

借入金明細書

(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 ひかる会

(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④＝①＋②－③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	中島保育園	83,840,000	0	6,288,000	77,552,000 (6,288,000)	3,144,000	0.70%	357,971	178,000	令和14年7月10日	保育所設置整備	建物	岡崎市中島町町後8 6番	278,350,785
						0 ()									
						0 ()									
						0 ()									
						0 ()									
						0 ()									
	計		83,840,000	0	6,288,000	77,552,000 (6,288,000)	3,144,000		357,971	178,000					278,350,785
長期運営資金借入金						0 ()									
						0 ()									
						0 ()									
						0 ()									
						0 ()									
						0 ()									
	計		0	0	0	0 (0)	0		0	0					0
短期運営資金借入金						0									
						0									
						0									
						0									
						0									
						0									
	計		0	0	0	0	0		0	0					0
合計			83,840,000	0	6,288,000	77,552,000 (6,288,000)	3,144,000		357,971	178,000					278,350,785

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(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 ひかる会

(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	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					中島保育園		
利用者の家族	経常	2	127,000		127,000		
			0				
			0				
			0				
区分小計		2	127,000	0	127,000	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		2	127,000	0	127,000	0	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」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。または、「寄附金額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原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(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 ひかる会

(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	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						中島保育園		
岡崎市 運営費補助	保育事業	54,107,340		54,107,340		54,107,340		
岡崎市 保育体制強化事業費		551,000		551,000		551,000		
岡崎市 地域活動		46,000		46,000		46,000		
岡崎市 緑の羽根		17,271		17,271		17,271		
岡崎市社会福祉協議会 設備整備		35,800		35,800		35,800		
				0				
区分小計		54,757,411	0	54,757,411	0	54,757,411	0	0
岡崎市 借入金等償還事業	利息	178,000		178,000		178,000		
				0				
				0				
				0				
区分小計		178,000	0	178,000	0	178,000	0	0
岡崎市 設備整備	施設・ 償還	500,000		500,000	306,527	500,000		
岡崎市 借入金等償還事業		3,144,000		3,144,000		3,144,000		
				0				
				0				
区分小計		3,644,000	0	3,644,000	306,527	3,644,000	0	0
合計		58,579,411	0	58,579,411	306,527	58,579,411	0	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) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 ひかる会

(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		
			中島保育園		
前年度末残高		25,890,503	25,890,503	0	0
	第一号基本金	14,722,677	14,722,677		
	第二号基本金	0			
	第三号基本金	11,167,826	11,167,826		
第一号基本金	当期組入額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
第二号基本金		0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
第三号基本金		0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
当期末残高		25,890,503	25,890,503	0	0
	第一号基本金	14,722,677	14,722,677	0	0
	第二号基本金	0	0	0	0
	第三号基本金	11,167,826	11,167,826	0	0

(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) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 ひかる会

(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	各拠点区分ごとの内訳		
		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		中島保育園		
前期繰越額					145,985,463	145,985,463		
当 期 積 立 額	器具備品		306,527		306,527	306,527		
	施設整備費（借入金等償還）		3,144,000		3,144,000	3,144,000		
					0			
					0			
当期積立額合計		0	3,450,527	0	3,450,527	3,450,527	0	0
当 期 取 崩 額	サービス活動費用の控除項目として 計上する取崩額				6,851,923	6,851,923		
	特別費用の控除項目として 計上する取崩額				0			
					0			
					0			
当期取崩額合計					6,851,923	6,851,923	0	0
当期末残高					142,584,067	142,584,067	0	0

- (注) 1. 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の取崩額を記入し、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 9 参照）。
2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

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）平成 31 年 4 月 1 日 （至）令和 2 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 ひかり会

拠点区分 中島保育園

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	286,088,648	145,985,463	0	0	7,737,863	3,707,923	0	0	278,350,785	142,277,540	50,977,747	26,264,460	329,328,532	168,542,000	
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
基本財産合計	286,088,648	145,985,463	0	0	7,737,863	3,707,923	0	0	278,350,785	142,277,540	50,977,747	26,264,460	329,328,532	168,542,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	369,494	0	369,495	0	
構築物	3,425,793	0	324,118	0	886,910	0	0	0	2,863,001	0	9,555,842	0	12,418,843	0	
器具及び備品	4,015,626	0	1,633,966	306,527	1,939,245	0	0	0	3,710,347	306,527	18,027,736	165,000	21,738,083	471,527	
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	7,441,420	0	1,958,084	306,527	2,826,155	0	0	0	6,573,349	306,527	27,953,072	165,000	34,526,421	471,527	
その他の固定資産（無形固定資産）															
														0	
									0	0			0	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	0	0	0	0	
その他の固定資産計	7,441,420	0	1,958,084	306,527	2,826,155	0	0	0	6,573,349	306,527	27,953,072	165,000	34,526,421	471,527	
基本財産及びその他の固定資産計	293,530,068	145,985,463	1,958,084	306,527	10,564,018	3,707,923	0	0	284,924,134	142,584,067	78,930,819	26,429,460	363,854,953	169,013,527	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
差 引	293,530,068	145,985,463	1,958,084	306,527	10,564,018	3,707,923	0	0	284,924,134	142,584,067					

（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

社会福祉法人名 ひかる会
拠点区分 中島保育園

(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		
退職給付引当金	7,683,870	1,225,950 ()	12,300	()	8,897,520	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	7,683,870	1,225,950 (0)	12,300	0 (0)	8,897,520	

(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。

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

社会福祉法人名 ひかる会
拠点区分 中島保育園

(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
保育所施設・設備 整備積立金	31,000,000	5,000,000		36,000,000	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	31,000,000	5,000,000	0	36,000,000	

(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
退職給費引当資産	7,683,870	1,315,950	102,300	8,897,520	
保育所施設・設備 整備積立資産	31,000,000	5,000,000		36,000,000	
				0	
				0	
				0	
計	38,683,870	6,315,950	102,300	44,897,520	

(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) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 ひかる会

拠点区分 中島保育園

(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			
中島保育園	本部	前期末支払資金残高	100,000	人件費外

(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と。
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。