

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

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) 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(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。

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	1,849,038	5,017,962
構築物	410,000	167,416	242,584
器具・備品	793,584	647,091	146,493
合 計	8,070,584	2,663,545	5,407,039

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	3,315,705	0	3,315,705
合 計	3,315,705	0	3,315,705

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	所長	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 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	11,040,574	10,240,508	800,066	流動負債	723,052	571,272	151,780
現金預金	7,724,869	6,694,992	1,029,877	事業未払金	294,052	571,272	-277,220
事業未収金	3,315,705	3,545,516	-229,811	賞与引当金	429,000		429,000
固定資産	5,407,039	6,063,203	-656,164	負債の部合計	723,052	571,272	151,780
その他の固定資産	5,407,039	6,063,203	-656,164	純 資 産 の 部			
建物	5,017,962	5,478,051	-460,089	次期繰越活動増減差額	15,724,561	15,732,439	-7,878
構築物	242,584	283,584	-41,000	次期繰越活動増減差額	15,724,561	15,732,439	-7,878
器具及び備品	146,493	301,568	-155,075	(うち当期活動増減差額)	-7,878	3,117,902	-3,125,780
資産の部合計	16,447,613	16,303,711	143,902	純資産の部合計	15,724,561	15,732,439	-7,878
				負債及び純資産の部合計	16,447,613	16,303,711	143,902

理事長	所長	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) 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
事業活動による収支	収入	障害福祉サービス等事業収入	19,610,000	19,567,791	42,209
		障害児施設給付費収入	18,300,000	18,254,377	45,623
		利用者負担金収入	1,310,000	1,313,414	-3,414
		受取利息配当金収入	100	70	30
		受取利息配当金収入	100	70	30
		その他の収入	528,000	528,180	-180
		利用者等外給食費収入	278,000	277,680	320
		雑収入	250,000	250,500	-500
		事業活動収入計(1)	20,138,100	20,096,041	42,059
	支出	人件費支出	13,471,300	13,463,997	7,303
		職員給料支出	2,790,300	2,790,300	
		職員賞与支出	955,000	954,275	725
		非常勤職員給与支出	7,852,000	7,851,900	100
		退職給付支出	134,000	133,500	500
		法定福利費支出	1,740,000	1,734,022	5,978
		事業費支出	1,543,400	1,485,694	57,706
		給食費支出	430,000	375,364	54,636
		保健衛生費支出	3,000	1,597	1,403
		保育材料費支出	160,000	154,632	5,368
		水道光熱費支出	240,000	240,000	
		消耗器具備品費支出	550,000	565,259	-15,259
		保険料支出	110,400	110,380	20
		車両費支出	40,000	36,462	3,538
		雑支出	10,000	2,000	8,000
		事務費支出	3,756,400	3,714,770	41,630
		福利厚生費支出	320,000	323,250	-3,250
		旅費交通費支出	10,000	3,000	7,000
		研修研究費支出	10,000	8,000	2,000
		事務消耗品費支出	60,000	58,019	1,981
		印刷製本費支出	100,000	109,413	-9,413
		通信運搬費支出	112,000	116,134	-4,134
		業務委託費支出	2,120,000	2,078,850	41,150
		手数料支出	58,000	56,980	1,020
		賃借料支出	340,000	336,960	3,040
		土地・建物賃借料支出	602,400	602,400	
		雑支出	24,000	21,764	2,236
		その他の支出	316,000	304,294	11,706
		利用者等外給食費支出	316,000	304,294	11,706
		事業活動支出計(2)	19,087,100	18,968,755	118,345
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,051,000	1,127,286	-76,286
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出				
		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支	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	
		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	

インクルーシブ教室白ゆり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
予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,001,000	1,077,286	-76,286	
前期末支払資金残高(12)	9,669,236	9,669,236		
当期末支払資金残高(11)+(12)	10,670,236	10,746,522	-76,286	

理事長	所長	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) 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 増 減 の 部	収 益	障害福祉サービス等事業収益	19,567,791	20,608,218	-1,040,427	
		障害児施設給付費収益	18,254,377	19,422,756	-1,168,379	
		利用者負担金収益	1,313,414	1,185,462	127,952	
		サービス活動収益計(1)	19,567,791	20,608,218	-1,040,427	
	費 用	人件費	13,892,997	11,811,858	2,081,139	
		職員給料	2,790,300	2,738,400	51,900	
		職員賞与	954,275	939,075	15,200	
		賞与引当金繰入	429,000		429,000	
		非常勤職員給与	7,851,900	6,695,300	1,156,600	
		退職給付費用	133,500	133,500		
		法定福利費	1,734,022	1,305,583	428,439	
		事業費	1,485,694	1,398,892	86,802	
		給食費	375,364	411,104	-35,740	
		保健衛生費	1,597	4,380	-2,783	
		保育材料費	154,632	102,266	52,366	
		水道光熱費	240,000	240,000		
		消耗器具備品費	565,259	470,646	94,613	
		保険料	110,380	110,370	10	
		車輛費	36,462	46,286	-9,824	
		雑費	2,000	13,840	-11,840	
		事務費	3,714,770	3,518,311	196,459	
		福利厚生費	323,250	128,510	194,740	
		旅費交通費	3,000	4,000	-1,000	
		研修研究費	8,000	30,850	-22,850	
		事務消耗品費	58,019	129,458	-71,439	
		印刷製本費	109,413	145,877	-36,464	
		修繕費		130,152	-130,152	
		通信運搬費	116,134	117,156	-1,022	
		広報費		337,370	-337,370	
		業務委託費	2,078,850	1,474,680	604,170	
		手数料	56,980	55,406	1,574	
		賃借料	336,960	336,960		
		土地・建物賃借料	602,400	601,200	1,200	
		雑費	21,764	26,692	-4,928	
		減価償却費	656,164	673,874	-17,710	
		減価償却費	656,164	673,874	-17,710	
			サービス活動費用計(2)	19,749,625	17,402,935	2,346,690
			サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-181,834	3,205,283	-3,387,117
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	70	43	27	
		受取利息配当金収益	70	43	27	
		その他のサービス活動外収益	528,180	233,280	294,900	
		利用者等外給食収益	277,680	232,280	45,400	
		雑収益	250,500	1,000	249,500	
		サービス活動外収益計(4)	528,250	233,323	294,927	
	費 用	その他のサービス活動外費用	304,294	270,704	33,590	
		利用者等外給食費	304,294	270,704	33,590	
	サービス活動外費用計(5)	304,294	270,704	33,590		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	223,956	-37,381	261,337		
経常増減差額(7)=(3)+(6)			42,122	3,167,902	-3,125,780	
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)			-7,878	3,117,902	-3,125,780	
繰 越 活 動		前期繰越活動増減差額(12)	15,732,439	12,614,537	3,117,902	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,724,561	15,732,439	-7,878	
		基本金取崩額(14)				
		その他の積立金取崩額(15)				

インクルーシブ教室白ゆり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
増減差額の部	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)	15,724,561	15,732,439	-7,878