

第 6 0 期

決 算 報 告 書

自 令和 2 年 4 月 1 日

至 令和 3 年 3 月 3 1 日

京都市北区鷹峯北鷹峯町 1 番地

社会福祉法人 白 川 学 園

資金収支計算書

第一号第一様式

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

社会福祉法人 白川学園

(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				
	障害福祉サービス等事業収入	337,836,000	345,964,606	Δ 8,128,606	
	経常経費寄附金収入	2,975,000	4,000,905	Δ 1,025,905	
	受取利息配当金収入	40,000	30,573	9,427	
	その他の収入	14,122,000	13,575,098	546,902	
	事業活動収入計 (1)	354,973,000	363,571,182	Δ 8,598,182	
	支 出				
	人件費支出	270,700,000	271,020,691	Δ 320,691	
	事業費支出	60,345,000	60,887,182	Δ 542,182	
	事務費支出	32,041,000	28,608,052	3,432,948	
施設整備等に よる収支	事業活動支出計 (2)	363,086,000	360,515,925	2,570,075	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	Δ 8,113,000	3,055,257	Δ 11,168,257	
	支 出				
	固定資産取得支出	3,550,000	3,672,725	Δ 122,725	
	施設整備等支出計 (5)	3,550,000	3,672,725	Δ 122,725	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 3,550,000	Δ 3,672,725	122,725	
	収 入				
	積立資産取崩収入	12,000,000	5,000,000	7,000,000	
	その他の活動収入計 (7)	12,000,000	5,000,000	7,000,000	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	12,000,000	5,000,000	7,000,000	
予備費支出 (10)		0		0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		337,000	4,382,532	Δ 4,045,532	
前期末支払資金残高 (12)		170,537,650	170,537,650	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		170,874,650	174,920,182	Δ 4,045,532	

事業活動計算書
(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

第二号第一様式

社会福祉法人 白川学園

(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 障害福祉サービス等事業収益	345,964,606	351,348,633 Δ	5,384,027
	益 経常経費寄附金収益	4,000,905	8,637,490 Δ	4,636,585
	サービス活動収益計 (1)	349,965,511	359,986,123 Δ	10,020,612
	費 人件費	271,020,691	273,832,529 Δ	2,811,838
	事業費	60,887,182	61,518,193 Δ	631,011
	事務費	28,608,052	31,728,885 Δ	3,120,833
	減価償却費	9,899,254	9,590,145	309,109
	用 国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 2,907,942 Δ	2,907,942	0
	サービス活動費用計 (2)	367,507,237	373,761,810 Δ	6,254,573
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 17,541,726 Δ	13,775,687 Δ	3,766,039
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	30,573	30,644 Δ	71
	益 その他のサービス活動外収益	13,575,098	6,321,454	7,253,644
	サービス活動外収益計 (4)	13,605,671	6,352,098	7,253,573
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	13,605,671	6,352,098	7,253,573
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		Δ 3,936,055 Δ	7,423,589	3,487,534
特別増減の部	費用 特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	Δ 3,936,055 Δ	7,423,589	3,487,534
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	177,693,495	169,117,084	8,576,411
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	173,757,440	161,693,495	12,063,945
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	5,000,000	16,000,000 Δ	11,000,000
	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)	178,757,440	177,693,495	1,063,945

貸 借 対 照 表

第三号第一様式

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 白川学園

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 度 年 末	前 度 年 末	増 減		当 度 年 末	前 度 年 末	増 減
流動資産	176,863,527	172,502,931	4,360,596	流動負債	1,943,345	1,965,281	△ 21,936
現金預金	108,456,293	107,596,445	859,848	事業未払金	1,396,803	1,425,207	△ 28,404
有価証券	100,000	100,000	0	職員預り金	545,972	540,074	5,898
事業未収金	68,298,984	64,699,125	3,599,859	仮受金	570	0	570
立替金	0	99,111	△ 99,111	固定負債	7,090,588	7,090,588	0
前払費用	8,250	8,250	0	退職給付引当金	7,090,588	7,090,588	0
固定資産	522,555,398	533,781,927	△ 11,226,529	負債の部合計	9,033,933	9,055,869	△ 21,936
基本財産	352,229,827	355,491,582	△ 3,261,755	純 資 産 の 部			
土地	282,105,966	282,105,966	0	基本金	339,309,548	339,309,548	0
建物	175,112,255	175,112,255	0	国庫補助金等特別積立金	49,318,004	52,225,946	△ 2,907,942
建物減価償却累計額	△ 104,988,394	△ 101,726,639	△ 3,261,755	その他の積立金	123,000,000	128,000,000	△ 5,000,000
その他の固定資産	170,325,571	178,290,345	△ 7,964,774	施設整備積立金	59,000,000	59,000,000	0
建物	13,775,000	13,775,000	0	人件費積立金	64,000,000	69,000,000	△ 5,000,000
建物減価償却累計額	△ 2,828,466	△ 2,525,416	△ 303,050	次期繰越活動増減差額	178,757,440	177,693,495	1,063,945
構築物	41,271,124	40,905,209	365,915	(うち当期活動増減差額)	△ 3,936,055	△ 7,423,589	3,487,534
構築物減価償却累計額	△ 29,452,885	△ 28,211,491	△ 1,241,394				
機械及び装置	41,117,064	40,583,564	533,500				
機械及び装置減価償却累計額	△ 33,111,478	△ 31,602,879	△ 1,508,599				
車両運搬具	9,018,000	9,018,000	0				
車両運搬具減価償却累計額	△ 8,737,227	△ 8,453,059	△ 284,168				
器具及び備品	64,836,355	62,063,045	2,773,310				
器具及び備品減価償却累計額	△ 55,652,504	△ 52,352,216	△ 3,300,288				
退職給付引当資産	7,090,588	7,090,588	0				
施設整備積立資産	59,000,000	59,000,000	0				
人件費積立資産	64,000,000	69,000,000	△ 5,000,000	純資産の部合計	690,384,992	697,228,989	△ 6,843,997
資産の部合計	699,418,925	706,284,858	△ 6,865,933	負債及び純資産の部合計	699,418,925	706,284,858	△ 6,865,933

財 産 目 録

令和 3 年 3 月 31 日 現在

別紙4

社会福祉法人 白川学園

(単位: 円)

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	手許在高		運転資金			74,550
預金	別紙預金明細書のとおり		運転資金			108,381,743
有価証券	京都中央信用金庫出資金		取引出資金			100,000
事業未収金	別紙未収金明細書のとおり		2、3月分障害福祉サービス等事業収入他			68,298,984
前払費用			車両リサイクル料			8,250
流 動 資 産 合 計						176,863,527
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	京都市北区鷹峯北鷹峯町48番地1		第一種及び第二種社会福祉事業の施設の敷地			282,105,966
建物	同上 建物15棟		第一種及び第二種社会福祉事業の施設	175,112,255	98,464,884	70,123,861
基 本 財 産 合 計						352,229,827
(2) その他の固定資産						
建物	別紙固定資産明細書のとおり		第一種及び第二種社会福祉事業の施設	13,775,000	2,828,466	10,946,534
構築物	同上		第一種及び第二種社会福祉事業の用の	41,271,124	29,452,885	11,818,239
機械及び装置	同上		同上	41,117,064	33,111,478	8,005,586
車両運搬具	同上		同上	9,018,000	8,737,227	280,773
器具及び備品	同上		同上	64,836,355	55,652,504	9,183,851
退職給付引当資産	京都社会福祉事業企業年金基金					7,090,588
施設整備積立資産	京都中央信用金庫賀茂支店他1件		将来における大規模施設整備等のために積立			59,000,000
人件費積立資産	京都中央信用金庫賀茂支店		将来における人件費等の事業活動支出の増加のために積立			64,000,000
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計						170,325,571
固 定 資 産 合 計						522,555,398
資 産 合 計						699,418,925
II 負債の部						
1. 流動負債						
事業未払金	3月分社会保険料他					1,396,803
職員預り金	3月分職員社会保険料他					545,972
仮受金	入所者1名教育費返金分					570
	保護者死去につき一時仮受					
流 動 負 債 合 計						1,943,345
2. 固定負債						
退職給付引当金	京都社会福祉事業企業年金基金					7,090,588
固 定 負 債 合 計						7,090,588
負 債 合 計						9,033,933
差 引 純 資 産						690,384,992

以上の通りご報告申し上げます。

令和3年5月31日

社会福祉法人 白川学園

理事長 脇田 宣

令和3年5月25日

上記監査の結果適正と認めます。

監 事 門脇光禪

監 事 細井宏俊

財務諸表に対する注記

別紙1

1. 継続事業の前提

該当なし

2. 重要な会計方針

平成23年7月27日制定 社会福祉法人会計基準

固定資産の減価償却の方法 定額法

引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金 期末退職金要支給額を計上

(2) 賞与引当金 重要性が乏しい場合計上しない

有価証券の評価方法 取得原価による

3. 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

京都社会福祉事業企業年金基金

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

1. 資金収支計算書 2. 事業活動計算書 3. 貸借対照表 4. 財産目録

1. 法人本部 2. 白川学園 3. ひなどり学園

1. 障害児等入所施設 2. 障害児通所施設 3. 障害児等福祉サービス事業

4. 障害児相談支援事業 5. 特定相談支援事業

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(減価償却による)	73,385,616	0	3,261,763	70,123,853
合 計	73,385,616	0	3,261,763	70,123,853

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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(間接法につき省略)

該当なし

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

該当なし

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. その他必要な事項

該当なし