

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産・・・定額法により償却している
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	3,233,000	0	3,233,000	0
施設設備引当資産	6,232,482	7,088,089	0	13,320,571
バス購入引当資産	1,999,280	0	0	1,999,280
整備交付金引当資産	109,489,700	93,264,000	49,068,000	153,685,700
人件費引当資産	10,000,000	0	0	10,000,000
保育補助者雇上支援事業積立金	344,470,963	9,427,444	77,721,239	276,177,168
小 計	475,425,425	109,779,533	130,022,239	455,182,719
合 計	475,425,425	109,779,533	130,022,239	455,182,719

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応 する額)
基本財産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
施設設備引当資産	13,320,571	0	(13,320,571)	0
バス購入引当資産	1,999,280	0	(1,999,280)	0
整備交付金引当資産	153,685,700	0	(153,685,700)	0
人件費引当資産	10,000,000	0	(10,000,000)	0
保育補助者雇上支援事業積立金	276,177,168	(276,177,168)	0	0
小 計	455,182,719	(276,177,168)	(179,005,551)	0
合 計	455,182,719	(276,177,168)	(179,005,551)	0

4. 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、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	372,468,285	204,877,898	167,590,387
建物付属設備	233,493,016	223,027,794	10,465,222
構築物	21,296,438	17,948,615	3,347,823
車両運搬具	16,792,701	16,792,699	2
什器備品	20,717,285	18,082,281	2,635,004
ソフトウェア	831,600	799,198	32,402
合 計	665,599,325	481,528,485	184,070,840

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
民間社会福祉施設援護事業補助金	京都市	-2,575,000	3,517,202,781	3,514,680,000	-52,219	一般正味財産(未払金)
八瀬野外保育センター運営事業補助金	京都市	0	17,025,000	17,025,000	0	
障害児保育相談事業補助金	京都市	0	16,803,000	16,803,000	0	
給食業務巡回相談事業補助金	京都市	0	4,461,000	4,461,000	0	
保育フェスタ行事費補助金	京都市	0	0	0	0	
受託料						
保育所職員等研修業務受託料	京都市	3,834,585	10,489,380	10,225,788	4,098,177	一般正味財産(未収金)
障害児訪問調査受託料	京都市	1,960,920	7,304,427	7,544,095	1,721,252	一般正味財産(未収金)
就職フェア受託料	京都市	1,018,519	1,018,519	1,018,519	1,018,519	一般正味財産(未収金)
就業継続・再就業支援研修受託料	京都市	486,759	419,797	486,759	419,797	一般正味財産(未収金)
保育士試験合格者就職支援実技研修受託料	京都市	381,944	419,796	381,944	419,796	一般正味財産(未収金)
保育の魅力発信事業受託料	京都市	1,261,335	0	1,261,335	0	
保育人材サポートセンター設置運営業務受託料	京都市	0	11,203,704	11,203,704	0	
小規模保育事業給付費	京都市	314,325	0	314,325	0	
助成金・負担金						
助成金	市社協	0	300,000	300,000	0	
地方組織強化費	全私保連	0	2,441,700	2,441,700	0	
負担金	保育士会	0	4,350,000	4,350,000	0	
保育フェスタ負担金	各園	0	2,680,000	2,680,000	0	
合 計		6,683,387	3,596,119,104	3,595,177,169	7,625,322	

附属明細書

1. 特定資産の明細

注記に記載のため、省略

2. 引当金の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給与引当金	3,233,000	0	3,233,000	0	0
合計	3,233,000	0	3,233,000	0	0