	16,633,437	585,168	17,218,605	0	17,218,605
事業未払金		4,159,611	585,168	4,744,779		4,744,779
その他の未払金		12,000,000		12,000,000		12,000,000
1年以内返済予定設備資金借入金		249,404		249,404		249,404
未払費用				0		0
預り金		40,840		40,840		40,840
職員預り金		183,582		183,582		183,582
前受金				0		0
拠点区分間借入金				0		0
固定負債	0	3,355,579	0	3,355,579	0	3,355,579
設備資金借入金		3,355,579		3,355,579		3,355,579
負債の部合計	0	19,989,016	585,168	20,574,184	0	20,574,184
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		74,967,694	11,137,041	86,104,735		86,104,735
その他の積立金	0	59,000,501	0	59,000,501	0	59,000,501
施設整備積立金		38,000,501		38,000,501		38,000,501
修繕積立金		16,000,000		16,000,000		16,000,000
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	545,103	145,766,835	16,036,542	162,348,480		162,348,480
(うち当期活動増減差額)	-68,949	9,214,111	1,759,551	10,904,713		10,904,713
純資産の部合計	551,770	293,535,363	29,438,583	323,525,716	0	323,525,716
負債及び純資産の部合計	551,770	313,524,379	30,023,751	344,099,900	0	344,099,900

財 産 目 録

令和3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			84,889
普通預金	三菱UFJ信託銀行 京都支店		本部会計			63,703
普通預金	京都銀行 七条支店		本部会計			488,067
普通預金	京都銀行 七条支店		保育園			28,569,575
通常貯金	ゆうちょ銀行		保育園			2,002
普通預金	京都銀行 七条支店		児童館			5,047,781
			小計			34,256,017
事業未収金	京都市他		保育園			7,301,956
事業未収金	京都市他		児童館			1,817,399
			小計			9,119,355
未収補助金	京都市他		保育園			3,731,381
立替金	利用者等		保育園			162,165
立替金	利用者等		児童館			1,400
			小計			163,565
前払金	津田美代		保育園駐輪場使用料4月分			32,000
	流動資産合計			0	0	47,302,318
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	17,421,198	538,802
建物	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	5,089,479	42,587,176
建物	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	16,831,008	140,836,561
建物	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	2,251,557	20,320,443
建物	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	16,357,100	860,900
建物	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	2,495,113	20,878,320
			小計			226,022,202
	基本財産合計			286,467,657	60,445,455	226,765,434
(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	165,870	253,170
建物	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	788,535	5,151,465
建物	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	223,570	419,030
建物	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	18,569	184,006
建物	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	10,907	233,293
			小計			6,240,964
器具及び備品	京都市下京区中堂寺前田町7-3		保育園	15,704,318	11,981,367	3,722,951
器具及び備品	京都市下京区中堂寺前田町7-3		児童館	3,339,944	2,469,292	870,652
			小計			4,593,603
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
権利	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
ソフトウェア	京都市下京区中堂寺前田町7-3		保育園 ICTシステム	129,600	123,120	6,480
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
	保育園内 (未収)	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
	保育園内 (未収)	2020年度	保育園修繕用			6,000,000
			小計			16,000,000
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
差入保証金	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			26,722,877	15,781,230	70,032,148
	固定資産合計			313,190,534	76,226,685	296,797,582
	資産合計			313,190,534	76,226,685	344,099,900
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	保育園					4,159,611
事業未払金	児童館					585,168
			小計			4,744,779
その他の未払金	保育園					12,000,000
1年以内返済予定設備資金借入金	保育園					249,404
預り金	保育園					40,840
職員預り金	保育園					183,582
	流動負債合計			0	0	17,218,605
2 固定負債						
設備資金借入金	保育園 ソーラーパネル					3,355,579
	固定負債合計			0	0	3,355,579
	負債合計			0	0	20,574,184
	差引純資産			313,190,534	76,226,685	323,525,716

(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。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄を記載する。
- ・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」欄を記載する。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。
- ・車輛運搬具の〇〇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	231,730,914		5,708,712	226,022,202
土地	743,232			743,232
合計	232,474,146	0	5,708,712	226,765,434

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	60,445,455	226,022,202
建物	7,448,415	1,207,451	6,240,964
器具及び備品	19,044,262	14,450,659	4,593,603
ソフトウェア	129,600	123,120	6,480
合計	313,089,934	76,226,685	236,863,249

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	9,119,355		9,119,355
未収補助金	3,731,381		3,731,381
合計	12,850,736	0	12,850,736

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. 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 資金収支計算書
 (自) 令和2年4月1日 (至) 令和3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	1,006	33,994	
	その他の収入	5,000	4,500	500	
	雑収入	5,000	4,500	500	
	事業活動収入計(1)	40,000	5,506	34,494	
	支出				
	人件費支出	250,000	41,224	208,776	
	役員報酬支出	250,000	41,224	208,776	
	事業費支出	5,000	0	5,000	
	雑支出	5,000		5,000	
	事務費支出	30,000	33,231	-3,231	
	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	2,791	7,209		
手数料支出	5,000		5,000		
渉外費支出		30,000	-30,000		
雑支出	5,000	440	4,560		
事業活動支出計(2)	285,000	74,455	210,545		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	-245,000	-68,949	-176,051		
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		
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	250,000		250,000	
	その他の活動による収入			0	
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		
拠点区分間繰入金支出			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		
予備費支出計	5,000				
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	-68,949	68,949		
前期末支払資金残高(12)	1,200,000	620,719	579,281		
当期末支払資金残高(11) + (12)	1,200,000	551,770	648,230		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

本部 事業活動計算書

（自）令和2年4月1日 （至）令和3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	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
	人件費	41,224	195,814	-154,590
	役員報酬	41,224	195,814	-154,590
	事業費	0	0	0
	事務費	33,231	29,162	4,069
	会議費	2,791	20,764	-17,973
	渉外費	30,000		30,000
	雑費	440	8,398	-7,958
サービス活動費用計（2）	74,455	224,976	-150,521	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	-74,455	-224,976	150,521	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	1,006	1,505	-499
	その他のサービス活動外収益	4,500	0	4,500
	雑収益	4,500		4,500
	サービス活動外収益計（4）	5,506	1,505	4,001
	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）	5,506	1,505	4,001	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	-68,949	-223,471	154,522	
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	0	0	0
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）	-68,949	-223,471	154,522	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）	614,052	837,523	-223,471
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	545,103	614,052	-68,949
	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）	545,103	614,052	-68,949	

本部 貸借対照表
令和3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	551,770	620,719	-68,949	流動負債	0	0	0
現金預金	551,770	620,719	-68,949	事業未払金			0
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金			0
土地			0	負債の部合計	0	0	0
建物			0	純資産の部			
定期預金			0	基本金	6,667	6,667	0
投資有価証券			0	国庫補助金等特別積立金			0
その他の固定資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品			0	次期繰越活動増減差額	545,103	614,052	-68,949
権利			0	(うち当期活動増減差額)	-68,949	-223,471	154,522
長期前払費用			0	純資産の部合計	551,770	620,719	-68,949
資産の部合計	551,770	620,719	-68,949	負債及び純資産の部合計	551,770	620,719	-68,949

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（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

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 資金収支計算書
 (自) 令和2年4月1日 (至) 令和3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	198,200,000	208,303,047	-10,103,047	
	委託費収入	164,000,000	165,978,400	-1,978,400	
	利用者等利用料収入	6,800,000	6,078,592	721,408	
	利用者等利用料収入（一般）	6,800,000	6,078,592	721,408	
	その他の事業収入	27,400,000	36,246,055	-8,846,055	
	補助金事業収入（公費）	27,400,000	36,246,055	-8,846,055	
	経常経費寄附金収入	50,000	523,000	-473,000	
	受取利息配当金収入		3,803	-3,803	
	その他の収入	2,050,000	2,025,903	24,097	
	受入研修費収入	150,000	61,600	88,400	
	利用者等外給食費収入	1,600,000	1,633,560	-33,560	
	雑収入	300,000	330,743	-30,743	
	事業活動収入計（1）	200,300,000	210,855,753	-10,555,753	
事業活動による収支	人件費支出	161,400,000	161,894,747	-494,747	
	職員給料支出	88,500,000	85,082,417	3,417,583	
	職員賞与支出	31,500,000	31,732,785	-232,785	
	非常勤職員給与支出	18,600,000	20,396,019	-1,796,019	
	派遣職員費支出		1,244,418	-1,244,418	
	退職給付支出	3,300,000	3,121,780	178,220	
	法定福利費支出	19,500,000	20,317,328	-817,328	
	事業費支出	17,180,000	19,010,832	-1,830,832	
	給食費支出	9,600,000	9,896,771	-296,771	
	保健衛生費支出	800,000	1,354,120	-554,120	
	医療費支出	70,000	21,320	48,680	
	保育材料費支出	2,500,000	3,339,310	-839,310	
	水道光熱費支出	2,000,000	2,321,762	-321,762	
	消耗器具備品費支出	500,000	345,037	154,963	
	保険料支出	450,000	420,880	29,120	
	賃借料支出	1,200,000	1,302,552	-102,552	
	車輛費支出	10,000		10,000	
	雑支出	50,000	9,080	40,920	
	事務費支出	14,450,000	14,234,837	215,163	
	福利厚生費支出	750,000	1,001,362	-251,362	
	旅費交通費支出	300,000	97,528	202,472	
	研修研究費支出	200,000	335,133	-135,133	
	事務消耗品費支出	1,150,000	1,415,644	-265,644	
	水道光熱費支出	400,000	436,301	-36,301	
	修繕費支出	1,500,000	1,802,325	-302,325	
	通信運搬費支出	450,000	1,337,675	-887,675	
	会議費支出	10,000	3,023	6,977	
	広報費支出	300,000	186,300	113,700	
	業務委託費支出	2,400,000	2,681,250	-281,250	
	手数料支出	2,500,000	1,566,246	933,754	
	保険料支出	50,000	50,300	-300	
	賃借料支出	2,800,000	2,083,261	716,739	
	土地・建物賃借料支出	380,000	261,000	119,000	
	保守料支出	200,000	198,000	2,000	
	渉外費支出	30,000	15,078	14,922	
	諸会費支出	900,000	686,027	213,973	
雑支出	130,000	78,384	51,616		
支払利息支出	70,000	69,144	856		
その他の支出	1,600,000	1,633,560	-33,560		
利用者等外給食費支出	1,600,000	1,633,560	-33,560		
雑支出			0		
事業活動支出計（2）	194,700,000	196,843,120	-2,143,120		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	5,600,000	14,012,633	-8,412,633		
施設整備等による収支	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	
	設備資金借入金元金償還支出	250,000		250,000	
	固定資産取得支出	1,200,000	574,838	625,162	
器具及び備品取得支出	1,200,000	574,838	625,162		
施設整備等支出計（5）	1,450,000	574,838	875,162		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-1,450,000	-574,838	-875,162		
その他の収入	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）	0	0	0	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

下京ひかり保育園 資金収支計算書
 (自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
活動による収支	積立資産支出	3,000,000	12,000,501	-9,000,501	
	施設整備積立資産積立支出	1,500,000	6,000,501	-4,500,501	
	修繕積立資産積立支出	1,500,000	6,000,000	-4,500,000	
	拠点区分間繰入金支出	250,000		250,000	
	その他の活動支出計(8)	3,250,000	12,000,501	-8,750,501	
	その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	-3,250,000	-12,000,501	8,750,501	
予備費支出(10)	900,000		900,000		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)		0	1,437,294	-1,437,294	
前期末支払資金残高(12)		20,000,000	22,062,641	-2,062,641	
当期末支払資金残高(11) + (12)		20,000,000	23,499,935	-3,499,935	

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 事業活動計算書
（自）令和2年4月1日 （至）令和3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	208,303,047	199,982,042	8,321,005
	委託費収益	165,978,400	162,134,730	3,843,670
	利用者等利用料収益	6,078,592	6,170,175	-91,583
	利用者等利用料収益（公費）		735,840	-735,840
	利用者等利用料収益（一般）	6,078,592	5,434,335	644,257
	その他の事業収益	36,246,055	31,677,137	4,568,918
	補助金事業収益（公費）	36,246,055	31,677,137	4,568,918
	経常経費寄附金収益	523,000	118,077	404,923
	サービス活動収益計（1）	208,826,047	200,100,119	8,725,928
	サービス活動増減の部 費用	人件費	161,894,747	156,277,788
職員給料		85,082,417	83,954,052	1,128,365
職員賞与		31,732,785	29,778,519	1,954,266
非常勤職員給与		20,396,019	20,360,434	35,585
派遣職員費		1,244,418	174,234	1,070,184
退職給付費用		3,121,780	3,294,315	-172,535
法定福利費		20,317,328	18,716,234	1,601,094
事業費		19,010,832	18,378,068	632,764
給食費		9,896,771	9,532,200	364,571
保健衛生費		1,354,120	1,117,965	236,155
医療費		21,320	28,440	-7,120
保育材料費		3,339,310	3,322,982	16,328
水道光熱費		2,321,762	2,228,432	93,330
消耗器具備品費		345,037	331,403	13,634
保険料		420,880	437,325	-16,445
賃借料		1,302,552	1,356,320	-53,768
雑費		9,080	23,001	-13,921
事務費		14,234,837	17,071,304	-2,836,467
福利厚生費		1,001,362	583,612	417,750
旅費交通費		97,528	209,246	-111,718
研修研究費		335,133	277,226	57,907
事務消耗品費		1,415,644	1,380,625	35,019
水道光熱費		436,301	461,891	-25,590
修繕費		1,802,325	1,505,398	296,927
通信運搬費		1,337,675	870,685	466,990
会議費		3,023	6,129	-3,106
広報費		186,300	81,200	105,100
業務委託費		2,681,250	2,503,532	177,718
手数料		1,566,246	5,263,576	-3,697,330
保険料		50,300	47,930	2,370
賃借料		2,083,261	2,551,500	-468,239
土地・建物賃借料		261,000	234,000	27,000
租税公課			600	-600
保守料		198,000	196,020	1,980
渉外費		15,078	15,000	78
諸会費		686,027	779,654	-93,627
雑費	78,384	103,480	-25,096	
減価償却費	6,727,838	6,559,811	168,027	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,929,316	-1,868,082	-61,234	
サービス活動費用計（2）	199,938,938	196,418,889	3,520,049	
サービス活動増減差額（3）＝（1）－（2）		8,887,109	3,681,230	5,205,879
サービス活動外増減の部 収益	受取利息配当金収益	3,803	1,389	2,414
	その他のサービス活動外収益	2,025,903	1,996,671	29,232
	受入研修費収益	61,600	131,500	-69,900
	利用者等外給食収益	1,633,560	1,570,300	63,260
	雑収益	330,743	294,871	35,872
	サービス活動外収益計（4）	2,029,706	1,998,060	31,646
	支払利息	69,144	73,629	-4,485
サービス活動外増減の部 費用	その他のサービス活動外費用	1,633,560	1,570,300	63,260
	利用者等外給食費	1,633,560	1,570,300	63,260

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 事業活動計算書
 （自）令和2年4月1日 （至）令和3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)	1,702,704	1,643,929	58,775
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	327,002	354,131	-27,129
経常増減差額(7) = (3) + (6)		9,214,111	4,035,361	5,178,750
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	400,000	-400,000
	施設整備等補助金収益		400,000	-400,000
	特別収益計(8)	0	400,000	-400,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額		400,000	-400,000
特別費用計(9)	0	400,000	-400,000	
特別増減差額(10) = (8) - (9)		0	0	0
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		9,214,111	4,035,361	5,178,750
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	148,553,225	151,517,864	-2,964,639
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	157,767,336	155,553,225	2,214,111
	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)	12,000,501	7,000,000	5,000,501
	施設整備積立金積立額	6,000,501	7,000,000	-999,499
	修繕積立金積立額	6,000,000		6,000,000
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)		145,766,835	148,553,225	-2,786,390

下京ひかり保育園 貸借対照表
令和3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	39,883,968	34,332,405	5,551,563	流動負債	16,633,437	12,269,764	4,363,673
現金預金	28,656,466	26,618,971	2,037,495	事業未払金	4,159,611	4,755,872	-596,261
事業未収金	7,301,956	3,143,700	4,158,256	その他の未払金	12,000,000	7,000,000	5,000,000
未収金			0	1年以内返済予定設備資金借入金	249,404	244,836	4,568
未収補助金	3,731,381	4,214,857	-483,476	未払費用			0
未収収益			0	預り金	40,840	46,966	-6,126
立替金	162,165	322,877	-160,712	職員預り金	183,582	222,090	-38,508
前払金	32,000	32,000	0	前受金			0
固定資産	273,640,411	267,792,910	5,847,501	固定負債	3,355,579	3,604,983	-249,404
基本財産	205,026,214	209,992,052	-4,965,838	設備資金借入金	3,355,579	3,604,983	-249,404
土地	743,232	743,232	0	負債の部合計	19,989,016	15,874,747	4,114,269
建物	204,282,982	209,248,820	-4,965,838	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	74,967,694	76,897,010	-1,929,316
その他の固定資産	68,614,197	57,800,858	10,813,339	その他の積立金	59,000,501	47,000,000	12,000,501
土地			0	施設整備積立金	38,000,501	32,000,000	6,000,501
建物	5,823,665	6,333,819	-510,154	修繕積立金	16,000,000	10,000,000	6,000,000
構築物			0	備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	0
器具及び備品	3,722,951	4,374,039	-651,088	次期繰越活動増減差額	145,766,835	148,553,225	-2,786,390
権利	20,600	20,600	0	(うち当期活動増減差額)	9,214,111	4,035,361	5,178,750
ソフトウェア	6,480	32,400	-25,920				
施設整備積立資産	38,000,501	32,000,000	6,000,501				
修繕積立資産	16,000,000	10,000,000	6,000,000				
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	純資産の部合計	293,535,363	286,250,568	7,284,795
資産の部合計	313,524,379	302,125,315	11,399,064	負債及び純資産の部合計	313,524,379	302,125,315	11,399,064

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、建物附属設備、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	209,248,820		4,965,838	204,282,982
土地	743,232			743,232
合計	209,992,052	0	4,965,838	205,026,214

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	41,593,242	204,282,982
建物	7,001,640	1,177,975	5,823,665
器具及び備品	15,704,318	11,981,367	3,722,951
ソフトウェア	129,600	123,120	6,480
合計	268,711,782	54,875,704	213,836,078

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	7,301,956		7,301,956
未収補助金	3,731,381		3,731,381
合計	11,033,337	0	11,033,337

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 資金収支計算書
 (白) 令和2年4月1日 (至) 令和3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	36,350,000	36,848,406	-498,406	
	その他の事業収入	36,350,000	36,848,406	-498,406	
	補助金事業収入（公費）	50,000	50,000	0	
	受託事業収入（公費）	28,600,000	30,572,497	-1,972,497	
	受託事業収入（一般）	7,700,000	6,225,909	1,474,091	
	受取利息配当金収入	10,000	103	9,897	
	その他の収入	50,000	175,420	-125,420	
	雑収入	50,000	175,420	-125,420	
	事業活動収入計（1）	36,410,000	37,023,929	-613,929	
	事業活動による収支	人件費支出	30,850,000	31,380,862	-530,862
職員給料支出		19,950,000	19,296,093	653,907	
職員賞与支出		6,100,000	5,957,190	142,810	
非常勤職員給与支出			1,594,985	-1,594,985	
法定福利費支出		4,800,000	4,532,594	267,406	
事業費支出		3,170,000	1,443,246	1,726,754	
保健衛生費支出			316,651	-316,651	
保育材料費支出		900,000	387,960	512,040	
水道光熱費支出			150,000	-150,000	
消耗器具備品費支出		700,000	522,847	177,153	
保険料支出		70,000	63,704	6,296	
雑支出		1,500,000	2,084	1,497,916	
事務費支出		2,340,000	1,688,247	651,753	
福利厚生費支出		200,000	90,035	109,965	
旅費交通費支出		60,000	22,920	37,080	
研修研究費支出		60,000	3,798	56,202	
事務消耗品費支出			149,784	-149,784	
水道光熱費支出		150,000		150,000	
修繕費支出		600,000	311,565	288,435	
通信運搬費支出		300,000	248,476	51,524	
会議費支出			1,884	-1,884	
手数料支出			19,590	-19,590	
賃借料支出		550,000	531,179	18,821	
渉外費支出			50,792	-50,792	
諸会費支出		270,000	237,200	32,800	
雑支出	150,000	21,024	128,976		
事業活動支出計（2）	36,360,000	34,512,355	1,847,645		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	50,000	2,511,574	-2,461,574		
施設整備等による収支	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	
	固定資産取得支出	0	846,395	-846,395	
支出	建物取得支出		446,775	-446,775	
	器具及び備品取得支出		399,620	-399,620	
	施設整備等支出計（5）	0	846,395	-846,395	
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	0	-846,395	846,395		
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	0	0	0	
	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）	0	0	0	
その他の活動による支出	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）	0	0	0		
予備費支出（10）	50,000		50,000		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	0	1,665,179	-1,665,179		
前期末支払資金残高（12）	5,000,000	4,616,233	383,767		
当期末支払資金残高（11）+（12）	5,000,000	6,281,412	-1,281,412		

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 事業活動計算書
（自）令和2年4月1日 （至）令和3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	36,848,406	35,148,588	1,699,818
	その他の事業収益	36,848,406	35,148,588	1,699,818
	補助金事業収益（公費）	50,000	50,000	0
	補助金事業収益（一般）	30,572,497	30,000	30,542,497
	受託事業収益（公費）	6,225,909	27,584,788	-21,358,879
	受託事業収益（一般）		7,483,800	-7,483,800
サービス活動収益計（1）		36,848,406	35,148,588	1,699,818
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	31,380,862	30,957,516	423,346
	職員給料	19,296,093	19,240,805	55,288
	職員賞与	5,957,190	5,872,013	85,177
	非常勤職員給与	1,594,985	1,400,540	194,445
	法定福利費	4,532,594	4,444,158	88,436
	事業費	1,443,246	1,299,800	143,446
	保健衛生費	316,651	52,532	264,119
	保育材料費	387,960	583,667	-195,707
	水道光熱費	150,000	150,000	0
	消耗器具備品費	522,847	449,541	73,306
	保険料	63,704	64,060	-356
	雑費	2,084		2,084
	事務費	1,688,247	2,706,577	-1,018,330
	福利厚生費	90,035	109,647	-19,612
	旅費交通費	22,920	59,151	-36,231
	研修研究費	3,798	9,080	-5,282
	事務消耗品費	149,784		149,784
	修繕費	311,565	1,278,438	-966,873
	通信運搬費	248,476	242,250	6,226
	会議費	1,884	5,322	-3,438
	手数料	19,590	19,453	137
	賃借料	531,179	527,008	4,171
	保守料		44,000	-44,000
	渉外費	50,792	84,990	-34,198
	諸会費	237,200	248,700	-11,500
雑費	21,024	78,538	-57,514	
減価償却費	1,013,851	1,129,874	-116,023	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-261,828	-261,828	0	
サービス活動費用計（2）		35,264,378	35,831,939	-567,561
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）		1,584,028	-683,351	2,267,379
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	103	120	-17
	その他のサービス活動外収益	175,420	16,000	159,420
	雑収益	175,420	16,000	159,420
	サービス活動外収益計（4）	175,523	16,120	159,403
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）		175,523	16,120	159,403
経常増減差額（7）=（3）+（6）		1,759,551	-667,231	2,426,782
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				
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）		1,759,551	-667,231	2,426,782
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）	14,276,991	14,944,222	-667,231
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	16,036,542	14,276,991	1,759,551
	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）		16,036,542	14,276,991	1,759,551

下京ひかり児童館 貸借対照表
令和3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	6,866,580	5,202,017	1,664,563	流動負債	585,168	585,784	-616
現金預金	5,047,781	4,579,980	467,801	事業未払金	585,168	585,784	-616
事業未収金	1,817,399	619,257	1,198,142	その他の未払金			0
立替金	1,400	2,780	-1,380	職員預り金			0
固定資産	23,157,171	23,324,627	-167,456	固定負債	0	0	0
基本財産	21,739,220	22,482,094	-742,874	設備資金借入金			0
土地			0	負債の部合計	585,168	585,784	-616
建物	21,739,220	22,482,094	-742,874	純資産の部			
定期預金			0	基本金	2,265,000	2,265,000	0
投資有価証券			0	国庫補助金等特別積立金	11,137,041	11,398,869	-261,828
その他の固定資産	1,417,951	842,533	575,418	その他の積立金	0	0	0
土地			0	施設整備積立金			0
建物	417,299		417,299	修繕積立金			0
構築物			0	備品等購入積立金			0
器具及び備品	870,652	712,533	158,119	次期繰越活動増減差額	16,036,542	14,276,991	1,759,551
権利	80,000	80,000	0	(うち当期活動増減差額)	1,759,551	-667,231	2,426,782
差入保証金	50,000	50,000	0	純資産の部合計	29,438,583	27,940,860	1,497,723
長期前払費用			0	負債及び純資産の部合計	30,023,751	28,526,644	1,497,107
資産の部合計	30,023,751	28,526,644	1,497,107				

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（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	22,482,094		742,874	21,739,220
合計	22,482,094	0	742,874	21,739,220

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	18,852,213	21,739,220
建物	446,775	29,476	417,299
器具及び備品	3,339,944	2,469,292	870,652
合計	44,378,152	21,350,981	23,027,171

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	1,817,399		1,817,399
			0
合計	1,817,399	0	1,817,399

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 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	209,248,820	74,717,996			4,965,838	1,716,246			204,282,982	73,001,750	41,593,242	8,724,250	245,876,224	81,726,000	
基本財産合計	209,248,820	74,717,996	0	0	4,965,838	1,716,246	0	0	204,282,982	73,001,750	41,593,242	8,724,250	245,876,224	81,726,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	6,333,819	1,695,038			510,154	107,970			5,823,665	1,587,068	1,177,975	242,932	7,001,640	1,830,000	
器具及び備品	4,374,039	451,726	574,838		1,225,926	79,300			3,722,951	372,426	11,981,367	277,574	15,704,318	650,000	
その他の固定資産（有形固定資産）計	10,707,858	2,146,764	574,838	0	1,736,080	187,270	0	0	9,546,616	1,959,494	13,159,342	520,506	22,705,958	2,480,000	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	32,400	32,250			25,920	25,800			6,480	6,450	123,120	122,550	129,600	129,000	
その他の固定資産（無形固定資産）計	32,400	32,250	0	0	25,920	25,800	0	0	6,480	6,450	123,120	122,550	129,600	129,000	
その他の固定資産合計	10,740,258	2,179,014	574,838	0	1,762,000	213,070	0	0	9,553,096	1,965,944	13,282,462	643,056	22,835,558	2,609,000	
基本財産及びその他の固定資産計	219,989,078	76,897,010	574,838	0	6,727,838	1,929,316	0	0	213,836,078	74,967,694	54,875,704	9,367,306	268,711,782	84,335,000	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	219,989,078	76,897,010	574,838	0	6,727,838	1,929,316	0	0	213,836,078	74,967,694					

(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 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	22,482,094	11,398,869			742,874	261,828			21,739,220	11,137,041	18,852,213	1,330,959	40,591,433	12,468,000	
基本財産合計	22,482,094	11,398,869	0	0	742,874	261,828	0	0	21,739,220	11,137,041	18,852,213	1,330,959	40,591,433	12,468,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建 物	0		446,775		29,476				417,299	0	29,476		446,775	0	
器具及び備品	712,533		399,620		241,501				870,652	0	2,469,292		3,339,944	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	712,533	0	846,395	0	270,977	0	0	0	1,287,951	0	2,498,768	0	3,786,719	0	
その他の固定資産合計	712,533	0	846,395	0	270,977	0	0	0	1,287,951	0	2,498,768	0	3,786,719	0	
基本財産及びその他の固定資産計	23,194,627	11,398,869	846,395	0	1,013,851	261,828	0	0	23,027,171	11,137,041	21,350,981	1,330,959	44,378,152	12,468,000	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	23,194,627	11,398,869	846,395	0	1,013,851	261,828	0	0	23,027,171	11,137,041					

(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 2年 4月 1日 (至) 令和 3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 ①	当期借入額 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 (4)=①+②-③ (うち1年以内償還予定 額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 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 ナンス株式会社	下京ひかり保育 園	3,604,983		249,404	3,355,579		1.85	69,144			ソーラーパネルの購入			
						0									
						0									
						0									
						0									
						0									
		計		3,604,983	0	249,404	3,355,579	0		69,144	0				
長期運営資金借入金						0									
						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									
						0									
		計		0	0	0	0	0		0	0				
合 計			3,604,983	0	249,404	3,355,579	0		69,144	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 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	1	73,000		73,000		
佐竹百合子		1	450,000		450,000		
			0				
区分小計		2	523,000	0	523,000	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		2	523,000	0	523,000	0	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、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 2年 4月 1日 (至) 令和 3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 給与改善	保育事業	25,856,000		25,856,000			25,856,000	
京都市 障害児保育対策		5,360,000		5,360,000			5,360,000	
京都市 時間外(延長)保育事業費		2,300,500		2,300,500			2,300,500	
京都市 嘱託医手当助成費		236,890		236,890			236,890	
京都市 通勤手当助成費		437,991		437,991			437,991	
京都市 1歳児加配対策費		658,320		658,320			658,320	
京都府 地域共済社会現実サポート事業		171,000		171,000			171,000	
京都市 地域共生社会現実事業		85,000		85,000			85,000	
京都市 子持ち環境充実事業		68,000		68,000			68,000	
京都市 小規模法人等活動サポート事業		-19,000		-19,000			-19,000	
京都市 第3子副食費免除助成金		423,000		423,000			423,000	
京都市 コロナ感染症補助金		568,354		568,354			568,354	
京都市 支え合い賃金		100,000		100,000			100,000	
区分小計		36,246,055	0	36,246,055	0	0	36,246,055	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	50,000		50,000				50,000
		0		0				
		0		0				
区分小計		50,000	0	50,000	0	0	0	50,000
	施設	0		0				
		0		0				
		0		0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		36,296,055	0	36,296,055	0	0	36,246,055	50,000

- (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 2年 4月 1日 (至) 令和 3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		
	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 2年 4月 1日 (至) 令和 3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				88,295,879	0	76,897,010	11,398,869
当期積立額				0			
	当期積立額合計	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			2,191,144		1,929,316	261,828
	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				1,929,316	0	1,929,316	261,828
当期末残高				86,104,735	0	74,967,694	11,137,041

(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 2年 4月 1日 (至)令和 3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	32,000,000	6,000,501		38,000,501	
修繕積立金	10,000,000	6,000,000		16,000,000	
備品等購入積立金	5,000,000			5,000,000	
				0	
計	47,000,000	12,000,501	0	59,000,501	

(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	32,000,000	6,000,501		38,000,501	
修繕積立資産	10,000,000	6,000,000		16,000,000	
備品等購入積立資産	5,000,000			5,000,000	
				0	
計	47,000,000	12,000,501	0	59,000,501	

(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。