

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(㊸))

該当なし

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))

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）	50,186,319	0	2,286,276	47,900,043
合 計	58,956,319	0	2,286,276	56,670,043

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） 42,323,819円
計 51,093,819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） 14,896,000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	22,168,365	47,900,043
建物	139,000	36,568	102,432
構築物	3,356,640	1,592,998	1,763,642
器具・備品	2,378,376	1,618,076	760,300
合 計	84,712,424	25,416,007	59,296,417

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	6,845,295	0	6,845,295
合 計	6,845,295	0	6,845,295

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	管理者	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 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	36,297,000	36,290,994	6,006	
	障害児施設給付費収入	34,672,000	34,671,474	526	
	利用者負担金収入	1,625,000	1,619,520	5,480	
	受取利息配当金収入	500	412	88	
	受取利息配当金収入	500	412	88	
	その他の収入	363,500	360,380	3,120	
	利用者等外給食費収入	360,000	356,880	3,120	
	雑収入	3,500	3,500		
	事業活動収入計(1)	36,661,000	36,651,786	9,214	
	事業活動による支出	人件費支出	18,631,000	18,622,166	8,834
職員給料支出		2,942,000	2,941,200	800	
職員賞与支出		1,030,000	1,031,225	-1,225	
非常勤職員給与支出		12,440,000	12,440,200	-200	
退職給付支出		134,000	133,500	500	
法定福利費支出		2,085,000	2,076,041	8,959	
事業費支出		1,145,000	1,141,853	3,147	
給食費支出		240,000	239,101	899	
保健衛生費支出		10,000	4,005	5,995	
保育材料費支出		150,000	151,520	-1,520	
水道光熱費支出		520,000	523,830	-3,830	
消耗器具備品費支出		200,000	199,125	875	
車両費支出		25,000	24,272	728	
事務費支出		8,500,600	8,489,323	11,277	
福利厚生費支出		140,000	137,779	2,221	
旅費交通費支出		5,000	1,600	3,400	
事務消耗品費支出		80,000	76,938	3,062	
印刷製本費支出		330,000	328,115	1,885	
水道光熱費支出		58,000	58,205	-205	
通信運搬費支出		254,000	253,835	165	
広報費支出		6,000	6,000		
業務委託費支出		6,460,000	6,455,310	4,690	
手数料支出		52,000	51,123	877	
保険料支出		222,000	221,970	30	
賃借料支出		814,000	813,408	592	
保守料支出		39,600	39,600		
雑支出		40,000	45,440	-5,440	
支払利息支出	100,000	97,884	2,116		
支払利息支出	100,000	97,884	2,116		
その他の支出	390,000	383,794	6,206		
利用者等外給食費支出	390,000	383,794	6,206		
事業活動支出計(2)	28,766,600	28,735,020	31,580		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,894,400	7,916,766	-22,366		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入		7,000	-7,000	
	施設整備等補助金収入		7,000	-7,000	
	施設整備等収入計(4)		7,000	-7,000	
	設備資金借入金元金償還支出	2,344,000	2,344,000		
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	2,344,000	2,344,000		
	施設整備等支出計(5)	2,344,000	2,344,000		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,344,000	-2,337,000	-7,000	
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			

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 3年 4月 1日 (至) 令和 4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)	5,500,400	5,529,766	-29,366	
前期末支払資金残高(12)	44,782,061	44,782,061		
当期末支払資金残高(11)+(12)	50,282,461	50,311,827	-29,366	

理事長	管理者	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 3年 4月 1日 (至) 令和 4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 益	障害福祉サービス等事業収益	36,290,994	37,454,778	-1,163,784
	障害児施設給付費収益	34,671,474	35,867,298	-1,195,824
	利用者負担金収益	1,619,520	1,587,480	32,040
	サービス活動収益計(1)	36,290,994	37,454,778	-1,163,784
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	18,685,166	19,203,396	-518,230
	職員給料	2,941,200	2,929,800	11,400
	職員賞与	1,031,225	805,875	225,350
	賞与引当金繰入	63,000	468,000	-405,000
	非常勤職員給与	12,440,200	12,614,075	-173,875
	退職給付費用	133,500	133,500	
	法定福利費	2,076,041	2,252,146	-176,105
	事業費	1,141,853	1,283,220	-141,367
	給食費	239,101	147,685	91,416
	保健衛生費	4,005	18,531	-14,526
	保育材料費	151,520	291,176	-139,656
	水道光熱費	523,830	460,457	63,373
	消耗器具備品費	199,125	229,637	-30,512
	保険料		118,810	-118,810
	車両費	24,272	16,924	7,348
	事務費	8,489,323	7,189,578	1,299,745
	福利厚生費	137,779	595,379	-457,600
	職員被服費		158,400	-158,400
	旅費交通費	1,600	9,420	-7,820
	研修研究費		21,100	-21,100
	事務消耗品費	76,938	70,080	6,858
	印刷製本費	328,115	319,333	8,782
	水道光熱費	58,205	51,152	7,053
	修繕費		74,800	-74,800
	通信運搬費	253,835	190,480	63,355
	広報費	6,000	346,370	-340,370
	業務委託費	6,455,310	4,076,680	2,378,630
	手数料	51,123	51,620	-497
	保険料	221,970		221,970
	賃借料	813,408	1,141,388	-327,980
	保守料	39,600	39,600	
雑費	45,440	43,776	1,664	
減価償却費	2,837,624	2,810,383	27,241	
減価償却費	2,837,624	2,810,383	27,241	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-739,300	-732,300	-7,000	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-739,300	-732,300	-7,000	
サービス活動費用計(2)	30,414,666	29,754,277	660,389	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,876,328	7,700,501	-1,824,173	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	412	336	76
	受取利息配当金収益	412	336	76
	その他のサービス活動外収益	360,380	823,080	-462,700
	利用者等外給食収益	356,880	370,080	-13,200
	雑収益	3,500	453,000	-449,500
	サービス活動外収益計(4)	360,792	823,416	-462,624
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	支払利息	97,884	134,935	-37,051
	支払利息	97,884	134,935	-37,051
	その他のサービス活動外費用	383,794	394,254	-10,460
	利用者等外給食費	383,794	394,254	-10,460
	サービス活動外費用計(5)	481,678	529,189	-47,511
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-120,886	294,227	-415,113	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,755,442	7,994,728	-2,239,286	
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	7,000		7,000
	施設整備等補助金収益	7,000		7,000
	特別収益計(8)	7,000		7,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	7,000		7,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	7,000		7,000
	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)	57,000	50,000	7,000	

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 3年 4月 1日 (至) 令和 4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
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-50,000	-50,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,705,442	7,944,728	-2,239,286
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	61,463,675	53,518,947	7,944,728
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	67,169,117	61,463,675	5,705,442
	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)	67,169,117	61,463,675

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	管理者	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 4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	50,768,644	45,210,259	5,558,385	流動負債	2,811,817	3,240,198	-428,381
現金預金	43,923,349	38,089,730	5,833,619	事業未払金	456,817	428,198	28,619
事業未収金	6,845,295	7,120,529	-275,234	1年以内返済予定設備資金借入金	1,824,000	2,344,000	-520,000
固定資産	59,846,509	62,684,133	-2,837,624	賞与引当金	531,000	468,000	63,000
基本財産	56,670,043	58,956,319	-2,286,276	固定負債	13,072,000	14,896,000	-1,824,000
土地	8,770,000	8,770,000		設備資金借入金	13,072,000	14,896,000	-1,824,000
建物	47,900,043	50,186,319	-2,286,276	負債の部合計	15,883,817	18,136,198	-2,252,381
その他の固定資産	3,176,466	3,727,814	-551,348	純 資 産 の 部			
建物	102,432	113,135	-10,703	国庫補助金等特別積立金	27,562,219	28,294,519	-732,300
構築物	1,763,642	1,988,536	-224,894	国庫補助金等特別積立金	27,562,219	28,294,519	-732,300
器具及び備品	760,300	1,005,906	-245,606	次期繰越活動増減差額	67,169,117	61,463,675	5,705,442
権利	550,092	620,237	-70,145	次期繰越活動増減差額	67,169,117	61,463,675	5,705,442
				(うち当期活動増減差額)	5,705,442	7,944,728	-2,239,286
資産の部合計	110,615,153	107,894,392	2,720,761	純資産の部合計	94,731,336	89,758,194	4,973,142
				負債及び純資産の部合計	110,615,153	107,894,392	2,720,761