

計算書類に対する注記

(岡山白ゆり発達支援センター拠点区分)

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

賞与引当金：職員賞与の支給に備えるため、支給見込み額を計上

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) 発達支援センター拠点計算書類

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(Ⅺ))

該当なし

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅹ))

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。

(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（基本財産）	8,770,000	0	0	8,770,000
建物（基本財産）	52,472,595	0	2,286,276	50,186,319
合 計	61,242,595	0	2,286,276	58,956,319

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） 8,770,000円
建物（基本財産） 43,449,202円
計 52,219,202円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 16,720,000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

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
土地（基本財産）	8,770,000	0	8,770,000
建物（基本財産）	70,068,408	19,882,089	50,186,319
建物	139,000	25,865	113,135
構築物	3,356,640	1,368,104	1,988,536
器具・備品	2,378,376	1,372,470	1,005,906
合 計	84,712,424	22,648,528	62,063,896

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	7,120,529	0	7,120,529
合 計	7,120,529	0	7,120,529

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 [0104:岡山白ゆり発達支援センター]

理事長	所長	担当者	
			

岡山白ゆり発達支援センター拠点区分貸借対照表
令和 3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	45,210,259	38,333,062	6,877,197	流動負債	3,240,198	3,442,312	-202,114
現金預金	38,089,730	30,665,362	7,424,368	事業未払金	428,198	178,312	249,886
事業未収金	7,120,529	7,667,700	-547,171	1年以内返済予定設備資金借入金	2,344,000	3,264,000	-920,000
固定資産	62,684,133	64,895,016	-2,210,883	賞与引当金	468,000		468,000
基本財産	58,956,319	61,242,595	-2,286,276	固定負債	14,896,000	17,240,000	-2,344,000
土地	8,770,000	8,770,000		設備資金借入金	14,896,000	17,240,000	-2,344,000
建物	50,186,319	52,472,595	-2,286,276	負債の部合計	18,136,198	20,682,312	-2,546,114
その他の固定資産	3,727,814	3,652,421	75,393	純 資 産 の 部			
建物	113,135	123,838	-10,703	国庫補助金等特別積立金	28,294,519	29,026,819	-732,300
構築物	1,988,536	2,213,430	-224,894	国庫補助金等特別積立金	28,294,519	29,026,819	-732,300
器具及び備品	1,005,906	624,771	381,135	次期繰越活動増減差額	61,463,675	53,518,947	7,944,728
権利	620,237	690,382	-70,145	次期繰越活動増減差額	61,463,675	53,518,947	7,944,728
				(うち当期活動増減差額)	7,944,728	7,144,949	799,779
資産の部合計	107,894,392	103,228,078	4,666,314	純資産の部合計	89,758,194	82,545,766	7,212,428
				負債及び純資産の部合計	107,894,392	103,228,078	4,666,314

理事長	所長	担当者	
			

岡山白ゆり発達支援センター拠点区分資金収支計算書
(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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支	収入	障害福祉サービス等事業収入	37,620,000	37,454,778	165,222		
		障害児施設給付費収入	36,000,000	35,867,298	132,702		
		利用者負担金収入	1,620,000	1,587,480	32,520		
		受取利息配当金収入	300	336	-36		
		受取利息配当金収入	300	336	-36		
		その他の収入	880,000	823,080	56,920		
		利用者等外給食費収入	430,000	370,080	59,920		
		雑収入	450,000	453,000	-3,000		
	事業活動収入計(1)		38,500,300	38,278,194	222,106		
	支出	人件費支出	18,739,800	18,735,396	4,404		
		職員給料支出	2,929,800	2,929,800			
		職員賞与支出	806,000	805,875	125		
		非常勤職員給与支出	12,620,000	12,614,075	5,925		
		退職給付支出	134,000	133,500	500		
		法定福利費支出	2,250,000	2,252,146	-2,146		
		事業費支出	1,440,000	1,283,220	156,780		
		給食費支出	150,000	147,685	2,315		
		保健衛生費支出	30,000	18,531	11,469		
		保育材料費支出	300,000	291,176	8,824		
		水道光熱費支出	520,000	460,457	59,543		
		消耗器具備品費支出	300,000	229,637	70,363		
		保険料支出	120,000	118,810	1,190		
		車両費支出	20,000	16,924	3,076		
		事務費支出	7,280,600	7,189,578	91,022		
		福利厚生費支出	600,000	595,379	4,621		
		職員被服費支出	160,000	158,400	1,600		
		旅費交通費支出	30,000	9,420	20,580		
		研修研究費支出	30,000	21,100	8,900		
		事務消耗品費支出	120,000	70,080	49,920		
		印刷製本費支出	300,000	319,333	-19,333		
		水道光熱費支出	58,000	51,152	6,848		
		修繕費支出	75,000	74,800	200		
		通信運搬費支出	200,000	190,480	9,520		
		広報費支出	350,000	346,370	3,630		
		業務委託費支出	4,050,000	4,076,680	-26,680		
		手数料支出	52,000	51,620	380		
		賃借料支出	1,176,000	1,141,388	34,612		
		保守料支出	39,600	39,600			
		雑支出	40,000	43,776	-3,776		
		支払利息支出	135,000	134,935	65		
		支払利息支出	135,000	134,935	65		
		その他の支出	390,000	394,254	-4,254		
		利用者等外給食費支出	390,000	394,254	-4,254		
		事業活動支出計(2)		27,985,400	27,737,383	248,017	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		10,514,900	10,540,811	-25,911	
施設整備等による収支		収入					
			施設整備等収入計(4)				
	支出	設備資金借入金元金償還支出	3,264,000	3,264,000			
		設備資金借入金元金償還支出	3,264,000	3,264,000			
		固定資産取得支出	600,000	599,500	500		
		器具及び備品取得支出	600,000	599,500	500		
施設整備等支出計(5)		3,864,000	3,863,500	500			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-3,864,000	-3,863,500	-500			
その他の活動	収入						
		その他の活動による収入計(7)					
	支出	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				

岡山白ゆり発達支援センター拠点区分資金収支計算書
(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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
に よ る 収 支	出					
		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)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			6,600,900	6,627,311	-26,411	
前期末支払資金残高(12)			38,154,750	38,154,750		
当期末支払資金残高(11)+(12)			44,755,650	44,782,061	-26,411	

理事長	所長	担当者	
			

岡山白ゆり発達支援センター拠点区分事業活動計算書
(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収 益	障害福祉サービス等事業収益	37,454,778	39,984,298	-2,529,520
		障害児施設給付費収益	35,867,298	37,193,679	-1,326,381
		利用者負担金収益	1,587,480	2,790,619	-1,203,139
		サービス活動収益計(1)	37,454,778	39,984,298	-2,529,520
	費 用	人件費	19,203,396	21,430,241	-2,226,845
		職員給料	2,929,800	3,641,200	-711,400
		職員賞与	805,875	1,159,475	-353,600
		賞与引当金繰入	468,000		468,000
		非常勤職員給与	12,614,075	14,501,700	-1,887,625
		退職給付費用	133,500	44,500	89,000
		法定福利費	2,252,146	2,083,366	168,780
		事業費	1,283,220	1,177,610	105,610
		給食費	147,685	42,846	104,839
		保健衛生費	18,531	3,410	15,121
		保育材料費	291,176	118,456	172,720
		水道光熱費	460,457	494,314	-33,857
		消耗器具備品費	229,637	340,036	-110,399
		保険料	118,810	118,780	30
		車輛費	16,924	59,768	-42,844
		事務費	7,189,578	7,919,549	-729,971
		福利厚生費	595,379	261,760	333,619
		職員被服費	158,400		158,400
		旅費交通費	9,420	19,180	-9,760
		研修研究費	21,100	133,660	-112,560
		事務消耗品費	70,080	64,425	5,655
		印刷製本費	319,333	297,205	22,128
		水道光熱費	51,152	54,914	-3,762
		修繕費	74,800		74,800
		通信運搬費	190,480	350,036	-159,556
		広報費	346,370	96,200	250,170
		業務委託費	4,076,680	5,169,630	-1,092,950
		手数料	51,620	51,442	178
		保険料		68,780	-68,780
		賃借料	1,141,388	1,251,468	-110,080
		保守料	39,600		39,600
		雑費	43,776	100,849	-57,073
		減価償却費	2,810,383	2,772,938	37,445
減価償却費	2,810,383	2,772,938	37,445		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-732,300	-732,300			
国庫補助金等特別積立金取崩額	-732,300	-732,300			
サービス活動費用計(2)		29,754,277	32,568,038	-2,813,761	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		7,700,501	7,416,260	284,241	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	336	272	64
		受取利息配当金収益	336	272	64
		その他のサービス活動外収益	823,080	420,960	402,120
		利用者等外給食収益	370,080	416,960	-46,880
		雑収益	453,000	4,000	449,000
	サービス活動外収益計(4)	823,416	421,232	402,184	
	費 用	支払利息	134,935	177,681	-42,746
支払利息		134,935	177,681	-42,746	
その他のサービス活動外費用		394,254	464,862	-70,608	
利用者等外給食費		394,254	464,862	-70,608	
サービス活動外費用計(5)		529,189	642,543	-113,354	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		294,227	-221,311	515,538	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		7,994,728	7,194,949	799,779	
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		

岡山白ゆり発達支援センター拠点区分事業活動計算書
(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,944,728	7,144,949	799,779
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	53,518,947	46,373,998	7,144,949
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	61,463,675	53,518,947	7,944,728
	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)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	61,463,675	53,518,947	7,944,728