

平成31年度

計 算 書 類

自：平成31年 4月 1日

至：令和 2年 3月31日

宗教法人 天理教姫京分教会 唐橋保育園

法人単位資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2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	49,450,000	34,143,692	15,306,308	
	受取利息配当金収入	10,000	1,072	8,928	
	その他の収入	170,000	173,900	△3,900	
	事業活動収入計 (1)	49,630,000	34,318,664	15,311,336	
支出	人件費支出	38,847,000	38,060,289	786,711	
	事業費支出	6,150,000	3,794,115	2,355,885	
	事務費支出	4,940,000	3,688,714	1,251,286	
	その他の支出	170,000	173,300	△3,300	
	事業活動支出計 (2)	50,107,000	45,716,418	4,390,582	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△477,000	△11,397,754	10,920,754		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	100,000	0	100,000	
施設整備等支出計 (5)	100,000	0	100,000		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△100,000	0	△100,000		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	8,580,000	△8,580,000	
	その他の活動収入計 (7)	0	8,580,000	△8,580,000	
	支出				
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	8,580,000	△8,580,000		
予備費支出 (10)	0	-	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△577,000	△2,817,754	2,240,754		
前期末支払資金残高 (12)	4,116,001	6,038,501	△1,922,500		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	3,539,001	3,220,747	318,254		

唐橋保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2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	49,450,000	34,143,692	15,306,308		
	委託費収入	47,050,000	33,071,950	13,978,050	※1	
	利用者等利用料収入	0	297,000	△297,000		
	利用者等利用料収入 (公費)	0	27,000	△27,000		
	利用者等利用料収入 (一般)	0	270,000	△270,000		
	その他の事業収入	2,400,000	774,742	1,625,258		
	補助金事業収入 (公費)	2,400,000	774,742	1,625,258	※1	
	受取利息配当金収入	10,000	1,072	8,928		
	その他の収入	170,000	173,900	△3,900		
	利用者等外給食費収入	170,000	173,300	△3,300		
	雑収入	0	600	△600		
	雑収入	0	600	△600		
	事業活動収入計 (1)		49,630,000	34,318,664	15,311,336	
事業活動による収支	支出	人件費支出	38,847,000	38,060,289	786,711	
		職員給料支出	22,830,000	22,520,963	309,037	
		職員賞与支出	7,187,000	6,232,477	954,523	※1
		非常勤職員給与支出	3,600,000	4,259,750	△659,750	※1
		退職給付支出	720,000	757,090	△37,090	
		法定福利費支出	4,510,000	4,290,009	219,991	
		事業費支出	6,150,000	3,794,115	2,355,885	
		給食費支出	3,470,000	2,487,731	982,269	※1
		保健衛生費支出	120,000	88,400	31,600	
		保育材料費支出	300,000	141,600	158,400	
		水道光熱費支出	1,150,000	531,562	618,438	※2
		燃料費支出	20,000	5,643	14,357	
		消耗器具備品費支出	500,000	227,671	272,329	
	保険料支出	250,000	22,500	227,500		
	賃借料支出	290,000	289,008	992		
	雑支出	50,000	0	50,000		
	事務費支出	4,940,000	3,688,714	1,251,286		
	福利厚生費支出	180,000	163,191	16,809		
	旅費交通費支出	150,000	90,850	59,150		
	研修研究費支出	100,000	46,772	53,228		
	事務消耗品費支出	200,000	78,460	121,540		
	修繕費支出	160,000	219,099	△59,099		
	通信運搬費支出	1,310,000	777,434	532,566	※2	
	会議費支出	10,000	0	10,000		
	広報費支出	250,000	204,940	45,060		
	業務委託費支出	960,000	708,960	251,040		
	その他の委託費支出	960,000	708,960	251,040		
	手数料支出	40,000	13,216	26,784		
	保守料支出	390,000	351,748	38,252		
	雑支出	1,190,000	1,034,044	155,956		
	雑支出	1,190,000	1,034,044	155,956		
	その他の支出	170,000	173,300	△3,300		
	利用者等外給食費支出	170,000	173,300	△3,300		
事業活動支出計 (2)		50,107,000	45,716,418	4,390,582		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		△477,000	△11,397,754	10,920,754		
収入	施設整備等収入計 (4)		0	0	0	
	固定資産取得支出	100,000	0	100,000		
	器具及び備品取得支出	100,000	0	100,000		

唐橋保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	支出				
	施設整備等支出計(5)	100,000	0	100,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△100,000	0	△100,000	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	8,580,000	△8,580,000	
	人件費積立資産取崩収入	0	5,500,000	△5,500,000	※1
	保育所施設設備整備積立資産取崩収入	0	3,080,000	△3,080,000	※1
	その他の活動収入計(7)	0	8,580,000	△8,580,000	
その他の活動による収支	支出				
	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	8,580,000	△8,580,000	
予備費支出(10)		0	-	0	
		△0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△577,000	△2,817,754	2,240,754	
前期末支払資金残高(12)		4,116,001	6,038,501	△1,922,500	
当期末支払資金残高(11)+(12)		3,539,001	3,220,747	318,254	

※1見込み誤り
 ※2教会より助成

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2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	34,143,692	80,292,533	△46,148,841
		サービス活動収益計(1)	34,143,692	80,292,533	△46,148,841
	費用	人件費	37,136,289	40,000,205	△2,863,916
		事業費	3,794,115	6,055,768	△2,261,653
		事務費	3,688,714	40,044,331	△36,355,617
		減価償却費	889,433	1,015,011	△125,578
	サービス活動費用計(2)	45,508,551	87,115,315	△41,606,764	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△11,364,859	△6,822,782	△4,542,077	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,072	902	170
		その他のサービス活動外収益	173,900	185,000	△11,100
		サービス活動外収益計(4)	174,972	185,902	△10,930
	費用	その他のサービス活動外費用	173,300	0	173,300
		サービス活動外費用計(5)	173,300	0	173,300
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,672	185,902	△184,230	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△11,363,187	△6,636,880	△4,726,307	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	4	0	4
		特別費用計(9)	4	0	4
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4	0	△4
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△11,363,191	△6,636,880	△4,726,311	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	7,277,095	8,513,975	△1,236,880
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△4,086,096	1,877,095	△5,963,191
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	8,580,000	5,400,000	3,180,000
		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)	4,493,904	7,277,095	△2,783,191

唐橋保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2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	34,143,692	80,292,533	△46,148,841
	委託費収益	33,071,950	48,770,390	△15,698,440
	利用者等利用料収益	297,000	0	297,000
	利用者等利用料収益 (公費)	27,000	0	27,000
	利用者等利用料収益 (一般)	270,000	0	270,000
	その他の事業収益	774,742	31,522,143	△30,747,401
	補助金事業収益 (公費)	774,742	31,512,143	△30,737,401
	補助金事業収益 (一般)	0	10,000	△10,000
サービス活動収益計 (1)		34,143,692	80,292,533	△46,148,841
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	37,136,289	40,000,205	△2,863,916
	職員給料	22,520,963	22,794,468	△273,505
	職員賞与	4,708,477	5,031,428	△322,951
	賞与引当金繰入	600,000	1,524,000	△924,000
	非常勤職員給与	4,259,750	5,003,160	△743,410
	派遣職員費	0	663,123	△663,123
	退職給付費用	757,090	650,522	106,568
	法定福利費	4,290,009	4,333,504	△43,495
	事業費	3,794,115	6,055,768	△2,261,653
	給食費	2,487,731	3,552,684	△1,064,953
	保健衛生費	88,400	112,576	△24,176
	保育材料費	141,600	313,240	△171,640
	水道光熱費	531,562	1,094,111	△562,549
	燃料費	5,643	5,715	△72
	消耗器具備品費	227,671	477,974	△250,303
	保険料	22,500	208,756	△186,256
	賃借料	289,008	289,008	0
	雑費	0	1,704	△1,704
	事務費	3,688,714	40,044,331	△36,355,617
	福利厚生費	163,191	136,457	26,734
	旅費交通費	90,850	140,250	△49,400
	研修研究費	46,772	33,076	13,696
	事務消耗品費	78,460	146,982	△68,522
	修繕費	219,099	35,684,909	△35,465,810
	通信運搬費	777,434	1,312,617	△535,183
	広報費	204,940	259,580	△54,640
	業務委託費	708,960	852,320	△143,360
	その他の委託費	708,960	852,320	△143,360
	手数料	13,216	22,099	△8,883
	保守料	351,748	368,311	△16,563
	雑費	1,034,044	1,087,730	△53,686
	雑費	1,034,044	1,087,730	△53,686
	減価償却費	889,433	1,015,011	△125,578
サービス活動費用計 (2)		45,508,551	87,115,315	△41,606,764
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△11,364,859	△6,822,782	△4,542,077
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 収 益	受取利息配当金収益	1,072	902	170
	その他のサービス活動外収益	173,900	185,000	△11,100
	利用者等外給食収益	173,300	182,000	△8,700
	雑収益	600	3,000	△2,400
	雑収益	600	3,000	△2,400
サービス活動外収益計 (4)		174,972	185,902	△10,930
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	173,300	0	173,300
	利用者等外給食費	173,300	0	173,300
サービス活動外費用計 (5)		173,300	0	173,300

唐橋保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2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)	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		1,672	185,902	△184,230	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△11,363,187	△6,636,880	△4,726,307	
特別増減の部	収				
	益				
	特別収益計 (8)		0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	4	0	4
		器具及び備品除却・廃棄費用	4	0	4
特別費用計 (9)		4	0	4	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△4	0	△4	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△11,363,191	△6,636,880	△4,726,311	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	7,277,095	8,513,975	△1,236,880	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△4,086,096	1,877,095	△5,963,191	
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)	8,580,000	5,400,000	3,180,000	
	人件費積立金取崩額	5,500,000	0	5,500,000	
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	3,080,000	5,400,000	△2,320,000	
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)		4,493,904	7,277,095	△2,783,191	

法人単位貸借対照表

令和 2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	4,127,559	42,340,151	△38,212,592	1,506,812	37,825,650	△36,318,838
現金預金	1,254,587	9,568,378	△8,313,791	450,000	484,460	△34,460
事業未収金	2,872,972	2,821,773	51,199	0	35,415,881	△35,415,881
未収補助金	0	29,950,000	△29,950,000	456,812	401,309	55,503
固定資産	3,174,908	12,644,345	△9,469,437	600,000	1,524,000	△924,000
基本財産	0	0	0	1,301,751	1,301,751	0
その他の固定資産	3,174,908	12,644,345	△9,469,437	1,301,751	1,301,751	0
建物	329,487	419,347	△89,860			
器具及び備品	1,543,670	2,343,247	△799,577			
退職給付引当資産	1,301,751	1,301,751	0			
人件費積立資産	0	5,500,000	△5,500,000			
保育所施設・設備整備積立資産	0	3,080,000	△3,080,000			
純資産の部						
基本金				0	0	0
国庫補助金等特別積立金				0	0	0
その他の積立金				0	8,580,000	△8,580,000
人件費積立金				0	5,500,000	△5,500,000
保育所施設・設備整備積立金				0	3,080,000	△3,080,000
次期繰越活動増減差額				4,493,904	7,277,095	△2,783,191
(うち当期活動増減差額)				△11,363,191	△6,636,880	△4,726,311
純資産の部合計				4,493,904	15,857,095	△11,363,191
負債及び純資産の部合計	7,302,467	54,984,496	△47,682,029	7,302,467	54,984,496	△47,682,029
資産の部合計						

唐橋保育園拠点区分 貸借対照表

令和 2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
流動資産	4,127,559	42,340,151	△38,212,592
現金預金	1,254,587	9,568,378	△8,313,791
事業未収金	2,872,972	2,821,773	51,199
未収補助金	0	29,950,000	△29,950,000
固定資産	3,174,908	12,644,345	△9,469,437
基本財産	0	0	0
その他の固定資産	3,174,908	12,644,345	△9,469,437
建物	329,487	419,347	△89,860
器具及び備品	1,543,670	2,343,247	△799,577
退職給付引当資産	1,301,751	1,301,751	0
人件費積立資産	0	5,500,000	△5,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	3,080,000	△3,080,000
流動負債			
事業未払金		484,460	△484,460
その他の未払金		0	0
職員預り金		456,812	△456,812
賞与引当金		600,000	△600,000
固定負債			
退職給付引当金		1,301,751	△1,301,751
負債の部合計		2,808,563	△2,808,563
純資産の部			
基本金		0	0
国庫補助金等特別積立金		0	0
その他の積立金		0	0
人件費積立金		8,580,000	△8,580,000
保育所施設・設備整備積立金		5,500,000	△5,500,000
次期繰越活動増減差額		3,080,000	△3,080,000
(うち当期活動増減差額)		7,277,095	△7,277,095
純資産の部合計		△6,636,880	△6,636,880
資産の部合計	7,302,467	54,984,496	△47,682,029
負債及び純資産の部合計		54,984,496	△47,682,029

計算書類に対する注記（法人全体用）

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

- ・建物並び器具及び備品一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－企業年金基金に移行できなかった職員については、法人負担分掛金と同額を計上している。
- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

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

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度

一般財団法人京都府民間社会福祉施設職員共済会・京都社会福祉事業年金基金の実施する退職共済制度

5. 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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
事業区分が社会福祉事業のみであるため作成を省略している。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
社会福祉事業に拠点が一つだけのため作成を省略している。
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人は公益事業を行っていないため作成を省略している。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人は収益事業を行っていないため作成を省略している。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
唐橋保育園拠点区分（社会福祉事業）
 - ・保育園
 - ・本部

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

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. 有形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
その他の固定資産			
建物	718,880	389,393	329,487
器具及び備品	11,295,406	9,751,736	1,543,670
小計	12,014,286	10,141,129	1,873,157
合計	12,014,286	10,141,129	1,873,157

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	2,872,972	0	2,872,972
合計	2,872,972	0	2,872,972

11. 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

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 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

計算書類に対する注記（唐橋保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並び器具及び備品一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－企業年金基金に移行できなかった職員については、法人負担分掛金と同額を計上している。
- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度

一般財団法人京都府民間社会福祉施設職員共済会・京都社会福祉事業年金基金の実施する退職共済制度

4. 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) 唐橋保育園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊸)）

5. 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

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. 有形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
その他の固定資産			
建物	718,880	389,393	329,487
器具及び備品	11,295,406	9,751,736	1,543,670
小計	12,014,286	10,141,129	1,873,157
合計	12,014,286	10,141,129	1,873,157

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	2,872,972	0	2,872,972
合 計	2,872,972	0	2,872,972

10. 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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

社会福祉法人 宗教法団 天理教姫京分教会
拠点区分 保育園

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

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		
その他の固定資産 (有形固定資産)															
建物	419,347	0	0	0	89,860	0	0	0	329,487	0	389,393	0	718,880	0	
器具及び備品	2,343,247	0	0	0	799,573	0	4	4	1,543,670	0	9,751,736	0	11,295,406	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	2,762,594	0	0	0	889,433	0	4	4	1,873,157	0	10,141,129	0	12,014,286	0	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
ソフトウエア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	541,950	0	541,950	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	541,950	0	541,950	0	
基本財産及びその他の固定資産計	2,762,594	0	0	0	889,433	0	4	4	1,873,157	0	10,683,079	0	12,556,236	0	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	2,762,594	0	0	0	889,433	0	4	4	1,873,157	0	10,683,079	0	12,556,236	0	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金・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。

引当金明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

法人名 宗教法人 天理教姫京分教会

拠点区分 唐橋保育園

(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		
賞与引当金	1,524,000	600,000 ()	1,524,000	()	600,000	
退職給付引当金	1,301,751	()		()	1,301,751	
		()		()	0	
計	2,825,751	600,000 (0)	1,524,000	0 (0)	1,901,751	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

唐橋保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 宗教法人 天理教姫京分教会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分		内部取引消去	
		保育園	合計		
収 入	保育事業収入	34,143,692	34,143,692	0	
	委託費収入	33,071,950	33,071,950	0	
	利用者等利用料収入	297,000	297,000	0	
	利用者等利用料収入(公費)	27,000	27,000	0	
	利用者等利用料収入(一般)	270,000	270,000	0	
	その他の事業収入	774,742	774,742	0	
	補助金事業収入(公費)	774,742	774,742	0	
	受取利息配当金収入	1,072	1,072	0	
	その他の収入	173,900	173,900	0	
	利用者等外給食費収入	173,300	173,300	0	
	雑収入	600	600	0	
	雑収入	600	600	0	
	事業活動収入計(1)		34,318,664	34,318,664	0
	事業活動による収 支	人件費支出	38,060,289	38,060,289	0
職員給料支出		22,520,963	22,520,963	0	
職員賞与支出		6,232,477	6,232,477	0	
非常勤職員給与支出		4,259,750	4,259,750	0	
退職給付支出		757,090	757,090	0	
法定福利費支出		4,290,009	4,290,009	0	
事業費支出		3,794,115	3,794,115	0	
給食費支出		2,487,731	2,487,731	0	
保健衛生費支出		88,400	88,400	0	
保育材料費支出		141,600	141,600	0	
水道光熱費支出		531,562	531,562	0	
燃料費支出		5,643	5,643	0	
消耗器具備品費支出		227,671	227,671	0	
保険料支出		22,500	22,500	0	
賃借料支出		289,008	289,008	0	
事務費支出		3,688,714	3,688,714	0	
福利厚生費支出		163,191	163,191	0	
旅費交通費支出		90,850	90,850	0	
研修研究費支出		46,772	46,772	0	
事務消耗品費支出		78,460	78,460	0	
修繕費支出		219,099	219,099	0	
通信運搬費支出		777,434	777,434	0	
広報費支出		204,940	204,940	0	
業務委託費支出		708,960	708,960	0	
その他の委託費支出		708,960	708,960	0	
手数料支出		13,216	13,216	0	
保守料支出		351,748	351,748	0	
雑支出		1,034,044	1,034,044	0	
雑支出		1,034,044	1,034,044	0	
その他の支出		173,300	173,300	0	
利用者等外給食費支出	173,300	173,300	0		
事業活動支出計(2)		45,716,418	45,716,418	0	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△11,397,754	△11,397,754	0	
施設整備等による収 支	収				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支				
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	
積立資産取崩収入		8,580,000	8,580,000	0	

唐橋保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 宗教法人 天理教姫京分教会

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	
		保育園			
その他の活動による収支	収入	人件費積立資産取崩収入	5,500,000	5,500,000	0
		保育所施設設備整備積立資産取崩収入	3,080,000	3,080,000	0
		その他の活動収入計 (7)	8,580,000	8,580,000	0
	支出				
		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)	8,580,000	8,580,000	0
		当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	△2,817,754	△2,817,754	0
		前期末支払資金残高 (11)	6,038,501	6,038,501	0
		当期末支払資金残高 (10) + (11)	3,220,747	3,220,747	0

唐橋保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 宗教法人 天理教姫京分教会

(単位：円)

勘定科目		拠点区分合計		
収 入	保育事業収入	34,143,692		
	委託費収入	33,071,950		
	利用者等利用料収入	297,000		
	利用者等利用料収入(公費)	27,000		
	利用者等利用料収入(一般)	270,000		
	その他の事業収入	774,742		
	補助金事業収入(公費)	774,742		
	受取利息配当金収入	1,072		
	その他の収入	173,900		
	利用者等外給食費収入	173,300		
	雑収入	600		
	雑収入	600		
	事業活動収入計(1)		34,318,664	
事業活動による収 支	人件費支出	38,060,289		
	職員給料支出	22,520,963		
	職員賞与支出	6,232,477		
	非常勤職員給与支出	4,259,750		
	退職給付支出	757,090		
	法定福利費支出	4,290,009		
	事業費支出	3,794,115		
	給食費支出	2,487,731		
	保健衛生費支出	88,400		
	保育材料費支出	141,600		
	水道光熱費支出	531,562		
	燃料費支出	5,643		
	消耗器具備品費支出	227,671		
	保険料支出	22,500		
	賃借料支出	289,008		
	事務費支出	3,688,714		
	福利厚生費支出	163,191		
	旅費交通費支出	90,850		
	研修研究費支出	46,772		
	事務消耗品費支出	78,460		
	修繕費支出	219,099		
	通信運搬費支出	777,434		
	広報費支出	204,940		
	業務委託費支出	708,960		
	その他の委託費支出	708,960		
	手数料支出	13,216		
	保守料支出	351,748		
	雑支出	1,034,044		
	雑支出	1,034,044		
	その他の支出	173,300		
利用者等外給食費支出	173,300			
事業活動支出計(2)		45,716,418		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△11,397,754		
施設整備等による収 支	収			
	施設整備等収入計(4)		0	
	支			
施設整備等支出計(5)		0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0		
積立資産取崩収入		8,580,000		

唐橋保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 宗教法人 天理教姫京分教会

(単位: 円)

勘定科目		拠点区分合計		
その他の活動による収支	収入	人件費積立資産取崩収入	5,500,000	
		保育所施設設備整備積立資産取崩収入	3,080,000	
		その他の活動収入計 (7)	8,580,000	
	支出			
		その他の活動支出計 (8)	0	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	8,580,000		
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)			△2,817,754	
前期末支払資金残高 (11)			6,038,501	
当期末支払資金残高 (10) + (11)			3,220,747	

唐橋保育園拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 宗教法人 天理教姫京分教会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去
		保育園			
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	34,143,692	34,143,692	0
		委託費収益	33,071,950	33,071,950	0
		利用者等利用料収益	297,000	297,000	0
		利用者等利用料収益(公費)	27,000	27,000	0
		利用者等利用料収益(一般)	270,000	270,000	0
		その他の事業収益	774,742	774,742	0
		補助金事業収益(公費)	774,742	774,742	0
		サービス活動収益計(1)	34,143,692	34,143,692	0
	費用	人件費	37,136,289	37,136,289	0
		職員給料	22,520,963	22,520,963	0
		職員賞与	4,708,477	4,708,477	0
		賞与引当金繰入	600,000	600,000	0
		非常勤職員給与	4,259,750	4,259,750	0
		退職給付費用	757,090	757,090	0
		法定福利費	4,290,009	4,290,009	0
事業費		3,794,115	3,794,115	0	
給食費		2,487,731	2,487,731	0	
保健衛生費		88,400	88,400	0	
保育材料費		141,600	141,600	0	
水道光熱費		531,562	531,562	0	
燃料費		5,643	5,643	0	
消耗器具備品費		227,671	227,671	0	
保険料		22,500	22,500	0	
賃借料		289,008	289,008	0	
事務費		3,688,714	3,688,714	0	
福利厚生費		163,191	163,191	0	
旅費交通費		90,850	90,850	0	
研修研究費		46,772	46,772	0	
事務消耗品費		78,460	78,460	0	
修繕費		219,099	219,099	0	
通信運搬費		777,434	777,434	0	
広報費		204,940	204,940	0	
業務委託費		708,960	708,960	0	
その他の委託費		708,960	708,960	0	
手数料		13,216	13,216	0	
保守料	351,748	351,748	0		
雑費	1,034,044	1,034,044	0		
雑費	1,034,044	1,034,044	0		
減価償却費	889,433	889,433	0		
サービス活動費用計(2)	45,508,551	45,508,551	0		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△11,364,859	△11,364,859	0		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,072	1,072	0
		その他のサービス活動外収益	173,900	173,900	0
		利用者等外給食収益	173,300	173,300	0
		雑収益	600	600	0
		雑収益	600	600	0
	サービス活動外収益計(4)	174,972	174,972	0	
	費用	その他のサービス活動外費用	173,300	173,300	0
利用者等外給食費		173,300	173,300	0	
サービス活動外費用計(5)		173,300	173,300	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,672	1,672	0		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△11,363,187	△11,363,187	0		

唐橋保育園拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 宗教法人 天理教姫京分教会

(単位：円)

勘定科目		拠点区分合計		
収 益	保育事業収益	34,143,692		
	委託費収益	33,071,950		
	利用者等利用料収益	297,000		
	利用者等利用料収益(公費)	27,000		
	利用者等利用料収益(一般)	270,000		
	その他の事業収益	774,742		
	補助金事業収益(公費)	774,742		
	サービス活動収益計(1)	34,143,692		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	37,136,289		
	職員給料	22,520,963		
	職員賞与	4,708,477		
	賞与引当金繰入	600,000		
	非常勤職員給与	4,259,750		
	退職給付費用	757,090		
	法定福利費	4,290,009		
	事業費	3,794,115		
	給食費	2,487,731		
	保健衛生費	88,400		
	保育材料費	141,600		
	水道光熱費	531,562		
	燃料費	5,643		
	消耗器具備品費	227,671		
	保険料	22,500		
	賃借料	289,008		
	事務費	3,688,714		
	福利厚生費	163,191		
	旅費交通費	90,850		
	研修研究費	46,772		
	事務消耗品費	78,460		
	修繕費	219,099		
	通信運搬費	777,434		
	広報費	204,940		
	業務委託費	708,960		
	その他の委託費	708,960		
	手数料	13,216		
	保守料	351,748		
	雑費	1,034,044		
	雑費	1,034,044		
	減価償却費	889,433		
	サービス活動費用計(2)	45,508,551		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△11,364,859			
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 収 益	受取利息配当金収益	1,072		
	その他のサービス活動外収益	173,900		
	利用者等外給食収益	173,300		
	雑収益	600		
	雑収益	600		
	サービス活動外収益計(4)	174,972		
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	173,300		
	利用者等外給食費	173,300		
	サービス活動外費用計(5)	173,300		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,672			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△11,363,187			

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

法人名 宗教法人 天理教姫京分教会

拠点区分 唐橋保育園

(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	5,500,000		5,500,000	0	
保育所施設・設備整備積立金	3,080,000		3,080,000	0	
				0	
				0	
計	8,580,000	0	8,580,000	0	

(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	5,500,000		5,500,000	0	
保育所施設・設備整備積立資産	3,080,000		3,080,000	0	
				0	
				0	
計	8,580,000	0	8,580,000	0	

(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。

令和 2年度
資金収支予算書

P- 1

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減	備 考
事業活動による収支				
事業活動による収入				
保育事業収入	31,800,000	49,450,000	△17,650,000	
委託費収入	7361 31,200,000	47,050,000	△15,850,000	
利用者等利用料収入	(270,000)	(0)	(270,000)	
利用者等利用料収入(一般)	7363 270,000	0	270,000	
その他の事業収入	(330,000)	(2,400,000)	(△2,070,000)	
補助金事業収入(公費)(保育・そ	7382 330,000	2,400,000	△2,070,000	
受取利息配当金収入	7312 1,000	10,000	△9,000	
その他の収入	170,000	170,000	0	
利用者等外給食費収入	7314 170,000	170,000	0	
事業活動収入計	31,971,000	49,630,000	△17,659,000	
事業活動による支出				
人件費支出	34,919,000	38,847,000	△3,928,000	
職員給料支出	8312 22,830,000	22,830,000	0	
職員賞与支出	8313 2,408,000	7,187,000	△4,779,000	
非常勤職員給与と支出	8314 5,522,000	3,600,000	1,922,000	
退職給付支出	8316 449,000	720,000	△271,000	
法定福利費支出(人件費)	8317 3,710,000	4,510,000	△800,000	
事業費支出	3,873,000	6,150,000	△2,277,000	
給食費支出	8331 2,500,000	3,470,000	△970,000	
保健衛生費支出	8335 100,000	120,000	△20,000	
保育材料費支出	8341 150,000	300,000	△150,000	
水道光熱費支出(事業)	8343 550,000	1,150,000	△600,000	
燃料費支出(事業)	8344 10,000	20,000	△10,000	
消耗器具備品費支出	8345 250,000	500,000	△250,000	
保険料支出(事業)	8346 23,000	250,000	△227,000	
賃借料支出(事業)	8347 290,000	290,000	0	
雑支出(事業)	8379 0	50,000	△50,000	
事務費支出	3,704,000	4,940,000	△1,236,000	
福利厚生費支出(事務)	8511 180,000	180,000	0	
旅費交通費支出(事務)	8513 100,000	150,000	△50,000	
研修研究費支出	8514 50,000	100,000	△50,000	
事務消耗品費支出	8515 80,000	200,000	△120,000	
修繕費支出(事務)	8519 200,000	160,000	40,000	
通信運搬費支出(事務)	8521 800,000	1,310,000	△510,000	
会議費支出(事務)	8522 0	10,000	△10,000	
広報費支出(事務)	8523 200,000	250,000	△50,000	
業務委託費支出	(730,000)	(960,000)	(△230,000)	
その他の委託費支出	8532 730,000	960,000	△230,000	
手数料支出(事務)	8533 14,000	40,000	△26,000	
保守料支出(事務)	8538 350,000	390,000	△40,000	
雑支出	(1,000,000)	(1,190,000)	(△190,000)	

令和 2年度
資金収支予算書

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減	備 考
雑支出(事務)	8552	1,000,000	1,190,000	△190,000
その他の支出		170,000	170,000	0
利用者等外給食費支出	8616	170,000	170,000	0
事業活動支出計		42,666,000	50,107,000	△7,441,000
事業活動資金収支差額		△10,695,000	△477,000	△10,218,000
施設整備等による収支				
施設整備等による収入				
施設整備等収入計		0	0	0
施設整備等による支出				
固定資産取得支出		0	100,000	△100,000
器具及び備品取得支出	8723	0	100,000	△100,000
施設整備等支出計		0	100,000	△100,000
施設整備等資金収支差額		0	△100,000	100,000
その他の活動による収支				
その他の活動による収入				
その他の活動収入計		0	0	0
その他の活動による支出				
その他の活動支出計		0	0	0
その他の活動資金収支差額		0	0	0
当期資金収支差額合計	9811	△10,695,000	△577,000	△10,118,000
前期末支払資金残高	9821	350,000	4,116,001	△3,766,001
当期末支払資金残高	9831	△10,345,000	3,539,001	△13,884,001

財 産 目 録

令和 2年 3月 31日 現在

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	南区唐橋琵琶町34-1	—	手許現金	—	—	357,344
普通預金	京都銀行	—	運転資金	—	—	897,243
			運転資金			1,254,587
事業未収金	京都市	—	31年度委託費精算額ほか	—	—	2,872,972
			小計			4,127,559
			流動資産合計			
2 固定資産						
(1) 基本財産						
基本財産合計 0						
(2) その他の固定資産						
建物	南区唐橋琵琶町34-5	2015年度	第2種社会福祉事業である唐橋保育園に使用している	718,880	389,393	329,487
器具及び備品	テント他44件	—	第2種社会福祉事業である唐橋保育園に使用している	12,491,202	10,947,532	1,543,670
退職給付引当資産	京都市府民間社会福祉施設職員共済会	—	企業年金基金に移行しなかった職員 の退職金にあてため	—	—	1,301,751
			その他の固定資産合計			3,174,908
			固定資産合計			3,174,908
			資産合計			7,302,467
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						450,000
職員預り金	園長給料	—		—	—	456,812
賞与引当金	職員負担分社会保険料ほか 夏季賞与当期帰属分	—		—	—	600,000
			流動負債合計			1,506,812
2 固定負債						
退職給付引当金	企業年金基金に移行できなかった職員 の退職給与の引当分	—		—	—	1,301,751
			固定負債合計			1,301,751
			負債合計			2,808,563
			差引純資産			4,493,904

(単位：円)