

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				
	保育事業収入	170,656,000	181,278,475	-10,622,475	
	経常経費寄附金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	0	19,829	-19,829	
	その他の収入	1,830,000	1,632,279	197,721	
	事業活動収入計（1）	172,486,000	182,930,583	-10,444,583	
	支出				
	人件費支出	153,240,000	151,830,777	1,409,223	
	事業費支出	11,070,000	10,914,141	155,859	
	事務費支出	7,146,000	7,724,860	-578,860	
支払利息支出	0	0	0		
その他の支出		1,625,750	-1,625,750		
事業活動支出計（2）	171,456,000	172,095,528	-639,528		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	1,030,000	10,835,055	-9,805,055		
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	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	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	500,000	5,846,284	-5,346,284		
固定資産除却・廃棄支出		0	0		
その他の施設整備等による支出		0	0		
施設整備等支出計（5）	500,000	5,846,284	-5,346,284		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-500,000	-5,846,284	5,346,284		
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		5,000,601	-5,000,601	
	その他の活動による支出	430,000	0	430,000	
	その他の活動支出計（8）	430,000	5,000,601	-4,570,601	
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-430,000	-5,000,601	4,570,601		
予備費支出（10）	100,000		100,000		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	0	-11,830	11,830		
前期末支払資金残高（12）	20,000,000	24,808,452	-4,808,452		
当期末支払資金残高（11）+（12）	20,000,000	24,796,622	-4,796,622		

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			
	保育事業収益	181,278,475	179,392,581	1,885,894
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計（1）	181,278,475	179,392,581	1,885,894
	費用			
	人件費	151,830,777	144,366,595	7,464,182
	事業費	10,914,141	11,400,993	-486,852
	事務費	7,724,860	7,855,758	-130,898
	減価償却費	3,414,934	3,431,040	-16,106
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,466,915	-1,575,016	108,101	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計（2）	172,417,797	165,479,370	6,938,427	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	8,860,678	13,913,211	-5,052,533	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	19,829	18,437	1,392
	その他のサービス活動外収益	1,632,279	1,757,216	-124,937
	サービス活動外収益計（4）	1,652,108	1,775,653	-123,545
	費用			
その他のサービス活動外費用	1,625,750	1,563,500	62,250	
サービス活動外費用計（5）	1,625,750	1,563,500	62,250	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	26,358	212,153	-185,795	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	8,887,036	14,125,364	-5,238,328	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計（8）	0	0	0
費用				
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	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）	8,887,036	14,125,364	-5,238,328	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）	38,192,547	37,067,183	1,125,364
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	47,079,583	51,192,547	-4,112,964
	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）	5,000,601	13,000,000	-7,999,399
次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	42,078,982	38,192,547	3,886,435	

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	33,409,075	40,902,529	-7,493,454	流動負債	8,612,453	16,094,077	-7,481,624
現金預金	23,388,766	29,154,198	-5,765,432	事業未払金	3,602,953	3,091,577	511,376
事業未収金	8,062,200	9,509,220	-1,447,020	その他の未払金	5,000,000	13,000,000	-8,000,000
未収金	0	314,600	-314,600	未払費用	0	0	0
未収補助金	1,949,309	1,915,711	33,598	預り金	0	0	0
未収収益	0	0	0	職員預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	前受金	9,500	2,500	7,000
前払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用	8,800	8,800	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	0	0	0	0
仮払金	0	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0	0
固定資産	161,241,104	153,809,153	7,431,951	固定負債	0	0	0
基本財産	23,449,895	24,727,745	-1,277,850	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	22,449,895	23,727,745	-1,277,850	負債の部合計	8,612,453	16,094,077	-7,481,624
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	137,791,209	129,081,408	8,709,801	基本金	11,212,377	11,212,377	0
土地	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	12,245,766	13,712,681	-1,466,915
建物	11,481,319	8,486,720	2,994,599	その他の積立金	120,500,601	115,500,000	5,000,601
構築物	4,360,906	3,447,827	913,079	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	1,325,764	1,473,504	-147,740	修繕積立金	98,000,100	93,000,000	5,000,100
権利	0	0	0	備品等購入積立金	12,500,501	12,500,000	501
ソフトウェア	122,619	173,357	-50,738	次期繰越活動増減差額	42,078,982	38,192,547	3,886,435
長期預り金積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	8,887,036	14,125,364	-5,238,328
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0				
修繕積立資産	98,000,100	93,000,000	5,000,100				
備品等購入積立資産	12,500,501	12,500,000	501	純資産の部合計	186,037,726	178,617,605	7,420,121
差入保証金	0	0	0	負債及び純資産の部合計	194,650,179	194,711,682	-61,503
長期前払費用	0	0	0				
資産の部合計	194,650,179	194,711,682	-61,503				

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	本部会計口		本部運営			2,030
現金	施設会計口		保育園運営			31,747
当座預金	りそな銀行 千本支店		保育園運営			1,890,809
普通預金	りそな銀行 千本支店		保育園運営			19,888,372
普通預金	京都中央信用金庫 本店		保育園運営			321,794
通常貯金	ゆうちょ銀行		保育園運営			1,254,014
			小計			23,388,766
事業未収金	京都市		委託費収入			8,062,200
未収補助金	京都市		補助金収入			1,949,309
前払費用	エール様		新ひまわり粘土板			8,800
	流動資産合計			0	0	33,409,075
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	京都市上京区花立町4-9-3番地	2000年度	5歳児建物	19,756,886	7,856,320	11,900,566
	京都市上京区花立町4-9-3番地	2004年度	なかよしルーム	4,818,051	1,589,950	3,228,101
	京都市上京区花立町4-9-3番地	2005年度	保育園	19,981,500	12,660,272	7,321,228
			小計			22,449,895
定期預金	京都中央信用金庫 本店		保育園運営			1,000,000
	基本財産合計			44,556,437	22,106,542	23,449,895
(2) その他の固定資産						
建物	京都市上京区花立町4-9-3番地	2009年度	保育園	18,209,131	6,727,812	11,481,319
構築物	京都市上京区花立町4-9-3番地		保育園	8,818,147	4,457,241	4,360,906
器具及び備品	京都市上京区花立町4-9-3番地		保育用具等	35,522,080	34,196,316	1,325,764
ソフトウェア	京都市上京区花立町4-9-3番地		経理ソフト	253,692	131,073	122,619
人件費積立資産	京都中央信用金庫 本店		保育園人件費			7,000,000
	ゆうちょ銀行		保育園人件費			3,000,000
			小計			10,000,000
修繕積立資産	りそな銀行 千本支店		保育園修繕費			9,500,000
	京都中央信用金庫 本店		保育園修繕費			82,500,100
	ゆうちょ銀行		保育園修繕費			1,000,000
	中立保育園口座内		保育園修繕費			5,000,000
			小計			98,000,100
備品等購入積立資産	京都中央信用金庫 本店		保育用具等購入			8,000,501
	ゆうちょ銀行		保育用具等購入			4,500,000
			小計			12,500,501
	その他の固定資産合計			62,803,050	45,512,442	137,791,209
	固定資産合計			107,359,487	67,618,984	161,241,104
	資産合計			107,359,487	67,618,984	194,650,179
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	共済会・社会保険他					3,602,953
その他の未払金	修繕積立資産他					5,000,000
前受金	保育園利用者					9,500
	流動負債合計			0	0	8,612,453
2 固定負債						
	固定負債合計			0	0	0
	負債合計			0	0	8,612,453
	差引純資産			107,359,487	67,618,984	186,037,726

(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。

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になっている。

(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。

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

(2) 拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 中立保育園拠点（社会福祉事業）

「本部」

「保育所 中立保育園」

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	23,727,745		1,277,850	22,449,895
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	24,727,745	0	1,277,850	23,449,895

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)	44,556,437	22,106,542	22,449,895
建物	18,209,131	6,727,812	11,481,319
構築物	8,818,147	4,457,241	4,360,906
器具及び備品	35,522,080	34,196,316	1,325,764
ソフトウェア	173,357	50,738	122,619
合計	107,279,152	67,538,649	39,740,503

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	8,062,200		8,062,200
未収補助金	1,949,309		1,949,309
合計	10,011,509	0	10,011,509

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

1 2. 重要な偶発債務

該当なし

1 3. 重要な後発事象

該当なし

1 4. 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）

中立保育園拠点 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	170,656,000	181,278,475	-10,622,475		
	委託費収入	146,646,000	152,987,850	-6,341,850		
	利用者等利用料収入	4,790,000	4,262,720	527,280		
	利用者等利用料収入（一般）	4,790,000	4,262,720	527,280		
	その他の事業収入	19,220,000	24,027,905	-4,807,905		
	補助金事業収入（公費）	19,220,000	24,027,905	-4,807,905		
	受取利息配当金収入	0	19,829	-19,829		
	その他の収入	1,830,000	1,632,279	197,721		
	受入研修費収入	200,000	0	200,000		
	利用者等外給食費収入	1,620,000	1,625,750	-5,750		
	雑収入	10,000	6,529	3,471		
事業活動収入計（1）		172,486,000	182,930,583	-10,444,583		
事業活動による支出	人件費支出	153,540,000	151,830,777	1,709,223		
	役員報酬支出	300,000	300,000	0		
	職員給料支出	87,890,000	80,026,742	7,863,258		
	職員賞与支出	29,700,000	32,871,269	-3,171,269		
	非常勤職員給与支出	14,700,000	15,880,824	-1,180,824		
	退職給付支出	3,000,000	3,011,278	-11,278		
	法定福利費支出	17,950,000	19,740,664	-1,790,664		
	事業費支出	11,070,000	10,914,141	155,859		
	給食費支出	7,000,000	6,187,012	812,988		
	保健衛生費支出	460,000	718,316	-258,316		
	医療費支出	0	3,860	-3,860		
	保育材料費支出	800,000	1,598,359	-798,359		
	水道光熱費支出	2,300,000	2,086,264	213,736		
	燃料費支出	30,000	23,180	6,820		
	消耗器具備品費支出	450,000	159,610	290,390		
	保険料支出	0	137,540	-137,540		
	賃借料支出	0	0	0		
	雑支出	30,000	0	30,000		
	事務費支出	7,276,000	7,724,860	-448,860		
	福利厚生費支出	1,100,000	745,756	354,244		
	旅費交通費支出	70,000	6,740	63,260		
	研修研究費支出	50,000	22,960	27,040		
	事務消耗品費支出	300,000	390,354	-90,354		
	印刷製本費支出	10,000	0	10,000		
	水道光熱費支出	240,000	208,626	31,374		
	修繕費支出	1,000,000	1,618,231	-618,231		
	通信運搬費支出	600,000	332,009	267,991		
	会議費支出	110,000	54,090	55,910		
	広報費支出	0	22,000	-22,000		
	業務委託費支出	1,434,000	1,504,204	-70,204		
	手数料支出	50,000	138,723	-88,723		
	保険料支出	30,000	25,650	4,350		
	賃借料支出	1,500,000	1,918,521	-418,521		
	租税公課支出	2,000	600	1,400		
保守料支出	0	20,900	-20,900			
渉外費支出	0	12,096	-12,096			
諸会費支出	700,000	692,000	8,000			
雑支出	80,000	11,400	68,600			
その他の支出	0	1,625,750	-1,625,750			
利用者等外給食費支出	0	1,625,750	-1,625,750			
事業活動支出計（2）		171,886,000	172,095,528	-209,528		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）		600,000	10,835,055	-10,235,055		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	0	0	0		
	施設整備等寄附金収入	0	0	0		
	固定資産売却収入	0	0	0		
	その他の施設整備等による収入	0	0	0		
	施設整備等収入計（4）		0	0	0	
	施設整備等による支出	固定資産取得支出	500,000	5,846,284	-5,346,284	
建物取得支出		0	4,098,714	-4,098,714		
構築物取得支出		0	1,202,300	-1,202,300		
器具及び備品取得支出		500,000	545,270	-45,270		
固定資産除却・廃棄支出		0	0	0		
その他の施設整備等による支出		0	0	0		

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

中立保育園拠点 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
	施設整備等支出計 (5)	500,000	5,846,284	-5,346,284	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-500,000	-5,846,284	5,346,284	
その 他 の 取 入	積立資産取崩収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
活 動 に よ る 支 出	積立資産支出	0	5,000,601	-5,000,601	
	備品等購入資産積立支出	0	501	-501	
	修繕積立資産積立支出	0	5,000,100	-5,000,100	
	その他の活動支出計 (8)	0	5,000,601	-5,000,601	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	-5,000,601	5,000,601	
	予備費支出 (10)	100,000	0	100,000	
		0	0	0	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	-11,830	11,830	
	前期末支払資金残高 (12)	20,000,000	24,808,452	-4,808,452	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	20,000,000	24,796,622	-4,796,622	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
 中立保育園拠点 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	181,278,475	179,392,581	1,885,894
	委託費収益	152,987,850	156,651,380	-3,663,530
	利用者等利用料収益	4,262,720	3,347,810	914,910
	利用者等利用料収益（公費）			0
	利用者等利用料収益（一般）	4,262,720	3,347,810	914,910
	その他の利用料収益			0
	その他の事業収益	24,027,905	19,393,391	4,634,514
	補助金事業収益（公費）	24,027,905	19,393,391	4,634,514
	補助金事業収益（一般）			0
	受託事業収益（公費）			0
	受託事業収益（一般）			0
	その他の事業収益			0
	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）	181,278,475	179,392,581	1,885,894	
サービス活動増減の部 費用	人件費	151,830,777	144,366,595	7,464,182
	役員報酬	300,000	345,000	-45,000
	職員給料	80,026,742	78,440,129	1,586,613
	職員賞与	32,871,269	28,843,769	4,027,500
	非常勤職員給与	15,880,824	14,894,288	986,536
	退職給付費用	3,011,278	2,990,145	21,133
	法定福利費	19,740,664	18,853,264	887,400
	事業費	10,914,141	11,400,993	-486,852
	給食費	6,187,012	6,722,564	-535,552
	医薬品費			0
	保健衛生費	718,316	942,004	-223,688
	医療費	3,860	5,005	-1,145
	保育材料費	1,598,359	1,234,581	363,778
	水道光熱費	2,086,264	2,161,456	-75,192
	燃料費	23,180	27,316	-4,136
	消耗器具備品費	159,610	132,397	27,213
	保険料	137,540	175,190	-37,650
	賃借料			0
	雑費		480	-480
	事務費	7,724,860	7,855,758	-130,898
	福利厚生費	745,756	1,066,651	-320,895
	旅費交通費	6,740	18,160	-11,420
	研修研究費	22,960	54,930	-31,970
	事務消耗品費	390,354	416,028	-25,674
	印刷製本費			0
	水道光熱費	208,626	216,145	-7,519
	燃料費			0
	修繕費	1,618,231	1,407,731	210,500
	通信運搬費	332,009	512,504	-180,495
	会議費	54,090	50,650	3,440
	広報費	22,000	22,000	0
	業務委託費	1,504,204	1,519,204	-15,000
	手数料	138,723	88,571	50,152
	保険料	25,650	24,370	1,280
	賃借料	1,918,521	1,657,360	261,161
	土地・建物賃借料			0
	租税公課	600	600	0
	保守料	20,900	64,144	-43,244
	渉外費	12,096	29,113	-17,017
	諸会費	692,000	706,223	-14,223
雑費	11,400	1,374	10,026	
減価償却費	3,414,934	3,431,040	-16,106	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,466,915	-1,575,016	108,101	
その他の費用			0	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
 中립保育園拠点 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)
	サービス活動費用計（2）	172,417,797	165,479,370	6,938,427
	サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	8,860,678	13,913,211	-5,052,533
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	19,829	18,437	1,392
	その他のサービス活動外収益	1,632,279	1,757,216	-124,937
	受入研修費収益		191,230	-191,230
	利用者等外給食収益	1,625,750	1,563,500	62,250
	雑収益	6,529	2,486	4,043
	サービス活動外収益計（4）	1,652,108	1,775,653	-123,545
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,625,750	1,563,500	62,250
	利用者等外給食費	1,625,750	1,563,500	62,250
為替差損			0	
雑損失			0	
サービス活動外費用計（5）	1,625,750	1,563,500	62,250	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	26,358	212,153	-185,795	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	8,887,036	14,125,364	-5,238,328	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等補助金収益			0
	設備資金借入金元金償還補助金収益			0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益			0
	設備資金借入金元金償還寄附金収益			0
	その他の特別収益	0	0	0
	徴収不能引当金戻入益			0
	特別収益計（8）	0	0	0
費用				
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）			0	
国庫補助金等特別積立金積立額			0	
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	0	0	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	8,887,036	14,125,364	-5,238,328	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）	38,192,547	37,067,183	1,125,364
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	47,079,583	51,192,547	-4,112,964
	基本金取崩額（14）			0
	その他の積立金取崩額（15）			0
	その他の積立金積立額（16）	5,000,601	13,000,000	-7,999,399
	備品等購入積立金積立額	501	3,000,000	-2,999,499
	人件費積立金積立額			0
修繕積立金積立額	5,000,100	10,000,000	-4,999,900	
次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	42,078,982	38,192,547	3,886,435	

中立保育園拠点 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	33,409,075	40,902,529	-7,493,454	流動負債	8,612,453	16,094,077	-7,481,624
現金預金	23,388,766	29,154,198	-5,765,432	事業未払金	3,602,953	3,091,577	511,376
事業未収金	8,062,200	9,509,220	-1,447,020	その他の未払金	5,000,000	13,000,000	-8,000,000
未収金	0	314,600	-314,600	未払費用	0	0	0
未収補助金	1,949,309	1,915,711	33,598	預り金	0	0	0
未収収益	0	0	0	職員預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	前受金	9,500	2,500	7,000
前払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用	8,800	8,800	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	161,241,104	153,809,153	7,431,951	固定負債	0	0	0
基本財産	23,449,895	24,727,745	-1,277,850	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	22,449,895	23,727,745	-1,277,850	負債の部合計	8,612,453	16,094,077	-7,481,624
定期預金	1,000,000	1,000,000	0				
その他の固定資産	137,791,209	129,081,408	8,709,801	純資産の部			
土地	0	0	0	基本金	11,212,377	11,212,377	0
建物	11,481,319	8,486,720	2,994,599	国庫補助金等特別積立金	12,245,766	13,712,681	-1,466,915
構築物	4,360,906	3,447,827	913,079	その他の積立金	120,500,601	115,500,000	5,000,601
器具及び備品	1,325,764	1,473,504	-147,740	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
権利	0	0	0	修繕積立金	98,000,100	93,000,000	5,000,100
ソフトウェア	122,619	173,357	-50,738	備品等購入積立金	12,500,501	12,500,000	501
長期預り金積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	42,078,982	38,192,547	3,886,435
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	8,887,036	14,125,364	-5,238,328
修繕積立資産	98,000,100	93,000,000	5,000,100				
備品等購入積立資産	12,500,501	12,500,000	501	純資産の部合計	186,037,726	178,617,605	7,420,121
差入保証金	0	0	0	負債及び純資産の部合計	194,650,179	194,711,682	-61,503
長期前払費用	0	0	0				
資産の部合計	194,650,179	194,711,682	-61,503				

計算書類に対する注記（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) 中立保育園拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））
 - ア 「本部」
 - イ 「保育所 中立保育園」
- (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	23,727,745		1,277,850	22,449,895
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	24,727,745	0	1,277,850	23,449,895

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)	44,556,437	22,106,542	22,449,895
建物	18,209,131	6,727,812	11,481,319
構築物	8,818,147	4,457,241	4,360,906
器具及び備品	35,522,080	34,196,316	1,325,764
ソフトウェア	173,357	50,738	122,619
合計	107,279,152	67,538,649	39,740,503

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	8,062,200		8,062,200
未収補助金	1,949,309		1,949,309
合計	10,011,509	0	10,011,509

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

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 花立かがやき会

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	
						中立的保育園	
京都市 給与改善	保育事業	20,947,000		20,947,000		20,947,000	
京都市 定員弾力化対策		854,400		854,400		854,400	
京都市 新型コロナウイルス対策		575,836		575,836		575,836	
京都市 1歳児加配対策費		455,760		455,760		455,760	
京都市 時間外(延長)保育事業費		450,000		450,000		450,000	
京都府 地域共生社会実現サポート事業		376,000		376,000		376,000	
京都市 通勤手当助成金		140,264		140,264		140,264	
京都市 幼保総合支援金		100,000		100,000		100,000	
京都市 嘱託医手当助成費		97,145		97,145		97,145	
京都市 第3子以降副食費免除助成金		31,500		31,500		31,500	
区分小計		24,027,905	0	24,027,905	0	24,027,905	0
施設		0		0			
		0		0			
区分小計		0	0	0	0	0	0
		0					
区分小計		0					
合 計		24,027,905	0	24,027,905	0	24,027,905	0

(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 花立かがやき会

(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		
		中立保育園		
前年度末残高	11,212,377	11,212,377		
第一号基本金	11,212,377	11,212,377		
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	11,212,377	11,212,377		
第一号基本金	11,212,377	11,212,377		
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 花立かがやき会

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		中立的保育園	
前期繰越額				13,712,681	0	0
当期積立額				0		
当期積立額合計	0	0	0	0	0	0
当期取崩額				1,466,915		
当期取崩額合計				1,466,915		
当期末残高				12,245,766	0	0

(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(本文参照)。

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 花立かがやき会
拠点区分 中立保育園

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	23,727,745	8,765,236		1,277,850	804,039				22,449,895	7,961,197	22,106,542	13,599,928	44,556,437	21,561,125	
基本財産合計	23,727,745	8,765,236	0	1,277,850	804,039	0	0	0	22,449,895	7,961,197	22,106,542	13,599,928	44,556,437	21,561,125	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	8,486,720	4,427,328	4,098,714	1,104,115	562,042				11,481,319	3,865,286	6,727,812	2,258,714	18,209,131	6,124,000	
構築物	3,447,827	472,749	1,202,300	289,221	53,466				4,360,906	419,283	4,457,241	1,143,717	8,818,147	1,563,000	
器具及び備品	1,473,504	47,368	545,270	693,010	47,368				1,325,764	0	34,196,316	2,230,000	35,522,080	2,230,000	
その他の固定資産(有形固定資産)計	13,408,051	4,947,445	5,846,284	2,086,346	662,876	0	0	0	17,167,989	4,284,569	45,381,369	5,632,431	62,549,358	9,917,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	173,357	0		50,738					122,619	0	131,073	0	253,692	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	173,357	0	0	50,738	0	0	0	0	122,619	0	131,073	0	253,692	0	
基本財産及びその他の固定資産合計	37,309,153	13,712,681	5,846,284	3,414,934	1,466,915	0	0	0	39,740,503	12,245,766	67,618,984	19,232,359	107,359,487	31,478,125	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	37,309,153	13,712,681	5,846,284	3,414,934	1,466,915	0	0	0	39,740,503	12,245,766					

(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、償還補助金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。

中立保育園拠点 資金収支明細書
(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	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部経理区分_法人本部	保育所_中立保育園			
収入	保育事業収入	0	181,278,475	0	181,278,475
	委託費収入	0	152,987,850	0	152,987,850
	利用者等利用料収入	0	4,262,720	0	4,262,720
	利用者等利用料収入(一般)	0	4,262,720	0	4,262,720
	その他の事業収入	0	24,027,905	0	24,027,905
	補助金事業収入(公費)	0	24,027,905	0	24,027,905
	経常経費寄附金収入	0	0	0	0
	受取利息配当金収入	0	19,829	0	19,829
	その他の収入	0	1,632,279	0	1,632,279
	利用者等外給食費収入	0	1,625,750	0	1,625,750
	雑収入	0	6,529	0	6,529
	事業活動収入計(1)	0	182,930,583	0	182,930,583
	事業活動による収支	人件費支出	300,000	151,530,777	0
役員報酬支出		300,000	0	0	300,000
職員給料支出		0	80,026,742	0	80,026,742
職員賞与支出		0	32,871,269	0	32,871,269
非常勤職員給与支出		0	15,880,824	0	15,880,824
退職給付支出		0	3,011,278	0	3,011,278
法定福利費支出		0	19,740,664	0	19,740,664
事業費支出		0	10,914,141	0	10,914,141
給食費支出		0	6,187,012	0	6,187,012
保健衛生費支出		0	718,316	0	718,316
医療費支出		0	3,860	0	3,860
保育材料費支出		0	1,598,359	0	1,598,359
水道光熱費支出		0	2,086,264	0	2,086,264
燃料費支出		0	23,180	0	23,180
消耗器具備品費支出		0	159,610	0	159,610
保険料支出		0	137,540	0	137,540
事務費支出		16,896	7,707,964	0	7,724,860
福利厚生費支出		0	745,756	0	745,756
旅費交通費支出		0	6,740	0	6,740
研修研究費支出		0	22,960	0	22,960
事務消耗品費支出		0	390,354	0	390,354
水道光熱費支出		0	208,626	0	208,626
修繕費支出		0	1,618,231	0	1,618,231
通信運搬費支出		0	332,009	0	332,009
会議費支出		4,800	49,290	0	54,090
広報費支出		0	22,000	0	22,000
業務委託費支出		0	1,504,204	0	1,504,204
手数料支出		0	138,723	0	138,723
保険料支出		0	25,650	0	25,650
賃借料支出		0	1,918,521	0	1,918,521
租税公課支出		0	600	0	600
保守料支出		0	20,900	0	20,900
渉外費支出		12,096	0	0	12,096
諸会費支出	0	692,000	0	692,000	
雑支出	0	11,400	0	11,400	
その他の支出	0	1,625,750	0	1,625,750	
利用者等外給食費支出	0	1,625,750	0	1,625,750	
事業活動支出計(2)	316,896	171,778,632	0	172,095,528	
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	-316,896	11,151,951	0	10,835,055	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0	0
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0
	固定資産取得支出	0	5,846,284	0	5,846,284
	建物取得支出	0	4,098,714	0	4,098,714
	構築物取得支出	0	1,202,300	0	1,202,300
	器具及び備品取得支出	0	545,270	0	545,270
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	5,846,284	0	5,846,284	
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	0	-5,846,284	0	-5,846,284	

中立保育園拠点 資金収支明細書
 (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	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	本部経理区分_法人本部	保育所_中立保育園				
その 他 の 活 動 に よ る 収 入	積立資産取崩収入	0	0	0	0	
	サービス区分間繰入金収入	316,896	0	316,896	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	316,896	0	316,896	0	
	積立資産支出	0	5,000,601	5,000,601	0	5,000,601
	備品等購入資産積立支出	0	501	501	0	501
	人件費積立資産積立支出	0	0	0	0	0
	修繕積立資産積立支出	0	5,000,100	5,000,100	0	5,000,100
	サービス区分間繰入金支出	0	316,896	316,896	316,896	0
	その他の活動による支出	0	0	0	0	0
その他の活動支出計(8)	0	5,317,497	5,317,497	316,896	5,000,601	
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	316,896	-5,317,497	-5,000,601	0	-5,000,601	
当期資金収支差額合計(10) = (3) + (6) + (9)	0	-11,830	-11,830	0	-11,830	
前期未支払資金残高(11)	0	24,808,452	24,808,452	0	24,808,452	
当期末支払資金残高(10) + (11)	0	24,796,622	24,796,622	0	24,796,622	

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 花立かがやき会

拠点区分 中立保育園

(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
人件費積立金	10,000,000			10,000,000	
修繕積立金	93,000,000	5,000,100		98,000,100	
備品等購入積立金	12,500,000	501		12,500,501	
	0			0	
計	115,500,000	5,000,601	0	120,500,601	

(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
人件費積立資産	10,000,000			10,000,000	
修繕積立資産	93,000,000	5,000,100		98,000,100	
備品等購入積立資産	12,500,000	501		12,500,501	
				0	
計	115,500,000	5,000,601	0	120,500,601	

(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。

サービス区分間繰入金明細書

（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 花立かがやき会
拠点区分 中立保育園

(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源（注）	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
中立保育園	本部	保育所運営費収入	316,896	本部運営費

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこ
繰入元、繰入先、措置費収入、保育所運営費収入、前期未支払資金残高等の別を記入すること