

第61期

決 算 報 告 書

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月 31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 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 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 障害福祉サービス等事業収入	334,350,000	363,722,899 Δ	29,372,899	
	収 経常経費寄附金収入	1,710,000	770,934	939,066	
	収 受取利息配当金収入	40,000	17,254	22,746	
	収 その他の収入	6,271,000	5,054,320	1,216,680	
	事業活動収入計 (1)	342,371,000	369,565,407 Δ	27,194,407	
	支 人件費支出	272,900,000	265,886,793	7,013,207	
	支 事業費支出	59,740,000	56,185,813	3,554,187	
	支 事務費支出	32,141,000	28,362,293	3,778,707	
	事業活動支出計 (2)	364,781,000	350,434,899	14,346,101	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	Δ 22,410,000	19,130,508 Δ	41,540,508	
施設整備等に よる収支	支 固定資産取得支出	3,000,000	260,370	2,739,630	
	支 施設整備等支出計 (5)	3,000,000	260,370	2,739,630	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 3,000,000 Δ	260,370 Δ	2,739,630	
その他の活動による収支	収 積立資産取崩収入	17,000,000	17,000,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	17,000,000	17,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	17,000,000	17,000,000	0	
	予備費支出 (10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	Δ 8,410,000	35,870,138 Δ	44,280,138	
前期末支払資金残高 (12)		170,874,650	174,920,182 Δ	4,045,532	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		162,464,650	210,790,320 Δ	48,325,670	

事業活動計算書

第二号第一様式

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

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	収益			
	障害福祉サービス等事業収益	363,722,899	345,964,606	17,758,293
	経常経費寄附金収益	770,934	4,000,905 Δ	3,229,971
	サービス活動収益計 (1)	364,493,833	349,965,511	14,528,322
	費用			
	人件費	265,886,793	271,020,691 Δ	5,133,898
	事業費	56,185,813	60,887,182 Δ	4,701,369
	事務費	28,362,293	28,608,052 Δ	245,759
	減価償却費	9,373,538	9,899,254 Δ	525,716
	国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 2,711,597 Δ	2,907,942	196,345
	サービス活動費用計 (2)	357,096,840	367,507,237 Δ	10,410,397
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	7,396,993 Δ	17,541,726	24,938,719
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	17,254	30,573 Δ	13,319
	その他のサービス活動外収益	5,054,320	13,575,098 Δ	8,520,778
	サービス活動外収益計 (4)	5,071,574	13,605,671 Δ	8,534,097
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	5,071,574	13,605,671 Δ	8,534,097
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	12,468,567 Δ	3,936,055	16,404,622
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)	12,468,567 Δ	3,936,055	16,404,622
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	178,757,440	177,693,495	1,063,945
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	191,226,007	173,757,440	17,468,567
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	5,000,000 Δ	5,000,000
	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)	191,226,007	178,757,440	12,468,567

貸 借 対 照 表

第三号第一様式

令和 4 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	194,570,996	176,863,527	17,707,469	流動負債	780,676	1,943,345	△ 1,162,669
現金預金	130,688,354	108,456,293	22,232,061	事業未払金	767,026	1,396,803	△ 629,777
有価証券	100,000	100,000	0	職員預り金	0	545,972	△ 545,972
事業未収金	63,774,392	68,298,984	△ 4,524,592	仮受金	13,650	570	13,080
前払費用	8,250	8,250	0	固定負債	7,090,588	7,090,588	0
固定資産	513,442,230	522,555,398	△ 9,113,168	退職給付引当金	7,090,588	7,090,588	0
基本財産	348,968,072	352,229,827	△ 3,261,755	負債の部合計	7,871,264	9,033,933	△ 1,162,669
土地	282,105,966	282,105,966	0	純 資 産 の 部			
建物	175,112,255	175,112,255	0	基本金	339,309,548	339,309,548	0
建物減価償却累計額	△ 108,250,149	△ 104,988,394	△ 3,261,755	国庫補助金等特別積立金	46,606,407	49,318,004	△ 2,711,597
その他の固定資産	164,474,158	170,325,571	△ 5,851,413	その他の積立金	123,000,000	123,000,000	0
建物	13,775,000	13,775,000	0	施設整備積立金	59,000,000	59,000,000	0
建物減価償却累計額	△ 3,131,516	△ 2,828,466	△ 303,050	人件費積立金	64,000,000	64,000,000	0
構築物	41,271,124	41,271,124	0	次期繰越活動増減差額	191,226,007	178,757,440	12,468,567
構築物減価償却累計額	△ 30,710,623	△ 29,452,885	△ 1,257,738	(うち当期活動増減差額)	12,468,567	△ 3,936,055	16,404,622
機械及び装置	41,117,064	41,117,064	0				
機械及び装置減価償却累計額	△ 34,443,173	△ 33,111,478	△ 1,331,695				
車輜運搬具	9,018,000	9,018,000	0				
車輜運搬具減価償却累計額	△ 9,017,996	△ 8,737,227	△ 280,769				
器具及び備品	65,096,725	64,836,355	260,370				
器具及び備品減価償却累計額	△ 58,591,035	△ 55,652,504	△ 2,938,531				
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	64,000,000	0	純資産の部合計	700,141,962	690,384,992	9,756,970
資産の部合計	708,013,226	699,418,925	8,594,301	負債及び純資産の部合計	708,013,226	699,418,925	8,594,301

財 産 目 録

令和 4 年 3 月 31 日 現在

別紙4

社会福祉法人 白川学園

(単位:円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金		44,779
別紙預金明細書のとおり		130,643,575
有価証券 京都中央信用金庫出資金		100,000
事業未収金 3月分他障害福祉サービス等事業収入他		63,774,392
前払費用		8,250
流 動 資 産 合 計		194,570,996
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 宅地3441.34㎡の持分440199分の406014	282,105,966
建物	同上 建物14棟	66,862,106
基 本 財 産 合 計		348,968,072
(2) その他の固定資産		
建物	北鷹峯町1番地園舎耐震補強工事他	10,643,484
構築物	別紙固定資産管理台帳のとおり	10,560,501
機械及び装置	同上	6,673,891
車輛運搬具	同上	4
器具及び備品	同上	6,505,690
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	59,000,000
人件費積立資産	京都中央信用金庫賀茂支店	64,000,000
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計		164,474,158
固 定 資 産 合 計		513,442,230
資 産 合 計		708,013,226
II 負債の部		
1. 流動負債		
事業未払金	3月分給食費他	767,026
仮受金		13,650
流 動 負 債 合 計		780,676
2. 固定負債		
退職給付引当金		7,090,588
固 定 負 債 合 計		7,090,588
負 債 合 計		7,871,264
差 引 純 資 産		700,141,962

以上の通りご報告申し上げます。

令和4年5月31日

社会福祉法人 白川学園

理事長 脇田 宣

令和4年5月25日

上記監査の結果正当と認めます。

監 事 門脇光禅

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)	70,123,861	0	3,261,755	66,862,106
合 計	70,123,861	0	3,261,755	66,862,106

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