

## 計算書類に対する注記

(インクルーシブ教室白ゆり拠点区分)

### 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の方法

建物、構築物、器具及び備品、権利一定額法

#### (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) インクルーシブ教室白ゆり拠点計算書類

(第一号第四様式(第十七条第四項関係) 第二号第四様式(第二十三条第四項関係) 第三号第四様式(第二十七条第四項関係))

#### (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))

該当なし

#### (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))

該当なし

### 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。

該当なし

### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物	6,867,000	1,388,949	5,478,051
構築物	410,000	126,416	283,584
器具・備品	793,584	492,016	301,568
合 計	8,070,584	2,007,381	6,063,203

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	3,545,516	0	3,545,516
合 計	3,545,516	0	3,545,516

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

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態を明らかにするために必要な事項

該当なし

法人名 社会福祉法人 白ゆり会  
 事業・拠点 [0106:インクルーシブ教室白ゆり]

理事長	管理者	担当者	
			




インクルーシブ教室白ゆり拠点区分貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	10,240,508	6,240,045	4,000,463	流動負債	571,272	362,585	208,687
現金預金	6,694,992	2,811,692	3,883,300	事業未払金	571,272	200,699	370,573
事業未収金	3,545,516	3,428,353	117,163	職員預り金		161,886	-161,886
固定資産	6,063,203	6,737,077	-673,874	負債の部合計	571,272	362,585	208,687
その他の固定資産	6,063,203	6,737,077	-673,874	純 資 産 の 部			
建物	5,478,051	5,938,140	-460,089	次期繰越活動増減差額	15,732,439	12,614,537	3,117,902
構築物	283,584	324,584	-41,000	次期繰越活動増減差額	15,732,439	12,614,537	3,117,902
器具及び備品	301,568	474,353	-172,785	(うち当期活動増減差額)	3,117,902	1,419,959	1,697,943
資産の部合計	16,303,711	12,977,122	3,326,589	純資産の部合計	15,732,439	12,614,537	3,117,902
				負債及び純資産の部合計	16,303,711	12,977,122	3,326,589

理事長	管理者	担当者	
			

### インクルーシブ教室白ゆり拠点区分資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業活動による収入	障害福祉サービス等事業収入	20,609,000	20,608,218	782	
	障害児施設給付費収入	19,424,000	19,422,756	1,244	
	利用者負担金収入	1,185,000	1,185,462	-462	
	受取利息配当金収入	20	43	-23	
	受取利息配当金収入	20	43	-23	
	その他の収入	251,000	233,280	17,720	
	利用者等外給食費収入	250,000	232,280	17,720	
	雑収入	1,000	1,000		
	事業活動収入計 (1)	20,860,020	20,841,541	18,479	
	事業活動による支出	人件費支出	11,822,400	11,811,858	10,542
職員給料支出		2,738,400	2,738,400		
職員賞与支出		940,000	939,075	925	
非常勤職員給与支出		6,700,000	6,695,300	4,700	
退職給付支出		134,000	133,500	500	
法定福利費支出		1,310,000	1,305,583	4,417	
事業費支出		1,442,400	1,398,892	43,508	
給食費支出		430,000	411,104	18,896	
保健衛生費支出		3,000	4,380	-1,380	
保育材料費支出		100,000	102,266	-2,266	
水道光熱費支出		240,000	240,000		
消耗器具備品費支出		500,000	470,646	29,354	
保険料支出		110,400	110,370	30	
車両費支出		46,000	46,286	-286	
雑支出		13,000	13,840	-840	
事務費支出		3,544,000	3,518,311	25,689	
福利厚生費支出		130,000	128,510	1,490	
旅費交通費支出		10,000	4,000	6,000	
研修研究費支出		40,000	30,850	9,150	
事務消耗品費支出		130,000	129,458	542	
印刷製本費支出		170,000	145,877	24,123	
修繕費支出		130,000	130,152	-152	
通信運搬費支出		112,000	117,156	-5,156	
広報費支出		340,000	337,370	2,630	
業務委託費支出		1,470,000	1,474,680	-4,680	
手数料支出		58,000	55,406	2,594	
賃借料支出		336,000	336,960	-960	
土地・建物賃借料支出		600,000	601,200	-1,200	
雑支出		18,000	26,692	-8,692	
その他の支出		270,000	270,704	-704	
利用者等外給食費支出	270,000	270,704	-704		
事業活動支出計 (2)	17,078,800	16,999,765	79,035		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	3,781,220	3,841,776	-60,556		
施設整備等による収入	施設整備等収入計 (4)				
	施設整備等支出計 (5)				
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)					
その他の活動による収入	その他の活動による収入計 (7)				
	拠点区分間繰入金支出	50,000	50,000		
	拠点区分間繰入金支出	50,000	50,000		
	その他の活動支出計 (8)	50,000	50,000		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-50,000	-50,000			
予備費支出 (10)					




インクルーシブ教室白ゆり拠点区分資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目	予算	決算	差異	備考
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,731,220	3,791,776	-60,556	
前期末支払資金残高(12)	5,877,460	5,877,460		
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,608,680	9,669,236	-60,556	

理事長	管理者	担当者	
			

### インクルーシブ教室白ゆり拠点区分事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収	障害福祉サービス等事業収益	20,608,218	19,634,281	973,937
	障害児施設給付費収益	19,422,756	18,464,934	957,822
益	利用者負担金収益	1,185,462	1,169,347	16,115
	サービス活動収益計(1)	20,608,218	19,634,281	973,937
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 用 部	人件費	11,811,858	12,126,184	-314,326
	職員給料	2,738,400	2,603,800	134,600
	職員賞与	939,075	923,400	15,675
	非常勤職員給与	6,695,300	7,140,700	-445,400
	退職給付費用	133,500	133,500	
	法定福利費	1,305,583	1,324,784	-19,201
	事業費	1,398,892	1,748,143	-349,251
	給食費	411,104	398,658	12,446
	保健衛生費	4,380	2,262	2,118
	保育材料費	102,266	373,163	-270,897
	水道光熱費	240,000	240,000	
	消耗器具備品費	470,646	515,542	-44,896
	保険料	110,370	110,370	
	車両費	46,286	84,588	-38,302
	雑費	13,840	23,560	-9,720
	事務費	3,518,311	3,627,505	-109,194
	福利厚生費	128,510	92,630	35,880
	旅費交通費	4,000	7,428	-3,428
	研修研究費	30,850	38,520	-7,670
	事務消耗品費	129,458	422,253	-292,795
	印刷製本費	145,877	146,550	-673
	修繕費	130,152		130,152
	通信運搬費	117,156	116,984	172
	広報費	337,370		337,370
	業務委託費	1,474,680	1,472,160	2,520
	手数料	55,406	55,512	-106
	賃借料	336,960	677,808	-340,848
	土地・建物賃借料	601,200	583,520	17,680
雑費	26,692	14,140	12,552	
減価償却費	673,874	668,313	5,561	
減価償却費	673,874	668,313	5,561	
	サービス活動費用計(2)	17,402,935	18,170,145	-767,210
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,205,283	1,464,136	1,741,147
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	43	19	24
	受取利息配当金収益	43	19	24
	その他のサービス活動外収益	233,280	202,760	30,520
	利用者等外給食収益	232,280	201,760	30,520
	雑収益	1,000	1,000	
	サービス活動外収益計(4)	233,323	202,779	30,544
費 用	その他のサービス活動外費用	270,704	246,956	23,748
	利用者等外給食費	270,704	246,956	23,748
	サービス活動外費用計(5)	270,704	246,956	23,748
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-37,381	-44,177	6,796
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,167,902	1,419,959	1,747,943
特 別 増 減 の 部	収 益			
	特別収益計(8)			
	費 用			
	拠点区分間繰入金費用	50,000		50,000
	拠点区分間繰入金費用	50,000		50,000
	特別費用計(9)	50,000		50,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-50,000		-50,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,117,902	1,419,959	1,697,943
繰 越 活 動 増 減 差 額 の	前期繰越活動増減差額(12)	12,614,537	11,194,578	1,419,959
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,732,439	12,614,537	3,117,902
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			

### インクルーシブ教室白ゆり拠点区分事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
部	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	15,732,439	12,614,537	3,117,902

理事長	管理者	担当者
		

固定資産管理台帳

自平成31年4月1日 至 令和2年3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額	期首帳簿価額		当期末帳簿価額		減価償却累計額		期末帳簿価額	
								うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	
【その他固定資産(有形固定資産)】															
【建物(固)】															
建物改修工事	H29/3/6	1	新定額法	15	0.067	12	6,535,000	0	5,622,823	0	437,845	0	1,350,022	0	5,184,978
フューチャークラウン間仕切り工事	H30/7/11	1	新定額法	15	0.067	12	332,000	0	315,317	0	22,244	0	38,927	0	293,073
計							6,867,000	0	5,938,140	0	460,089	0	1,388,949	0	5,478,051
【構築物(固)】															
看板	H29/3/3	1	新定額法	10	0.100	12	410,000	0	324,584	0	41,000	0	126,416	0	283,584
計							410,000	0	324,584	0	41,000	0	126,416	0	283,584
【器具備品】															
ノートパソコン HP PROBOOK450 G3/CT	H29/1/4	1	新定額法	4	0.250	12	136,080	0	59,535	0	34,020	0	110,565	0	25,515
ノートパソコン HP PROBOOK430 G3/CT	H29/2/2	1	新定額法	4	0.250	12	145,800	0	66,825	0	36,450	0	115,425	0	30,375
デスクトップパソコン HP ProOne600G2A11	H29/3/27	1	新定額法	4	0.250	12	150,120	0	71,933	0	37,530	0	115,717	0	34,403
ネットワーカメラ	H29/12/25	1	新定額法	5	0.200	12	117,720	0	86,328	0	23,544	0	54,936	0	62,784
ノートパソコン HP ProBook450 G3/CT	H30/2/9	1	新定額法	4	0.250	12	136,080	0	96,390	0	34,020	0	73,710	0	62,370
ロッカー4段×3段	H29/4/11	1	新定額法	15	0.067	12	107,784	0	93,342	0	7,221	0	21,663	0	86,121
計							793,584	0	474,853	0	172,785	0	492,016	0	301,568
有形固定資産計							8,070,584	0	6,737,077	0	673,874	0	2,007,381	0	6,063,203
その他の固定資産合計							8,070,584	0	6,737,077	0	673,874	0	2,007,381	0	6,063,203
固定資産合計							8,070,584	0	6,737,077	0	673,874	0	2,007,381	0	6,063,203



理事長	管理者	担当者
		




基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

別紙 3 (8)

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首評価額(A)	当期増加額(B)		当期減少額(C)		期末評価額(D) (E=A+B-C-D)	減価償却累計額(E)	期末取得原価 (G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
		うち国庫補助金等の額	助金等の額	うち国庫補助金等の額	助金等の額					
【その他の固定資産(有形固定資産)】										
【建物(固)】										
建物改修工事	5,622,823	0	0	0	0	5,184,978	0	1,350,022	0	6,535,000
フロッタカ-リ間仕切工事	315,317	0	0	0	0	293,073	0	38,927	0	332,000
計	5,938,140	0	0	0	0	5,478,051	0	1,388,949	0	6,867,000
【構築物(固)】										
看板	324,584	0	0	0	0	283,584	0	126,416	0	410,000
計	324,584	0	0	0	0	283,584	0	126,416	0	410,000
【器具備品】										
ノートパソコン HP PROBOOK450 G3/CT	50,535	0	0	0	0	25,515	0	110,565	0	136,080
ノートパソコン HP PROBOOK430 G3/CT	66,825	0	0	0	0	30,375	0	115,425	0	145,800
デスクトップパソコン HP ProOne600G2A11	71,933	0	0	0	0	34,403	0	115,717	0	150,120
ノートワーケカメラ	86,328	0	0	0	0	62,784	0	54,936	0	117,720
ノートパソコン HP ProBook450 G3/CT	96,390	0	0	0	0	62,370	0	73,710	0	136,080
ロッカー4段×3段	93,342	0	0	0	0	86,121	0	21,663	0	107,784
計	474,353	0	0	0	0	301,568	0	492,016	0	793,584
その他の固定資産(有形固定資産) 計	6,737,077	0	0	0	0	6,063,203	0	2,007,381	0	8,070,584
その他の固定資産計	6,737,077	0	0	0	0	6,063,203	0	2,007,381	0	8,070,584
基本財産及びその他の固定資産計	6,737,077	0	0	0	0	6,063,203	0	2,007,381	0	8,070,584
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
差 引	6,737,077	0	0	0	0	6,063,203	0	2,007,381	0	8,070,584

理事長	管理者	担当者	
			

固定資産集計表

自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

(単位：円)

資産の種類	区分	取得価額			減価償却累計額	差引期末残高	うち国庫補助金等の積	
		期首残高	当期増加額	当期減少額				期末残高
基本財産	基本財産合計							
		建物	6,535,000			1,350,022	5,184,978	
有形固定資産	有形固定資産合計	建物付属設備	332,000			38,927	293,073	
		構築物	410,000			126,416	283,584	
その他の固定資産	有形固定資産合計	器具・備品	793,584			492,016	301,568	
		有形固定資産合計	8,070,584			2,007,381	6,063,203	
無形固定資産	無形固定資産合計							
総計	総計	8,070,584			8,070,584	2,007,381	6,063,203	