

第63期

決算報告書

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6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 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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	470,217,000	467,788,328	2,428,672	
	経常経費寄附金収入	1,058,000	1,131,500 Δ	73,500	
	受取利息配当金収入	5,000	5,395 Δ	395	
	その他の収入	5,746,000	5,791,801 Δ	45,801	
	事業活動収入計(1)	477,026,000	474,717,024	2,308,976	
	支				
人件費支出	347,017,000	345,363,982	1,653,018		
事業費支出	56,092,000	56,678,966 Δ	586,966		
事務費支出	39,196,000	41,269,082 Δ	2,073,082		
支払利息支出	1,488,000	1,488,139 Δ	139		
その他の支出	3,262,000	3,263,650 Δ	1,650		
事業活動支出計(2)	447,055,000	448,063,819 Δ	1,008,819		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	29,971,000	26,653,205	3,317,795		
施設整備等による収支	収				
	施設整備等補助金収入	200,100,000	200,100,000	0	
	施設整備等寄附金収入	29,722,000	29,722,370 Δ	370	
	設備資金借入金収入	158,650,000	158,650,000	0	
	固定資産売却収入	8,161,000	8,160,638	362	
	施設整備等収入計(4)	396,633,000	396,633,008 Δ	8	
	支				
設備資金借入金元金償還支出	279,109,000	279,109,363 Δ	363		
固定資産取得支出	138,893,000	139,375,866 Δ	482,866		
施設整備等支出計(5)	418,002,000	418,485,229 Δ	483,229		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	Δ 21,369,000	Δ 21,852,221	483,221		
その他の活動による収支	収				
	入				
	支				
	積立資産支出	3,000,000	0	3,000,000	
その他の活動支出計(8)	3,000,000	0	3,000,000		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	Δ 3,000,000	0 Δ	3,000,000		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	5,602,000	4,800,984	801,016		
前期末支払資金残高(12)	192,238,933	192,238,933	0		
当期末支払資金残高(11) + (12)	197,840,933	197,039,917	801,016		

事業活動計算書  
(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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	467,788,328	405,689,745	62,098,583	
	益	経常経費寄附金収益	1,131,500	1,532,000 Δ	400,500	
		サービス活動収益計 (1)	468,919,828	407,221,745	61,698,083	
	費	人件費	345,363,982	310,424,914	34,939,068	
		事業費	56,678,966	52,758,120	3,920,846	
		事務費	41,269,082	29,338,028	11,931,054	
		減価償却費	20,609,386	8,586,861	12,022,525	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 6,728,414 Δ	2,652,943 Δ	4,075,471	
	用	サービス活動費用計 (2)	457,193,002	398,454,980	58,738,022	
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	11,726,826	8,766,765	2,960,061	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	5,395	17,494 Δ	12,099	
		その他のサービス活動外収益	5,791,801	5,467,908	323,893	
	益	サービス活動外収益計 (4)	5,797,196	5,485,402	311,794	
		費	支払利息	1,488,139	1,068,199	419,940
	その他のサービス活動外費用		3,263,650	2,963,800	299,850	
	サービス活動外費用計 (5)		4,751,789	4,031,999	719,790	
	用	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,045,407	1,453,403 Δ	407,996	
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	12,772,233	10,220,168	2,552,065	
	特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	200,100,000	0	200,100,000
			施設整備等寄附金収益	29,722,370	2,657,000	27,065,370
特別収益計 (8)			229,822,370	2,657,000	227,165,370	
費		基本金組入額	29,722,370	2,657,000	27,065,370	
		固定資産売却損・処分損	0	9,277,474 Δ	9,277,474	
		国庫補助金等特別積立金積立額	200,100,000	0	200,100,000	
用	特別費用計 (9)	229,822,370	11,934,474	217,887,896		
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0 Δ	9,277,474	9,277,474		
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	12,772,233	942,694	11,829,539		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	315,168,701	191,226,007	123,942,694		
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	327,940,934	192,168,701	135,772,233		
	基本金取崩額 (14)	0	0	0		
	その他の積立金取崩額 (15)	0	123,000,000 Δ	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)	327,940,934	315,168,701	12,772,233		

貸借対照表

第三号第一様式

令和6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	224,844,167		213,062,045		11,782,122	流動負債	31,548,370		219,293,112		Δ187,744,742
現金預金	134,603,031		141,393,699		Δ 6,790,668	事業未払金	23,200,243		20,823,112		2,377,131
事業未収金	89,747,776		71,636,096		18,111,680	1年以内返済予定設備資金借入金	3,744,120		198,470,000		Δ194,725,880
未収補助金	477,000		0		477,000	職員預り金	4,604,007		0		4,604,007
前払費用	16,360		32,250		Δ 15,890	固定負債	74,266,517		0		74,266,517
固定資産	817,925,622		707,319,780		110,605,842	設備資金借入金	74,266,517		0		74,266,517
基本財産	751,769,781		346,046,311		405,723,470	負債の部合計	105,814,887		219,293,112		Δ113,478,225
土地	282,105,966		282,105,966		0	純 資 産 の 部					
建物	590,269,211		173,092,255		417,176,956	基本金	371,688,918		341,966,548		29,722,370
建物減価償却累計額	Δ120,605,396		Δ109,151,910		Δ 11,453,486	国庫補助金等特別積立金	237,325,050		43,953,464		193,371,586
その他の固定資産	66,155,841		361,273,469		Δ295,117,628	その他の積立金	0		0		0
建物	19,639,455		13,775,000		5,864,455	次期繰越活動増減差額	327,940,934		315,168,701		12,772,233
建物減価償却累計額	Δ 3,996,202		Δ 3,434,566		Δ 561,636	(うち当期活動増減差額)	12,772,233		942,694		11,829,539
構築物	44,388,758		34,399,724		9,989,034						
構築物減価償却累計額	Δ 28,513,465		Δ 27,119,932		Δ 1,393,533						
機械及び装置	37,233,364		37,233,364		0						
機械及び装置減価償却累計額	Δ 33,051,376		Δ 31,805,429		Δ 1,245,947						
車輛運搬具	10,502,098		9,172,000		1,330,098						
車輛運搬具減価償却累計額	Δ 9,655,485		Δ 9,020,139		Δ 635,346						
器具及び備品	87,132,696		60,027,011		27,105,685						
器具及び備品減価償却累計額	Δ 57,624,002		Δ 52,304,564		Δ 5,319,438						
建設仮勘定	0		330,251,000		Δ330,251,000						
投資有価証券	100,000		100,000		0	純資産の部合計	936,954,902		701,088,713		235,866,189
資産の部合計	1,042,769,789		920,381,825		122,387,964	負債及び純資産の部合計	1,042,769,789		920,381,825		122,387,964

# 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

- (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  
賞与引当金一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 法人本部拠点（社会福祉事業）  
「法人本部」
  - イ 白川学園児童拠点（社会福祉事業）  
「障害児入所施設」  
「障害福祉サービス事業」  
「障害児相談支援事業」
  - ウ 白川学園成人拠点（社会福祉事業）  
「障害者支援施設（生活介護）」  
「障害者支援施設（施設入所支援）」  
「特定相談支援事業」
  - エ ひなどり学園拠点（社会福祉事業）  
「障害児通所施設」  
「障害福祉サービス事業」  
「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	63,940,345	417,176,956	11,453,486	469,663,815
合計	346,046,311	417,176,956	11,453,486	751,769,781

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	282,105,966	円
建物（基本財産）	443,266,956	円
建物（普通財産）	15,643,253	円
計	741,016,175	円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定を含む）	78,010,637	円
計	78,010,637	円

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	89,747,776	0	89,747,776
未収補助金	477,000	0	477,000
合計	90,224,776	0	90,224,776

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 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		法人本部	白川学園 児童	白川学園 成人	ひなどり学園	合計	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	115,960,653	182,595,921	169,231,754	467,788,328	0	467,788,328	
	経常経費寄附金収入	1,023,500	0	28,000	80,000	1,131,500	0	1,131,500	
	受取利息配当金収入	100	4,082	171	1,042	5,395	0	5,395	
	その他の収入	1,688,558	1,112,443	1,133,050	1,857,750	5,791,801	0	5,791,801	
	事業活動収入計 (1)	2,712,158	117,077,178	183,757,142	171,170,546	474,717,024	0	474,717,024	
	支出								
	人件費支出	0	97,159,995	122,390,542	125,813,445	345,363,982	0	345,363,982	
	事業費支出	33,000	21,576,279	21,983,053	13,086,634	56,678,966	0	56,678,966	
	事務費支出	4,210,959	12,153,996	13,728,956	11,175,171	41,269,082	0	41,269,082	
支払利息支出	0	0	1,488,139	0	1,488,139	0	1,488,139		
その他の支出	0	1,065,600	910,300	1,287,750	3,263,650	0	3,263,650		
事業活動支出計 (2)	4,243,959	131,955,870	160,500,990	151,363,000	448,063,819	0	448,063,819		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△ 1,531,801	△ 14,878,692	23,256,152	19,807,546	26,653,205	0	26,653,205		
施設整備等による収支	収入								
	施設整備等補助金収入	0	0	200,100,000	0	200,100,000	0	200,100,000	
	施設整備等寄附金収入	0	0	29,722,370	0	29,722,370	0	29,722,370	
	設備資金借入金収入	0	0	158,650,000	0	158,650,000	0	158,650,000	
	固定資産売却収入	0	0	8,160,638	0	8,160,638	0	8,160,638	
	施設整備等収入計 (4)	0	0	396,633,008	0	396,633,008	0	396,633,008	
支出									
設備資金借入金元金償還支出	0	0	279,109,363	0	279,109,363	0	279,109,363		
固定資産取得支出	0	301,400	130,611,284	8,463,182	139,375,866	0	139,375,866		
施設整備等支出計 (5)	0	301,400	409,720,647	8,463,182	418,485,229	0	418,485,229		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	△ 301,400	△ 13,087,639	△ 8,463,182	△ 21,852,221	0	△ 21,852,221		
その他の活動	収入								
	拠点区分間繰入金収入	29,732,370	324,122,290	391,057,388	7,448,466	752,360,514	△ 752,360,514	0	
	その他の活動収入計 (7)	29,732,370	324,122,290	391,057,388	7,448,466	752,360,514	△ 752,360,514	0	
	支出								
	拠点区分間繰入金支出	31,192,183	357,179,461	343,603,853	20,385,017	752,360,514	△ 752,360,514	0	
その他の活動支出計 (8)	31,192,183	357,179,461	343,603,853	20,385,017	752,360,514	△ 752,360,514	0		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 1,459,813	△ 33,057,171	47,453,535	△ 12,936,551	0	0	0		
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	△ 2,991,614	△ 48,237,263	57,622,048	△ 1,592,187	4,800,984	0	4,800,984		
前期末支払資金残高 (11)	10,010,935	60,226,328	0	122,001,670	192,238,933	0	192,238,933		
当期末支払資金残高 (10) + (11)	7,019,321	11,989,065	57,622,048	120,409,483	197,039,917	0	197,039,917		

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

第二号第三様式

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘 定 科 目		法人本部	白川学園 児童	白川学園 成人	ひなどり学園	合 計	内部取引消去	事業区分合計		
サービス活動増減の部	収	障害福祉サービス等事業収益	0	115,960,653	182,595,921	169,231,754	467,788,328	0	467,788,328	
	益	経常経費寄附金収益	1,023,500	0	28,000	80,000	1,131,500	0	1,131,500	
		サービス活動収益計 (1)	1,023,500	115,960,653	182,623,921	169,311,754	468,919,828	0	468,919,828	
	費	人件費	0	97,159,995	122,390,542	125,813,445	345,363,982	0	345,363,982	
		事業費	33,000	21,576,279	21,983,053	13,086,634	56,678,966	0	56,678,966	
		事務費	4,210,959	12,153,996	13,728,956	11,175,171	41,269,082	0	41,269,082	
		減価償却費	0	4,868,397	12,413,320	3,327,669	20,609,386	0	20,609,386	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	1,386,832	4,478,284	863,298	6,728,414	0	6,728,414	
		サービス活動費用計 (2)	4,243,959	134,371,835	166,037,587	152,539,621	457,193,022	0	457,193,022	
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 3,220,459	Δ 18,411,182	16,586,334	16,772,133	11,726,826	0	11,726,826	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	100	4,082	171	1,042	5,395	0	5,395	
	益	その他のサービス活動外収益	1,688,558	1,112,443	1,133,050	1,857,750	5,791,801	0	5,791,801	
		サービス活動外収益計 (4)	1,688,558	1,116,525	1,133,221	1,858,792	5,797,196	0	5,797,196	
	費	支払利息	0	0	1,488,139	0	1,488,139	0	1,488,139	
		その他のサービス活動外費用	0	1,065,600	910,300	1,287,750	3,263,650	0	3,263,650	
	サービス活動外費用計 (5)	0	1,065,600	2,398,439	1,287,750	4,751,789	0	4,751,789		
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,688,558	50,925	1,265,218	571,042	1,045,407	0	1,045,407		
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 1,531,801	Δ 18,360,257	15,321,116	17,343,175	12,772,233	0	12,772,233		
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	0	200,100,000	0	200,100,000	0	200,100,000	
	益	施設整備等寄附金収益	0	0	29,722,370	0	29,722,370	0	29,722,370	
		拠点区分間繰入金収益	29,732,370	324,122,290	391,057,388	7,448,466	752,360,514	Δ 752,360,514	0	
		拠点区分間固定資産移管収益	0	237,245,156	372,758,063	0	610,003,219	Δ 610,003,219	0	
		特別収益計 (8)	29,732,370	561,367,446	993,637,821	7,448,466	1,592,186,103	Δ 1,362,363,733	229,822,370	
	費	基本金組入額	0	0	29,722,370	0	29,722,370	0	29,722,370	
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	200,100,000	0	200,100,000	0	200,100,000	
		拠点区分間繰入金費用	31,192,183	357,179,461	343,603,853	20,385,017	752,360,514	Δ 752,360,514	0	
		拠点区分間固定資産移管費用	0	372,758,063	237,245,156	0	610,003,219	Δ 610,003,219	0	
		特別費用計 (9)	31,192,183	729,937,524	810,671,379	20,385,017	1,592,186,103	Δ 1,362,363,733	229,822,370	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	Δ 1,459,813	Δ 168,570,078	182,966,442	Δ 12,936,551	0	0	0		
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	Δ 2,991,614	Δ 186,930,335	198,287,558	4,406,624	12,772,233	0	12,772,233		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	Δ 16,750,631	202,415,733	0	129,503,599	315,168,701	0	315,168,701	
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	Δ 19,742,245	15,485,398	198,287,558	133,910,223	327,940,934	0	327,940,934	
		基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0	0	0	
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0	0	0	0	
		その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	0	0	0	0	
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	Δ 19,742,245	15,485,398	198,287,558	133,910,223	327,940,934	0	327,940,934	

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6年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	法人本部	白川学園 児童	白川学園 成人	ひなどり学園	合計	内部取引消去	事業区分合計		
流動資産	7,019,321	17,231,207	70,332,044	130,261,595	224,844,167	0	224,844,167		
現金預金	7,019,321	6,607,193	17,970,212	103,006,305	134,603,031	0	134,603,031		
事業未収金	0	10,567,014	52,361,832	26,818,930	89,747,776	0	89,747,776		
未収補助金	0	57,000	0	420,000	477,000	0	477,000		
前払費用	0	0	0	16,360	16,360	0	16,360		
固定資産	282,205,966	40,765,369	452,434,561	42,519,726	817,925,622	0	817,925,622		
基本財産	282,105,966	20,352,011	419,953,828	29,357,976	751,769,781	0	751,769,781		
土地	282,105,966	0	0	0	282,105,966	0	282,105,966		
建物	0	64,490,400	450,644,211	75,134,600	590,269,211	0	590,269,211		
建物減価償却累計額	0	Δ 44,138,389	Δ 30,690,383	Δ 45,776,624	Δ 120,605,396	0	Δ 120,605,396		
その他の固定資産	100,000	20,413,358	32,480,733	13,161,750	66,155,841	0	66,155,841		
建物	0	13,775,000	5,864,455	0	19,639,455	0	19,639,455		
建物減価償却累計額	0	Δ 3,737,616	Δ 258,586	0	Δ 3,996,202	0	Δ 3,996,202		
構築物	0	17,969,061	4,097,013	22,322,684	44,388,758	0	44,388,758		
構築物減価償却累計額	0	Δ 16,487,934	Δ 932,406	Δ 11,093,125	Δ 28,513,465	0	Δ 28,513,465		
機械及び装置	0	22,914,160	4,287,045	10,032,159	37,233,364	0	37,233,364		
機械及び装置減価償却累計額	0	Δ 18,781,645	Δ 4,287,044	Δ 9,982,687	Δ 33,051,376	0	Δ 33,051,376		
車輛運搬具	0	282,960	0	10,219,138	10,502,098	0	10,502,098		
車輛運搬具減価償却累計額	0	Δ 282,959	0	Δ 9,372,526	Δ 9,655,485	0	Δ 9,655,485		
器具及び備品	0	43,053,493	30,315,985	13,763,218	87,132,696	0	87,132,696		
器具及び備品減価償却累計額	0	Δ 38,291,162	Δ 6,605,729	Δ 12,727,111	Δ 57,624,002	0	Δ 57,624,002		
投資有価証券	100,000	0	0	0	100,000	0	100,000		
資産の部合計	289,225,287	57,996,576	522,766,605	172,781,321	1,042,769,789	0	1,042,769,789		
流動負債	0	5,242,142	16,454,116	9,852,112	31,548,370	0	31,548,370		
事業未払金	0	4,478,990	10,472,142	8,249,111	23,200,243	0	23,200,243		
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	3,744,120	0	3,744,120	0	3,744,120		
職員預り金	0	763,152	2,237,854	1,603,001	4,604,007	0	4,604,007		
固定負債	0	0	74,266,517	0	74,266,517	0	74,266,517		
設備資金借入金	0	0	74,266,517	0	74,266,517	0	74,266,517		
負債の部合計	0	5,242,142	90,720,633	9,852,112	105,814,887	0	105,814,887		
基本金	308,967,532	25,327,072	29,722,370	7,671,944	371,688,918	0	371,688,918		
国庫補助金等特別積立金	0	11,941,964	204,036,044	21,347,042	237,325,050	0	237,325,050		
その他の積立金	0	0	0	0	0	0	0		
次期繰越活動増減差額	Δ 19,742,245	15,485,398	198,287,558	133,910,223	327,940,934	0	327,940,934		
(うち当期活動増減差額)	Δ 2,991,614	Δ 186,930,335	198,287,558	4,406,624	12,772,233	0	12,772,233		
純資産の部合計	289,225,287	52,754,434	432,045,972	162,929,209	936,954,902	0	936,954,902		
負債及び純資産の部合計	289,225,287	57,996,576	522,766,605	172,781,321	1,042,769,789	0	1,042,769,789		

法人本部拠点区分資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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	経常経費寄附金収入	950,000	1,023,500 Δ	73,500	
		受取利息配当金収入	0	100 Δ	100	
		その他の収入	1,760,000	1,688,558	71,442	
		雑収入	1,760,000	1,688,558	71,442	
		事業活動収入計 (1)	2,710,000	2,712,158 Δ	2,158	
		支	事業費支出	33,000	33,000	0
			葬祭費支出	33,000	33,000	0
			事務費支出	4,061,000	4,210,959 Δ	149,959
			旅費交通費支出	170,000	130,000	40,000
			通信運搬費支出	1,370,000	1,370,188 Δ	188
			会議費支出	590,000	514,713	75,287
			広報費支出	1,190,000	1,286,384 Δ	96,384
			手数料支出	45,000	38,080	6,920
			保険料支出	86,000	85,540	460
		渉外費支出	250,000	278,436 Δ	28,436	
		諸会費支出	120,000	196,520 Δ	76,520	
		雑支出	240,000	311,098 Δ	71,098	
		事業活動支出計 (2)	4,094,000	4,243,959 Δ	149,959	
		事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	Δ 1,384,000	Δ 1,531,801	147,801	
その他の活動による収支	収	拠点区分間繰入金収入	29,732,000	29,732,370 Δ	370	
		その他の活動収入計 (7)	29,732,000	29,732,370 Δ	370	
	支	拠点区分間繰入金支出	31,193,000	31,192,183	817	
		その他の活動支出計 (8)	31,193,000	31,192,183	817	
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 1,461,000	Δ 1,459,813 Δ	1,187	
		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 2,845,000	Δ 2,991,614	146,614		
	前期末支払資金残高 (12)	10,010,935	10,010,935	0		
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	7,165,935	7,019,321	146,614		

法人本部拠点区分 事業活動計算書  
(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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	1,023,500	1,491,000	△ 467,500
	経常経費寄附金収益			
	サービス活動収益計 (1)	1,023,500	1,491,000	△ 467,500
	費用			
	事業費	33,000	0	33,000
	葬祭費	33,000	0	33,000
	事務費	4,210,959	3,477,942	733,017
	旅費交通費	130,000	20,880	109,120
	研修研究費	0	7,000	△ 7,000
	消耗品費	0	60,500	△ 60,500
	印刷製本費	0	1,212,673	△ 1,212,673
	通信運搬費	1,370,188	895,512	474,676
	会議費	514,713	294,456	220,257
	広報費	1,286,384	0	1,286,384
	業務委託費	0	72,000	△ 72,000
	手数料	38,080	66,481	△ 28,401
	保険料	85,540	85,540	0
租税公課	0	100,780	△ 100,780	
渉外費	278,436	361,020	△ 82,584	
諸会費	196,520	41,000	155,520	
役務費	0	660	△ 660	
雑費	311,098	259,440	51,658	
サービス活動費用計 (2)	4,243,959	3,477,942	766,017	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 3,220,459	△ 1,986,942	△ 1,233,517	
サ 外 増 減 の 部	収益			
	受取利息配当金収益	100	141	△ 41
	その他のサービス活動外収益	1,688,558	1,463,283	225,275
	雑収益	1,688,558	1,463,283	225,275
	サービス活動外収益計 (4)	1,688,658	1,463,424	225,234
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,688,658	1,463,424	225,234	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 1,531,801	△ 523,518	△ 1,008,283	
特 別 増 減 の 部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	29,732,370	3,409,850	26,322,520
	特別収益計 (8)	29,732,370	3,409,850	26,322,520
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	31,192,183	15,145,330	16,046,853
特別費用計 (9)	31,192,183	15,145,330	16,046,853	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 1,459,813	△ 11,735,480	10,275,667	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 2,991,614	△ 12,258,998	9,267,384	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	△ 16,750,631	△ 7,491,633	△ 9,258,998
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△ 19,742,245	△ 19,750,631	8,386
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	3,000,000	△ 3,000,000
	施設整備積立金取崩額	0	3,000,000	△ 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)	△ 19,742,245	△ 16,750,631	△ 2,991,614

法人本部拠点区分貸借対照表

第三号第四様式

令和6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	7,019,321		10,010,935		Δ 2,991,614	流動負債	0		0		0
現金預金	7,019,321		10,010,935		Δ 2,991,614	固定負債	0		0		0
固定資産	282,205,966		282,205,966		0	負債の部合計	0		0		0
基本財産	282,105,966		282,105,966		0	純 資 産 の 部					
土地	282,105,966		282,105,966		0	基本金	308,967,532		308,967,532		0
その他の固定資産	100,000		100,000		0	国庫補助金等特別積立金	0		0		0
投資有価証券	100,000		100,000		0	その他の積立金	0		0		0
						次期繰越活動増減差額	Δ 19,742,245		Δ 16,750,631		Δ 2,991,614
						(うち当期活動増減差額)	Δ 2,991,614		Δ 12,258,998		9,267,384
						純資産の部合計	289,225,287		292,216,901		Δ 2,991,614
資産の部合計	289,225,287		292,216,901		Δ 2,991,614	負債及び純資産の部合計	289,225,287		292,216,901		Δ 2,991,614

## 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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	282,105,966	円
計	282,105,966	円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定を含む）成人分	78,010,637	円
計	78,010,637	円

## 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 児童拠点区分資金収支計算書  
(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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	
収 入	障害福祉サービス等事業収入	115,083,000	115,960,653 Δ	877,653		
	自立支援給付費収入	5,032,000	4,812,279	219,721		
	短期入所等給付費収入	5,032,000	4,812,279	219,721		
	障害児施設給付費収入	83,878,000	83,419,742	458,258		
	障害児入所給付費収入	83,878,000	83,419,742	458,258		
	利用者負担金収入	9,001,000	9,061,651 Δ	60,651		
	その他の事業収入	17,172,000	18,666,981 Δ	1,494,981		
	補助金事業収入	2,458,000	2,863,602 Δ	405,602		
	措置費収入	14,714,000	15,803,379 Δ	1,089,379		
	受取利息配当金収入	4,000	4,082 Δ	82		
	その他の収入	1,109,000	1,112,443 Δ	3,443		
	受入研修費収入	27,000	30,850 Δ	3,850		
	利用者等外給食費収入	1,066,000	1,065,600	400		
	雑収入	16,000	15,993	7		
	事業活動収入計 (1)	116,196,000	117,077,178 Δ	881,178		
	事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	97,301,000	97,159,995	141,005	
		職員給料支出	61,887,000	61,886,686	314	
職員賞与支出		15,926,000	15,368,617	557,383		
非常勤職員給与支出		2,194,000	2,004,180	189,820		
退職給付支出		5,431,000	4,199,175	1,231,825		
法定福利費支出		11,863,000	13,701,337 Δ	1,838,337		
事業費支出		20,834,000	21,576,279 Δ	742,279		
給食費支出		12,002,000	11,742,023	259,977		
医薬品費支出		12,000	12,880 Δ	880		
保健衛生費支出		14,000	14,430 Δ	430		
医療費支出		455,000	420,140	34,860		
被服費支出		87,000	71,933	15,067		
教養娯楽費支出		91,000	101,926 Δ	10,926		
日用品費支出		773,000	825,858 Δ	52,858		
本人支給金支出		208,000	185,000	23,000		
水道光熱費支出		3,705,000	4,703,045 Δ	998,045		
消耗器具備品費支出		2,313,000	2,302,598	10,402		
教育指導費支出		590,000	610,824 Δ	20,824		
車輛費支出		462,000	461,759	241		
雑支出		122,000	123,863 Δ	1,863		
事務費支出		9,648,000	12,153,996 Δ	2,505,996		
福利厚生費支出		551,000	551,187 Δ	187		
旅費交通費支出		212,000	219,610 Δ	7,610		
研修研究費支出		23,000	22,520	480		
消耗品費支出		930,000	971,014 Δ	41,014		
印刷製本費支出		71,000	71,478 Δ	478		
水道光熱費支出		39,000	90,821 Δ	51,821		
修繕費支出		1,198,000	1,084,225	113,775		
通信運搬費支出		230,000	230,632 Δ	632		
会議費支出		276,000	276,100 Δ	100		
業務委託費支出		4,317,000	4,336,192 Δ	19,192		
手数料支出		74,000	77,437 Δ	3,437		
保険料支出		760,000	759,900	100		
土地・建物賃借料支出		424,000	2,920,000 Δ	2,496,000		
租税公課支出		50,000	50,350 Δ	350		
保守料支出		290,000	289,850	150		
渉外費支出		56,000	55,700	300		
諸会費支出	10,000	10,000	0			
雑支出	137,000	136,980	20			
その他の支出	1,066,000	1,065,600	400			
利用者等外給食費支出	1,066,000	1,065,600	400			
事業活動支出計 (2)	128,849,000	131,955,870 Δ	3,106,870			
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	Δ 12,653,000	Δ 14,878,692	2,225,692			
施 よ 設 る 整 備 支 等 に	支 固定資産取得支出	301,000	301,400 Δ	400		
	出 器具及び備品取得支出	301,000	301,400 Δ	400		
	施設整備等支出計 (5)	301,000	301,400 Δ	400		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 301,000	Δ 301,400	400			
そ の よ る 他 の 収 支 活 動	収 拠点区分間繰入金収入	317,030,000	324,122,290 Δ	7,092,290		
	入 サービス区分間繰入金収入	8,818,000	0	8,818,000		

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差 異 (A)-(B)	備 考	
その他の活動による収支	収					
	入					
		その他の活動収入計 (7)	325,848,000	324,122,290	1,725,710	
		拠点区分間繰入金支出	354,810,000	357,179,461 Δ	2,369,461	
		サービス区分間繰入金支出	8,818,000	0	8,818,000	
	支					
	出	その他の活動支出計 (8)	363,628,000	357,179,461	6,448,539	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 37,780,000	Δ 33,057,171 Δ	Δ 4,722,829		
	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 50,734,000 Δ	Δ 48,237,263 Δ	Δ 2,496,737		
	前期末支払資金残高 (12)	60,226,328	60,226,328	0		
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	9,492,328	11,989,065 Δ	2,496,737		

白川学園 児童拠点区分 事業活動計算書  
(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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	115,960,653	247,252,000 Δ	131,291,347
	自立支援給付費収益	4,812,279	12,402,465 Δ	7,590,186
	短期入所等給付費収益	4,812,279	12,402,465 Δ	7,590,186
	障害児施設給付費収益	83,419,742	186,762,995 Δ	103,343,253
	障害児入所給付費収益	83,419,742	186,762,995 Δ	103,343,253
	利用者負担金収益	9,061,651	25,820,947 Δ	16,759,296
	その他の事業収益	18,666,981	22,265,593 Δ	3,598,612
	補助金事業収益	2,863,602	1,188,086	1,675,516
	措置費事業収益	15,803,379	21,077,507 Δ	5,274,128
	経常経費寄附金収益	0	12,000 Δ	12,000
	サービス活動収益計 (1)	115,960,653	247,264,000 Δ	131,303,347
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	97,159,995	201,316,014 Δ	104,156,019
	職員給料	61,886,686	120,210,927 Δ	58,324,241
	職員賞与	15,368,617	48,388,127 Δ	33,019,510
	非常勤職員給与	2,004,180	2,159,030 Δ	154,850
	退職給付費用	4,199,175	4,862,449 Δ	663,274
	法定福利費	13,701,337	25,695,481 Δ	11,994,144
	事業費	21,576,279	41,429,594 Δ	19,853,315
	給食費	11,742,023	24,039,441 Δ	12,297,418
	医薬品費	12,880	0	12,880
	保健衛生費	14,430	1,991,652 Δ	1,977,222
	医療費	420,140	1,414,331 Δ	994,191
	被服費	71,933	300,667 Δ	228,734
	教養娯楽費	101,926	249,719 Δ	147,793
	日用品費	825,858	506,116	319,742
	本人支給金	185,000	830,780 Δ	645,780
	水道光熱費	4,703,045	9,132,218 Δ	4,429,173
	燃料費	0	485,665 Δ	485,665
	消耗器具備品費	2,302,598	634,309	1,668,289
	保険料	0	17,402 Δ	17,402
	教育指導費	610,824	997,614 Δ	386,790
	車輛費	461,759	0	461,759
	雑費	123,863	829,680 Δ	705,817
	事務費	12,153,996	16,924,899 Δ	4,770,903
	福利厚生費	551,187	989,927 Δ	438,740
	旅費交通費	219,610	295,374 Δ	75,764
	研修研究費	22,520	26,200 Δ	3,680
	消耗品費	971,014	1,431,326 Δ	460,312
	印刷製本費	71,478	163,981 Δ	92,503
	水道光熱費	90,821	301,037 Δ	210,216
	燃料費	0	15,145 Δ	15,145
	修繕費	1,084,225	4,073,158 Δ	2,988,933
	通信運搬費	230,632	524,875 Δ	294,243
	会議費	276,100	0	276,100
	業務委託費	4,336,192	2,927,639	1,408,553
	手数料	77,437	196,414 Δ	118,977
	保険料	759,900	1,009,980 Δ	250,080
	土地・建物賃借料	2,920,000	3,480,000 Δ	560,000
	租税公課	50,350	199,600 Δ	149,250
	保守料	289,850	0	289,850
	渉外費	55,700	85,000 Δ	29,300
	諸会費	10,000	186,056 Δ	176,056
	役務費	0	862,950 Δ	862,950
	雑費	136,980	156,237 Δ	19,257
	減価償却費	4,868,397	5,839,763 Δ	971,366
	国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 1,386,832	Δ 1,789,645	402,813
	サービス活動費用計 (2)	134,371,835	263,720,625 Δ	129,348,790
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 18,411,182	Δ 16,456,625	1,954,557
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益			
	受取利息配当金収益	4,082	10,394 Δ	6,312
	その他のサービス活動外収益	1,112,443	2,807,475 Δ	1,695,032
	受入研修費収益	30,850	686,350 Δ	655,500
	利用者等外給食費収益	1,065,600	2,033,800 Δ	968,200
雑収益	15,993	87,325 Δ	71,332	
サービス活動外収益計 (4)	1,116,525	2,817,869 Δ	1,701,344	
費 用				
支払利息	0	1,068,199 Δ	1,068,199	
その他のサービス活動外費用	1,065,600	2,033,800 Δ	968,200	
利用者等外給食費	1,065,600	2,033,800 Δ	968,200	
サービス活動外費用計 (5)	1,065,600	3,101,999 Δ	2,036,399	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サ 外 増 減 の 活 動	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	50,925	284,130	335,055
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 18,360,257	Δ 16,740,755	Δ 1,619,502
特 別 増 減 の 部	収			
	施設整備等寄附金収益	0	2,657,000	Δ 2,657,000
	施設整備等寄附金収益	0	2,657,000	Δ 2,657,000
	拠点区分間繰入金収益	324,122,290	96,425,800	227,696,490
	拠点区分間固定資産移管収益	237,245,156	0	237,245,156
	特別収益計 (8)	561,367,446	99,082,800	462,284,646
	費			
	基本金組入額	0	2,657,000	Δ 2,657,000
	固定資産売却損・処分損	0	1,094,305	Δ 1,094,305
	建物売却損・処分損	0	1	Δ 1
構築物売却損・処分損	0	634,811	Δ 634,811	
機械及び装置売却損・処分損	0	5	Δ 5	
器具及び備品売却損・処分損	0	16,738	Δ 16,738	
固定資産除却・廃棄損	0	442,750	Δ 442,750	
拠点区分間繰入金費用	357,179,461	10,622,839	346,556,622	
拠点区分間固定資産移管費用	372,758,063	0	372,758,063	
特別費用計 (9)	729,937,524	14,374,144	715,563,380	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	Δ 168,570,078	Δ 84,708,656	Δ 253,278,734	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	Δ 186,930,335	Δ 67,967,901	Δ 254,898,236	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	202,415,733	74,447,832	127,967,901
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	15,485,398	142,415,733	Δ 126,930,335
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	60,000,000	Δ 60,000,000
	施設整備積立金取崩額	0	36,000,000	Δ 36,000,000
	人件費積立金取崩額	0	24,000,000	Δ 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)	15,485,398	202,415,733	Δ 186,930,335	

白川学園 児童拠点区分貸借対照表

第三号第四様式

令和6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	17,231,207		73,619,963		△ 56,388,756	流動負債	5,242,142		211,863,635		△ 206,621,493
現金預金	6,607,193		28,050,430		△ 21,443,237	事業未払金	4,478,990		13,393,635		△ 8,914,645
事業未収金	10,567,014		45,545,533		△ 34,978,519	1年以内返済予定設備資金借入金	0		198,470,000		△ 198,470,000
未収補助金	57,000		0		57,000	職員預り金	763,152		0		763,152
前払費用	0		24,000		△ 24,000	固定負債	0		0		0
固定資産	40,765,369		387,729,601		△ 346,964,232	負債の部合計	5,242,142		211,863,635		△ 206,621,493
基本財産	20,352,011		33,431,304		△ 13,079,293	純 資 産 の 部					
建物	64,490,400		97,957,655		△ 33,467,255	基本金	25,327,072		25,327,072		0
建物減価償却累計額	△ 44,138,389		△ 64,526,351		20,387,962	国庫補助金等特別積立金	11,941,964		21,743,124		△ 9,801,160
その他の固定資産	20,413,358		354,298,297		△ 333,884,939	その他の積立金	0		0		0
建物	13,775,000		13,775,000		0	次期繰越活動増減差額	15,485,398		202,415,733		△ 186,930,335
建物減価償却累計額	△ 3,737,616		△ 3,434,566		△ 303,050	(うち当期活動増減差額)	△ 186,930,335		67,967,901		△ 254,898,236
構築物	17,969,061		19,037,424		△ 1,068,363						
構築物減価償却累計額	△ 16,487,934		△ 17,021,245		533,311						
機械及び装置	22,914,160		27,201,205		△ 4,287,045						
機械及び装置減価償却累計額	△ 18,781,645		△ 21,831,859		3,050,214						
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	43,053,493		46,436,493		△ 3,383,000						
器具及び備品減価償却累計額	△ 38,291,162		△ 40,115,156		1,823,994						
建設仮勘定	0		330,251,000		△ 330,251,000	純資産の部合計	52,754,434		249,485,929		△ 196,731,495
資産の部合計	57,996,576		461,349,564		△ 403,352,988	負債及び純資産の部合計	57,996,576		461,349,564		△ 403,352,988

## 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) 白川学園児童拠点計算書類（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）  
「障害児入所施設」  
「障害福祉サービス事業」  
「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）  
「障害児入所施設」  
「障害福祉サービス事業」  
「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	33,431,304	0	13,079,293	20,352,011
合計	33,431,304	0	13,079,293	20,352,011

## 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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	2	円
建物（普通財産）	10,037,384	円
計	10,037,386	円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定を含む）成人分	78,010,637	円
計	78,010,637	円

## 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	10,567,014	0	10,567,014
未収補助金	57,000	0	57,000
合 計	10,624,014	0	10,624,014

## 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 成人拠点区分資金収支計算書  
 (自) 令和5年4月1日 (至) 令和6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
収 入	障害福祉サービス等事業収入	184,218,000	182,595,921	1,622,079	
	自立支援給付費収入	161,084,000	158,670,118	2,413,882	
	特例計画相談支援給付費収入	161,084,000	158,670,118	2,413,882	
	利用者負担金収入	14,387,000	14,374,033	12,967	
	その他の事業収入	8,747,000	9,551,770	△ 804,770	
	補助金事業収入	3,306,000	4,311,472	△ 1,005,472	
	措置費収入	5,441,000	5,240,298	200,702	
	経常経費寄附金収入	28,000	28,000	0	
	受取利息配当金収入	0	171	△ 171	
	その他の収入	1,299,000	1,133,050	165,950	
	受入研修費収入	389,000	218,750	170,250	
	利用者等外給食費収入	910,000	910,300	△ 300	
	雑収入	0	4,000	△ 4,000	
	事業活動収入計(1)	185,545,000	183,757,142	1,787,858	
	支 出	人件費支出	122,824,000	122,390,542	433,458
職員給料支出		64,520,000	64,520,146	△ 146	
職員賞与支出		38,072,000	35,444,588	2,627,412	
非常勤職員給与支出		4,866,000	4,866,542	△ 542	
退職給付支出		1,328,000	1,517,528	△ 189,528	
法定福利費支出		14,038,000	16,041,738	△ 2,003,738	
事業費支出		22,211,000	21,983,053	227,947	
給食費支出		12,442,000	12,377,860	64,140	
医薬品費支出		18,000	27,468	△ 9,468	
保健衛生費支出		41,000	63,027	△ 22,027	
医療費支出		420,000	264,800	155,200	
被服費支出		73,000	52,397	20,603	
教養娯楽費支出		180,000	144,971	35,029	
日用品費支出		718,000	761,747	△ 43,747	
本人支給金支出		706,000	545,000	161,000	
水道光熱費支出		4,890,000	4,958,875	△ 68,875	
消耗器具備品費支出		800,000	896,431	△ 96,431	
保険料支出		17,000	269,499	△ 252,499	
教育指導費支出		698,000	672,917	25,083	
葬祭費支出		30,000	30,000	0	
車輛費支出		1,146,000	880,791	265,209	
雑支出		32,000	37,270	△ 5,270	
事務費支出		15,325,000	13,728,956	1,596,044	
福利厚生費支出		638,000	660,631	△ 22,631	
職員被服費支出		2,000	1,760	240	
旅費交通費支出		261,000	225,280	35,720	
研修研究費支出		342,000	252,426	89,574	
消耗品費支出		2,397,000	2,259,504	137,496	
印刷製本費支出		243,000	252,942	△ 9,942	
水道光熱費支出		199,000	228,105	△ 29,105	
修繕費支出		1,931,000	1,757,029	173,971	
通信運搬費支出		497,000	490,384	6,616	
業務委託費支出		3,541,000	3,413,723	127,277	
手数料支出		207,000	195,365	11,635	
保険料支出		639,000	466,625	172,375	
土地・建物賃借料支出		3,128,000	1,832,000	1,296,000	
租税公課支出	731,000	732,698	△ 1,698		
保守料支出	372,000	757,900	△ 385,900		
渉外費支出	0	20,482	△ 20,482		
諸会費支出	188,000	175,600	12,400		
雑支出	9,000	6,502	2,498		
支払利息支出	1,488,000	1,488,139	△ 139		
その他の支出	910,000	910,300	△ 300		
利用者等外給食費支出	910,000	910,300	△ 300		
事業活動支出計(2)	162,758,000	160,500,990	2,257,010		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	22,787,000	23,256,152	△ 469,152		
施 設 等 に よ る 収 入	施設整備等補助金収入	200,100,000	200,100,000	0	
	施設整備等補助金収入	200,100,000	200,100,000	0	
	施設整備等寄附金収入	29,722,000	29,722,370	△ 370	
	施設整備等寄附金収入	29,722,000	29,722,370	△ 370	
	設備資金借入金収入	158,650,000	158,650,000	0	
	固定資産売却収入	8,161,000	8,160,638	362	
建物売却収入	8,161,000	8,160,638	362		
施設整備等収入計(4)	396,633,000	396,633,008	△ 8		

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差異(A)-(B)	備 考
施 よ る 整 備 支 等 に	支				
	設備資金借入金元金償還支出	279,109,000	279,109,363	Δ 363	
	固定資産取得支出	130,121,000	130,611,284	Δ 490,284	
	建物取得支出	100,951,000	100,951,049	Δ 49	
	構築物取得支出	3,029,000	3,028,650	Δ 350	
	器具及び備品取得支出	26,141,000	26,631,585	Δ 490,585	
	施設整備等支出計 (5)	409,230,000	409,720,647	Δ 490,647	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 12,597,000	Δ 13,087,639	490,639	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収				
	拠点区分間繰入金収入	386,000,000	391,057,388	Δ 5,057,388	
	その他の活動収入計 (7)	386,000,000	391,057,388	Δ 5,057,388	
	支				
	積立資産支出	3,000,000	0	3,000,000	
	施設整備積立資産支出	3,000,000	0	3,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	336,488,000	343,603,853	Δ 7,115,853	
	その他の活動支出計 (8)	339,488,000	343,603,853	Δ 4,115,853	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	46,512,000	47,453,535	Δ 941,535	
	予備費支出 (10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	56,702,000	57,622,048	Δ 920,048	
	前期末支払資金残高 (12)	0	0	0	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	56,702,000	57,622,048	Δ 920,048	

白川学園 成人拠点区分 事業活動計算書  
(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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	182,595,921	0	182,595,921
	自立支援給付費収益	158,670,118	0	158,670,118
	特例計画相談支援給付費収益	158,670,118	0	158,670,118
	利用者負担金収益	14,374,033	0	14,374,033
	その他の事業収益	9,551,770	0	9,551,770
	補助金事業収益	4,311,472	0	4,311,472
	措置費事業収益	5,240,298	0	5,240,298
	経常経費寄附金収益	28,000	0	28,000
	サービス活動収益計 (1)	182,623,921	0	182,623,921
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	122,390,542	0
職員給料		64,520,146	0	64,520,146
職員賞与		35,444,588	0	35,444,588
非常勤職員給与		4,866,542	0	4,866,542
退職給付費用		1,517,528	0	1,517,528
法定福利費		16,041,738	0	16,041,738
事業費		21,983,053	0	21,983,053
給食費		12,377,860	0	12,377,860
医薬品費		27,468	0	27,468
保健衛生費		63,027	0	63,027
医療費		264,800	0	264,800
被服費		52,397	0	52,397
教養娯楽費		144,971	0	144,971
日用品費		761,747	0	761,747
本人支給金		545,000	0	545,000
水道光熱費		4,958,875	0	4,958,875
消耗器具備品費		896,431	0	896,431
保険料		269,499	0	269,499
教育指導費		672,917	0	672,917
葬祭費		30,000	0	30,000
車輛費		880,791	0	880,791
雑費		37,270	0	37,270
事務費		13,728,956	0	13,728,956
福利厚生費		660,631	0	660,631
職員被服費		1,760	0	1,760
旅費交通費		225,280	0	225,280
研修研究費		252,426	0	252,426
消耗品費		2,259,504	0	2,259,504
印刷製本費		252,942	0	252,942
水道光熱費		228,105	0	228,105
修繕費		1,757,029	0	1,757,029
通信運搬費		490,384	0	490,384
業務委託費		3,413,723	0	3,413,723
手数料		195,365	0	195,365
保険料		466,625	0	466,625
土地・建物賃借料		1,832,000	0	1,832,000
租税公課		732,698	0	732,698
保守料		757,900	0	757,900
渉外費		20,482	0	20,482
諸会費		175,600	0	175,600
雑費		6,502	0	6,502
減価償却費		12,413,320	0	12,413,320
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 4,478,284	0	△ 4,478,284
サービス活動費用計 (2)		166,037,587	0	166,037,587
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		16,586,334	0	16,586,334
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部		受取利息配当金収益	171	0
	その他のサービス活動外収益	1,133,050	0	1,133,050
	受入研修費収益	218,750	0	218,750
	利用者等外給食費収益	910,300	0	910,300
	雑収益	4,000	0	4,000
	サービス活動外収益計 (4)	1,133,221	0	1,133,221
	支払利息	1,488,139	0	1,488,139
	その他のサービス活動外費用	910,300	0	910,300
	利用者等外給食費	910,300	0	910,300
	サービス活動外費用計 (5)	2,398,439	0	2,398,439
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 1,265,218	0	△ 1,265,218	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	15,321,116	0	15,321,116	

(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	施設整備等補助金収益	200,100,000	0	200,100,000
	施設整備等補助金収益	200,100,000	0	200,100,000
	施設整備等寄附金収益	29,722,370	0	29,722,370
	施設整備等寄附金収益	29,722,370	0	29,722,370
	拠点区分間繰入金収益	391,057,388	0	391,057,388
	拠点区分間固定資産移管収益	372,758,063	0	372,758,063
	特別収益計 (8)	993,637,821	0	993,637,821
	基本金組入額	29,722,370	0	29,722,370
	国庫補助金等特別積立金積立額	200,100,000	0	200,100,000
	拠点区分間繰入金費用	343,603,853	0	343,603,853
拠点区分間固定資産移管費用	237,245,156	0	237,245,156	
特別費用計 (9)	810,671,379	0	810,671,379	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	182,966,442	0	182,966,442	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	198,287,558	0	198,287,558	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	198,287,558	0	198,287,558
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	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)	198,287,558	0	198,287,558	

白川学園 成人拠点区分貸借対照表

第三号第四様式

令和6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	70,332,044		0		70,332,044	流動負債	16,454,116		0		16,454,116
現金預金	17,970,212		0		17,970,212	事業未払金	10,472,142		0		10,472,142
事業未収金	52,361,832		0		52,361,832	1年以内返済予定設備資金借入金	3,744,120		0		3,744,120
固定資産	452,434,561		0		452,434,561	職員預り金	2,237,854		0		2,237,854
基本財産	419,953,828		0		419,953,828	固定負債	74,266,517		0		74,266,517
建物	450,644,211		0		450,644,211	設備資金借入金	74,266,517		0		74,266,517
建物減価償却累計額	Δ 30,690,383		0		Δ 30,690,383	負債の部合計	90,720,633		0		90,720,633
その他の固定資産	32,480,733		0		32,480,733	純 資 産 の 部					
建物	5,864,455		0		5,864,455	基本金	29,722,370		0		29,722,370
建物減価償却累計額	Δ 258,586		0		Δ 258,586	国庫補助金等特別積立金	204,036,044		0		204,036,044
構築物	4,097,013		0		4,097,013	その他の積立金	0		0		0
構築物減価償却累計額	Δ 932,406		0		Δ 932,406	次期繰越活動増減差額	198,287,558		0		198,287,558
機械及び装置	4,287,045		0		4,287,045	(うち当期活動増減差額)	198,287,558		0		198,287,558
機械及び装置減価償却累計額	Δ 4,287,044		0		Δ 4,287,044	純資産の部合計	432,045,972		0		432,045,972
器具及び備品	30,315,985		0		30,315,985	負債及び純資産の部合計	522,766,605		0		522,766,605
器具及び備品減価償却累計額	Δ 6,605,729		0		Δ 6,605,729						
資産の部合計	522,766,605		0		522,766,605						

## 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) 白川学園成人拠点計算書類（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）  
「障害者支援施設（生活介護）」  
「障害者支援施設（施設入所支援）」  
「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）  
「障害者支援施設（生活介護）」  
「障害者支援施設（施設入所支援）」  
「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	0	429,022,642	9,068,814	419,953,828
合計	0	429,022,642	9,068,814	419,953,828

## 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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	419,953,828	円
建物（普通財産）	5,605,869	円
計	425,559,697	円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定を含む）	78,010,637	円
計	78,010,637	円

## 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	52,361,832	0	52,361,832
合 計	52,361,832	0	52,361,832

## 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5年4月1日 (至) 令和6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
収入	障害福祉サービス等事業収入	170,916,000	169,231,754	1,684,246	
	自立支援給付費収入	0	10,030	△ 10,030	
	短期入所等給付費収入	0	10,030	△ 10,030	
	障害児施設給付費収入	166,107,000	164,394,024	1,712,976	
	障害児通所給付費収入	166,107,000	164,394,024	1,712,976	
	利用者負担金収入	3,581,000	3,529,010	51,990	
	その他の事業収入	1,228,000	1,298,690	△ 70,690	
	補助金事業収入	1,228,000	1,298,690	△ 70,690	
	経常経費寄附金収入	80,000	80,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	1,042	△ 42	
	その他の収入	1,578,000	1,857,750	△ 279,750	
	受入研修費収入	272,000	250,000	22,000	
	利用者等外給食費収入	1,286,000	1,287,750	△ 1,750	
	雑収入	20,000	320,000	△ 300,000	
	事業活動収入計(1)	172,575,000	171,170,546	1,404,454	
事業活動による収支	人件費支出	126,892,000	125,813,445	1,078,555	
	職員給料支出	70,463,000	70,463,358	△ 358	
	職員賞与支出	33,934,000	30,354,354	3,579,646	
	非常勤職員給与支出	5,808,000	5,808,357	△ 357	
	退職給付支出	3,493,000	3,493,281	△ 281	
	法定福利費支出	13,194,000	15,694,095	△ 2,500,095	
	事業費支出	13,014,000	13,086,634	△ 72,634	
	給食費支出	7,013,000	6,907,704	105,296	
	医薬品費支出	19,000	32,064	△ 13,064	
	保健衛生費支出	128,000	108,480	19,520	
	医療費支出	2,000	2,167	△ 167	
	被服費支出	5,000	9,530	△ 4,530	
	教養娯楽費支出	82,000	75,235	6,765	
	保育材料費支出	792,000	1,304,094	△ 512,094	
	水道光熱費支出	2,465,000	2,251,445	213,555	
	消耗器具備品費支出	433,000	402,646	30,354	
	保険料支出	11,000	224,115	△ 213,115	
	賃借料支出	278,000	277,860	140	
	教育指導費支出	277,000	0	277,000	
	車輛費支出	1,509,000	1,491,294	17,706	
	事務費支出	10,162,000	11,175,171	△ 1,013,171	
	福利厚生費支出	611,000	574,626	36,374	
	職員被服費支出	7,000	7,380	△ 380	
	旅費交通費支出	42,000	45,500	△ 3,500	
	研修研究費支出	18,000	20,049	△ 2,049	
	消耗品費支出	1,043,000	1,010,267	32,733	
	印刷製本費支出	384,000	445,221	△ 61,221	
	水道光熱費支出	45,000	47,804	△ 2,804	
	修繕費支出	953,000	852,962	100,038	
	通信運搬費支出	242,000	245,001	△ 3,001	
	広報費支出	66,000	0	66,000	
	業務委託費支出	3,581,000	5,799,500	△ 2,218,500	
	手数料支出	86,000	81,721	4,279	
保険料支出	242,000	40,972	201,028		
土地・建物賃借料支出	2,700,000	1,830,000	870,000		
租税公課支出	36,000	76,000	△ 40,000		
諸会費支出	105,000	91,000	14,000		
雑支出	1,000	7,168	△ 6,168		
その他の支出	1,286,000	1,287,750	△ 1,750		
利用者等外給食費支出	1,286,000	1,287,750	△ 1,750		
事業活動支出計(2)	151,354,000	151,363,000	△ 9,000		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	21,221,000	19,807,546	1,413,454		
施よる整備等に	支出				
	固定資産取得支出	8,471,000	8,463,182	7,818	
	構築物取得支出	6,960,000	6,960,384	△ 384	
	車輛運搬具取得支出	1,330,000	1,330,098	△ 98	
	器具及び備品取得支出	173,000	172,700	300	
その他の固定資産取得支出	8,000	0	8,000		
施設整備等支出計(5)	8,471,000	8,463,182	7,818		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	△ 8,471,000	△ 8,463,182	△ 7,818		
その他の収入	収入				
	拠点区分間繰入金収入	5,426,000	7,448,466	△ 2,022,466	

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
その他の活動による収支	収					
	入					
		その他の活動収入計(7)	5,426,000	7,448,466 Δ	2,022,466	
	支					
	出	拠点区分間繰入金支出	15,697,000	20,385,017 Δ	4,688,017	
		その他の活動支出計(8)	15,697,000	20,385,017 Δ	4,688,017	
	その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	Δ 10,271,000	Δ 12,936,551	2,665,551		
	予備費支出(10)	0		0		
	当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	2,479,000 Δ	1,592,187	4,071,187		
	前期末支払資金残高(12)	122,001,670	122,001,670	0		
	当期末支払資金残高(11) + (12)	124,480,670	120,409,483	4,071,187		

ひなどり学園拠点区分 事業活動計算書  
 (自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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	169,231,754	158,437,745	10,794,009
	自立支援給付費収益	10,030	2,853	7,177
	短期入所等給付費収益	10,030	2,853	7,177
	障害児施設給付費収益	164,394,024	158,075,121	6,318,903
	障害児通所給付費収益	164,394,024	158,075,121	6,318,903
	利用者負担金収益	3,529,010	26,717	3,502,293
	その他の事業収益	1,298,690	333,054	965,636
	補助金事業収益	1,298,690	333,054	965,636
	経常経費寄附金収益	80,000	29,000	51,000
	サービス活動収益計 (1)	169,311,754	158,466,745	10,845,009
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	125,813,445	109,108,900	16,704,545
	職員給料	70,463,358	61,063,096	9,400,262
	職員賞与	30,354,354	26,492,892	3,861,462
	非常勤職員給与	5,808,357	5,489,676	318,681
	退職給付費用	3,493,281	3,017,408	475,873
	法定福利費	15,694,095	13,045,828	2,648,267
	事業費	13,086,634	11,328,526	1,758,108
	給食費	6,907,704	6,505,215	402,489
	医薬品費	32,064	0	32,064
	保健衛生費	108,480	224,301 Δ	115,821
	医療費	2,167	8,340 Δ	6,173
	被服費	9,530	3,578	5,952
	教養娯楽費	75,235	83,241 Δ	8,006
	日用品費	0	190,916 Δ	190,916
	保育材料費	1,304,094	306,447	997,647
	水道光熱費	2,251,445	2,548,604 Δ	297,159
	燃料費	0	493,296 Δ	493,296
	消耗器具備品費	402,646	718,554 Δ	315,908
	保険料	224,115	0	224,115
	賃借料	277,860	0	277,860
	教育指導費	0	246,034 Δ	246,034
	車輛費	1,491,294	0	1,491,294
	事務費	11,175,171	8,935,187	2,239,984
	福利厚生費	574,626	470,336	104,290
	職員被服費	7,380	0	7,380
	旅費交通費	45,500	35,320	10,180
	研修研究費	20,049	460	19,589
	消耗品費	1,010,267	719,227	291,040
	印刷製本費	445,221	109,763	335,458
	水道光熱費	47,804	60,105 Δ	12,301
	修繕費	852,962	1,369,324 Δ	516,362
	通信運搬費	245,001	207,846	37,155
	業務委託費	5,799,500	1,927,882	3,871,618
	手数料	81,721	76,165	5,556
	保険料	40,972	454,385 Δ	413,413
	土地・建物賃借料	1,830,000	2,724,000 Δ	894,000
租税公課	76,000	79,000 Δ	3,000	
諸会費	91,000	110,421 Δ	19,421	
役務費	0	585,321 Δ	585,321	
雑費	7,168	5,632	1,536	
減価償却費	3,327,669	2,747,098	580,571	
国庫補助金等特別積立金取崩額	863,298 Δ	863,298	0	
サービス活動費用計 (2)	152,539,621	131,256,413	21,283,208	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	16,772,133	27,210,332 Δ	10,438,199	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	1,042	6,959 Δ	5,917
	その他のサービス活動外収益	1,857,750	1,197,150	660,600
	受入研修費収益	250,000	226,850	23,150
	利用者等外給食費収益	1,287,750	930,000	357,750
	雑収益	320,000	40,300	279,700
	サービス活動外収益計 (4)	1,858,792	1,204,109	654,683
その他のサービス活動外費用	1,287,750	930,000	357,750	
利用者等外給食費	1,287,750	930,000	357,750	
サービス活動外費用計 (5)	1,287,750	930,000	357,750	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	571,042	274,109	296,933	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	17,343,175	27,484,441 Δ	10,141,266	

(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	収益			
	拠点区分間繰入金収益	7,448,466	7,387,839	60,627
	特別収益計 (8)	7,448,466	7,387,839	60,627
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	8,183,169 Δ	8,183,169
	構築物売却損・処分損	0	1,388,160 Δ	1,388,160
	器具及び備品売却損・処分損	0	9 Δ	9
	固定資産除却・廃棄損	0	6,795,000 Δ	6,795,000
	拠点区分間繰入金費用	20,385,017	81,455,320 Δ	61,070,303
	特別費用計 (9)	20,385,017	89,638,489 Δ	69,253,472
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	Δ 12,936,551 Δ	82,250,650	69,314,099	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	4,406,624 Δ	54,766,209	59,172,833	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	129,503,599	124,269,808	5,233,791
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	133,910,223	69,503,599	64,406,624
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	60,000,000 Δ	60,000,000
	施設整備積立金取崩額	0	20,000,000 Δ	20,000,000
	人件費積立金取崩額	0	40,000,000 Δ	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)	133,910,223	129,503,599	4,406,624	

ひなどり学園拠点区分貸借対照表

第三号第四様式

令和6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	130,261,595		129,431,147		830,448	流動負債	9,852,112		7,429,477		2,422,635
現金預金	103,006,305		103,332,334	Δ	326,029	事業未払金	8,249,111		7,429,477		819,634
事業未収金	26,818,930		26,090,563		728,367	職員預り金	1,603,001		0		1,603,001
未収補助金	420,000		0		420,000	固定負債	0		0		0
前払費用	16,360		8,250		8,110	負債の部合計	9,852,112		7,429,477		2,422,635
固定資産	42,519,726		37,384,213		5,135,513	純 資 産 の 部					
基本財産	29,357,976		30,509,041	Δ	1,151,065	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	21,347,042		22,210,340	Δ	863,298
建物減価償却累計額	Δ 45,776,624		Δ 44,625,559		Δ 1,151,065	その他の積立金	0		0		0
その他の固定資産	13,161,750		6,875,172		6,286,578	次期繰越活動増減差額	133,910,223		129,503,599		4,406,624
構築物	22,322,684		15,362,300		6,960,384	(うち当期活動増減差額)	4,406,624		Δ 54,766,209		59,172,833
構築物減価償却累計額	Δ 11,093,125		Δ 10,098,687		Δ 994,438						
機械及び装置	10,032,159		10,032,159		0						
機械及び装置減価償却累計額	Δ 9,982,687		Δ 9,973,570		Δ 9,117						
車輛運搬具	10,219,138		8,889,040		1,330,098						
車輛運搬具減価償却累計額	Δ 9,372,526		Δ 8,737,180		Δ 635,346						
器具及び備品	13,763,218		13,590,518		172,700						
器具及び備品減価償却累計額	Δ 12,727,111		Δ 12,189,408		Δ 537,703	純資産の部合計	162,929,209		159,385,883		3,543,326
資産の部合計	172,781,321		166,815,360		5,965,961	負債及び純資産の部合計	172,781,321		166,815,360		5,965,961

## 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	30,509,041	0	1,151,065	29,357,976
合計	30,509,041	0	1,151,065	29,357,976

## 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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	23,313,126	円
計	23,313,126	円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定を含む）成人分	78,010,637	円
-------------------------	------------	---

---

計 78,010,637 円

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	26,818,930	0	26,818,930
未収補助金	420,000	0	420,000
合計	27,238,930	0	27,238,930

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

財 産 目 録

令和 6 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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1. 流動資産</b>						
現金預金						
現金	手許在高		運転資金			60,360
当座預金	京都中央信用金庫 賀茂支店 No. 3650		運転資金			△ 3,597,900
当座預金	京都銀行 上堀川支店 No. 100114		運転資金			117,370
普通預金	京都中央信用金庫 賀茂支店 No. 68144		運転資金			21,545,259
普通預金	京都中央信用金庫 賀茂支店 No. 365179		運転資金			3,460,074
普通預金	京都中央信用金庫 賀茂支店 No. 727531		運転資金			3,218,066
普通預金	京都中央信用金庫 賀茂支店 No. 899645		運転資金			10,000
普通預金	京都中央信用金庫 賀茂支店 No. 973340		運転資金			3,260,908
普通預金	京都中央信用金庫 賀茂支店 No. 60355		運転資金			102,886,452
普通預金	京都銀行 上堀川支店 No. 3354799		運転資金			83,195
通常貯金	ゆうちょ銀行 京都北支店 No. 4185051		運転資金			1,683,758
振替口座	ゆうちょ銀行 振替口座 No. 7-11157		運転資金			1,875,489
	小		計			134,603,031
事業未収金			2. 3月分介護給付費収入他			89,747,776
未収補助金			物価高騰対策支援金他			477,000
前払費用			車両リサイクル料			16,360
	流 動 資 産 合 計					224,844,167
<b>2. 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
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		第一種及び第二種社会福祉事業の施設	590,269,211	120,605,396	469,663,815
	基 本 財 産 合 計					751,769,781
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	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	19,639,455	3,996,202	15,643,253
構築物	同上		第一種及び第二種社会福祉事業の用	44,388,758	28,513,465	15,875,293
機械及び装置	同上		同上	37,233,364	33,051,376	4,181,988
車両運搬具	同上		同上	10,502,098	9,655,485	846,613
器具及び備品	同上		同上	87,132,696	57,624,002	29,508,694
投資有価証券	京都中央信用金庫賀茂支店		出資金	100,000		100,000
	そ の 他 の 固 定 資 産 合 計					66,155,841
	固 定 資 産 合 計					817,925,622
	資 産 合 計					1,042,769,789
<b>II 負債の部</b>						
<b>1. 流動負債</b>						
事業未払金	正職員賞与10-3月分(処遇改善加算対応分)他					23,200,243
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					3,744,120
職員預り金	3月分職員社会保険料他					4,604,007
	流 動 負 債 合 計					31,548,370
<b>2. 固定負債</b>						
設備資金借入金	京都中央信用金庫賀茂支店					74,266,517
	固 定 負 債 合 計					74,266,517
	負 債 合 計					105,814,887

(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
差 引 純 資 産						936,954,902

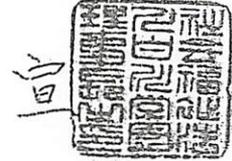
上記の通りご報告申し上げます。

令和6年5月29日

社会福祉法人 白川学園

理事長 脇田 宣

脇田 宣



令和6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

