

第 6 2 期

決 算 報 告 書

自 令和 4 年 4 月 1 日

至 令和 5 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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	408,746,000	405,689,745	3,056,255	
	経常経費寄附金収入	1,828,000	1,532,000	296,000	
	受取利息配当金収入	18,000	17,494	506	
	その他の収入	8,722,000	5,467,908	3,254,092	
	事業活動収入計 (1)	419,314,000	412,707,147	6,606,853	
	支 出				
	人件費支出	310,182,000	310,424,914 Δ	242,914	
	事業費支出	52,455,000	52,758,120 Δ	303,120	
	事務費支出	28,321,000	29,338,028 Δ	1,017,028	
施上 設る 整備 等に	支払利息支出	1,062,000	1,068,199 Δ	6,199	
	その他の支出	2,972,000	2,963,800	8,200	
	事業活動支出計 (2)	394,992,000	396,553,061 Δ	1,561,061	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	24,322,000	16,154,086	8,167,914	
	収 入				
	施設整備等寄附金収入	0	2,657,000 Δ	2,657,000	
	設備資金借入金収入	198,470,000	198,470,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	198,470,000	201,127,000 Δ	2,657,000	
	支 出				
	固定資産取得支出	332,033,000	334,494,723 Δ	2,461,723	
その 他の 活動 による 収支	固定資産除却・廃棄支出	7,238,000	7,237,750	250	
	施設整備等支出計 (5)	339,271,000	341,732,473 Δ	2,461,473	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 140,801,000	Δ 140,605,473	Δ 195,527	
	収 入				
	積立資産取崩収入	63,000,000	130,090,588 Δ	67,090,588	
	その他の活動収入計 (7)	63,000,000	130,090,588 Δ	67,090,588	
	支 出				
	投資有価証券取得支出	0	100,000 Δ	100,000	
	その他の活動による支出	0	7,090,588 Δ	7,090,588	
	その他の活動支出計 (8)	0	7,190,588 Δ	7,190,588	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		63,000,000	122,900,000 Δ	59,900,000	
予備費支出 (10)		0		0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		Δ 53,479,000	Δ 1,551,387	Δ 51,927,613	
前期末支払資金残高 (12)		193,790,320	193,790,320	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		140,311,320	192,238,933 Δ	51,927,613	

事業活動計算書
(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	405,689,745	363,722,899	41,966,846
	益 経常経費寄附金収益	1,532,000	770,934	761,066
	サービス活動収益計 (1)	407,221,745	364,493,833	42,727,912
	費 人件費	310,424,914	265,886,793	44,538,121
	事業費	52,758,120	56,185,813	3,427,693
	事務費	29,338,028	28,362,293	975,735
	減価償却費	8,586,861	9,373,538	786,677
	用 国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 2,652,943	2,711,597	58,654
	サービス活動費用計 (2)	398,454,980	357,096,840	41,358,140
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	8,766,765	7,396,993	1,369,772
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	17,494	17,254	240
	益 その他のサービス活動外収益	5,467,908	5,054,320	413,588
	サービス活動外収益計 (4)	5,485,402	5,071,574	413,828
	費 支払利息	1,068,199	0	1,068,199
	その他のサービス活動外費用	2,963,800	0	2,963,800
	用 サービス活動外費用計 (5)	4,031,999	0	4,031,999
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,453,403	5,071,574	3,618,171
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	10,220,168	12,468,567	2,248,399
	収 施設整備等寄附金収益	2,657,000	0	2,657,000
	益 特別収益計 (8)	2,657,000	0	2,657,000
特別増減の部	費 基本金組入額	2,657,000	0	2,657,000
	固定資産売却損・処分損	9,277,474	0	9,277,474
	用 特別費用計 (9)	11,934,474	0	11,934,474
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	Δ 9,277,474	0	9,277,474
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		942,694	12,468,567	11,525,873
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	191,226,007	178,757,440	12,468,567
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	192,168,701	191,226,007	942,694
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	123,000,000	0	123,000,000
	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)	315,168,701	191,226,007	123,942,694

貸 借 対 照 表

第三号第一様式

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 白川学園

(単位: 円)

資 産 の 部	当 年 度			増 減	負 債 の 部	当 年 度			増 減
	度	末	前 度			度	末	前 度	
流動資産	213,062,045		194,570,996	18,491,049	流動負債	219,293,112		780,676	218,512,436
現金預金	141,393,699		130,688,354	10,705,345	事業未払金	20,823,112		767,026	20,056,086
有価証券	0		100,000	△ 100,000	1年以内返済予定設備資金借入金	198,470,000		0	198,470,000
事業未収金	71,636,096		63,774,392	7,861,704	仮受金	0		13,650	△ 13,650
前払費用	32,250		8,250	24,000	固定負債	0		7,090,588	△ 7,090,588
固定資産	707,319,780		513,442,230	193,877,550	退職給付引当金	0		7,090,588	△ 7,090,588
基本財産	346,046,311		348,968,072	△ 2,921,761	負債の部合計	219,293,112		7,871,264	211,421,848
土地	282,105,966		282,105,966	0	純 資 産 の 部				
建物	173,092,255		175,112,255	△ 2,020,000	基本金	341,966,548		339,309,548	2,657,000
建物減価償却累計額	△ 109,151,910		△ 108,250,149	△ 901,761	国庫補助金等特別積立金	43,953,464		46,606,407	△ 2,652,943
その他の固定資産	361,273,469		164,474,158	196,799,311	その他の積立金	0		123,000,000	△ 123,000,000
建物	13,775,000		13,775,000	0	施設整備積立金	0		59,000,000	△ 59,000,000
建物減価償却累計額	△ 3,434,566		△ 3,131,516	△ 303,050	人件費積立金	0		64,000,000	△ 64,000,000
構築物	34,399,724		41,271,124	△ 6,871,400	次期繰越活動増減差額	315,168,701		191,226,007	123,942,694
構築物減価償却累計額	△ 27,119,932		△ 30,710,623	3,590,691	(うち当期活動増減差額)	942,694		12,468,567	△ 11,525,873
機械及び装置	37,233,364		41,117,064	△ 3,883,700					
機械及び装置減価償却累計額	△ 31,805,429		△ 34,443,173	2,637,744					
車輛運搬具	9,172,000		9,018,000	154,000					
車輛運搬具減価償却累計額	△ 9,020,139		△ 9,017,996	△ 2,143					
器具及び備品	60,027,011		65,096,725	△ 5,069,714					
器具及び備品減価償却累計額	△ 52,304,564		△ 58,591,035	6,286,471					
建設仮勘定	330,251,000		0	330,251,000					
投資有価証券	100,000		0	100,000					
退職給付引当資産	0		7,090,588	△ 7,090,588					
施設整備積立資産	0		59,000,000	△ 59,000,000					
人件費積立資産	0		64,000,000	△ 64,000,000					
資産の部合計	920,381,825		708,013,226	212,368,599	純資産の部合計	701,088,713		700,141,962	946,751
					負債及び純資産の部合計	920,381,825		708,013,226	212,368,599

財 産 目 録

令和 5 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			64,727
預金	別紙預金明細書のとおり		運転資金			141,328,972
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			71,636,096
前払費用			車両リサイクル料他			32,250
流 動 資 産 合 計						213,062,045
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13棟		第一種及び第二種社会福祉事業の施設	173,092,255	109,151,910	63,940,345
基 本 財 産 合 計						346,046,311
(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	3,434,566	10,340,434
構築物	同上		第一種及び第二種社会福祉事業の用	34,399,724	27,119,932	7,279,792
機械及び装置	同上		同上	37,233,364	31,805,429	5,427,935
車両運搬具	同上		同上	9,172,000	9,020,139	151,861
器具及び備品	同上		同上	60,027,011	52,304,564	7,722,447
建設仮勘定	京都市北区鷹峯北鷹峯町48番地1		成人棟建築中	330,251,000		330,251,000
投資有価証券	京都中央信用金庫		出資金	100,000		100,000
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計						361,273,469
固 定 資 産 合 計						707,319,780
資 産 合 計						920,381,825
II 負債の部						
1. 流動負債						
事業未払金	正職員賞与10-3月分(処遇改善加算対応分)他					20,823,112
1年以内返済予定設備資金借入金	京都中央信用金庫賀茂支店					198,470,000
流 動 負 債 合 計						219,293,112
2. 固定負債						
固 定 負 債 合 計						0
負 債 合 計						219,293,112
差 引 純 資 産						701,088,713

以上の通りご報告申し上げます。

令和5年5月31日

社会福祉法人 白川学園

理事長 脇田 宣

脇田 宣



令和5年5月29日

上記監査の結果適正と認めます。

監 事 門脇光禪

門脇 光禪

監 事 細井宏俊

細井 宏俊



計算書類に対する注記

別紙1

1. 継続事業の前提

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
取得原価による
- (2) 固定資産の減価償却方法
建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品一定額法
- (3) 引当金の計上基準
賞与引当金－重要性が乏しいため、計上していない

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

社会福祉施設職員退職手当共済法に定める給付制度及び京都社会福祉事業企業年金基金に定める給付制度を採用している

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号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 本部拠点（社会福祉事業）
 - イ 白川学園拠点（社会福祉事業）
 - 「障害児等入所施設」
 - 「障害児等福祉サービス事業」
 - 「障害児相談支援事業」
 - 「特定相談支援事業」
 - ウ ひなどり学園拠点（社会福祉事業）
 - 「障害児通所施設」
 - 「障害児福祉サービス事業」
 - 「障害児相談支援事業」

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
土地	282,105,966	0	0	282,105,966
建物	66,862,106	0	2,921,761	63,940,345
合 計	348,968,072	0	2,921,761	346,046,311

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（間接法を採用）

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

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	71,636,096	0	71,636,096
合 計	71,636,096	0	71,636,096

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. 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況を明らかにするために必要な事項

該当なし

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

第一号第三様式

(単位: 円)

勘 定 科 目		法 人 本 部	白 川 学 園	ひなどり学園	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収 入					
	障害福祉サービス等事業収入	0	247,252,000	158,437,745	0	405,689,745
	経常経費寄附金収入	1,491,000	12,000	29,000	0	1,532,000
	受取利息配当金収入	141	10,394	6,959	0	17,494
	その他の収入	1,463,283	2,807,475	1,197,150	0	5,467,908
	事業活動収入計 (1)	2,954,424	250,081,869	159,670,854	0	412,707,147
	支 出					
	人件費支出	0	201,316,014	109,108,900	0	310,424,914
	事業費支出	0	41,429,594	11,328,526	0	52,758,120
	事務費支出	3,477,942	16,924,899	8,935,187	0	29,338,028
施による 設備支等に よる活動	支払利息支出	0	1,068,199	0	0	1,068,199
	その他の支出	0	2,033,800	930,000	0	2,963,800
	事業活動支出計 (2)	3,477,942	262,772,506	130,302,613	0	396,553,061
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	Δ 523,518	Δ 12,690,637	29,368,241	0	16,154,086
	収 入					
	施設整備等寄附金収入	0	2,657,000	0	0	2,657,000
	設備資金借入金収入	0	198,470,000	0	0	198,470,000
	施設整備等収入計 (4)	0	201,127,000	0	0	201,127,000
	支 出					
	固定資産取得支出	0	334,168,023	326,700	0	334,494,723
その他の活動	固定資産除却・廃棄支出	0	442,750	6,795,000	0	7,237,750
	施設整備等支出計 (5)	0	334,610,773	7,121,700	0	341,732,473
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0 Δ	Δ 133,483,773	7,121,700	0 Δ	Δ 140,605,473
	収 入					
	積立資産取崩収入	3,000,000	67,090,588	60,000,000	0	130,090,588
	拠点区分間繰入金収入	3,409,850	96,425,800	7,387,839 Δ	107,223,489	0
	その他の活動収入計 (7)	6,409,850	163,516,388	67,387,839 Δ	107,223,489	130,090,588
	支 出					
	投資有価証券取得支出	100,000	0	0	0	100,000
	拠点区分間繰入金支出	15,145,330	10,622,839	81,455,320 Δ	107,223,489	0
その他の活動	その他の活動による支出	0	7,090,588	0	0	7,090,588
	その他の活動支出計 (8)	15,245,330	17,713,427	81,455,320 Δ	107,223,489	7,190,588
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 8,835,480	Δ 145,802,961	Δ 14,067,481	0	122,900,000
	当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	Δ 9,358,998 Δ	Δ 371,449	8,179,060	0 Δ	Δ 1,551,387
	前期末支払資金残高 (11)	19,369,933	60,597,777	113,822,610	0	193,790,320
	当期末支払資金残高 (10) + (11)	10,010,935	60,226,328	122,001,670	0	192,238,933

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

第二号第三様式

(単位: 円)

勘 定 科 目		法 人 本 部	白 川 学 園	ひなどり学園	内部取引消去	事業区分合計
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	0	247,252,000	158,437,745	0	405,689,745
	経常経費寄附金収益	1,491,000	12,000	29,000	0	1,532,000
	サービス活動収益計 (1)	1,491,000	247,264,000	158,466,745	0	407,221,745
	費 用					
	人件費	0	201,316,014	109,108,900	0	310,424,914
	事業費	0	41,429,594	11,328,526	0	52,758,120
	事務費	3,477,942	16,924,899	8,935,187	0	29,338,028
	減価償却費	0	5,839,763	2,747,098	0	8,586,861
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0 Δ	1,789,645 Δ	863,298	0 Δ	2,652,943
サービス活動外増減の部	サービス活動費用計 (2)	3,477,942	263,720,625	131,256,413	0	398,454,980
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 1,986,942 Δ	16,456,625	27,210,332	0	8,766,765
	収 益					
	受取利息配当金収益	141	10,394	6,959	0	17,494
	その他のサービス活動外収益	1,463,283	2,807,475	1,197,150	0	5,467,908
	サービス活動外収益計 (4)	1,463,424	2,817,869	1,204,109	0	5,485,402
	費 用					
	支払利息	0	1,068,199	0	0	1,068,199
	その他のサービス活動外費用	0	2,033,800	930,000	0	2,963,800
	サービス活動外費用計 (5)	0	3,101,999	930,000	0	4,031,999
特別増減の部	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,463,424 Δ	284,130	274,109	0	1,453,403
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 523,518 Δ	16,740,755	27,484,441	0	10,220,168
	収 益					
	施設整備等寄附金収益	0	2,657,000	0	0	2,657,000
	拠点区分間繰入金収益	3,409,850	96,425,800	7,387,839 Δ	107,223,489	0
	特別収益計 (8)	3,409,850	99,082,800	7,387,839 Δ	107,223,489	2,657,000
	費 用					
	基本金組入額	0	2,657,000	0	0	2,657,000
	固定資産売却損・処分損	0	1,094,305	8,183,169	0	9,277,474
	拠点区分間繰入金費用	15,145,330	10,622,839	81,455,320 Δ	107,223,489	0
繰越活動増減差額の部	特別費用計 (9)	15,145,330	14,374,144	89,638,489 Δ	107,223,489	11,934,474
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	Δ 11,735,480 Δ	84,708,656 Δ	82,250,650	0 Δ	9,277,474
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	Δ 12,258,998 Δ	67,967,901 Δ	54,766,209	0	942,694
	前期繰越活動増減差額 (12)	Δ 7,491,633 Δ	74,447,832	124,269,808	0	191,226,007
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	Δ 19,750,631 Δ	142,415,733	69,503,599	0	192,168,701
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	3,000,000	60,000,000	60,000,000	0	123,000,000
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	Δ 16,750,631 Δ	202,415,733	129,503,599	0	315,168,701

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第三号第三様式

令和 5 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

勘 定 科 目	法 人 本 部	白 川 学 園	ひなどり学園	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	10,010,935	73,619,963	129,431,147	0	213,062,045
現金預金	10,010,935	28,050,430	103,332,334	0	141,393,699
事業未収金	0	45,545,533	26,090,563	0	71,636,096
前払費用	0	24,000	8,250	0	32,250
固定資産	282,205,966	387,729,601	37,384,213	0	707,319,780
基本財産	282,105,966	33,431,304	30,509,041	0	346,046,311
土地	282,105,966	0	0	0	282,105,966
建物	0	97,957,655	75,134,600	0	173,092,255
建物減価償却累計額	0 Δ	64,526,351 Δ	44,625,559 Δ	0 Δ	109,151,910
その他の固定資産	100,000	354,298,297	6,875,172	0	361,273,469
建物	0	13,775,000	0	0	13,775,000
建物減価償却累計額	0 Δ	3,434,566	0	0 Δ	3,434,566
構築物	0	19,037,424	15,362,300	0	34,399,724
構築物減価償却累計額	0 Δ	17,021,245 Δ	10,098,687	0 Δ	27,119,932
機械及び装置	0	27,201,205	10,032,159	0	37,233,364
機械及び装置減価償却累計額	0 Δ	21,831,859 Δ	9,973,570	0 Δ	31,805,429
車輛運搬具	0	282,960	8,889,040	0	9,172,000
車輛運搬具減価償却累計額	0 Δ	282,959 Δ	8,737,180	0 Δ	9,020,139
器具及び備品	0	46,436,493	13,590,518	0	60,027,011
器具及び備品減価償却累計額	0 Δ	40,115,156 Δ	12,189,408	0 Δ	52,304,564
建設仮勘定	0	330,251,000	0	0	330,251,000
投資有価証券	100,000	0	0	0	100,000
資産の部合計	292,216,901	461,349,564	166,815,360	0	920,381,825
流動負債	0	211,863,635	7,429,477	0	219,293,112
事業未払金	0	13,393,635	7,429,477	0	20,823,112
1年以内返済予定設備資金借入金	0	198,470,000	0	0	198,470,000
固定負債	0	0	0	0	0
負債の部合計	0	211,863,635	7,429,477	0	219,293,112
基本金	308,967,532	25,327,072	7,671,944	0	341,966,548
国庫補助金等特別積立金	0	21,743,124	22,210,340	0	43,953,464
その他の積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	Δ 16,750,631	202,415,733	129,503,599	0	315,168,701
(うち当期活動増減差額)	Δ 12,258,998	67,967,901 Δ	54,766,209	0	942,694
純資産の部合計	292,216,901	249,485,929	159,385,883	0	701,088,713
負債及び純資産の部合計	292,216,901	461,349,564	166,815,360	0	920,381,825

法人本部拠点区分 資金収支計算書
(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

第一号第四様式

(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	經常経費寄附金収入	1,828,000	1,491,000	337,000
		受取利息配当金収入	1,000	141	859
		その他の収入	4,471,000	1,463,283	3,007,717
		雑収入	4,471,000	1,463,283	3,007,717
		事業活動収入計 (1)	6,300,000	2,954,424	3,345,576
	支	事務費支出	3,385,000	3,477,942 Δ	92,942
		旅費交通費支出	16,000	20,880 Δ	4,880
		研修研究費支出	7,000	7,000	0
		消耗品費支出	61,000	60,500	500
		印刷製本費支出	1,213,000	1,212,673	327
		通信運搬費支出	896,000	895,512	488
		会議費支出	309,000	294,456	14,544
		業務委託費支出	72,000	72,000	0
		手数料支出	66,000	66,481 Δ	481
		保険料支出	86,000	85,540	460
		租税公課支出	101,000	100,780	220
		渉外費支出	319,000	361,020 Δ	42,020
		諸会費支出	58,000	41,000	17,000
		役務費支出	1,000	660	340
		雑支出	180,000	259,440 Δ	79,440
		事業活動支出計 (2)	3,385,000	3,477,942 Δ	92,942
		事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	2,915,000 Δ	523,518	3,438,518
その他の活動	収	積立資産取崩収入	3,000,000	3,000,000	0
		施設整備積立資産取崩収入	3,000,000	3,000,000	0
	入	拠点区分間繰入金収入	539,150	3,409,850 Δ	2,870,700
		その他の活動収入計 (7)	3,539,150	6,409,850 Δ	2,870,700
	支	投資有価証券取得支出	0	100,000 Δ	100,000
	出	拠点区分間繰入金支出	15,145,330	15,145,330	0
		その他の活動支出計 (8)	15,145,330	15,245,330 Δ	100,000
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 11,606,180 Δ	8,835,480 Δ	2,770,700
		予備費支出 (10)	0		0
		当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	Δ 8,691,180 Δ	9,358,998	667,818
前期末支払資金残高 (12)		19,369,933	19,369,933	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		10,678,753	10,010,935	667,818	

法人本部拠点区分 事業活動計算書
(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

第二号第四様式

(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 経常経費寄附金収益	1,491,000	625,000	866,000
	サービス活動収益計 (1)	1,491,000	625,000	866,000
	事業費	0	3,515 Δ	3,515
	雑費	0	3,515 Δ	3,515
	事務費	3,477,942	2,529,028	948,914
	旅費交通費	20,880	0	20,880
	研修研究費	7,000	11,000 Δ	4,000
	消耗品費	60,500	123,521 Δ	63,021
	印刷製本費	1,212,673	1,188,627	24,046
	通信運搬費	895,512	315,270	580,242
	会議費	294,456	95,750	198,706
	業務委託費	72,000	0	72,000
	手数料	66,481	39,032	27,449
	保険料	85,540	85,540	0
	租税公課	100,780	12,900	87,880
	渉外費	361,020	365,388 Δ	4,368
	諸会費	41,000	102,000 Δ	61,000
	役務費	660	0	660
	雑費	259,440	190,000	69,440
	サービス活動費用計 (2)	3,477,942	2,532,543	945,399
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 1,986,942 Δ	1,907,543 Δ	79,399
サ 外 増 減 の 部 動	収益 受取利息配当金収益	141	138	3
	その他のサービス活動外収益	1,463,283	2,497,508 Δ	1,034,225
	受入研修費収益	0	532,500 Δ	532,500
	雑収益	1,463,283	1,965,008 Δ	501,725
	サービス活動外収益計 (4)	1,463,424	2,497,646 Δ	1,034,222
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,463,424	2,497,646 Δ	1,034,222
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 523,518	590,103 Δ	1,113,621
特 別 増 減 の 部	収益 拠点区分間繰入金収益	3,409,850	123,521	3,286,329
	特別収益計 (8)	3,409,850	123,521	3,286,329
	費用 拠点区分間繰入金費用	15,145,330	26,500	15,118,830
	特別費用計 (9)	15,145,330	26,500	15,118,830
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	Δ 11,735,480	97,021 Δ	11,832,501
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		Δ 12,258,998	687,124 Δ	12,946,122
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	Δ 7,491,633 Δ	8,178,757	687,124
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	Δ 19,750,631 Δ	7,491,633 Δ	12,258,998
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	3,000,000	0	3,000,000
	施設整備積立金取崩額	3,000,000	0	3,000,000
	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)		Δ 16,750,631 Δ	7,491,633 Δ	9,258,998

法人本部拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和 5 年 3 月 31 日 現在

(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	10,010,935		19,369,933		△ 9,358,998	流動負債		0		0	0
現金預金	10,010,935		19,269,933		△ 9,258,998	固定負債		0		0	0
有価証券	0		100,000		△ 100,000	負債の部合計		0		0	0
固定資産	282,205,966		285,105,966		△ 2,900,000	純 資 産 の 部					
基本財産	282,105,966		282,105,966		0	基本金	308,967,532		308,967,532		0
土地	282,105,966		282,105,966		0	国庫補助金等特別積立金	0		0		0
その他の固定資産	100,000		3,000,000		△ 2,900,000	その他の積立金	0		3,000,000		△ 3,000,000
投資有価証券	100,000		0		100,000	施設整備積立金	0		3,000,000		△ 3,000,000
施設整備積立資産	0		3,000,000		△ 3,000,000	次期繰越活動増減差額	△ 16,750,631		△ 7,491,633		△ 9,258,998
						(うち当期活動増減差額)	△ 12,258,998		687,124		△ 12,946,122
						純資産の部合計	292,216,901		304,475,899		△ 12,258,998
資産の部合計	292,216,901		304,475,899		△ 12,258,998	負債及び純資産の部合計	292,216,901		304,475,899		△ 12,258,998

計算書類に対する注記

別紙2

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
取得原価による
- (2) 固定資産の減価償却方法
該当なし
- (3) 引当金の計上基準
該当なし

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

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 法人本部拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) サービス区分別資金収支明細書（別紙3⑩）
「法人本部」
- (3) サービス区分別事業活動明細書（別紙3⑪）
「法人本部」

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
土地	282,105,966	0	0	282,105,966
合 計	282,105,966	0	0	282,105,966

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

該当なし

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

該当なし

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況を明らかにするために必要な事項

該当なし

白川学園拠点区分 資金収支計算書
(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

第一号第四様式

(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	障害福祉サービス等事業収入	250,108,000	247,252,000	2,856,000	
	自立支援給付費収入	12,191,000	12,402,465 Δ	211,465	
	短期入所等給付費収入	12,191,000	12,402,465 Δ	211,465	
	障害児施設給付費収入	190,055,000	186,762,995	3,292,005	
	障害児入所給付費収入	190,055,000	186,762,995	3,292,005	
	利用者負担金収入	26,092,000	25,820,947	271,053	
	その他の事業収入	21,770,000	22,265,593 Δ	495,593	
	補助金事業収入	665,000	1,188,086 Δ	523,086	
	措置費収入	21,105,000	21,077,507	27,493	
	経常経費寄附金収入	0	12,000 Δ	12,000	
	受取利息配当金収入	10,000	10,394 Δ	394	
	その他の収入	3,063,000	2,807,475	255,525	
	受入研修費収入	543,000	686,350 Δ	143,350	
	利用者等外給食費収入	2,042,000	2,033,800	8,200	
	雑収入	478,000	87,325	390,675	
	事業活動収入計 (1)	253,181,000	250,081,869	3,099,131	
	人件費支出	201,235,000	201,316,014 Δ	81,014	
	職員給料支出	120,226,000	120,210,927	15,073	
	職員賞与支出	48,395,000	48,388,127	6,873	
	非常勤職員給与支出	2,129,000	2,159,030 Δ	30,030	
	退職給付支出	4,866,000	4,862,449	3,551	
	法定福利費支出	25,619,000	25,695,481 Δ	76,481	
	事業費支出	41,210,000	41,429,594 Δ	219,594	
	給食費支出	23,932,000	24,039,441 Δ	107,441	
	保健衛生費支出	1,954,000	1,991,652 Δ	37,652	
	医療費支出	1,289,000	1,414,331 Δ	125,331	
	被服費支出	209,000	300,667 Δ	91,667	
	教養娯楽費支出	294,000	249,719	44,281	
	日用品費支出	560,000	506,116	53,884	
	本人支給金支出	542,000	830,780 Δ	288,780	
	水道光熱費支出	9,348,000	9,132,218	215,782	
	燃料費支出	500,000	485,665	14,335	
	消耗器具備品費支出	629,000	634,309 Δ	5,309	
	保険料支出	18,000	17,402	598	
	教育指導費支出	1,141,000	997,614	143,386	
	雑支出	794,000	829,680 Δ	35,680	
	事務費支出	16,302,000	16,924,899 Δ	622,899	
	福利厚生費支出	920,000	989,927 Δ	69,927	
	旅費交通費支出	286,000	295,374 Δ	9,374	
	研修研究費支出	31,000	26,200	4,800	
	消耗品費支出	1,028,000	1,431,326 Δ	403,326	
	印刷製本費支出	108,000	163,981 Δ	55,981	
	水道光熱費支出	370,000	301,037	68,963	
	燃料費支出	18,000	15,145	2,855	
	修繕費支出	4,423,000	4,073,158	349,842	
	通信運搬費支出	561,000	524,875	36,125	
	業務委託費支出	2,642,000	2,927,639 Δ	285,639	
	手数料支出	252,000	196,414	55,586	
	保険料支出	993,000	1,009,980 Δ	16,980	
	土地・建物賃借料支出	3,504,000	3,480,000	24,000	
	租税公課支出	150,000	199,600 Δ	49,600	
	渉外費支出	85,000	85,000	0	
	諸会費支出	66,000	186,056 Δ	120,056	
	役務費支出	864,000	862,950	1,050	
	雑支出	1,000	156,237 Δ	155,237	
	支払利息支出	1,062,000	1,068,199 Δ	6,199	
	その他の支出	2,042,000	2,033,800	8,200	
	利用者等外給食費支出	2,042,000	2,033,800	8,200	
	事業活動支出計 (2)	261,851,000	262,772,506 Δ	921,506	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	Δ 8,670,000	Δ 12,690,637	4,020,637	
施設整備等による収支	施設整備等寄附金収入	0	2,657,000 Δ	2,657,000	
	施設整備等寄附金収入	0	2,657,000 Δ	2,657,000	
	設備資金借入金収入	198,470,000	198,470,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	198,470,000	201,127,000 Δ	2,657,000	
	固定資産取得支出	331,860,000	334,168,023 Δ	2,308,023	
	器具及び備品取得支出	3,917,000	3,917,023 Δ	23	
施設整備等による収支	建設仮勘定支出	327,943,000	330,251,000 Δ	2,308,000	
	固定資産除却・廃棄支出	443,000	442,750	250	
	施設整備等支出計 (5)	332,303,000	334,610,773 Δ	2,307,773	

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
施 設 の 整 備 支 等 に よ る	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 133,833,000	Δ 133,483,773	Δ 349,227	
	積立資産取崩収入	60,000,000	67,090,588	Δ 7,090,588	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	退職給付引当資産取崩収入	0	7,090,588	Δ 7,090,588	
	施設整備積立資産取崩収入	36,000,000	36,000,000	0	
	人件費積立資産取崩収入	24,000,000	24,000,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	93,952,250	96,425,800	Δ 2,473,550	
	サービス区分間繰入金収入	15,961,000	0	15,961,000	
	その他の活動収入計 (7)	169,913,250	163,516,388	6,396,862	
	拠点区分間繰入金支出	7,730,050	10,622,839	Δ 2,892,789	
	サービス区分間繰入金支出	15,961,000	0	15,961,000	
	その他の活動による支出	0	7,090,588	Δ 7,090,588	
	その他の活動による支出	0	7,090,588	Δ 7,090,588	
	その他の活動支出計 (8)	23,691,050	17,713,427	5,977,623	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	146,222,200	145,802,961	419,239	
予備費支出 (10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		3,719,200	Δ 371,449	4,090,649	
前期末支払資金残高 (12)		60,597,777	60,597,777	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		64,316,977	60,226,328	4,090,649	

白川学園拠点区分 事業活動計算書
(白) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

第二号第四様式

(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	障害福祉サービス等事業収益	247,252,000	232,130,574	15,121,426
	自立支援給付費収益	12,402,465	8,667,744	3,734,721
	短期入所等給付費収益	12,402,465	8,667,744	3,734,721
	障害児施設給付費収益	186,762,995	164,728,411	22,034,584
	障害児入所給付費収益	186,762,995	164,728,411	22,034,584
	利用者負担金収益	25,820,947	26,017,933 Δ	196,986
	その他の事業収益	22,265,593	32,716,486 Δ	10,450,893
	補助金事業収益	1,188,086	864,000	324,086
	措置費事業収益	21,077,507	31,852,486 Δ	10,774,979
	経常経費寄附金収益	12,000	45,290 Δ	33,290
サービス活動収益計 (1)		247,264,000	232,175,864	15,088,136
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	201,316,014	175,524,754	25,791,260
	職員給料	120,210,927	116,973,380	3,237,547
	職員賞与	48,388,127	29,234,810	19,153,317
	非常勤職員給与	2,159,030	1,919,542	239,488
	退職給付費用	4,862,449	4,644,542	217,907
	法定福利費	25,695,481	22,752,480	2,943,001
	事業費	41,429,594	45,448,118 Δ	4,018,524
	給食費	24,039,441	27,713,816 Δ	3,674,375
	保健衛生費	1,991,652	2,134,202 Δ	142,550
	医療費	1,414,331	984,576	429,755
	被服費	300,667	176,694	123,973
	教養娯楽費	249,719	266,686 Δ	16,967
	日用品費	506,116	601,224 Δ	95,108
	保育材料費	0	1,294 Δ	1,294
	本人支給金	830,780	524,000	306,780
	水道光熱費	9,132,218	8,192,134	940,084
	燃料費	485,665	426,308	59,357
	消耗器具備品費	634,309	1,393,437 Δ	759,128
	保険料	17,402	4,800	12,602
	教育指導費	997,614	1,364,588 Δ	366,974
	雑費	829,680	1,664,359 Δ	834,679
	事務費	16,924,899	16,210,172	714,727
	福利厚生費	989,927	886,106	103,821
	旅費交通費	295,374	278,320	17,054
	研修研究費	26,200	38,000 Δ	11,800
	消耗品費	1,431,326	159,499	1,271,827
	印刷製本費	163,981	3,300	160,681
	水道光熱費	301,037	323,845 Δ	22,808
	燃料費	15,145	8,018	7,127
	修繕費	4,073,158	4,493,986 Δ	420,828
	通信運搬費	524,875	573,182 Δ	48,307
	業務委託費	2,927,639	3,336,176 Δ	408,537
	手数料	196,414	173,806	22,608
	保険料	1,009,980	1,048,917 Δ	38,937
	土地・建物賃借料	3,480,000	3,264,000	216,000
	租税公課	199,600	64,250	135,350
	渉外費	85,000	3,888	81,112
	諸会費	186,056	190,655 Δ	4,599
	役務費	862,950	1,314,324 Δ	451,374
	雑費	156,237	49,900	106,337
	減価償却費	5,839,763	5,655,680	184,083
	国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 1,789,645	Δ 1,789,645	0
	サービス活動費用計 (2)	263,720,625	241,049,079	22,671,546
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 16,456,625	Δ 8,873,215	Δ 7,583,410
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	10,394	16,294 Δ	5,900
	その他のサービス活動外収益	2,807,475	1,978,312	829,163
	受入研修費収益	686,350	104,000	582,350
	利用者等外給食費収益	2,033,800	0	2,033,800
	雑収益	87,325	1,874,312 Δ	1,786,987
	サービス活動外収益計 (4)	2,817,869	1,994,606	823,263
	支払利息	1,068,199	0	1,068,199
	その他のサービス活動外費用	2,033,800	0	2,033,800
用	利用者等外給食費	2,033,800	0	2,033,800
	サービス活動外費用計 (5)	3,101,999	0	3,101,999
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		Δ 284,130	Δ 1,994,606	Δ 2,278,736
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		Δ 16,740,755	Δ 6,878,609	Δ 9,862,146

(単位：円)

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
特別増減の部	収	施設整備等寄附金収益	2,657,000	0	2,657,000
		施設整備等寄附金収益	2,657,000	0	2,657,000
	益	拠点区分間繰入金収益	96,425,800	68,393	96,357,407
		特別収益計 (8)	99,082,800	68,393	99,014,407
	費	基本金組入額	2,657,000	0	2,657,000
		固定資産売却損・処分損	1,094,305	0	1,094,305
		建物売却損・処分損	1	0	1
		構築物売却損・処分損	634,811	0	634,811
		機械及び装置売却損・処分損	5	0	5
		器具及び備品売却損・処分損	16,738	0	16,738
		固定資産除却・廃棄損	442,750	0	442,750
		拠点区分間繰入金費用	10,622,839	2,268,232	8,354,607
		特別費用計 (9)	14,374,144	2,268,232	12,105,912
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	84,708,656 Δ	2,199,839	86,908,495
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		67,967,901 Δ	9,078,448	77,046,349
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	74,447,832	83,526,280 Δ	9,078,448
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	142,415,733	74,447,832	67,967,901
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	60,000,000	0	60,000,000
		施設整備積立金取崩額	36,000,000	0	36,000,000
		人件費積立金取崩額	24,000,000	0	24,000,000
		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)	202,415,733	74,447,832	127,967,901

白川学園拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和 5 年 3 月 31 日 現在

(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	73,619,963		60,922,989		12,696,974	流動負債	211,863,635		325,212		211,538,423
現金預金	28,050,430		17,402,655		10,647,775	事業未払金	13,393,635		311,562		13,082,073
事業未収金	45,545,533		43,520,334		2,025,199	1年以内返済予定設備資金借入金	198,470,000		0		198,470,000
前払費用	24,000		0		24,000	仮受金	0		13,650	△	13,650
固定資産	387,729,601		127,143,484		260,586,117	固定負債	0		7,090,588	△	7,090,588
基本財産	33,431,304		35,201,996	△	1,770,692	退職給付引当金	0		7,090,588	△	7,090,588
建物	97,957,655		99,977,655	△	2,020,000	負債の部合計	211,863,635		7,415,800		204,447,835
建物減価償却累計額	△ 64,526,351		△ 64,775,659		249,308	純 資 産 の 部					
その他の固定資産	354,298,297		91,941,488		262,356,809	基本金	25,327,072		22,670,072		2,657,000
建物	13,775,000		13,775,000		0	国庫補助金等特別積立金	21,743,124		23,532,769	△	1,789,645
建物減価償却累計額	△ 3,434,566		△ 3,131,516	△	303,050	その他の積立金	0		60,000,000	△	60,000,000
構築物	19,037,424		23,748,824	△	4,711,400	施設整備積立金	0		36,000,000	△	36,000,000
構築物減価償却累計額	△ 17,021,245		△ 20,741,698		3,720,453	人件費積立金	0		24,000,000	△	24,000,000
機械及び装置	27,201,205		31,084,905	△	3,883,700	次期繰越活動増減差額	202,415,733		74,447,832		127,967,901
機械及び装置減価償却累計額	△ 21,831,859		△ 24,478,720		2,646,861	(うち当期活動増減差額)	67,967,901	△	9,078,448		77,046,349
車輛運搬具	282,960		282,960		0						
車輛運搬具減価償却累計額	△ 282,959		△ 282,959		0						
器具及び備品	46,436,493		48,377,854	△	1,941,361						
器具及び備品減価償却累計額	△ 40,115,156		△ 43,783,750		3,668,594						
建設仮勘定	330,251,000		0		330,251,000						
退職給付引当資産	0		7,090,588		7,090,588						
施設整備積立資産	0		36,000,000		36,000,000						
人件費積立資産	0		24,000,000		24,000,000	純資産の部合計	249,485,929		180,650,673		68,835,256
資産の部合計	461,349,564		188,066,473		273,283,091	負債及び純資産の部合計	461,349,564		188,066,473		273,283,091

計算書類に対する注記

別紙2

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却方法
建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品一定額法
- (3) 引当金の計上基準
賞与引当金－重要性が乏しいため、計上していない

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

社会福祉施設職員退職手当共済法に定める給付制度及び京都社会福祉事業企業年金基金に定める給付制度を採用している

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 白川学園拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) サービス区分別資金収支明細書（別紙3⑩）
 - 「障害児等入所施設」
 - 「障害児等福祉サービス事業」
 - 「障害児相談支援事業」
 - 「特定相談支援事業」
- (3) サービス区分別事業活動明細書（別紙3⑪）
 - 「障害児等入所施設」
 - 「障害児等福祉サービス事業」
 - 「障害児相談支援事業」
 - 「特定相談支援事業」

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
建物	35,201,996	0	1,770,692	33,431,304
合 計	35,201,996	0	1,770,692	33,431,304

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(間接法を採用)

該当なし

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	45,545,533	0	45,545,533
合 計	45,545,533	0	45,545,533

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況を明らかにするために必要な事項

該当なし

ひなどり学園拠点区分 資金収支計算書
(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

第一号第四様式

(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	158,638,000	158,437,745	200,255	
	自立支援給付費収入	3,000	2,853	147	
	短期入所等給付費収入	3,000	2,853	147	
	障害児施設給付費収入	158,382,000	158,075,121	306,879	
	障害児通所給付費収入	158,382,000	158,075,121	306,879	
	利用者負担金収入	27,000	26,717	283	
	その他の事業収入	226,000	333,054 Δ	107,054	
	補助金事業収入	226,000	333,054 Δ	107,054	
	経常経費寄附金収入	0	29,000 Δ	29,000	
	受取利息配当金収入	7,000	6,959	41	
	その他の収入	1,188,000	1,197,150 Δ	9,150	
	受入研修費収入	225,000	226,850 Δ	1,850	
	利用者等外給食費収入	930,000	930,000	0	
	雑収入	33,000	40,300 Δ	7,300	
	事業活動収入計 (1)	159,833,000	159,670,854	162,146	
	支出				
	人件費支出	108,947,000	109,108,900 Δ	161,900	
	職員給料支出	61,063,000	61,063,096 Δ	96	
	職員賞与支出	26,493,000	26,492,892	108	
	非常勤職員給与支出	5,490,000	5,489,676	324	
	退職給付支出	3,018,000	3,017,408	592	
	法定福利費支出	12,883,000	13,045,828 Δ	162,828	
	事業費支出	11,245,000	11,328,526 Δ	83,526	
	給食費支出	6,453,000	6,505,215 Δ	52,215	
	保健衛生費支出	236,000	224,301	11,699	
	医療費支出	12,000	8,340	3,660	
	被服費支出	6,000	3,578	2,422	
	教養娯楽費支出	63,000	83,241 Δ	20,241	
	日用品費支出	224,000	190,916	33,084	
	保育材料費支出	171,000	306,447 Δ	135,447	
	水道光熱費支出	2,477,000	2,548,604 Δ	71,604	
	燃料費支出	486,000	493,296 Δ	7,296	
	消耗器具備品費支出	878,000	718,554	159,446	
	教育指導費支出	229,000	246,034 Δ	17,034	
	雑支出	10,000	0	10,000	
	事務費支出	8,634,000	8,935,187 Δ	301,187	
	福利厚生費支出	471,000	470,336	664	
	旅費交通費支出	34,000	35,320 Δ	1,320	
	研修研究費支出	0	460 Δ	460	
	消耗品費支出	602,000	719,227 Δ	117,227	
	印刷製本費支出	62,000	109,763 Δ	47,763	
	水道光熱費支出	153,000	60,105	92,895	
	修繕費支出	1,228,000	1,369,324 Δ	141,324	
	通信運搬費支出	244,000	207,846	36,154	
	業務委託費支出	1,928,000	1,927,882	118	
	手数料支出	71,000	76,165 Δ	5,165	
	保険料支出	442,000	454,385 Δ	12,385	
	土地・建物賃借料支出	2,724,000	2,724,000	0	
	租税公課支出	40,000	79,000 Δ	39,000	
	諸会費支出	94,000	110,421 Δ	16,421	
	役務費支出	537,000	585,321 Δ	48,321	
	雑支出	4,000	5,632 Δ	1,632	
	その他の支出	930,000	930,000	0	
	利用者等外給食費支出	930,000	930,000	0	
	事業活動支出計 (2)	129,756,000	130,302,613 Δ	546,613	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	30,077,000	29,368,241	708,759	
施設整備等による収支	支出				
	固定資産取得支出	173,000	326,700 Δ	153,700	
	車両運搬具取得支出	0	154,000 Δ	154,000	
	器具及び備品取得支出	173,000	172,700	300	
	固定資産除却・廃棄支出	6,795,000	6,795,000	0	
	施設整備等支出計 (5)	6,968,000	7,121,700 Δ	153,700	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 6,968,000	Δ 7,121,700	153,700	
その他の活動	収入				
	積立資産取崩収入	0	60,000,000 Δ	60,000,000	
	施設整備積立資産取崩収入	0	20,000,000 Δ	20,000,000	
	人件費積立資産取崩収入	0	40,000,000 Δ	40,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	7,337,900	7,387,839 Δ	49,939	
	その他の活動収入計 (7)	7,337,900	67,387,839 Δ	60,049,939	
その他の活動	支出				
	拠点区分間繰入金支出	78,953,920	81,455,320 Δ	2,501,400	
	その他の活動支出計 (8)	78,953,920	81,455,320 Δ	2,501,400	

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
その よ 他 の 収 入 支 出	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 71,616,020	Δ 14,067,481	Δ 57,548,539	
	予備費支出 (10)	0		0	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	Δ 48,507,020	8,179,060	Δ 56,686,080	
前期末支払資金残高 (12)		113,822,610	113,822,610	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		65,315,590	122,001,670	Δ 56,686,080	

ひなどり学園拠点区分 事業活動計算書
(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

第二号第四様式

(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	障害福祉サービス等事業収益	158,437,745	131,592,325	26,845,420
	自立支援給付費収益	2,853	7,000 [△]	4,147
	短期入所等給付費収益	2,853	7,000 [△]	4,147
	障害児施設給付費収益	158,075,121	131,513,325	26,561,796
	障害児通所給付費収益	158,075,121	131,513,325	26,561,796
	利用者負担金収益	26,717	72,000 [△]	45,283
	その他の事業収益	333,054	0	333,054
	補助金事業収益	333,054	0	333,054
	経常経費寄附金収益	29,000	100,644 [△]	71,644
	サービス活動収益計 (1)	158,466,745	131,692,969	26,773,776
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	109,108,900	90,362,039	18,746,861
	職員給料	61,063,096	56,641,128	4,421,968
	職員賞与	26,492,892	14,145,967	12,346,925
	非常勤職員給与	5,489,676	5,968,876 [△]	479,200
	退職給付費用	3,017,408	2,689,134	328,274
	法定福利費	13,045,828	10,916,934	2,128,894
	事業費	11,328,526	10,734,180	594,346
	給食費	6,505,215	5,752,427	752,788
	保健衛生費	224,301	442,191 [△]	217,890
	医療費	8,340	8,260	80
	被服費	3,578	5,307 [△]	1,729
	教養娯楽費	83,241	56,743	26,498
	日用品費	190,916	302,625 [△]	111,709
	保育材料費	306,447	213,566	92,881
	水道光熱費	2,548,604	2,188,839	359,765
	燃料費	493,296	381,036	112,260
	消耗器具備品費	718,554	685,283	33,271
	保険料	0	1,310 [△]	1,310
	教育指導費	246,034	358,893 [△]	112,859
	雑費	0	337,700 [△]	337,700
	事務費	8,935,187	9,623,093 [△]	687,906
	福利厚生費	470,336	437,379	32,957
	旅費交通費	35,320	64,410 [△]	29,090
	研修研究費	460	2,000 [△]	1,540
	消耗品費	719,227	227,361	491,866
	印刷製本費	109,763	0	109,763
	水道光熱費	60,105	153,132 [△]	93,027
	修繕費	1,369,324	1,824,761 [△]	455,437
	通信運搬費	207,846	242,893 [△]	35,047
	業務委託費	1,927,882	2,070,117 [△]	142,235
	手数料	76,165	101,339 [△]	25,174
	保険料	454,385	399,478	54,907
	土地・建物賃借料	2,724,000	2,844,000 [△]	120,000
	租税公課	79,000	35,400	43,600
	諸会費	110,421	110,802 [△]	381
	役務費	585,321	1,110,021 [△]	524,700
	雑費	5,632	0	5,632
	減価償却費	2,747,098	3,717,858 [△]	970,760
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△] 863,298 [△]	921,952	58,654
	サービス活動費用計 (2)	131,256,413	113,515,218	17,741,195
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	27,210,332	18,177,751	9,032,581
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益			
	受取利息配当金収益	6,959	822	6,137
	その他のサービス活動外収益	1,197,150	578,500	618,650
	受入研修費収益	226,850	0	226,850
	利用者等外給食費収益	930,000	0	930,000
	雑収益	40,300	578,500 [△]	538,200
	サービス活動外収益計 (4)	1,204,109	579,322	624,787
費 用	その他のサービス活動外費用	930,000	0	930,000
	利用者等外給食費	930,000	0	930,000
	サービス活動外費用計 (5)	930,000	0	930,000
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	274,109	579,322 [△]	305,213
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	27,484,441	18,757,073	8,727,368
特 別 増 減 の 部	収 益			
	拠点区分間繰入金収益	7,387,839	2,144,711	5,243,128
	特別収益計 (8)	7,387,839	2,144,711	5,243,128
	費 用			
	固定資産売却損・処分損	8,183,169	0	8,183,169
	構築物売却損・処分損	1,388,160	0	1,388,160
用	器具及び備品売却損・処分損	9	0	9
	固定資産除却・廃棄損	6,795,000	0	6,795,000
	拠点区分間繰入金費用	81,455,320	41,893	81,413,427

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
特別増減の部	費用			
	特別費用計 (9)	89,638,489	41,893	89,596,596
当期活動増減の部	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 82,250,650	2,102,818	△ 84,353,468
	活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 54,766,209	20,859,891	△ 75,626,100
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	124,269,808	103,409,917	20,859,891
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	69,503,599	124,269,808	△ 54,766,209
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	60,000,000	0	60,000,000
	施設整備積立金取崩額	20,000,000	0	20,000,000
	人件費積立金取崩額	40,000,000	0	40,000,000
	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)	129,503,599	124,269,808	5,233,791

ひなどり学園拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和 5 年 3 月 31 日 現在

(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	129,431,147		114,278,074		15,153,073	流動負債	7,429,477		455,464		6,974,013
現金預金	103,332,334		94,015,766		9,316,568	事業未払金	7,429,477		455,464		6,974,013
事業未収金	26,090,563		20,254,058		5,836,505	固定負債	0		0		0
前払費用	8,250		8,250		0	負債の部合計	7,429,477		455,464		6,974,013
固定資産	37,384,213		101,192,780	Δ	63,808,567	純 資 産 の 部					
基本財産	30,509,041		31,660,110	Δ	1,151,069	基本金	7,671,944		7,671,944		0
建物	75,134,600		75,134,600		0	国庫補助金等特別積立金	22,210,340		23,073,638	Δ	863,298
建物減価償却累計額	Δ 44,625,559		Δ 43,474,490	Δ	1,151,069	その他の積立金	0		60,000,000	Δ	60,000,000
その他の固定資産	6,875,172		69,532,670	Δ	62,657,498	施設整備積立金	0		20,000,000	Δ	20,000,000
構築物	15,362,300		17,522,300	Δ	2,160,000	人件費積立金	0		40,000,000	Δ	40,000,000
構築物減価償却累計額	Δ 10,098,687		Δ 9,968,925	Δ	129,762	次期繰越活動増減差額	129,503,599		124,269,808		5,233,791
機械及び装置	10,032,159		10,032,159		0	(うち当期活動増減差額)	Δ 54,766,209		20,859,891	Δ	75,626,100
機械及び装置減価償却累計額	Δ 9,973,570		Δ 9,964,453	Δ	9,117						
車両運搬具	8,889,040		8,735,040		154,000						
車両運搬具減価償却累計額	Δ 8,737,180		Δ 8,735,037	Δ	2,143						
器具及び備品	13,590,518		16,718,871	Δ	3,128,353						
器具及び備品減価償却累計額	Δ 12,189,408		Δ 14,807,285		2,617,877						
施設整備積立資産	0		20,000,000	Δ	20,000,000						
人件費積立資産	0		40,000,000	Δ	40,000,000	純資産の部合計	159,385,883		215,015,390	Δ	55,629,507
資産の部合計	166,815,360		215,470,854	Δ	48,655,494	負債及び純資産の部合計	166,815,360		215,470,854	Δ	48,655,494

計算書類に対する注記

別紙2

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却方法
建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品一定額法
- (3) 引当金の計上基準
賞与引当金－重要性が乏しいため、計上していない

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

社会福祉施設職員退職手当共済法に定める給付制度及び京都社会福祉事業企業年金基金に定める給付制度を採用している

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) ひなどり学園拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) サービス区分別資金収支明細書（別紙3⑩）
 - 「障害児通所施設」
 - 「障害児福祉サービス事業」
 - 「障害児相談支援事業」
- (3) サービス区分別事業活動明細書（別紙3⑪）
 - 「障害児通所施設」
 - 「障害児福祉サービス事業」
 - 「障害児相談支援事業」

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
建物	31,660,110	0	1,151,069	30,509,041
合 計	31,660,110	0	1,151,069	30,509,041

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(間接法を採用)

該当なし

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	26,090,563	0	26,090,563
合 計	26,090,563	0	26,090,563

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況を明らかにするために必要な事項

該当なし