

第64期

決 算 報 告 書

自 令和 6年 4月 1日

至 令和 7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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	543,674,000	542,473,989	1,200,011	
	経常経費寄附金収入	1,865,000	1,619,970	245,030	
	受取利息配当金収入	36,000	110,695 Δ	74,695	
	その他の収入	5,485,000	5,973,478 Δ	488,478	
	事業活動収入計 (1)	551,060,000	550,178,132	881,868	
	支 出				
	人件費支出	370,563,000	363,870,975	6,692,025	
	事業費支出	60,312,000	61,472,540 Δ	1,160,540	
	事務費支出	40,193,000	39,423,704	769,296	
施による収支 施設整備等	支 出				
	支払利息支出	1,322,000	1,322,318 Δ	318	
	その他の支出	3,152,000	3,162,500 Δ	10,500	
	事業活動支出計 (2)	475,542,000	469,252,037	6,289,963	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	75,518,000	80,926,095 Δ	5,408,095	
	支 出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,744,000	3,744,120 Δ	120	
	固定資産取得支出	13,542,000	13,956,419 Δ	414,419	
	施設整備等支出計 (5)	17,286,000	17,700,539 Δ	414,539	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 17,286,000	Δ 17,700,539	414,539	
その他の活動による収支	収 入				
	積立資産支出	57,000,000	46,000,000	11,000,000	
	その他の活動支出計 (8)	57,000,000	46,000,000	11,000,000	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 57,000,000	Δ 46,000,000	Δ 11,000,000	
	予備費支出 (10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	1,232,000	17,225,556 Δ	15,993,556	
前期末支払資金残高 (12)		197,039,917	197,039,917	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		198,271,917	214,265,473 Δ	15,993,556	

事業活動計算書

第二号第一様式

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	542,473,989	467,788,328	74,685,661
	経常経費寄附金収益	1,619,970	1,131,500	488,470
	サービス活動収益計 (1)	544,093,959	468,919,828	75,174,131
	費用			
	人件費	363,870,975	345,363,982	18,506,993
	事業費	61,472,540	56,678,966	4,793,574
	事務費	39,423,704	41,269,082	Δ 1,845,378
	減価償却費	27,788,546	20,609,386	7,179,160
	国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 8,766,159	Δ 6,728,414	Δ 2,037,745
サービス活動増減の部	サービス活動費用計 (2)	483,789,606	457,193,002	26,596,604
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	60,304,353	11,726,826	48,577,527
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	110,695	5,395	105,300
	その他のサービス活動外収益	5,973,478	5,791,801	181,677
	サービス活動外収益計 (4)	6,084,173	5,797,196	286,977
	費用			
	支払利息	1,322,318	1,488,139	Δ 165,821
	その他のサービス活動外費用	3,162,500	3,263,650	Δ 101,150
	サービス活動外費用計 (5)	4,484,818	4,751,789	Δ 266,971
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,599,355	1,045,407	553,948
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	61,903,708	12,772,233	49,131,475
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	200,100,000	Δ 200,100,000
	施設整備等寄附金収益	0	29,722,370	Δ 29,722,370
	特別収益計 (8)	0	229,822,370	Δ 229,822,370
	費用			
	基本金組入額	0	29,722,370	Δ 29,722,370
	固定資産売却損・処分損	119,711	0	119,711
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	200,100,000	Δ 200,100,000
	特別費用計 (9)	119,711	229,822,370	Δ 229,702,659
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	Δ 119,711	0	Δ 119,711
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	61,783,997	12,772,233	49,011,764
	前期繰越活動増減差額 (12)	327,940,934	315,168,701	12,772,233
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	389,724,931	327,940,934	61,783,997
	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)	46,000,000	0	46,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	343,724,931	327,940,934	15,783,997

貸借対照表

第三号第一様式

令和7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	245,035,411		224,844,167		20,191,244	流動負債	34,284,089		31,548,370		2,735,719
現金預金	149,489,853		134,603,031		14,886,822	事業未払金	23,614,185		23,200,243		413,942
事業未収金	94,811,894		89,747,776		5,064,118	1年以内返済予定設備資金借入金	3,514,151		3,744,120	Δ	229,969
未収補助金	633,370		477,000		156,370	預り金	4,200,000		0		4,200,000
前払費用	40,420		16,360		24,060	職員預り金	2,955,753		4,604,007	Δ	1,648,254
仮払金	59,874		0		59,874	固定負債	70,752,366		74,266,517	Δ	3,514,151
固定資産	849,973,784		817,925,622		32,048,162	設備資金借入金	70,752,366		74,266,517	Δ	3,514,151
基本財産	736,050,418		751,769,781	Δ	15,719,363	負債の部合計	105,036,455		105,814,887	Δ	778,432
土地	282,105,966		282,105,966		0	純 資 産 の 部					
建物	590,269,211		590,269,211		0	基本金	371,688,918		371,688,918		0
建物減価償却累計額	Δ136,324,759		Δ120,605,396		Δ 15,719,363	国庫補助金等特別積立金	228,558,891		237,325,050	Δ	8,766,159
その他の固定資産	113,923,366		66,155,841		47,767,525	その他の積立金	46,000,000		0		46,000,000
建物	21,285,455		19,639,455		1,646,000	施設整備積立金	46,000,000		0		46,000,000
建物減価償却累計額	Δ 4,803,824		Δ 3,996,202		Δ 807,622	次期繰越活動増減差額	343,724,931		327,940,934		15,783,997
構築物	44,604,660		44,388,758		215,902	(うち当期活動増減差額)	61,783,997		12,772,233		49,011,764
構築物減価償却累計額	Δ 30,011,535		Δ 28,513,465		Δ 1,498,070						
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 34,297,323		Δ 33,051,376		Δ 1,245,947						
車輛運搬具	11,673,718		10,502,098		1,171,620						
車輛運搬具減価償却累計額	Δ 5,391,499		Δ 9,655,485		4,263,986						
器具及び備品	91,993,763		87,132,696		4,861,067						
器具及び備品減価償却累計額	Δ 64,463,413		Δ 57,624,002		Δ 6,839,411						
投資有価証券	100,000		100,000		0						
施設整備積立資産	46,000,000		0		46,000,000	純資産の部合計	989,972,740		936,954,902		53,017,838
資産の部合計	1,095,009,195		1,042,769,789		52,239,406	負債及び純資産の部合計	1,095,009,195		1,042,769,789		52,239,406

財 産 目 録

令和 7 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						
現金預金						
現金	手許在高		運転資金			168,125
当座預金	京都中央信用金庫 賀茂支店 No. 3650		運転資金			△ 3,927,729
当座預金	京都銀行 上堀川支店 No. 100114		運転資金			207,061
普通預金	京都中央信用金庫 賀茂支店 No. 68144		運転資金			34,683,154
普通預金	京都中央信用金庫 賀茂支店 No. 365179		運転資金			3,332,969
普通預金	京都中央信用金庫 賀茂支店 No. 727531		運転資金			2,378,450
普通預金	京都中央信用金庫 賀茂支店 No. 899645		運転資金			10,005
普通預金	京都中央信用金庫 賀茂支店 No. 973340		運転資金			2,677,860
普通預金	京都中央信用金庫 賀茂支店 No. 979871		運転資金			4,201,369
普通預金	京都中央信用金庫 賀茂支店 No. 60355		運転資金			102,940,443
普通預金	京都銀行 上堀川支店 No. 3354799		運転資金			12,266
通常貯金	ゆうちょ銀行 京都北支店 No. 4185051		運転資金			1,291,296
振替口座	ゆうちょ銀行 振替口座 No. 7-11157		運転資金			1,514,584
	小		計			149,489,853
事業未収金			2、3月分介護給付費収入他			94,811,894
未収補助金			重度障害者等利用事業所支援補助金			633,370
前払費用			車両リサイクル料			40,420
仮払金			業者未精算取引			59,874
流 動 資 産 合 計						245,035,411
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		第一種及び第二種社会福祉事業の施設	590,269,211	136,324,759	453,944,452
基 本 財 産 合 計						736,050,418
(2) その他の固定資産						
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	21,285,455	4,803,824	16,481,631
構築物	同上		第一種及び第二種社会福祉事業の用	44,604,660	30,011,535	14,593,125
機械及び装置	同上		同上	37,233,364	34,297,323	2,936,041
車両運搬具	同上		同上	11,673,718	5,391,499	6,282,219
器具及び備品	同上		同上	91,993,763	64,463,413	27,530,350
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
施設整備積立資産	京都中央信用金庫賀茂支店		施設整備	47,000,000		46,000,000
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計						113,923,366
固 定 資 産 合 計						849,973,784
資 産 合 計						1,095,009,195
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					23,614,185
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					3,514,151
預り金	利用者分児童手当等					4,200,000
職員預り金	3月分職員社会保険料他					2,955,753

(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
流動負債合計						34,284,089
2. 固定負債						
設備資金借入金	京都中央信用金庫賀茂支店					70,752,366
固定負債合計						70,752,366
負債合計						105,036,455
差引純資産						989,972,740

上記の通りご報告申し上げます。

令和7年5月28日

社会福祉法人 白川学園

理事長 脇田 宣



上記監査の結果適正と認めます。

令和7年5月28日

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

- (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 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	469,663,815	0	15,719,363	453,944,452
合 計	751,769,781	0	15,719,363	736,050,418

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）	428,749,666	円
建物（普通財産）	16,481,631	円
計	727,337,263	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）	74,266,517	円
計	74,266,517	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	94,811,894	0	94,811,894
未収補助金	633,370	0	633,370
合 計	95,445,264	0	95,445,264

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

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	0 1,492,970 2,122 1,670,808 3,165,900	59,876,202 31,000 4,869 641,500 60,553,571	295,674,318 0 31,576 1,903,770 297,609,664	186,923,469 96,000 72,128 1,157,400 188,848,997	542,473,989 1,619,970 110,695 5,973,478 550,178,132	0 0 0 0 0	542,473,989 1,619,970 110,695 5,973,478 550,178,132
	入							
	支	0 0 4,680,236 0 0	54,744,158 11,989,848 7,754,531 0 641,500	177,635,466 37,479,015 17,888,591 1,322,318 1,305,600	131,491,351 12,003,677 9,100,346 0 1,215,400	363,870,975 61,472,540 39,423,704 1,322,318 3,162,500	0 0 0 0 0	363,870,975 61,472,540 39,423,704 1,322,318 3,162,500
	出							
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	Δ	75,130,037 14,576,466	235,630,990 61,978,674	153,810,774 35,038,223	469,252,037 80,926,095	0 0	469,252,037 80,926,095
	支	0 0 0	0 1,453,869 1,453,869	3,744,120 4,622,065 8,366,185	0 7,880,485 7,880,485	3,744,120 13,956,419 17,700,539	0 0 0	3,744,120 13,956,419 17,700,539
	出							
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0 Δ	1,453,869 Δ	8,366,185 Δ	7,880,485 Δ	17,700,539 Δ	0 Δ	17,700,539 Δ
	収	633,864 633,864	15,966,686 15,966,686	10,557,798 10,557,798	7,941,852 7,941,852	35,100,200 Δ 35,100,200 Δ	0 0	35,100,200 Δ 35,100,200 Δ
	入							
支	0 0	0 2,512,472	20,000,000 24,142,436	26,000,000 8,445,292	46,000,000 35,100,200 Δ	0 0	46,000,000 35,100,200 Δ	
出								
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	2,512,472	44,142,436	34,445,292	81,100,200 Δ	35,100,200 Δ	46,000,000 Δ	
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	Δ	880,472 Δ	13,454,214 Δ 2,576,121	33,584,638 Δ 20,027,851	26,503,440 Δ 654,298	46,000,000 Δ 17,225,556	0 Δ 0	46,000,000 Δ 17,225,556
前期末支払資金残高 (11)		7,019,321	11,989,065	57,622,048	120,409,483	197,039,917	0	197,039,917
当期末支払資金残高 (10) + (11)		6,138,849	9,412,944	77,649,899	121,063,781	214,265,473	0	214,265,473

(単位: 円)

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

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	随筆福祉サービ	0	59,876,202	295,674,318	186,923,469	542,473,989	0	542,473,989
	経常経費寄附金収益	1,492,970	31,000	0	96,000	1,619,970	0	1,619,970
	サービス活動収益計 (1)	1,492,970	59,907,202	295,674,318	187,019,469	544,093,959	0	544,093,959
	人件費	0	54,744,158	177,635,466	131,491,351	363,870,975	0	363,870,975
	事業費	0	11,989,848	37,479,015	12,003,677	61,472,540	0	61,472,540
	事務費	4,680,236	7,754,531	17,888,591	9,100,346	39,423,704	0	39,423,704
	減価償却費	0	4,331,731	19,047,966	4,408,849	27,788,546	0	27,788,546
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	1,185,428	6,717,433	863,298	8,766,159	0	8,766,159
	サービス活動費用計 (2)	4,680,236	77,634,840	245,333,605	156,140,925	483,789,606	0	483,789,606
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ	17,227,638	50,340,713	30,878,544	60,304,353	0	60,304,353
サービ	受取利息配当金収益	2,122	4,869	31,576	72,128	110,695	0	110,695
	その他のサービス活動外収益	1,670,808	641,500	1,903,770	1,757,400	5,973,478	0	5,973,478
	サービス活動外増減差額 (4)	1,672,930	646,369	1,935,346	1,829,528	6,084,173	0	6,084,173
	支払利息	0	0	1,322,318	0	1,322,318	0	1,322,318
	その他のサービス活動外費用	0	641,500	1,305,600	1,215,400	3,162,500	0	3,162,500
	サービス活動外費用計 (5)	0	641,500	2,627,918	1,215,400	4,484,818	0	4,484,818
	サービス活動増減差額 (6) = (4) - (5)	1,672,930	4,869	692,572	614,128	1,599,355	0	1,599,355
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ	17,222,769	49,648,141	31,492,672	61,903,708	0	61,903,708
	拠点区分間繰入金収益	633,864	15,966,686	10,557,798	7,941,852	35,100,200	35,100,200	0
	特別収益計 (8)	633,864	15,966,686	10,557,798	7,941,852	35,100,200	35,100,200	0
特別増減の部	固定資産売却損・処分損	0	0	0	119,711	119,711	0	119,711
	拠点区分間繰入金費用	0	2,512,472	24,142,436	8,445,292	35,100,200	35,100,200	0
	特別費用計 (9)	0	2,512,472	24,142,436	8,445,292	35,100,200	35,100,200	0
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	633,864	13,454,214	13,584,638	623,151	119,711	0	119,711
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	Δ	880,472	4,268,555	30,869,521	61,783,997	0	61,783,997
	前期繰越活動増減差額 (12)	Δ	19,742,245	15,485,398	188,287,558	327,940,934	0	327,940,934
	当期繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	Δ	20,622,717	11,216,843	234,351,061	389,724,931	0	389,724,931
	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	20,000,000	26,000,000	46,000,000	0	46,000,000
繰越活動増減差額の部	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	Δ	11,216,843	214,351,061	138,779,744	343,724,931	0	343,724,931

(単位：円)

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7 年 3 月 31 日 現在

第三号第三様式

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
(単位：円)							
流動資産							
現金預金	6,138,849	17,554,340	89,602,601	131,739,621	245,035,411	0	245,035,411
事業未収金	6,138,849	9,343,083	30,819,877	103,188,044	149,489,853	0	149,489,853
未収補助金	0	8,147,213	58,153,524	28,511,157	94,811,894	0	94,811,894
前払費用	0	4,170	629,200	0	633,370	0	633,370
仮払金	0	0	0	40,420	40,420	0	40,420
固定資産	282,205,966	59,874	0	0	59,874	0	59,874
基本財産	282,105,966	37,887,507	458,008,660	71,871,651	849,973,784	0	849,973,784
土地	282,105,966	19,386,944	406,350,597	28,206,911	736,050,418	0	736,050,418
建物	0	0	0	0	282,105,966	0	282,105,966
建物減価償却累計額	0	64,490,400	450,644,211	75,134,600	590,269,211	0	590,269,211
その他の固定資産	100,000	45,103,456	44,293,614	46,927,689	136,324,759	0	136,324,759
建物	0	18,500,563	51,658,063	43,664,740	113,923,366	0	113,923,366
建物減価償却累計額	0	14,013,340	7,272,115	0	21,285,455	0	21,285,455
構築物	0	4,049,980	753,844	0	4,803,824	0	4,803,824
構築物減価償却累計額	0	18,184,963	4,097,013	22,322,684	44,604,660	0	44,604,660
機械及び装置	0	16,724,437	1,152,022	12,135,076	30,011,535	0	30,011,535
機械及び装置減価償却累計額	0	22,914,160	4,287,045	10,032,159	37,233,364	0	37,233,364
車両運搬具	0	20,018,475	4,287,044	9,991,804	34,297,323	0	34,297,323
車両運搬具減価償却累計額	0	282,960	0	11,390,758	11,673,718	0	11,673,718
器具及び備品	0	282,959	0	5,108,540	5,391,499	0	5,391,499
器具及び備品減価償却累計額	0	44,053,120	33,530,390	14,410,253	91,993,763	0	91,993,763
投資有価証券	100,000	39,872,129	11,335,590	13,255,694	64,463,413	0	64,463,413
施設整備積立資産	0	0	0	0	100,000	0	100,000
資産の部合計	288,344,815	55,441,847	547,611,261	203,611,272	1,095,009,195	0	1,095,009,195
流動負債							
事業未払金	0	8,141,396	15,466,853	10,675,840	34,284,089	0	34,284,089
1年以内返済予定設備資金借入金	0	3,464,531	10,462,855	9,686,799	23,614,185	0	23,614,185
預り金	0	0	3,514,151	0	3,514,151	0	3,514,151
職員預り金	0	4,200,000	0	0	4,200,000	0	4,200,000
固定負債	0	476,865	1,489,847	989,041	2,955,753	0	2,955,753
設備資金借入金	0	0	70,752,366	0	70,752,366	0	70,752,366
負債の部合計	0	0	70,752,366	0	70,752,366	0	70,752,366
基本金							
国庫補助金等特別積立金	308,967,532	8,141,396	86,219,219	10,675,840	105,036,455	0	105,036,455
その他の積立金	0	25,327,072	29,722,370	7,671,944	371,688,918	0	371,688,918
施設整備積立金	0	10,756,536	197,318,611	20,483,744	228,558,891	0	228,558,891
次期繰越活動増減差額	0	0	20,000,000	26,000,000	46,000,000	0	46,000,000
(うち当期活動増減差額)	Δ 20,622,717	11,216,843	20,000,000	26,000,000	46,000,000	0	46,000,000
純資産の部合計	Δ 880,472	4,268,555	214,351,061	138,779,744	343,724,931	0	343,724,931
負債及び純資産の部合計	288,344,815	47,300,451	461,392,042	192,935,432	989,972,740	0	989,972,740
	288,344,815	55,441,847	547,611,261	203,611,272	1,095,009,195	0	1,095,009,195

法人本部拠点区分 資金収支計算書
(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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				
	經常経費寄附金収入	1,738,000	1,492,970	245,030	
	受取利息配当金収入	1,000	2,122 Δ	1,122	
	その他の収入	1,196,000	1,670,808 Δ	474,808	
	雑収入	1,196,000	1,670,808 Δ	474,808	
	事業活動収入計 (1)	2,935,000	3,165,900 Δ	230,900	
	支 出				
	事務費支出	4,800,000	4,680,236	119,764	
	福利厚生費支出	34,000	62,807 Δ	28,807	
	旅費交通費支出	114,000	164,410 Δ	50,410	
	研修研究費支出	18,000	18,000	0	
	消耗品費支出	57,000	114,400 Δ	57,400	
	印刷製本費支出	31,000	30,800	200	
	通信運搬費支出	1,811,000	1,653,644	157,356	
	会議費支出	303,000	345,920 Δ	42,920	
	広報費支出	1,216,000	1,215,654	346	
	業務委託費支出	116,000	115,770	230	
	手数料支出	24,000	32,841 Δ	8,841	
	保険料支出	86,000	85,540	460	
	租税公課支出	13,000	12,900	100	
	渉外費支出	145,000	99,000	46,000	
	諸会費支出	344,000	241,100	102,900	
	雑支出	488,000	487,450	550	
	事業活動支出計 (2)	4,800,000	4,680,236	119,764	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	Δ 1,865,000	Δ 1,514,336 Δ	350,664	
その他の活動による収支	収 入				
	拠点区分間繰入金収入	1,873,000	633,864	1,239,136	
	その他の活動収入計 (7)	1,873,000	633,864	1,239,136	
	支 出				
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	1,873,000	633,864	1,239,136	
予備費支出 (10)		0		0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		8,000 Δ	880,472	888,472	
前期末支払資金残高 (12)		7,019,321	7,019,321	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		7,027,321	6,138,849	888,472	

法人本部拠点区分 事業活動計算書
(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

第二号第四様式

(単位: 円)

（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	1,492,970	1,023,500	469,470	
		サービス活動収益計 (1)	1,492,970	1,023,500	469,470	
	費用	事業費	0	33,000	Δ 33,000	
		葬祭費	0	33,000	Δ 33,000	
		事務費	4,680,236	4,210,959	469,277	
		福利厚生費	62,807	0	62,807	
		旅費交通費	164,410	130,000	34,410	
		研修研究費	18,000	0	18,000	
		消耗品費	114,400	0	114,400	
		印刷製本費	30,800	0	30,800	
		通信運搬費	1,653,644	1,370,188	283,456	
		会議費	345,920	514,713	Δ 168,793	
		広報費	1,215,654	1,286,384	Δ 70,730	
		業務委託費	115,770	0	115,770	
		手数料	32,841	38,080	Δ 5,239	
		保険料	85,540	85,540	0	
		租税公課	12,900	0	12,900	
		渉外費	99,000	278,436	Δ 179,436	
		諸会費	241,100	196,520	44,580	
		雑費	487,450	311,098	176,352	
		サービス活動費用計 (2)	4,680,236	4,243,959	436,277	
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 3,187,266	Δ 3,220,459	33,193	
サ外増減の活動	収	受取利息配当金収益	2,122	100	2,022	
	益	その他のサービス活動外収益	1,670,808	1,688,558	Δ 17,750	
		雑収益	1,670,808	1,688,558	Δ 17,750	
			サービス活動外収益計 (4)	1,672,930	1,688,658	Δ 15,728
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,672,930	1,688,658	Δ 15,728		
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 1,514,336	Δ 1,531,801	17,465		
特別増減の部	収	拠点区分間繰入金収益	633,864	29,732,370	Δ 29,098,506	
	益	特別収益計 (8)	633,864	29,732,370	Δ 29,098,506	
		費用	拠点区分間繰入金費用	0	31,192,183	Δ 31,192,183
			特別費用計 (9)	0	31,192,183	Δ 31,192,183
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	633,864	1,459,813	2,093,677		
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	Δ 880,472	Δ 2,991,614	2,111,142		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	Δ 19,742,245	Δ 16,750,631	Δ 2,991,614	
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	Δ 20,622,717	Δ 19,742,245	Δ 880,472	
		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)	Δ 20,622,717	Δ 19,742,245	Δ 880,472		

法人本部拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和 7 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

(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	6,138,849		7,019,321		Δ 880,472	流動負債	0		0		0
現金預金	6,138,849		7,019,321		Δ 880,472	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 20,622,717		Δ 19,742,245		Δ 880,472
						(うち当期活動増減差額)	Δ 880,472		Δ 2,991,614		Δ 2,111,142
						純資産の部合計	288,344,815		289,225,287		Δ 880,472
資産の部合計	288,344,815		289,225,287		Δ 880,472	負債及び純資産の部合計	288,344,815		289,225,287		Δ 880,472

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	74,266,517	円
計	74,266,517	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

第一号第四様式

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	収入				
	障害福祉サービス等事業収入	59,244,000	59,876,202 Δ	632,202	
	自立支援給付費収入	0	2,315,529 Δ	2,315,529	
	短期入所等給付費収入	0	2,315,529 Δ	2,315,529	
	障害児施設給付費収入	37,596,000	35,713,350	1,882,650	
	障害児入所給付費収入	37,596,000	35,713,350	1,882,650	
	利用者負担金収入	1,544,000	1,503,036	40,964	
	その他の事業収入	20,104,000	20,344,287 Δ	240,287	
	補助金事業収入 (公費)	118,000	118,170 Δ	170	
	補助金事業収入 (一般)	26,000	26,000	0	
	措置費収入	19,960,000	20,200,117 Δ	240,117	
	経常経費寄附金収入	31,000	31,000	0	
	受取利息配当金収入	2,000	4,869 Δ	2,869	
	その他の収入	642,000	641,500	500	
	利用者等外給食費収入	642,000	641,500	500	
	事業活動収入計 (1)	59,919,000	60,553,571 Δ	634,571	
	支出				
	人件費支出	54,709,000	54,744,158 Δ	35,158	
	職員給料支出	33,979,000	33,990,558 Δ	11,558	
	職員賞与支出	11,289,000	10,948,027	340,973	
	非常勤職員給与支出	870,000	857,596	12,404	
	退職給付支出	1,477,000	1,475,446	1,554	
	法定福利費支出	7,094,000	7,472,531 Δ	378,531	
	事業費支出	11,924,000	11,989,848 Δ	65,848	
	給食費支出	5,876,000	5,814,048	61,952	
	医薬品費支出	11,000	1,913	9,087	
	保健衛生費支出	9,000	21,971 Δ	12,971	
	医療費支出	106,000	99,380	6,620	
	被服費支出	55,000	128,115 Δ	73,115	
	教養娯楽費支出	68,000	60,948	7,052	
	日用品費支出	776,000	773,382	2,618	
	本人支給金支出	153,000	192,000 Δ	39,000	
	水道光熱費支出	3,968,000	3,992,420 Δ	24,420	
	消耗器具備品費支出	272,000	240,656	31,344	
	保険料支出	1,000	750	250	
	教育指導費支出	622,000	657,555 Δ	35,555	
	雑支出	7,000	6,710	290	
	事務費支出	7,880,000	7,754,531	125,469	
	福利厚生費支出	305,000	246,280	58,720	
	旅費交通費支出	74,000	65,240	8,760	
	研修研究費支出	13,000	13,000	0	
	消耗品費支出	523,000	471,900	51,100	
	水道光熱費支出	268,000	271,353 Δ	3,353	
	修繕費支出	2,426,000	2,323,756	102,244	
	通信運搬費支出	32,000	26,509	5,491	
	業務委託費支出	1,571,000	1,671,846 Δ	100,846	
	手数料支出	40,000	42,572 Δ	2,572	
	保険料支出	172,000	172,080 Δ	80	
	賃借料支出	50,000	49,995	5	
	土地・建物賃借料支出	2,400,000	2,400,000	0	
	諸会費支出	6,000	0	6,000	
	その他の支出	642,000	641,500	500	
	利用者等外給食費支出	642,000	641,500	500	
	事業活動支出計 (2)	75,155,000	75,130,037	24,963	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	Δ 15,236,000	Δ 14,576,466	Δ 659,534	
施による整備等	支出				
	固定資産取得支出	1,454,000	1,453,869	131	
	建物取得支出	238,000	238,340 Δ	340	
	構築物取得支出	216,000	215,902	98	
	器具及び備品取得支出	1,000,000	999,627	373	
	施設整備等支出計 (5)	1,454,000	1,453,869	131	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 1,454,000	Δ 1,453,869	Δ 131	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	17,198,000	15,966,686	1,231,314	
	サービス区分間繰入金収入	7,670,000	0	7,670,000	
	その他の活動収入計 (7)	24,868,000	15,966,686	8,901,314	

(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	拠点区分間繰入金支出	447,000	2,512,472	Δ 2,065,472	
	サービス区分間繰入金支出	7,670,000	0	7,670,000	
	その他の活動支出計 (8)	8,117,000	2,512,472	5,604,528	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	16,751,000	13,454,214	3,296,786	
予備費支出 (10)		0		0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		61,000	Δ 2,576,121	2,637,121	
前期末支払資金残高 (12)		11,989,065	11,989,065	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		12,050,065	9,412,944	2,637,121	

白川学園児童拠点区分 事業活動計算書
(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	59,876,202	115,960,653 Δ	56,084,451
	自立支援給付費収益	2,315,529	4,812,279 Δ	2,496,750
	短期入所等給付費収益	2,315,529	4,812,279 Δ	2,496,750
	障害児施設給付費収益	35,713,350	83,419,742 Δ	47,706,392
	障害児入所給付費収益	35,713,350	83,419,742 Δ	47,706,392
	利用者負担金収益	1,503,036	9,061,651 Δ	7,558,615
	その他の事業収益	20,344,287	18,666,981	1,677,306
	補助金事業収益 (公費)	118,170	2,863,602 Δ	2,745,432
	補助金事業収益 (一般)	26,000	0	26,000
	措置費事業収益	20,200,117	15,803,379	4,396,738
	経常経費寄附金収益	31,000	0	31,000
	サービス活動収益計 (1)	59,907,202	115,960,653 Δ	56,053,451
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	54,744,158	97,159,995 Δ	42,415,837
	職員給料	33,990,558	61,886,686 Δ	27,896,128
	職員賞与	10,948,027	15,368,617 Δ	4,420,590
	非常勤職員給与	857,596	2,004,180 Δ	1,146,584
	退職給付費用	1,475,446	4,199,175 Δ	2,723,729
	法定福利費	7,472,531	13,701,337 Δ	6,228,806
	事業費	11,989,848	21,576,279 Δ	9,586,431
	給食費	5,814,048	11,742,023 Δ	5,927,975
	医薬品費	1,913	12,880 Δ	10,967
	保健衛生費	21,971	14,430	7,541
	医療費	99,380	420,140 Δ	320,760
	被服費	128,115	71,933	56,182
	教養娯楽費	60,948	101,926 Δ	40,978
	日用品費	773,382	825,858 Δ	52,476
	本人支給金	192,000	185,000	7,000
	水道光熱費	3,992,420	4,703,045 Δ	710,625
	消耗器具備品費	240,656	2,302,598 Δ	2,061,942
	保険料	750	0	750
	教育指導費	657,555	610,824	46,731
	車輛費	0	461,759 Δ	461,759
	雑費	6,710	123,863 Δ	117,153
	事務費	7,754,531	12,153,996 Δ	4,399,465
	福利厚生費	246,280	551,187 Δ	304,907
	旅費交通費	65,240	219,610 Δ	154,370
	研修研究費	13,000	22,520 Δ	9,520
	消耗品費	471,900	971,014 Δ	499,114
	印刷製本費	0	71,478 Δ	71,478
	水道光熱費	271,353	90,821	180,532
	修繕費	2,323,756	1,084,225	1,239,531
	通信運搬費	26,509	230,632 Δ	204,123
	会議費	0	276,100 Δ	276,100
	業務委託費	1,671,846	4,336,192 Δ	2,664,346
	手数料	42,572	77,437 Δ	34,865
	保険料	172,080	759,900 Δ	587,820
	賃借料	49,995	0	49,995
	土地・建物賃借料	2,400,000	2,920,000 Δ	520,000
	租税公課	0	50,350 Δ	50,350
	保守料	0	289,850 Δ	289,850
	渉外費	0	55,700 Δ	55,700
	諸会費	0	10,000 Δ	10,000
	雑費	0	136,980 Δ	136,980
	減価償却費	4,331,731	4,868,397 Δ	536,666
	国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 1,185,428 Δ	1,386,832	201,404
	サービス活動費用計 (2)	77,634,840	134,371,835 Δ	56,736,995
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 17,727,638 Δ	18,411,182	683,544
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	4,869	4,082	787
	その他のサービス活動外収益	641,500	1,112,443 Δ	470,943
	受入研修費収益	0	30,850 Δ	30,850
	利用者等外給食費収益	641,500	1,065,600 Δ	424,100
	雑収益	0	15,993 Δ	15,993
	サービス活動外収益計 (4)	646,369	1,116,525 Δ	470,156
	その他のサービス活動外費用	641,500	1,065,600 Δ	424,100
	利用者等外給食費	641,500	1,065,600 Δ	424,100
	サービス活動外費用計 (5)	641,500	1,065,600 Δ	424,100
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	4,869	50,925 Δ	46,056
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		Δ 17,722,769 Δ	18,360,257	637,488

(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			
	拠点区分間繰入金収益	15,966,686	324,122,290	Δ 308,155,604
	拠点区分間固定資産移管収益	0	237,245,156	Δ 237,245,156
	特別収益計 (8)	15,966,686	561,367,446	Δ 545,400,760
	費			
	拠点区分間繰入金費用	2,512,472	357,179,461	Δ 354,666,989
	拠点区分間固定資産移管費用	0	372,758,063	Δ 372,758,063
繰越活動増減差額の部	特別費用計 (9)	2,512,472	729,937,524	Δ 727,425,052
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	13,454,214	168,570,078	Δ 182,024,292
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	Δ 4,268,555	186,930,335	182,661,780
	前期繰越活動増減差額 (12)	15,485,398	202,415,733	Δ 186,930,335
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	11,216,843	15,485,398	Δ 4,268,555
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	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)	11,216,843	15,485,398	Δ 4,268,555

白川学園児童拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和 7 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 度	前 年 末	増 減		当 度	前 年 末	増 減
流動資産	17,554,340	17,231,207	323,133	流動負債	8,141,396	5,242,142	2,899,254
現金預金	9,343,083	6,607,193	2,735,890	事業未払金	3,464,531	4,478,990	△ 1,014,459
事業未収金	8,147,213	10,567,014	△ 2,419,801	預り金	4,200,000	0	4,200,000
未収補助金	4,170	57,000	△ 52,830	職員預り金	476,865	763,152	△ 286,287
仮払金	59,874	0	59,874	固定負債	0	0	0
固定資産	37,887,507	40,765,369	△ 2,877,862	負債の部合計	8,141,396	5,242,142	2,899,254
基本財産	19,386,944	20,352,011	△ 965,067	純 資 産 の 部			
建物	64,490,400	64,490,400	0	基本金	25,327,072	25,327,072	0
建物減価償却累計額	△ 45,103,456	△ 44,138,389	△ 965,067	国庫補助金等特別積立金	10,756,536	11,941,964	△ 1,185,428
その他の固定資産	18,500,563	20,413,358	△ 1,912,795	その他の積立金	0	0	0
建物	14,013,340	13,775,000	238,340	次期繰越活動増減差額	11,216,843	15,485,398	△ 4,268,555
建物減価償却累計額	△ 4,049,980	△ 3,737,616	△ 312,364	(うち当期活動増減差額)	△ 4,268,555	△ 186,930,335	182,661,780
構築物	18,184,963	17,969,061	215,902				
構築物減価償却累計額	△ 16,724,437	△ 16,487,934	△ 236,503				
機械及び装置	22,914,160	22,914,160	0				
機械及び装置減価償却累計額	△ 20,018,475	△ 18,781,645	△ 1,236,830				
車両運搬具	282,960	282,960	0				
車両運搬具減価償却累計額	△ 282,959	△ 282,959	0				
器具及び備品	44,053,120	43,053,493	999,627				
器具及び備品減価償却累計額	△ 39,872,129	△ 38,291,162	△ 1,580,967	純資産の部合計	47,300,451	52,754,434	△ 5,453,983
資産の部合計	55,441,847	57,996,576	△ 2,554,729	負債及び純資産の部合計	55,441,847	57,996,576	△ 2,554,729

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	20,352,011	0	965,067	19,386,944
合 計	20,352,011	0	965,067	19,386,944

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）	9,734,334	円
計	9,734,336	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	74,266,517	円
計	74,266,517	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	8,147,213	0	8,147,213
未収補助金	4,170	0	4,170
合 計	8,151,383	0	8,151,383

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

第一号第四様式

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(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	295,559,000	295,674,318 Δ	115,318	
	自立支援給付費収入	264,711,000	262,738,726	1,972,274	
	介護給付費収入	264,711,000	262,738,726	1,972,274	
	利用者負担金収入	23,530,000	23,631,127 Δ	101,127	
	その他の事業収入	7,318,000	9,304,465 Δ	1,986,465	
	補助金事業収入 (公費)	1,016,000	3,045,680 Δ	2,029,680	
	措置費収入	6,302,000	6,258,785	43,215	
	受取利息配当金収入	11,000	31,576 Δ	20,576	
	その他の収入	1,886,000	1,903,770 Δ	17,770	
	受入研修費収入	378,000	384,000 Δ	6,000	
	利用者等外給食費収入	1,294,000	1,305,600 Δ	11,600	
	雑収入	214,000	214,170 Δ	170	
	事業活動収入計 (1)	297,456,000	297,609,664 Δ	153,664	
事業活動による収支	人件費支出	182,617,000	177,635,466	4,981,534	
	職員給料支出	104,464,000	105,223,958 Δ	759,958	
	職員賞与支出	40,491,000	36,163,731	4,327,269	
	非常勤職員給与支出	9,444,000	8,684,355	759,645	
	退職給付支出	4,430,000	4,430,465 Δ	465	
	法定福利費支出	23,788,000	23,132,957	655,043	
	事業費支出	36,373,000	37,479,015 Δ	1,106,015	
	給食費支出	20,841,000	21,146,538 Δ	305,538	
	医薬品費支出	13,000	13,325 Δ	325	
	保健衛生費支出	149,000	126,192	22,808	
	医療費支出	520,000	549,510 Δ	29,510	
	被服費支出	158,000	187,205 Δ	29,205	
	教養娯楽費支出	189,000	185,569	3,431	
	日用品費支出	1,407,000	1,298,525	108,475	
	本人支給金支出	501,000	658,000 Δ	157,000	
	水道光熱費支出	8,561,000	8,954,848 Δ	393,848	
	消耗器具備品費支出	1,305,000	1,246,743	58,257	
	保険料支出	250,000	252,240 Δ	2,240	
	賃借料支出	5,000	4,400	600	
	教育指導費支出	1,256,000	1,346,150 Δ	90,150	
	車輦費支出	1,199,000	1,491,311 Δ	292,311	
	雑支出	19,000	18,459	541	
	事務費支出	18,343,000	17,888,591	454,409	
	福利厚生費支出	936,000	994,358 Δ	58,358	
	職員被服費支出	2,000	1,760	240	
	旅費交通費支出	300,000	328,160 Δ	28,160	
	研修研究費支出	257,000	249,080	7,920	
	消耗品費支出	2,529,000	2,430,225	98,775	
	印刷製本費支出	351,000	375,468 Δ	24,468	
	水道光熱費支出	419,000	157,945	261,055	
	修繕費支出	1,689,000	1,641,408	47,592	
	通信運搬費支出	544,000	536,032	7,968	
	会議費支出	1,000	0	1,000	
	業務委託費支出	5,499,000	5,500,572 Δ	1,572	
	手数料支出	221,000	216,462	4,538	
	保険料支出	885,000	955,297 Δ	70,297	
	賃借料支出	0	4,840 Δ	4,840	
	土地・建物賃借料支出	3,048,000	3,048,000	0	
	租税公課支出	20,000	85,500 Δ	65,500	
	保守料支出	1,380,000	1,094,830	285,170	
	渉外費支出	18,000	19,000 Δ	1,000	
	諸会費支出	209,000	214,912 Δ	5,912	
	雑支出	35,000	34,742	258	
	支払利息支出	1,322,000	1,322,318 Δ	318	
	その他の支出	1,294,000	1,305,600 Δ	11,600	
	利用者等外給食費支出	1,294,000	1,305,600 Δ	11,600	
	事業活動支出計 (2)	239,949,000	235,630,990	4,318,010	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	57,507,000	61,978,674 Δ	4,471,674	
施による設備等に	設備資金借入金元金償還支出	3,744,000	3,744,120 Δ	120	
	固定資産取得支出	4,208,000	4,622,065 Δ	414,065	
	建物取得支出	993,000	1,407,660 Δ	414,660	
	器具及び備品取得支出	3,215,000	3,214,405	595	
	施設整備等支出計 (5)	7,952,000	8,366,185 Δ	414,185	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 7,952,000	Δ 8,366,185	414,185	

(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	拠点区分間繰入金収入	5,960,000	10,557,798	Δ 4,597,798	
	サービス区分間繰入金収入	148,087,000	0	148,087,000	
	その他の活動収入計 (7)	154,047,000	10,557,798	143,489,202	
	積立資産支出	30,000,000	20,000,000	10,000,000	
	施設整備積立資産支出	30,000,000	20,000,000	10,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	24,819,000	24,142,436	676,564	
	サービス区分間繰入金支出	148,087,000	0	148,087,000	
	その他の活動支出計 (8)	202,906,000	44,142,436	158,763,564	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 48,859,000	Δ 33,584,638	Δ 15,274,362	
	予備費支出 (10)	0		0	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	696,000	20,027,851	Δ 19,331,851	
前期末支払資金残高 (12)		57,622,048	57,622,048	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		58,318,048	77,649,899	Δ 19,331,851	

白川学園成人拠点区分 事業活動計算書
(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	295,674,318	182,595,921	113,078,397
	自立支援給付費収益	262,738,726	158,670,118	104,068,608
	介護給付費収益	262,738,726	158,670,118	104,068,608
	利用者負担金収益	23,631,127	14,374,033	9,257,094
	その他の事業収益	9,304,465	9,551,770 Δ	247,305
	補助金事業収益 (公費)	3,045,680	4,311,472 Δ	1,265,792
	措置費事業収益	6,258,785	5,240,298	1,018,487
	経常経費寄附金収益	0	28,000 Δ	28,000
	サービス活動収益計 (1)	295,674,318	182,623,921	113,050,397
	人件費	177,635,466	122,390,542	55,244,924
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	職員給料	105,223,958	64,520,146	40,703,812
	職員賞与	36,163,731	35,444,588	719,143
	非常勤職員給与	8,684,355	4,866,542	3,817,813
	退職給付費用	4,430,465	1,517,528	2,912,937
	法定福利費	23,132,957	16,041,738	7,091,219
	事業費	37,479,015	21,983,053	15,495,962
	給食費	21,146,538	12,377,860	8,768,678
	医薬品費	13,325	27,468 Δ	14,143
	保健衛生費	126,192	63,027	63,165
	医療費	549,510	264,800	284,710
	被服費	187,205	52,397	134,808
	教養娯楽費	185,569	144,971	40,598
	日用品費	1,298,525	761,747	536,778
	本人支給金	658,000	545,000	113,000
	水道光熱費	8,954,848	4,958,875	3,995,973
	消耗器具備品費	1,246,743	896,431	350,312
	保険料	252,240	269,499 Δ	17,259
	賃借料	4,400	0	4,400
	教育指導費	1,346,150	672,917	673,233
	葬祭費	0	30,000 Δ	30,000
	車輦費	1,491,311	880,791	610,520
	雑費	18,459	37,270 Δ	18,811
	事務費	17,888,591	13,728,956	4,159,635
	福利厚生費	994,358	660,631	333,727
	職員被服費	1,760	1,760	0
	旅費交通費	328,160	225,280	102,880
	研修研究費	249,080	252,426 Δ	3,346
	消耗品費	2,430,225	2,259,504	170,721
	印刷製本費	375,468	252,942	122,526
	水道光熱費	157,945	228,105 Δ	70,160
	修繕費	1,641,408	1,757,029 Δ	115,621
	通信運搬費	536,032	490,384	45,648
	業務委託費	5,500,572	3,413,723	2,086,849
	手数料	216,462	195,365	21,097
	保険料	955,297	466,625	488,672
	賃借料	4,840	0	4,840
	土地・建物賃借料	3,048,000	1,832,000	1,216,000
	租税公課	85,500	732,698 Δ	647,198
	保守料	1,094,830	757,900	336,930
	渉外費	19,000	20,482 Δ	1,482
	諸会費	214,912	175,600	39,312
	雑費	34,742	6,502	28,240
	減価償却費	19,047,966	12,413,320	6,634,646
	国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 6,717,433 Δ	4,478,284 Δ	2,239,149
	サービス活動費用計 (2)	245,333,605	166,037,587	79,296,018
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	50,340,713	16,586,334	33,754,379
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	31,576	171	31,405
	その他のサービス活動外収益	1,903,770	1,133,050	770,720
	受入研修費収益	384,000	218,750	165,250
	利用者等外給食費収益	1,305,600	910,300	395,300
	雑収益	214,170	4,000	210,170
	サービス活動外収益計 (4)	1,935,346	1,133,221	802,125
	支払利息	1,322,318	1,488,139 Δ	165,821
	その他のサービス活動外費用	1,305,600	910,300	395,300
	利用者等外給食費	1,305,600	910,300	395,300
	サービス活動外費用計 (5)	2,627,918	2,398,439	229,479
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	Δ 692,572 Δ	1,265,218	572,646
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		49,648,141	15,321,116	34,327,025

(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	0	200,100,000	Δ 200,100,000
	施設整備等補助金収益	0	200,100,000	Δ 200,100,000
	施設整備等寄附金収益	0	29,722,370	Δ 29,722,370
	施設整備等寄附金収益	0	29,722,370	Δ 29,722,370
	拠点区分間繰入金収益	10,557,798	391,057,388	Δ 380,499,590
	拠点区分間固定資産移管収益	0	372,758,063	Δ 372,758,063
	特別収益計 (8)	10,557,798	993,637,821	Δ 983,080,023
	基本金組入額	0	29,722,370	Δ 29,722,370
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	200,100,000	Δ 200,100,000
	拠点区分間繰入金費用	24,142,436	343,603,853	Δ 319,461,417
繰越活動増減差額の部	拠点区分間固定資産移管費用	0	237,245,156	Δ 237,245,156
	特別費用計 (9)	24,142,436	810,671,379	Δ 786,528,943
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	Δ 13,584,638	182,966,442	Δ 196,551,080
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	36,063,503	198,287,558	Δ 162,224,055
	前期繰越活動増減差額 (12)	198,287,558	0	198,287,558
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	234,351,061	198,287,558	36,063,503
	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)	20,000,000	0	20,000,000
	施設整備積立金積立額	20,000,000	0	20,000,000
繰越活動増減差額の部	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	214,351,061	198,287,558	16,063,503

白川学園成人拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和 7 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	89,602,601	70,332,044	19,270,557	流動負債	15,466,853	16,454,116	Δ 987,263
現金預金	30,819,877	17,970,212	12,849,665	事業未払金	10,462,855	10,472,142	Δ 9,287
事業未収金	58,153,524	52,361,832	5,791,692	1年以内返済予定設備資金借入金	3,514,151	3,744,120	Δ 229,969
未収補助金	629,200	0	629,200	職員預り金	1,489,847	2,237,854	Δ 748,007
固定資産	458,008,660	452,434,561	5,574,099	固定負債	70,752,366	74,266,517	Δ 3,514,151
基本財産	406,350,597	419,953,828	Δ 13,603,231	設備資金借入金	70,752,366	74,266,517	Δ 3,514,151
建物	450,644,211	450,644,211	0	負債の部合計	86,219,219	90,720,633	Δ 4,501,414
建物減価償却累計額	Δ 44,293,614	Δ 30,690,383	Δ 13,603,231	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	51,658,063	32,480,733	19,177,330	基本金	29,722,370	29,722,370	0
建物	7,272,115	5,864,455	1,407,660	国庫補助金等特別積立金	197,318,611	204,036,044	Δ 6,717,433
建物減価償却累計額	Δ 753,844	Δ 258,586	Δ 495,258	その他の積立金	20,000,000	0	20,000,000
構築物	4,097,013	4,097,013	0	施設整備積立金	20,000,000	0	20,000,000
構築物減価償却累計額	Δ 1,152,022	Δ 932,406	Δ 219,616	次期繰越活動増減差額	214,351,061	198,287,558	16,063,503
機械及び装置	4,287,045	4,287,045	0	(うち当期活動増減差額)	36,063,503	198,287,558	Δ162,224,055
機械及び装置減価償却累計額	Δ 4,287,044	Δ 4,287,044	0				
器具及び備品	33,530,390	30,315,985	3,214,405				
器具及び備品減価償却累計額	Δ 11,335,590	Δ 6,605,729	Δ 4,729,861				
施設整備積立資産	20,000,000	0	20,000,000	純資産の部合計	461,392,042	432,045,972	29,346,070
資産の部合計	547,611,261	522,766,605	24,844,656	負債及び純資産の部合計	547,611,261	522,766,605	24,844,656

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	419,953,828	0	13,603,231	406,350,597
合 計	419,953,828	0	13,603,231	406,350,597

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）	406,350,597	円
建物（普通財産）	6,518,271	円
計	412,868,868	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）	74,266,517	円
計	74,266,517	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	58,153,524	0	58,153,524
未収補助金	629,200	0	629,200
合 計	58,782,724	0	58,782,724

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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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
事業活動による収入	障害福祉サービス等事業収入	188,871,000	186,923,469	1,947,531	
	自立支援給付費収入	0	10,359	10,359	
	短期入所等給付費収入	0	10,359	10,359	
	障害児施設給付費収入	184,183,000	181,229,726	2,953,274	
	障害児通所給付費収入	184,183,000	181,229,726	2,953,274	
	利用者負担金収入	3,392,000	3,348,723	43,277	
	その他の事業収入	1,296,000	2,334,661	1,038,661	
	補助金事業収入 (公費)	216,000	216,161	161	
	補助金事業収入 (一般)	80,000	80,000	0	
	受託事業収入 (公費)	1,000,000	2,038,500	1,038,500	
	経常経費寄附金収入	96,000	96,000	0	
	受取利息配当金収入	22,000	72,128	50,128	
	その他の収入	1,761,000	1,757,400	3,600	
	受入研修費収入	245,000	242,000	3,000	
	利用者等外給食費収入	1,216,000	1,215,400	600	
	雑収入	300,000	300,000	0	
	事業活動収入計 (1)	190,750,000	188,848,997	1,901,003	
	人件費支出	133,237,000	131,491,351	1,745,649	
	職員給料支出	75,643,000	75,643,052	52	
	職員賞与支出	32,598,000	30,819,136	1,778,864	
	非常勤職員給与支出	4,572,000	4,572,217	217	
	退職給付支出	3,693,000	3,692,854	146	
	法定福利費支出	16,731,000	16,764,092	33,092	
	事業費支出	12,015,000	12,003,677	11,323	
	給食費支出	6,603,000	6,468,181	134,819	
	医薬品費支出	27,000	25,532	1,468	
	保健衛生費支出	97,000	75,775	21,225	
	医療費支出	17,000	9,800	7,200	
	被服費支出	9,000	4,962	4,038	
	教養娯楽費支出	61,000	65,382	4,382	
	保育材料費支出	1,405,000	1,360,892	44,108	
	水道光熱費支出	2,168,000	2,208,984	40,984	
	消耗器具備品費支出	492,000	653,870	161,870	
	保険料支出	226,000	225,640	360	
	車輛費支出	863,000	850,009	12,991	
	雑支出	47,000	54,650	7,650	
	事務費支出	9,170,000	9,100,346	69,654	
	福利厚生費支出	524,000	530,701	6,701	
	旅費交通費支出	38,000	39,000	1,000	
	研修研究費支出	42,000	35,740	6,260	
	消耗品費支出	828,000	764,502	63,498	
	印刷製本費支出	529,000	470,714	58,286	
	水道光熱費支出	62,000	66,296	4,296	
	修繕費支出	706,000	705,765	235	
	通信運搬費支出	239,000	236,989	2,011	
	会議費支出	5,000	4,721	279	
	業務委託費支出	3,659,000	3,687,541	28,541	
	手数料支出	71,000	75,468	4,468	
	保険料支出	139,000	139,190	190	
	土地・建物賃借料支出	2,100,000	2,100,000	0	
	租税公課支出	105,000	104,700	300	
	諸会費支出	122,000	136,936	14,936	
	雑支出	1,000	2,083	1,083	
	その他の支出	1,216,000	1,215,400	600	
	利用者等外給食費支出	1,216,000	1,215,400	600	
	事業活動支出計 (2)	155,638,000	153,810,774	1,827,226	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	35,112,000	35,038,223	73,777	
施設整備等に よる収入	支 固定資産取得支出	7,880,000	7,880,485	485	
	出 車輛運搬費取得支出	7,233,000	7,233,450	450	
	器具及び備品取得支出	647,000	647,035	35	
	施設整備等支出計 (5)	7,880,000	7,880,485	485	
その他の収入	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 7,880,000	Δ 7,880,485	485	
	拠点区分間繰入金収入	6,134,000	7,941,852	1,807,852	

(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)	6,134,000	7,941,852 Δ	1,807,852	
	積立資産支出	27,000,000	26,000,000	1,000,000	
	施設整備積立資産支出	27,000,000	26,000,000	1,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	5,899,000	8,445,292 Δ	2,546,292	
	支 出				
	その他の活動支出計 (8)	32,899,000	34,445,292 Δ	1,546,292	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		Δ 26,765,000	Δ 26,503,440 Δ	261,560	
予備費支出 (10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		467,000	654,298 Δ	187,298	
前期末支払資金残高 (12)		120,409,483	120,409,483	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		120,876,483	121,063,781 Δ	187,298	

ひなどり学園拠点区分 事業活動計算書
(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	186,923,469	169,231,754	17,691,715
	自立支援給付費収益	10,359	10,030	329
	短期入所等給付費収益	10,359	10,030	329
	障害児施設給付費収益	181,229,726	164,394,024	16,835,702
	障害児通所給付費収益	181,229,726	164,394,024	16,835,702
	利用者負担金収益	3,348,723	3,529,010	Δ 180,287
	その他の事業収益	2,334,661	1,298,690	1,035,971
	補助金事業収益 (公費)	216,161	1,298,690	Δ 1,082,529
	補助金事業収益 (一般)	80,000	0	80,000
	受託事業収益	2,038,500	0	2,038,500
	経常経費寄附金収益	96,000	80,000	16,000
	サービス活動収益計 (1)	187,019,469	169,311,754	17,707,715
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	131,491,351	125,813,445	5,677,906
	職員給料	75,643,052	70,463,358	5,179,694
	職員賞与	30,819,136	30,354,354	464,782
	非常勤職員給与	4,572,217	5,808,357	Δ 1,236,140
	退職給付費用	3,692,854	3,493,281	199,573
	法定福利費	16,764,092	15,694,095	1,069,997
	事業費	12,003,677	13,086,634	Δ 1,082,957
	給食費	6,468,181	6,907,704	Δ 439,523
	医薬品費	25,532	32,064	Δ 6,532
	保健衛生費	75,775	108,480	Δ 32,705
	医療費	9,800	2,167	7,633
	被服費	4,962	9,530	Δ 4,568
	教養娯楽費	65,382	75,235	Δ 9,853
	保育材料費	1,360,892	1,304,094	56,798
	水道光熱費	2,208,984	2,251,445	Δ 42,461
	消耗器具備品費	653,870	402,646	251,224
	保険料	225,640	224,115	1,525
	賃借料	0	277,860	Δ 277,860
	車輛費	850,009	1,491,294	Δ 641,285
	雑費	54,650	0	54,650
	事務費	9,100,346	11,175,171	Δ 2,074,825
	福利厚生費	530,701	574,626	Δ 43,925
	職員被服費	0	7,380	Δ 7,380
	旅費交通費	39,000	45,500	Δ 6,500
	研修研究費	35,740	20,049	15,691
	消耗品費	764,502	1,010,267	Δ 245,765
	印刷製本費	470,714	445,221	25,493
	水道光熱費	66,296	47,804	18,492
	修繕費	705,765	852,962	Δ 147,197
	通信運搬費	236,989	245,001	Δ 8,012
	会議費	4,721	0	4,721
	業務委託費	3,687,541	5,799,500	Δ 2,111,959
	手数料	75,468	81,721	Δ 6,253
	保険料	139,190	40,972	98,218
	土地・建物賃借料	2,100,000	1,830,000	270,000
	租税公課	104,700	76,000	28,700
	諸会費	136,936	91,000	45,936
	雑費	2,083	7,168	Δ 5,085
	減価償却費	4,408,849	3,327,669	1,081,180
	国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 863,298	Δ 863,298	0
	サービス活動費用計 (2)	156,140,925	152,539,621	3,601,304
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	30,878,544	16,772,133	14,106,411
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	72,128	1,042	71,086
	その他のサービス活動外収益	1,757,400	1,857,750	Δ 100,350
	受入研修費収益	242,000	250,000	Δ 8,000
	利用者等外給食費収益	1,215,400	1,287,750	Δ 72,350
	雑収益	300,000	320,000	Δ 20,000
	サービス活動外収益計 (4)	1,829,528	1,858,792	Δ 29,264
	その他のサービス活動外費用	1,215,400	1,287,750	Δ 72,350
費 用	利用者等外給食費	1,215,400	1,287,750	Δ 72,350
	サービス活動外費用計 (5)	1,215,400	1,287,750	Δ 72,350
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	614,128	571,042	43,086
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		31,492,672	17,343,175	14,149,497

(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	7,941,852	7,448,466	493,386
	特別収益計 (8)	7,941,852	7,448,466	493,386
	費用			
	固定資産売却損・処分損	119,711	0	119,711
	車両運搬具売却損・処分損	119,711	0	119,711
	拠点区分間繰入金費用	8,445,292	20,385,017 Δ	11,939,725
繰越活動増減差額の部	特別費用計 (9)	8,565,003	20,385,017 Δ	11,820,014
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	Δ 623,151	Δ 12,936,551	12,313,400
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	30,869,521	4,406,624	26,462,897
	前期繰越活動増減差額 (12)	133,910,223	129,503,599	4,406,624
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	164,779,744	133,910,223	30,869,521
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	その他の積立金積立額 (16)	26,000,000	0	26,000,000
	施設整備積立金積立額	26,000,000	0	26,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	138,779,744	133,910,223	4,869,521

ひなどり学園拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和 7 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 度	前 度	増 減		当 度	前 度	増 減
流動資産	131,739,621	130,261,595	1,478,026	流動負債	10,675,840	9,852,112	823,728
現金預金	103,188,044	103,006,305	181,739	事業未払金	9,686,799	8,249,111	1,437,688
事業未収金	28,511,157	26,818,930	1,692,227	職員預り金	989,041	1,603,001	Δ 613,960
未収補助金	0	420,000	Δ 420,000	固定負債	0	0	0
前払費用	40,420	16,360	24,060	負債の部合計	10,675,840	9,852,112	823,728
固定資産	71,871,651	42,519,726	29,351,925	純 資 産 の 部			
基本財産	28,206,911	29,357,976	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	20,483,744	21,347,042	Δ 863,298
建物減価償却累計額	Δ 46,927,689	Δ 45,776,624	Δ 1,151,065	その他の積立金	26,000,000	0	26,000,000
その他の固定資産	43,664,740	13,161,750	30,502,990	施設整備積立金	26,000,000	0	26,000,000
構築物	22,322,684	22,322,684	0	次期繰越活動増減差額	138,779,744	133,910,223	4,869,521
構築物減価償却累計額	Δ 12,135,076	Δ 11,093,125	Δ 1,041,951	(うち当期活動増減差額)	30,869,521	4,406,624	26,462,897
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 9,991,804	Δ 9,982,687	Δ 9,117				
車輛運搬具	11,390,758	10,219,138	1,171,620				
車輛運搬具減価償却累計額	Δ 5,108,540	Δ 9,372,526	4,263,986				
器具及び備品	14,410,253	13,763,218	647,035				
器具及び備品減価償却累計額	Δ 13,255,694	Δ 12,727,111	Δ 528,583				
施設整備積立資産	26,000,000	0	26,000,000	純資産の部合計	192,935,432	162,929,209	30,006,223
資産の部合計	203,611,272	172,781,321	30,829,951	負債及び純資産の部合計	203,611,272	172,781,321	30,829,951

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	29,357,976	0	1,151,065	28,206,911
合 計	29,357,976	0	1,151,065	28,206,911

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）	22,399,067	円
計	22,399,067	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	74,266,517	円
-------------------------	------------	---

計

74,266,517 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	28,511,157	0	28,511,157
合 計	28,511,157	0	28,511,157

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