

寄附金収益明細書

令和 5年 6月22日 Page: 1

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 明照福祉会

別紙3 (②)
(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	拠点区分ごとの内訳
個人 久松 実道 No. 338	経常	1	100,000		100,000
宗教法人 法然寺		1	120,000		120,000
区分小計		2	220,000		220,000
	運営				
区分小計					
	施設				
区分小計					
	償還				
区分小計					
	固定				
区分小計					
合 計		2	220,000		220,000

補助金事業等収益明細書

令和 5年 6月22日 Page: 1

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 明照福祉会

別紙3 (③)
(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	拠点区分ごとの内訳
						嵯峨こぼと保育園
京都市 令和4年度 民間保育園等人件費	保育事業	4,686,500		4,686,500		4,686,500
京都市 物価高騰による食材費購入補助		63,955		63,955		63,955
京都市 民間保育園人件費等補助金 第2期		113,800		113,800		113,800
京都市 民間保育園等運営費条例		177,555		177,555		177,555
京都市民間保育園等運営費条例		177,555		177,555		177,555
京都府 令和4年度 地域共生社会実現サポ		200,000		200,000		200,000
京都市 物価高騰対策支援金		51,647		51,647		51,647
京都市民間保育園等運営費条例		177,555		177,555		177,555
京都市民間保育園等運営費条例		177,555		177,555		177,555
京都府 原油・物価高騰対策交付金		20,000		20,000		20,000
京都市保育園連盟 物件費事業補助金		1,273,000		1,273,000		1,273,000
京都府 省エネ推進緊急対策事業 補助金		792,000		792,000		792,000
京都市 1歳児加配加配対策助成金		1,942,740		1,942,740		1,942,740
京都市 嘱託医手当助成		43,615		43,615		43,615
京都府 子育て環境充実事業補助		346,000		346,000		346,000
京都府 地域共生社会実現サポート事業		200,000		200,000		200,000
京都市 地域共生社会実現サポート事業		100,000		100,000		100,000
京都市 時間外保育補助精算額		826,000	133,000	959,000		959,000
京都市 新型コロナウイルス対策 第1弾		400,000		400,000		400,000
京都市 新型コロナウイルス対策 第2弾		150,000		150,000		150,000
京都市 人件費等補助金 1回目		3,313,700		3,313,700		3,313,700
京都市 処遇改善費精算額		1,516,740		1,516,740		1,516,740
区分小計			16,749,917	133,000	16,882,917	

補助金事業等収益明細書

令和 5年 6月22日 Page: 2

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 明照福社会

別紙3 (③)
(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	拠点区分ごとの内訳
						嵯峨こぼと保育園
合計		16,749,917	133,000	16,882,917		16,882,917

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

令和 5年 6月22日 Page: 1

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

1) 事業区分間繰入金明細書

別紙3 (④)
(単位: 円)

事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
		前期末支払資金残高		該当なし

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和 5年 3月31日現在

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

別紙3 (⑤)
(単位: 円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				該当なし
	小 計			
長期				該当なし
	小 計			
	合 計			

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

(単位: 円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期				該当なし
	小 計			
長期				該当なし
	小 計			
	合 計			

基本金明細書

令和 5年 6月22日 Page: 1

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 明照福祉会

別紙3 (⑥)
(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 嗟峨こぼと保育園
	前年度末残高	68,000,000	68,000,000
	第一号基本金	68,000,000	68,000,000
	第二号基本金		
	第三号基本金		
第一号基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
第二号基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
第三号基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
	当期末残高	68,000,000	68,000,000
	第一号基本金	68,000,000	68,000,000
	第二号基本金		
	第三号基本金		

国庫補助金等特別積立金明細書

令和 5年 6月22日 Page: 1

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 明照福祉会

別紙3 (⑦)
(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 嵯峨こぼと保育園
	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		
前期繰越額				32,081,669	32,081,669
当期積立額					
当期積立額合計					
当期取崩額					
建物 国庫補助金取崩				792,000	792,000
建物 国庫補助金取崩				668,624	668,624
器具及び備品 国庫補助金取崩				143,131	143,131
当期取崩額合計				1,603,755	1,603,755
当期末残高				30,477,914	30,477,914

別紙3 (8)

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 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(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(基)	9,403,450	5,614,000	0	0	1,326,600	792,000	0	0	8,076,850	4,822,000	58,923,150	35,178,000	67,000,000	40,000,000	
基本財産合計	9,403,450	5,614,000	0	0	1,326,600	792,000	0	0	8,076,850	4,822,000	58,923,150	35,178,000	67,000,000	40,000,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
建物(固)	44,359,407	26,324,538	0	0	1,727,761	668,624	0	0	42,631,646	25,655,914	30,436,019	9,221,086	73,067,665	34,877,000	
構築物(固)	607,651	0	0	0	185,099	0	0	0	422,552	0	2,852,448	0	3,275,000	0	
器具備品	7,636,818	143,131	1,878,404	0	2,539,286	143,131	0	0	6,975,936	0	26,157,056	1,500,000	33,132,992	1,500,000	
その他の固定資産(有形固定資産)計	52,603,876	26,467,669	1,878,404	0	4,452,146	811,755	0	0	50,030,134	25,655,914	59,445,523	10,721,086	109,475,657	36,377,000	
【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	0	0	0	0	830,175	0	830,175	0	
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	830,175	0	830,175	0	
その他の固定資産計	52,603,876	26,467,669	1,878,404	0	4,452,146	811,755	0	0	50,030,134	25,655,914	60,275,698	10,721,086	110,305,832	36,377,000	
基本財産及びその他の固定資産計	62,007,326	32,081,669	1,878,404	0	5,778,746	1,603,755	0	0	58,106,984	30,477,914	119,198,848	45,899,086	177,305,832	76,377,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	62,007,326	32,081,669	1,878,404	0	5,778,746	1,603,755	0	0	58,106,984	30,477,914	119,198,848	45,899,086	177,305,832	76,377,000	

引当金明細書

令和 5年 6月22日 Page: 1

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 明照福祉会
拠点区分 嵯峨こぼと保育園

別紙3 (㊟)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
		()		()		該当なし
計		()		()		

事業・拠点 [0003:嵯峨こぼと保育園]

別紙3 (10)

嵯峨こぼと保育園拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		嵯峨こぼと保育園	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業	0181 保育事業収入	108,049,197	108,049,197		108,049,197
	0182 保育所運営委託費収入	91,157,040	91,157,040		91,157,040
	8311 保育標準認定	72,121,860	72,121,860		72,121,860
	0001 基本単価分	56,078,580	56,078,580		56,078,580
	0003 処遇改善費加算(基本分)	9,211,390	9,211,390		9,211,390
	0006 事務職員雇上費	655,860	655,860		655,860
	0007 処遇改善 I	2,529,610	2,529,610		2,529,610
	0009 主任保育士専任化加算	3,646,420	3,646,420		3,646,420
	8316 保育短時間認定	18,982,160	18,982,160		18,982,160
	0001 基本単価分	16,039,250	16,039,250		16,039,250
	0003 処遇改善費・短縮	2,942,910	2,942,910		2,942,910
	8320 冷暖房費	53,020	53,020		53,020
	0183 その他の事業収入	16,892,157	16,892,157		16,892,157
	8321 補助金事業収入(公費)	16,749,917	16,749,917		16,749,917
	0001 給与基金配分金	346,000	346,000		346,000
	0003 嘱託医手当助成費	43,615	43,615		43,615
	0004 延長保育事業費	826,000	826,000		826,000
	0008 人材確保等強化事業	300,000	300,000		300,000
	0015 コロナ対策	550,000	550,000		550,000
	0019 保育士等処遇改事業 II	1,516,740	1,516,740		1,516,740
	0020 1歳児加配対策助成金	1,942,740	1,942,740		1,942,740
	0026 地域共生社会実現サポート事業収入	200,000	200,000		200,000
	0031 京都市民間保育園等への人件費等補助金	8,114,000	8,114,000		8,114,000
	0033 食材費高騰に対する支援金	115,602	115,602		115,602
	0034 物件費補助金	1,273,000	1,273,000		1,273,000
	0035 京都市民間保育園等運営費等条例基準部	710,220	710,220		710,220
	0037 京都府原油価格・物価高騰対策緊急支援	20,000	20,000		20,000
	0038 京都府 省エネ推進緊急対策事業	792,000	792,000		792,000
	8324 補助金事業収入(一般)	133,000	133,000		133,000
	0002 延長保育利用料	133,000	133,000		133,000
	8326 利用者等利用料収入(一般)	9,240	9,240		9,240
	0199 経常経費寄附金収入	220,000	220,000		220,000
	8531 経常経費寄附金収入	220,000	220,000		220,000
	0001 寄付金	220,000	220,000		220,000
	0200 受取利息配当金収入	78	78		78
8541 受取利息配当金収入	78	78		78	
0201 その他の収入	349,090	349,090		349,090	
8613 雑収入	349,090	349,090		349,090	
0001 雑収入	349,090	349,090		349,090	
事業活動収入計(1)		108,618,365	108,618,365		108,618,365
活動	0129 人件費支出	93,698,979	93,698,979		93,698,979
	7112 職員給料支出	54,529,465	54,529,465		54,529,465
	7120 職員諸手当支出	5,593,882	5,593,882		5,593,882
	0001 扶養手当	240,000	240,000		240,000
	0004 管理職手当	540,000	540,000		540,000
	0005 主任保育士手当	300,000	300,000		300,000
	0006 業務手当	475,500	475,500		475,500
	0008 通勤手当	1,679,382	1,679,382		1,679,382
	0010 キャリア主任手当	360,000	360,000		360,000
	0011 リーダー手当	1,560,000	1,560,000		1,560,000
	0013 分野別委員長	216,000	216,000		216,000
	0019 諸手当	223,000	223,000		223,000
	7113 職員賞与支出	18,018,735	18,018,735		18,018,735
	7114 非常勤職員給与支出	2,651,051	2,651,051		2,651,051
	0001 非常勤職員賃金	2,487,051	2,487,051		2,487,051
	0003 嘱託医等手当	164,000	164,000		164,000
	7116 退職給付支出	1,965,572	1,965,572		1,965,572
	0001 全国退職共済負担金	756,500	756,500		756,500
	0002 退職給付引当金繰入額	1,209,072	1,209,072		1,209,072
	7117 法定福利費支出	10,940,274	10,940,274		10,940,274
0001 健康保険料	3,869,198	3,869,198		3,869,198	
0002 厚生年金保険料	6,211,672	6,211,672		6,211,672	
0003 児童手当拠出金	214,704	214,704		214,704	
0004 労働保険料	644,700	644,700		644,700	
0130 事業費支出	6,803,960	6,803,960		6,803,960	
7211 給食費支出	2,348,050	2,348,050		2,348,050	

別紙3 (⑩)

嵯峨こぼと保育園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		嵯峨こぼと保育園	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収 益	0072 保育事業収益	108,049,197	108,049,197		108,049,197
	0073 保育所運営委託費収益	91,157,040	91,157,040		91,157,040
	5311 保育標準認定	72,121,860	72,121,860		72,121,860
	5316 保育短縮時間認定	18,982,160	18,982,160		18,982,160
	5320 冷暖房費	53,020	53,020		53,020
	0074 その他の事業収益	16,892,157	16,892,157		16,892,157
	5321 補助金事業収益(公費)	16,749,917	16,749,917		16,749,917
	5324 補助金事業収益(一般)	133,000	133,000		133,000
	5326 利用者等利用料収益(一般)	9,240	9,240		9,240
	0089 経常経費寄附金収益	220,000	220,000		220,000
5541 経常経費寄附金収益	220,000	220,000		220,000	
サービス活動収益計(1)		108,269,197	108,269,197		108,269,197
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 用 部	0015 人件費	93,698,979	93,698,979		93,698,979
	4112 職員給料	54,529,465	54,529,465		54,529,465
	4120 職員諸手当	5,593,882	5,593,882		5,593,882
	4113 職員賞与	18,018,735	18,018,735		18,018,735
	4115 非常勤職員給与	2,651,051	2,651,051		2,651,051
	4117 退職給付費用	1,965,572	1,965,572		1,965,572
	4118 法定福利費	10,940,274	10,940,274		10,940,274
	0016 事業費	6,803,960	6,803,960		6,803,960
	4211 給食費	2,348,050	2,348,050		2,348,050
	4215 保健衛生費	500,825	500,825		500,825
	4216 医療費	1,430	1,430		1,430
	4221 保育材料費	1,285,507	1,285,507		1,285,507
	4223 水道光熱費	1,151,907	1,151,907		1,151,907
	4225 消耗器具備品費	606,985	606,985		606,985
	4226 保険料	280,770	280,770		280,770
	4123 炊具食器費	120,459	120,459		120,459
	4124 児童用採暖費	508,027	508,027		508,027
	0017 事務費	6,641,527	6,641,527		6,641,527
	4311 福利厚生費	409,549	409,549		409,549
	4313 旅費交通費	13,960	13,960		13,960
	4314 研修研究費	48,400	48,400		48,400
	4315 事務消耗品費	978,400	978,400		978,400
	4316 印刷製本費	127,080	127,080		127,080
	4317 水道光熱費	321,236	321,236		321,236
	4319 修繕費	2,765,480	2,765,480		2,765,480
	4321 通信運搬費	537,106	537,106		537,106
	4322 会議費	16,228	16,228		16,228
4324 業務委託費	332,805	332,805		332,805	
4325 手数料	2,680	2,680		2,680	
4326 保険料	366,310	366,310		366,310	
4328 土地・建物賃借料	120,000	120,000		120,000	
4329 租税公課	35,100	35,100		35,100	
4331 保守料	109,670	109,670		109,670	
4335 雑費	457,523	457,523		457,523	
0027 減価償却費	5,778,746	5,778,746		5,778,746	
4451 減価償却費	5,778,746	5,778,746		5,778,746	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,603,755	-1,603,755		-1,603,755	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,603,755	-1,603,755		-1,603,755	
サービス活動費用計(2)		111,319,457	111,319,457		111,319,457
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-3,050,260	-3,050,260		-3,050,260
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	0093 受取利息配当金収益	78	78		78
	5821 受取利息配当金収益	78	78		78
	0098 その他のサービス活動外収益	349,090	349,090		349,090
	5874 雑収益	349,090	349,090		349,090
	サービス活動外収益計(4)		349,168	349,168	
費 用	0038 その他のサービス活動外費用	405,120	405,120		405,120
	4843 雑損失	405,120	405,120		405,120
	サービス活動外費用計(5)		405,120	405,120	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-55,952	-55,952		-55,952
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-3,106,212	-3,106,212		-3,106,212

積立金・積立資産明細書

令和 5年 6月22日 Page: 1

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 明照福祉会
拠点区分 嵯峨こぼと保育園

別紙3 (⑫)
(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	26,000,000	1,000,000		27,000,000	
修繕積立金	34,000,000	1,000,000		35,000,000	
備品等積立金	24,000,000	1,000,000		25,000,000	
計	84,000,000	3,000,000		87,000,000	

(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
人件費積立預金	26,000,000	1,000,000		27,000,000	
修繕積立預金	34,000,000	1,000,000		35,000,000	
備品等購入積立金	24,000,000	1,000,000		25,000,000	
計	84,000,000	3,000,000		87,000,000	

サービス区分間繰入金明細書

令和 5年 6月22日 Page: 1

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

別紙3 (㊸)
(単位: 円)

サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
		前期末支払資金残高		該当なし

サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和 5年 3月31日現在

別紙3 (14)
(単位:円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
			該当なし
合 計			

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) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物及び付属設備、構築物、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以後に取得したものについては定額法によっている。

- ・ソフトウェア

定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

重要性の原則の適用(社会福祉法人会計基準注解2)により引当計上していない。

- ・退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金については、京都府民間社会福祉施設職員共済会が平成27年10月1日より京都社会福祉事業企業年金基金へ移行した為、平成27年度から3年間にわたり、退職給付引当金と退職給付引当資産を取り崩す処理を行った。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構が実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度、及び京都社会福祉事業企業年金基金の退職制度によっている。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

- (2) 拠点区分の計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

当法人では社会福祉事業のみを実施しているため、第2様式を作成していない。

当法人の社会福祉事業において、拠点区分が嵯峨こぼと保育園拠点のみであるため第3様式を作成していない。

- (3) 拠点区分におけるサービス区分の内容

6. 基本財産の増減の内容及び金額

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	8,076,850	0	0	8,076,850
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	9,076,850	0	0	9,076,850

7. 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

8. 担保に供している資産
該当なし

9. 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)	67,000,000	58,923,150	8,076,850
建物(附属設備を含む)	73,067,665	30,436,019	42,631,646
構築物	3,275,000	2,852,448	422,552
器具及び備品	33,132,992	26,157,056	6,975,936
ソフトウェア	830,175	830,175	0
合 計	177,305,832	119,198,848	58,106,984

10. 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	12,596,215	0	12,596,215
合 計	12,596,215	0	12,596,215

1 1. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等
該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

1 6. 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