

## 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(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	2,309,127	4,557,873
構築物	410,000	208,416	201,584
器具・備品	793,584	706,205	87,379
合 計	8,070,584	3,223,748	4,846,836

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	3,313,822	0	3,313,822
合 計	3,313,822	0	3,313,822

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	

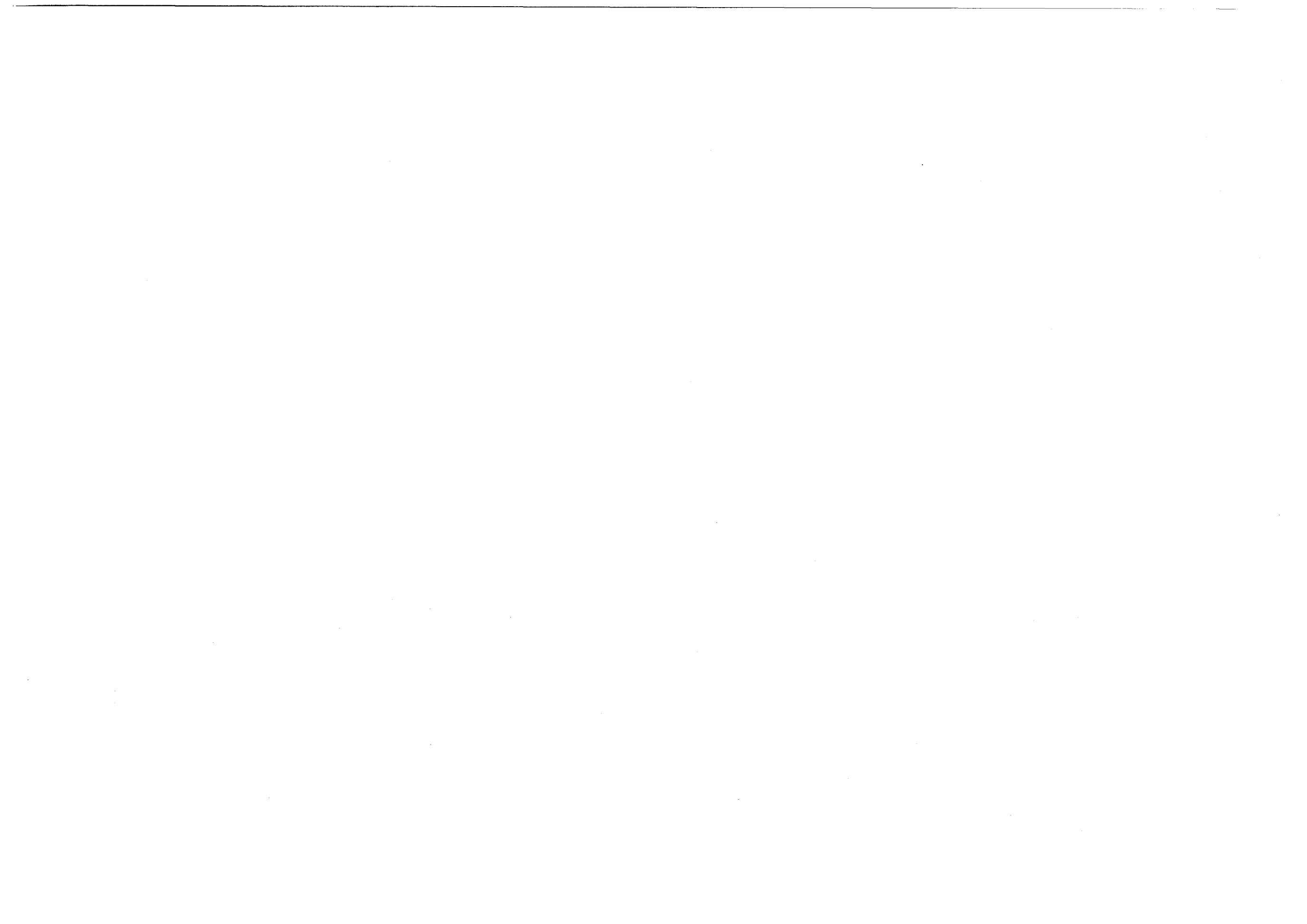
インクルーシブ教室白ゆり拠点区分資金収支計算書

(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支	障害福祉サービス等事業収入	20,965,000	20,957,567	7,433	
	障害児施設給付費収入	19,340,000	19,337,192	2,808	
	利用者負担金収入	1,625,000	1,620,375	4,625	
	受取利息配当金収入	100	95	5	
	受取利息配当金収入	100	95	5	
	その他の収入	250,000	249,840	160	
	利用者等外給食費収入	250,000	249,840	160	
	事業活動収入計(1)	21,215,100	21,207,502	7,598	
	人件費支出	12,348,500	12,344,879	3,621	
	職員給料支出	2,691,500	2,690,700	800	
	職員賞与支出	970,000	969,475	525	
	非常勤職員給与支出	7,000,000	6,998,950	1,050	
	退職給付支出	134,000	133,500	500	
	法定福利費支出	1,553,000	1,552,254	746	
	事業費支出	1,368,000	1,344,817	23,183	
	給食費支出	370,000	364,524	5,476	
	保健衛生費支出	3,000	3,107	-107	
	保育材料費支出	175,000	173,763	1,237	
	水道光熱費支出	240,000	240,000		
	消耗器具備品費支出	550,000	533,923	16,077	
車両費支出	30,000	29,500	500		
事務費支出	2,443,400	2,424,553	18,847		
福利厚生費支出	70,000	69,550	450		
事務消耗品費支出	50,000	32,870	17,130		
印刷製本費支出	100,000	106,550	-6,550		
修繕費支出	80,000	77,000	3,000		
通信運搬費支出	110,000	109,828	172		
業務委託費支出	880,000	877,200	2,800		
手数料支出	58,000	56,980	1,020		
保険料支出	120,000	120,390	-390		
賃借料支出	337,000	336,960	40		
土地・建物賃借料支出	602,400	602,400			
租税公課支出	1,000	600	400		
雑支出	35,000	34,225	775		
その他の支出	278,000	277,791	209		
利用者等外給食費支出	278,000	277,791	209		
事業活動支出計(2)	16,437,900	16,392,040	45,860		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,777,200	4,815,462	-38,262		
施設整備等による収入					
施設整備等収入計(4)					
施設整備等による支出					
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)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,727,200	4,765,462	-38,262		



### 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 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
前期末支払資金残高(12)	10,746,522	10,746,522		
当期末支払資金残高(11)+(12)	15,473,722	15,511,984	-38,262	

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) 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	障害福祉サービス等事業収益	20,957,567	19,567,791	1,389,776
	障害児施設給付費収益	19,337,192	18,254,377	1,082,815
益	利用者負担金収益	1,620,375	1,313,414	306,961
	サービス活動収益計(1)	20,957,567	19,567,791	1,389,776
サ	人件費	12,344,879	13,892,997	-1,548,118
	職員給料	2,690,700	2,790,300	-99,600
	職員賞与	969,475	954,275	15,200
	賞与引当金繰入		429,000	-429,000
ビ	非常勤職員給与	6,998,950	7,851,900	-852,950
	退職給付費用	133,500	133,500	
ス	法定福利費	1,552,254	1,734,022	-181,768
	事業費	1,344,817	1,485,694	-140,877
費	給食費	364,524	375,364	-10,840
	保健衛生費	3,107	1,597	1,510
活	保育材料費	173,763	154,632	19,131
	水道光熱費	240,000	240,000	
動	消耗器具備品費	533,923	565,259	-31,336
	保険料		110,380	-110,380
増	車輦費	29,500	36,462	-6,962
	雑費		2,000	-2,000
の	事務費	2,424,553	3,714,770	-1,290,217
	福利厚生費	69,550	323,250	-253,700
部	旅費交通費		3,000	-3,000
	研修研究費		8,000	-8,000
減	事務消耗品費	32,870	58,019	-25,149
	印刷製本費	106,550	109,413	-2,863
用	修繕費	77,000		77,000
	通信運搬費	109,828	116,134	-6,306
の	業務委託費	877,200	2,078,850	-1,201,650
	手数料	56,980	56,980	
部	保険料	120,390		120,390
	賃借料	336,960	336,960	
増	土地・建物賃借料	602,400	602,400	
	租税公課	600		600
減	雑費	34,225	21,764	12,461
	減価償却費	560,203	656,164	-95,961
の	減価償却費	560,203	656,164	-95,961
	サービス活動費用計(2)	16,674,452	19,749,625	-3,075,173
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,283,115	-181,834	4,464,949
サ	受取利息配当金収益	95	70	25
	受取利息配当金収益	95	70	25
	その他のサービス活動外収益	249,840	528,180	-278,340
	利用者等外給食収益	249,840	277,680	-27,840
ビ	雑収益		250,500	-250,500
	サービス活動外収益計(4)	249,935	528,250	-278,315
ス	その他のサービス活動外費用	277,791	304,294	-26,503
	利用者等外給食費	277,791	304,294	-26,503
活	サービス活動外費用計(5)	277,791	304,294	-26,503
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-27,856	223,956	-251,812
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,255,259	42,122	4,213,137
特	その他の特別収益	54,000		54,000
	賞与引当金戻入益	54,000		54,000
別	特別収益計(8)	54,000		54,000
	拠点区分間繰入金費用	50,000	50,000	
増	拠点区分間繰入金費用	50,000	50,000	
	特別費用計(9)	50,000	50,000	
減	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,000	-50,000	54,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,259,259	-7,878	4,267,137
繰	前期繰越活動増減差額(12)	15,724,561	15,732,439	-7,878
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	19,983,820	15,724,561	4,259,259
越	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 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
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)	19,983,820	15,724,561	4,259,259

