

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) 引当金の計上基準
退職給与引当金…法人が負担すべき期末要支給額を計上している
また、職員の退職金制度については、京都社会福祉事業企業年金基金への外部積立を行っている
- (3) 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	0	3,233,000
施設設備引当資産	10,232,482	0	4,000,000	6,232,482
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	75,733,700	101,616,000	67,860,000	109,489,700
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	423,162,797	0	78,691,834	344,470,963
小 計	524,361,259	101,616,000	150,551,834	475,425,425
合 計	524,361,259	101,616,000	150,551,834	475,425,425

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				
退職給付引当資産	3,233,000	0	0	(3,233,000)
施設設備引当資産	6,232,482	0	(6,232,482)	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	109,489,700	0	(109,489,700)	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	344,470,963	(344,470,963)	0	0
小 計	475,425,425	(344,470,963)	(127,721,462)	(3,233,000)
合 計	475,425,425	(344,470,963)	(127,721,462)	(3,233,000)

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	197,078,092	175,390,193
建物付属設備	233,493,016	218,668,958	14,824,058
構築物	21,296,438	17,078,710	4,217,728
車両運搬具	16,792,701	16,792,699	2
什器備品	20,548,055	17,176,220	3,371,835
ソフトウェア	831,600	699,840	131,760
合 計	665,430,095	467,494,519	197,935,576

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	-2,438,000	3,473,165,000	3,473,302,000	-2,575,000	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	17,058,000	17,058,000	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	4,463,000	4,463,000	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	7,435,185	8,377,807	11,978,407	3,834,585	一般正味財産(未収金)
障害児訪問調査受託料	京都市	1,623,206	6,923,137	6,585,423	1,960,920	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	509,259	486,759	509,259	486,759	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	509,259	381,944	509,259	381,944	一般正味財産(未収金)
保育の魅力発信事業受託料	京都市	1,000,000	1,261,335	1,000,000	1,261,335	一般正味財産(未収金)
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	3,041,928	60,579,755	63,307,358	314,325	一般正味財産(未収金・未払金)
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	2,616,300	2,616,300	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	2,650,000	2,650,000	0	
合 計		12,699,356	3,611,638,260	3,617,654,229	6,683,387	

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	0	0	3,233,000
合計	3,233,000	0	0	0	3,233,000