

## 法人単位資金収支計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 さくら福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	52,017,673	52,028,273	△10,600	
		受取利息配当金収入	1,000	524	476	
		その他の収入	691,000	581,913	109,087	
		事業活動収入計(1)	52,709,673	52,610,710	98,963	
	支出	人件費支出	44,105,125	44,105,125	0	
		事業費支出	7,464,000	7,255,600	208,400	
		事務費支出	2,210,567	2,070,854	139,713	
		事業活動支出計(2)	53,779,692	53,431,579	348,113	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△1,070,019	△820,869	△249,150	
	施設整備等に 関する収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
支出			固定資産取得支出	560,525	560,525	0
		施設整備等支出計(5)	560,525	560,525	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△560,525	△560,525	0		
その他の活動収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
		支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	0	
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,630,544	△1,381,394	△249,150		
前期末支払資金残高(12)		19,348,753	19,348,753	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		17,718,209	17,967,359	△249,150		

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 さくら福祉会

(単位：円)

勘定科目		法人本部	水喰保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
収入	保育事業収入	0	52,028,273	52,028,273	0	52,028,273
	施設型給付費収入	0	50,858,624	50,858,624	0	50,858,624
	その他の事業収入	0	1,169,649	1,169,649	0	1,169,649
	受取利息配当金収入	0	524	524	0	524
	その他の収入	0	581,913	581,913	0	581,913
	雑収入	0	581,913	581,913	0	581,913
	事業活動収入計(1)	0	52,610,710	52,610,710	0	52,610,710
事業活動による収支	人件費支出	0	44,105,125	44,105,125	0	44,105,125
	職員給料支出	0	27,204,026	27,204,026	0	27,204,026
	職員賞与支出	0	4,776,672	4,776,672	0	4,776,672
	非常勤職員給与支出	0	6,109,187	6,109,187	0	6,109,187
	退職給付支出	0	356,000	356,000	0	356,000
	法定福利費支出	0	5,659,240	5,659,240	0	5,659,240
	事業費支出	0	7,255,600	7,255,600	0	7,255,600
	給食費支出	0	2,040,712	2,040,712	0	2,040,712
	保健衛生費支出	0	261,112	261,112	0	261,112
	保育材料費支出	0	456,195	456,195	0	456,195
	水道光熱費支出	0	1,080,069	1,080,069	0	1,080,069
	燃料費支出	0	408,501	408,501	0	408,501
	消耗器具備品費支出	0	204,817	204,817	0	204,817
	保険料支出	0	223,100	223,100	0	223,100
	賃借料支出	0	931,236	931,236	0	931,236
	車輛費支出	0	1,540,558	1,540,558	0	1,540,558
	雑支出(事業)	0	109,300	109,300	0	109,300
	事務費支出	6,450	2,064,404	2,070,854	0	2,070,854
	福利厚生費支出	0	152,894	152,894	0	152,894
	研修研究費支出	0	44,120	44,120	0	44,120
	事務消耗品費支出	0	541,448	541,448	0	541,448
	印刷製本費支出	0	429,825	429,825	0	429,825
	修繕費支出	0	99,880	99,880	0	99,880
	通信運搬費支出	0	208,363	208,363	0	208,363
	会議費支出	0	2,397	2,397	0	2,397
	広報費支出	0	156,567	156,567	0	156,567
	業務委託費支出	0	310,460	310,460	0	310,460
手数料支出	0	69,850	69,850	0	69,850	
租税公課支出	6,450	0	6,450	0	6,450	
保守料支出	0	45,600	45,600	0	45,600	
雑支出(事務)	0	3,000	3,000	0	3,000	

(単位：円)

勘定科目		法人本部	水喰保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△6,450	△814,419	△820,869	0	△820,869	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	0	560,525	560,525	0	560,525
		車輛運搬具取得支出	0	308,000	308,000	0	308,000
		器具及び備品取得支出	0	252,525	252,525	0	252,525
		施設整備等支出計(5)	0	560,525	560,525	0	560,525
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△560,525	△560,525	0	△560,525		
その他活動収支	収入						
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0	
	支出						
その他の活動支出計(8)	0	0	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	0	0		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△6,450	△1,374,944	△1,381,394	0	△1,381,394	
前期末支払資金残高(11)		139,568	19,209,185	19,348,753	0	19,348,753	
当期末支払資金残高(10)+(11)		133,118	17,834,241	17,967,359	0	17,967,359	

## 法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 さくら福祉会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	その他の収入	9,000	0	9,000	
	雑収入	9,000	0	9,000	
	事業活動収入計(1)	9,000	0	9,000	
	支出				
	事務費支出	9,000	6,450	2,550	
租税公課支出	9,000	6,450	2,550		
事業活動支出計(2)	9,000	6,450	2,550		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	△6,450	6,450		
施設整備等収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△6,450	6,450		
前期末支払資金残高(12)	139,568	139,568	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	139,568	133,118	6,450		

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
予備費支出(10)	0 0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,630,544	△1,374,944	△255,600	
前期末支払資金残高(12)	19,209,185	19,209,185	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	17,578,641	17,834,241	△255,600	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減	費用				
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,288,729	△3,969,272	△319,457	
	サービス活動費用計(2)	55,646,030	55,150,009	496,021	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,617,757	△2,656,049	△961,708	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	524	512	12
		その他のサービス活動外収益	581,913	722,131	△140,218
		雑収益	581,913	722,131	△140,218
		サービス活動外収益計(4)	582,437	722,643	△140,206
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	582,437	722,643	△140,206	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,035,320	△1,933,406	△1,101,914	
特別への部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	308,000	0	308,000
		特別費用計(9)	308,000	0	308,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△308,000	0	△308,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,343,320	△1,933,406	△1,409,914	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	34,663,424	36,596,830	△1,933,406	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	31,320,104	34,663,424	△3,343,320	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	31,320,104	34,663,424	△3,343,320	

法人単位事業活動計算書

（自）令和 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 さくら福祉会

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	52,028,273	52,493,960	△465,687
	施設型給付費収益	50,858,624	50,481,020	377,604
	施設型給付費収益	49,869,910	49,928,140	△58,230
	利用者負担金収益	988,714	552,880	435,834
	その他の事業収益	1,169,649	2,012,940	△843,291
	補助金事業収益（公費）	1,169,649	2,012,940	△843,291
	サービス活動収益計(1)	52,028,273	52,493,960	△465,687
サービス活動増減の部 費用	人件費	44,105,125	42,443,680	1,661,445
	職員給料	27,204,026	26,347,167	856,859
	職員賞与	4,776,672	4,528,782	247,890
	非常勤職員給与	6,109,187	5,947,070	162,117
	退職給付費用	356,000	356,000	0
	法定福利費	5,659,240	5,264,661	394,579
	事業費	7,255,600	7,183,442	72,158
	給食費	2,040,712	2,017,660	23,052
	保健衛生費	261,112	192,807	68,305
	保育材料費	456,195	276,724	179,471
	水道光熱費	1,080,069	1,103,300	△23,231
	燃料費	408,501	429,481	△20,980
	消耗器具備品費	204,817	523,518	△318,701
	保険料	223,100	163,860	59,240
	賃借料	931,236	1,005,408	△74,172
	車輛費	1,540,558	1,373,184	167,374
	雑費	109,300	97,500	11,800
	事務費	2,070,854	2,667,248	△596,394
	福利厚生費	152,894	173,279	△20,385
	研修研究費	44,120	120,960	△76,840
	事務消耗品費	541,448	902,589	△361,141
	印刷製本費	429,825	317,370	112,455
	修繕費	99,830	57,200	42,680
	通信運搬費	208,363	199,494	8,869
	会議費	2,397	1,641	756
	広報費	156,567	156,200	367
	業務委託費	310,460	531,100	△220,640
	手数料	69,850	82,785	△12,935
租税公課	6,450	1,750	4,700	
保守料	45,600	116,880	△71,280	
雑費（事務）	3,000	6,000	△3,000	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 さくら福祉会

(単位：円)

勘定科目		法人本部	水喰保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益					
	保育事業収益	0	52,028,273	52,028,273	0	52,028,273
	サービス活動収益計(1)	0	52,028,273	52,028,273	0	52,028,273
	費用					
	人件費	0	44,105,125	44,105,125	0	44,105,125
	事業費	0	7,255,600	7,255,600	0	7,255,600
	事務費	6,450	2,064,404	2,070,854	0	2,070,854
	減価償却費	0	6,503,180	6,503,180	0	6,503,180
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△4,288,729	△4,288,729	0	△4,288,729	
サービス活動費用計(2)	6,450	55,639,580	55,646,030	0	55,646,030	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,450	△3,611,307	△3,617,757	0	△3,617,757	
サービス活動増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	0	524	524	0	524
	その他のサービス活動外収益	0	581,913	581,913	0	581,913
	サービス活動外収益計(4)	0	582,437	582,437	0	582,437
	費用					
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	582,437	582,437	0	582,437	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,450	△3,028,870	△3,035,320	0	△3,035,320	
特別増減の部	収益					
	特別収益計(8)	0	0	0	0	0
	費用					
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	308,000	308,000	0	308,000
特別費用計(9)	0	308,000	308,000	0	308,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△308,000	△308,000	0	△308,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△6,450	△3,336,870	△3,343,320	0	△3,343,320	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	139,568	34,523,856	34,663,424	0	34,663,424
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	133,118	31,186,986	31,320,104	0	31,320,104
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	133,118	31,186,986	31,320,104	0	31,320,104



(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△308,000	0	△308,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,336,870	△1,933,406	△1,403,464
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	34,523,856	36,457,262	△1,933,406
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	31,186,986	34,523,856	△3,336,870
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	31,186,986	34,523,856	△3,336,870

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 さくら福祉会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減	収益	サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費用	事務費	6,450	0	6,450
		租税公課	6,450	0	6,450
		サービス活動費用計(2)	6,450	0	6,450
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△6,450	0	△6,450	
サービス活動外増減	収益	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△6,450	0	△6,450	
特別増減	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△6,450	0	△6,450	
繰越活動差額	前期繰越活動増減差額(12)		139,568	139,568	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		133,118	139,568	△6,450
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		133,118	139,568	△6,450	

水喰保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 さくら福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	52,028,273	52,493,960	△465,687
	施設型給付費収益	50,858,624	50,481,020	377,604
	施設型給付費収益	49,869,910	49,928,140	△58,230
	利用者負担金収益	988,714	552,880	435,834
	その他の事業収益	1,169,649	2,012,940	△843,291
	補助金事業収益(公費)	1,169,649	2,012,940	△843,291
サービス活動収益計(1)		52,028,273	52,493,960	△465,687
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	44,105,125	42,443,680	1,661,445
	職員給料	27,204,026	26,347,167	856,859
	職員賞与	4,776,672	4,528,782	247,890
	非常勤職員給与	6,109,187	5,947,070	162,117
	退職給付費用	356,000	356,000	0
	法定福利費	5,659,240	5,264,661	394,579
	事業費	7,255,600	7,183,442	72,158
	給食費	2,040,712	2,017,660	23,052
	保健衛生費	261,112	192,807	68,305
	保育材料費	456,195	276,724	179,471
	水道光熱費	1,080,069	1,103,300	△23,231
	燃料費	408,501	429,481	△20,980
	消耗器具備品費	204,817	523,518	△318,701
	保険料	223,100	163,860	59,240
	賃借料	931,236	1,005,408	△74,172
	車両費	1,540,558	1,373,184	167,374
	雑費	109,300	97,500	11,800
	事務費	2,064,404	2,667,248	△602,844
	福利厚生費	152,894	173,279	△20,385
	研修研究費	44,120	120,960	△76,840
	事務消耗品費	541,448	902,589	△361,141
	印刷製本費	429,825	317,370	112,455
	修繕費	99,880	57,200	42,680
	通信運搬費	208,363	199,494	8,869
	会議費	2,397	1,641	756
	広報費	156,567	156,200	367
	業務委託費	310,460	531,100	△220,640
	手数料	69,850	82,785	△12,935
	租税公課	0	1,750	△1,750
	保守料	45,600	116,880	△71,280
	雑費(事務)	3,000	6,000	△3,000
	減価償却費	6,503,180	6,824,911	△321,731
国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,288,729	△3,969,272	△319,457	
サービス活動費用計(2)	55,639,580	55,150,009	489,571	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△3,611,307	△2,656,049	△955,258
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	524	512	12
	その他のサービス活動外収益	581,913	722,131	△140,218
	雑収益	581,913	722,131	△140,218
	サービス活動外収益計(4)	582,437	722,643	△140,206
費用				
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		582,437	722,643	△140,206
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△3,028,870	△1,933,406	△1,095,464
特別	収益	0	0	0
特別収益計(8)		0	0	0

法人単位貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 さくら福祉会

(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	21,182,081	21,716,619	△534,538	流動負債	3,214,722	2,367,866	846,856
現金預金	19,690,712	20,613,289	△922,577	事業未払金	2,963,635	2,157,472	806,163
事業未収金	1,491,369	1,103,330	388,039	預り金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	職員預り金	251,087	210,394	40,693
固定資産	93,068,995	99,011,650	△5,942,655	固定負債	0	0	0
基本財産	67,647,037	73,095,119	△5,448,082	負債の部合計	3,214,722	2,367,866	846,856
建物	67,647,037	73,095,119	△5,448,082	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	25,421,958	25,916,531	△494,573	基本金	9,987,635	9,987,635	0
建物	1,174,435	1,312,602	△138,167	第一号基本金	5,250,000	5,250,000	0
構築物	3,265,105	3,826,959	△561,854	第三号基本金	4,737,635	4,737,635	0
機械及び装置	77,006	103,405	△26,399	国庫補助金等特別積立金	49,828,615	53,809,344	△3,980,729
車輛運搬具	261,803	3	261,800	その他の積立金	19,900,000	19,900,000	0
器具及び備品	743,609	773,562	△29,953	人件費積立金	6,000,000	6,000,000	0
人件費積立資産	6,000,000	6,000,000	0	修繕費積立金	7,400,000	7,400,000	0
修繕費積立資産	7,400,000	7,400,000	0	保育所施設・設備整備積立金	6,500,000	6,500,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	6,500,000	6,500,000	0	次期繰越活動増減差額	31,320,104	34,663,424	△3,343,320
				(うち当期活動増減差額)	△3,343,320	△1,933,406	△1,409,914
				純資産の部合計	111,036,354	118,360,403	△7,324,049
資産の部合計	114,251,076	120,728,269	△6,477,193	負債及び純資産の部合計	114,251,076	120,728,269	△6,477,193

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 さくら福祉会

(単位：円)

勘定科目	法人本部	水喰保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	133,118	21,048,963	21,182,081	0	21,182,081
現金預金	133,118	19,557,594	19,690,712	0	19,690,712
事業未収金	0	1,491,369	1,491,369	0	1,491,369
その他の流動資産	0	0	0	0	0
固定資産	0	93,068,995	93,068,995	0	93,068,995
基本財産	0	67,647,037	67,647,037	0	67,647,037
建物	0	67,647,037	67,647,037	0	67,647,037
その他の固定資産	0	25,421,958	25,421,958	0	25,421,958
建物	0	1,174,435	1,174,435	0	1,174,435
構築物	0	3,265,105	3,265,105	0	3,265,105
機械及び装置	0	77,006	77,006	0	77,006
車輛運搬具	0	261,803	261,803	0	261,803
器具及び備品	0	743,609	743,609	0	743,609
人件費積立資産	0	6,000,000	6,000,000	0	6,000,000
修繕費積立資産	0	7,400,000	7,400,000	0	7,400,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	6,500,000	6,500,000	0	6,500,000
資産の部合計	133,118	114,117,958	114,251,076	0	114,251,076
流動負債	0	3,214,722	3,214,722	0	3,214,722
事業未払金	0	2,963,635	2,963,635	0	2,963,635
預り金	0	0	0	0	0
職員預り金	0	251,087	251,087	0	251,087
固定負債	0	0	0	0	0
負債の部合計	0	3,214,722	3,214,722	0	3,214,722
基本金	0	9,987,635	9,987,635	0	9,987,635
第一号基本金	0	5,250,000	5,250,000	0	5,250,000
第三号基本金	0	4,737,635	4,737,635	0	4,737,635
国庫補助金等特別積立金	0	49,828,615	49,828,615	0	49,828,615
その他の積立金	0	19,900,000	19,900,000	0	19,900,000
人件費積立金	0	6,000,000	6,000,000	0	6,000,000
修繕費積立金	0	7,400,000	7,400,000	0	7,400,000
保育所施設・設備整備積立金	0	6,500,000	6,500,000	0	6,500,000
次期繰越活動増減差額	133,118	31,186,986	31,320,104	0	31,320,104
(うち当期活動増減差額)	△6,450	△3,336,870	△3,343,320	0	△3,343,320
純資産の部合計	133,118	110,903,236	111,036,354	0	111,036,354
負債及び純資産の部合計	133,118	114,117,958	114,251,076	0	114,251,076

## 法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 さくら福祉会

(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	133,118	139,568	△6,450	流動負債	0	0	0
現金預金	133,118	139,568	△6,450				
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	純 資 産 の 部			
				基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	133,118	139,568	△6,450
				(うち当期活動増減差額)	△6,450	0	△6,450
				純資産の部合計	133,118	139,568	△6,450
資産の部合計	133,118	139,568	△6,450	負債及び純資産の部合計	133,118	139,568	△6,450

# 水喰保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 さくら福祉会

(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
<b>流動資産</b>	<b>21,048,963</b>	<b>21,577,051</b>	<b>△528,088</b>	<b>流動負債</b>	<b>3,214,722</b>	<b>2,367,866</b>	<b>846,856</b>
現金預金	19,557,594	20,473,721	△916,127	短期運営資金借入金	0	0	0
現金	37,602	43,735	△6,133	事業未払金	2,963,635	2,157,472	806,163
小口現金 1	37,602	43,735	△6,133	その他の未払金	0	0	0
小口現金 2	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
普通預金	19,519,992	20,429,986	△909,994	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
普通預金 1	13,336,932	14,973,622	△1,636,690	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
普通預金 2	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
普通預金 3	6,183,060	5,456,364	726,696	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
当座預金	0	0	0	未払費用	0	0	0
当座預金 1	0	0	0	預り金	0	0	0
当座預金 2	0	0	0	職員預り金	251,087	210,394	40,693
当座預金 3	0	0	0	前受金	0	0	0
定期預金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
定期預金 1	0	0	0	仮受金	0	0	0
定期預金 2	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
定期預金 3	0	0	0	職員賞与	0	0	0
事業未収金	1,491,369	1,103,330	388,039	法定福利費	0	0	0
未収金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定その他の固定負債	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
立替金	0	0	0				
前払金	0	0	0				
前払費用	0	0	0				
前払費用（支払資金）	0	0	0				
前払費用（長期からの振替用）	0	0	0				
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間貸付金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
資金諸口	0	0	0				
諸口（非資金）	0	0	0				
<b>固定資産</b>	<b>93,068,995</b>	<b>99,011,650</b>	<b>△5,942,655</b>	<b>固定負債</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>基本財産</b>	<b>67,647,037</b>	<b>73,095,119</b>	<b>△5,448,082</b>	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	67,647,037	73,095,119	△5,448,082	リース債務	0	0	0

(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
建物 (取得価額)	119,857,824	119,857,824	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物 (減価償却累計額)	△52,210,787	△46,762,705	△5,448,082	退職給付引当金	0	0	0
定期預金	0	0	0	長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	25,421,958	25,916,531	△494,573	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0	負債の部合計	3,214,722	2,367,856	846,856
建物	1,174,435	1,312,602	△138,167	純 資 産 の 部			
建物 (取得価額)	4,024,269	4,024,269	0	基本金	9,987,635	9,987,635	0
建物 (減価償却累計額)	△2,849,834	△2,711,667	△138,167	第一号基本金	5,250,000	5,250,000	0
構築物	3,265,105	3,826,959	△561,854	第二号基本金	0	0	0
構築物 (取得価額)	8,690,247	8,690,247	0	第三号基本金	4,737,635	4,737,635	0
構築物 (減価償却累計額)	△5,425,142	△4,863,288	△561,854	国庫補助金等特別積立金	49,828,615	53,809,344	△3,980,729
機械及び装置	77,006	103,405	△26,399	その他の積立金	19,900,000	19,900,000	0
機械及び装置 (取得価額)	4,068,000	4,068,000	0	人件費積立金	6,000,000	6,000,000	0
機械及び装置 (減価償却累計額)	△3,990,994	△3,964,595	△26,399	修繕費積立金	7,400,000	7,400,000	0
車輛運搬具	261,803	3	261,800	備品等購入積立金	0	0	0
車輛運搬具 (取得価額)	6,339,900	6,031,900	308,000	保育所施設・設備整備積立金	6,500,000	6,500,000	0
車輛運搬具 (減価償却累計額)	△6,078,097	△6,031,897	△46,200	次期繰越活動増減差額	31,186,986	34,523,856	△3,336,870
器具及び備品	743,609	773,562	△29,953	(うち当期活動増減差額)	△3,336,870	△1,933,406	△1,403,464
器具及び備品 (取得価額)	10,274,649	10,022,124	252,525				
器具及び備品 (減価償却累計額)	△9,531,040	△9,248,562	△282,478				
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0				
有形リース資産 (取得価額)	0	0	0				
有形リース資産 (減価償却累計額)	0	0	0				
権利	0	0	0				
ソフトウェア	0	0	0				
ソフトウェア (取得価額)	0	0	0				
ソフトウェア (減価償却累計額)	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
無形リース資産 (取得価額)	0	0	0				
無形リース資産 (減価償却累計額)	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
人件費積立資産	6,000,000	6,000,000	0				
修繕費積立資産	7,400,000	7,400,000	0				
備品購入等積立資産	0	0	0				
保育所施設・設備整備積立資産	6,500,000	6,500,000	0				



(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
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	110,903,236	118,220,835	△7,317,599
資産の部合計	114,117,958	120,588,701	△6,470,743	負債及び純資産の部合計	114,117,958	120,588,701	△6,470,743

# 計算書類に対する注記（法人全体用）

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 2. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等—償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法

### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産及び無形固定資産—定額法
- ・リース資産
  - 所有権移転ファイナンス・リース取引の係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
  - 所有権移転外ファイナンス・リース取引の係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金— 該当なし
- ・賞与引当金 — サービス活動収益の10パーセント以上の場合、職員に対する賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込額のうち当該年度に帰属する額を計上している。

## 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

## 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)  
当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)  
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)  
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点

イ 水喰保育園拠点（社会福祉事業）

当法人では各拠点区分にサービス区分を設けていない。

## 6. 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	0	0	0	0
建物	73,095,119	0	5,448,082	67,647,037
定期預金	0	0	0	0
合計	73,095,119	0	5,448,082	67,647,037

## 7. 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

## 8. 担保に供している資産

該当なし

## 9. 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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	4,024,269	2,849,834	1,174,435
構築物	8,690,247	5,425,142	3,265,105
機械及び装置	4,068,000	3,990,994	77,006
車輛運搬具	6,339,900	6,078,097	261,803
器具及び備品	10,274,649	9,531,040	743,609
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
合計	153,254,889	80,085,894	73,168,995

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

(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
--	-----	---------------	----------

11. 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

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 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

# 計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等—償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法

### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産及び無形固定資産一定額法
- ・リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引の係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。  
所有権移転外ファイナンス・リース取引の係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金— 該当なし
- ・賞与引当金 — 該当なし

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 法人で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等は以下のとおりになっている。

(1) 本部拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))

当拠点では、サービス区分を設けていないため省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))

当拠点では、サービス区分を設けていないため省略している。

(4) サービス区分の内容

当拠点区分にサービス区分を設けていない。

## 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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
期預金	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

## 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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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（基本財産）	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	0	0	0
有形リース資産	0	0	0
合計	0	0	0

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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

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

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 さくら福祉会

(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	133,118	139,568	△6,450	流動負債	0	0	0
現金預金	133,118	139,568	△6,450				
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	純 資 産 の 部			
				基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	133,118	139,568	△6,450
				（うち当期活動増減差額）	△6,450	0	△6,450
				純資産の部合計	133,118	139,568	△6,450
資産の部合計	133,118	139,568	△6,450	負債及び純資産の部合計	133,118	139,568	△6,450

水喰保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 さくら福祉会

(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	21,048,963	21,577,051	△528,088	流動負債	3,214,722	2,367,866	846,856
現金預金	19,557,594	20,473,721	△916,127	短期運営資金借入金	0	0	0
現金	37,602	43,735	△6,133	事業未払金	2,963,635	2,157,472	806,163
小口現金 1	37,602	43,735	△6,133	その他の未払金	0	0	0
小口現金 2	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
普通預金	19,519,992	20,429,986	△909,994	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
普通預金 1	13,336,932	14,973,622	△1,636,690	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
普通預金 2	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
普通預金 3	6,183,060	5,456,364	726,696	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
当座預金	0	0	0	未払費用	0	0	0
当座預金 1	0	0	0	預り金	0	0	0
当座預金 2	0	0	0	職員預り金	251,087	210,394	40,693
当座預金 3	0	0	0	前受金	0	0	0
定期預金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
定期預金 1	0	0	0	仮受金	0	0	0
定期預金 2	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
定期預金 3	0	0	0	職員賞与	0	0	0
事業未収金	1,491,369	1,103,330	388,039	法定福利費	0	0	0
未収金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定その他の固定負債	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
立替金	0	0	0				
前払金	0	0	0				
前払費用	0	0	0				
前払費用（支払資金）	0	0	0				
前払費用（長期からの振替用）	0	0	0				
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間貸付金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
資金諸口	0	0	0				
諸口（非資金）	0	0	0				
固定資産	93,068,995	99,011,650	△5,942,655	固定負債	0	0	0
基本財産	67,647,037	73,095,119	△5,448,082	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	67,647,037	73,095,119	△5,448,082	リース債務	0	0	0

(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
建物（取得価額）	119,857,824	119,857,824	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物（減価償却累計額）	△52,210,787	△46,762,705	△5,448,082	退職給付引当金	0	0	0
定期預金	0	0	0	長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	25,421,958	25,916,531	△494,573	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0	負債の部合計	3,214,722	2,367,866	846,856
建物	1,174,435	1,312,602	△138,167	純 資 産 の 部			
建物（取得価額）	4,024,269	4,024,269	0	基本金	9,987,635	9,987,635	0
建物（減価償却累計額）	△2,849,834	△2,711,667	△138,167	第一号基本金	5,250,000	5,250,000	0
構築物	3,265,105	3,826,959	△561,854	第二号基本金	0	0	0
構築物（取得価額）	8,690,247	8,690,247	0	第三号基本金	4,737,635	4,737,635	0
構築物（減価償却累計額）	△5,425,142	△4,863,288	△561,854	国庫補助金等特別積立金	49,828,615	53,809,344	△3,980,729
機械及び装置	77,006	103,405	△26,399	その他の積立金	19,900,000	19,900,000	0
機械及び装置（取得価額）	4,068,000	4,068,000	0	人件費積立金	6,000,000	6,000,000	0
機械及び装置（減価償却累計額）	△3,990,994	△3,964,595	△26,399	修繕費積立金	7,400,000	7,400,000	0
車輛運搬具	261,803	3	261,800	備品等購入積立金	0	0	0
車輛運搬具（取得価額）	6,339,900	6,031,900	308,000	保育所施設・設備整備積立金	6,500,000	6,500,000	0
車輛運搬具（減価償却累計額）	△6,078,097	△6,031,897	△46,200	次期繰越活動増減差額	31,186,986	34,523,856	△3,336,870
器具及び備品	743,609	773,562	△29,953	（うち当期活動増減差額）	△3,336,870	△1,933,406	△1,403,464
器具及び備品（取得価額）	10,274,649	10,022,124	252,525				
器具及び備品（減価償却累計額）	△9,531,040	△9,248,562	△282,478				
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0				
有形リース資産（取得価額）	0	0	0				
有形リース資産（減価償却累計額）	0	0	0				
権利	0	0	0				
ソフトウェア	0	0	0				
ソフトウェア（取得価額）	0	0	0				
ソフトウェア（減価償却累計額）	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
無形リース資産（取得価額）	0	0	0				
無形リース資産（減価償却累計額）	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
人件費積立資産	6,000,000	6,000,000	0				
修繕費積立資産	7,400,000	7,400,000	0				
備品購入等積立資産	0	0	0				
保育所施設・設備整備積立資産	6,500,000	6,500,000	0				



(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
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	110,903,236	118,220,835	△7,317,599
資産の部合計	114,117,958	120,588,701	△6,470,743	負債及び純資産の部合計	114,117,958	120,588,701	△6,470,743

# 計算書類に対する注記（法人全体用）

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 2. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等—償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法

### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産及び無形固定資産—定額法
- ・リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引の係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。  
所有権移転外ファイナンス・リース取引の係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金— 該当なし
- ・賞与引当金 — サービス活動収益の10パーセント以上の場合、職員に対する賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込額のうち当該年度に帰属する額を計上している。

## 重要な会計方針の変更

該当なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

## 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)  
当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)  
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)  
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点

イ 水喰保育園拠点（社会福祉事業）

当法人では各拠点区分にサービス区分を設けていない。

## 6. 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	0	0	0	0
建物	73,095,119	0	5,448,082	67,647,037
定期預金	0	0	0	0
合計	73,095,119	0	5,448,082	67,647,037

## 7. 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

## 8. 担保に供している資産

該当なし

## 9. 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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	4,024,269	2,849,834	1,174,435
構築物	8,690,247	5,425,142	3,265,105
機械及び装置	4,068,000	3,990,994	77,006
車輛運搬具	6,339,900	6,078,097	261,803
器具及び備品	10,274,649	9,531,040	743,609
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
合計	153,254,889	80,085,894	73,168,995

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

(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
--	-----	---------------	----------

11. 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

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 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

# 計算書類に対する注記（水喰保育園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等—償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法

### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産及び無形固定資産—定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金— 該当なし
- ・賞与引当金 — サービス活動収益の10パーセント以上の場合、職員に対する賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込額のうち当該年度に帰属する額を計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

## 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等は以下のとおりになっている。

(1) 水喰保育園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))

当拠点では、サービス区分を設けていないため省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))

当拠点では、サービス区分を設けていないため省略している。

(4) サービス区分の内容

当拠点区分にサービス区分を設けていない。

## 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	0	0	0	0
建物	73,095,119	0	5,448,082	67,647,037
短期預金	0	0	0	0
合計	73,095,119	0	5,448,082	67,647,037

## 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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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（基本財産）	119,857,824	52,210,787	67,647,037
建物	4,024,269	2,849,834	1,174,435
構築物	8,690,247	5,425,142	3,265,105
機械及び装置	4,068,000	3,990,994	77,006
車輛運搬具	6,339,900	6,078,097	261,803
器具及び備品	10,274,649	9,531,040	743,609
有形リース資産	0	0	0

合計	153,254,889	80,085,894	73,168,995
----	-------------	------------	------------

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

(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
--	-----	---------------	----------

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

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

## 借入金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 さくら福祉会

(単

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入額 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ <small>(うち1年以内償還予定額)</small>	元金償還 補助金	利率 %	支 払 利 息		返 済 期 限	使 途	担 保 資 産				
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿		
設備資金借入金																	
	計			0	0	0	( 0 )	0		0	0						
長期運営資金借入金																	
	計			0	0	0	( 0 )	0		0	0						
短期運営資金借入金																	
	計			0	0	0	0	0		0	0						
合 計			0	0	0	( 0 )	0		0	0							



## 寄附金収益明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 さくら福祉会

(単位: 円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					法人本部	水喰保育園
該当明細なし	経常	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0
該当明細なし	運営	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0
該当明細なし	施設	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0
該当明細なし	償還	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0
該当明細なし	固定	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0
合計		0	0	0	0	0

## 補助金事業等収益明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 さくら福祉会

(単位: 円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分毎の内訳		
						法人本部	水喰保育園	
補助金事業収益 (公費)	保育 事業	1,169,649	0	1,169,649	0	0	1,169,649	
区分小計		1,169,649	0	1,169,649	0	0	1,169,649	
合計		1,169,649	0	1,169,649	0	0	1,169,649	



## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 さくら福祉会

## 1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
なし	なし	なし	0	該当明細なし

## 2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
なし	なし	なし	0	該当明細なし

## 事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和 6 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 さくら福祉会

## 1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期	なし	なし	0	該当明細なし
	小計		0	
長期	なし	なし	0	該当明細なし
	小計		0	
	合計		0	

## 2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	なし	なし	0	該当明細なし
	小計		0	
長期	なし	なし	0	該当明細なし
	小計		0	
	合計		0	

## 基本金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 さくら福祉会

(単位: 円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合 計	各拠点区分ごとの内訳	
		法人本部	水喰保育園
前年度末残高	9,987,635	0	9,987,635
第一号基本金	5,250,000	0	5,250,000
第二号基本金	0	0	0
第三号基本金	4,737,635	0	4,737,635
第一号基本金	当期組入額 該当なし		
	計	0	0
	当期取崩額 該当なし		
	計	0	0
第二号基本金	当期組入額 該当なし		
	計	0	0
	当期取崩額 該当なし		
	計	0	0
第三号基本金	当期組入額 該当なし		
	計	0	0
	当期取崩額 該当なし		
	計	0	0
当期末残高	9,987,635	0	9,987,635
第一号基本金	5,250,000	0	5,250,000
第二号基本金	0	0	0
第三号基本金	4,737,635	0	4,737,635

## 国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 さくら福祉会

(単位: 円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由		補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳	
		国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		法人本部	水喰保育園
前期繰越額					53,809,344	0	53,809,344
積立	東北町保育対策総合支援事業費収入 (バス装置) 東北町	308,000	0	0			308,000
	当期積立額合計	308,000	0	0	308,000	0	308,000
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額						
	国庫補助金等特別積立金取崩						4,129,635
	国庫補助金等特別積立金取崩前年度分修正						159,094
	合計				4,288,729	0	4,288,729
	特別費用の控除項目として計上する取崩額						
当期取崩額合計					4,288,729	0	4,288,729
当期末残高					49,828,615	0	49,828,615

## 国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 さくら福祉会

(単位: 円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由		補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳	
		国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		法人本部	水喰保育園
前期繰越額					53,809,344	0	53,809,344
積立	東北町保育対策総合支援事業費収入 (バス装置) 東北町	308,000	0	0			308,000
	当期積立額合計	308,000	0	0	308,000	0	308,000
当期 取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額						
	国庫補助金等特別積立金取崩						4,129,635
	国庫補助金等特別積立金取崩前年度分修正						159,094
	合計				4,288,729	0	4,288,729
	特別費用の控除項目として計上する取崩額						
当期取崩額合計					4,288,729	0	4,288,729
当期末残高					49,828,615	0	49,828,615

## 引当金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 さくら福祉会

拠点区分 法人本部

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	0	0 ( 0)	0 ( 0)	0 ( 0)	0	
計	0	0 ( 0)	0 ( 0)	0 ( 0)	0	

## 引当金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 さくら福祉会

拠点区分 水喰保育園

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	0	0 ( 0)	0 ( 0)	0 ( 0)	0	
計	0	0 ( 0)	0 ( 0)	0 ( 0)	0	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 さくら福祉会

拠点区分 法人本部

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	0	0	0	0	
修繕費積立金	0	0	0	0	
備品等購入積立金	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立金	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	0	0	0	0	
修繕費積立資産	0	0	0	0	
備品購入等積立資産	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	



## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 さくら福祉会

拠点区分 水喰保育園

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	6,000,000	0	0	6,000,000	
修繕費積立金	7,400,000	0	0	7,400,000	
備品等購入積立金	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立金	6,500,000	0	0	6,500,000	
計	19,900,000	0	0	19,900,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	6,000,000	0	0	6,000,000	
修繕費積立資産	7,400,000	0	0	7,400,000	
備品等購入等積立資産	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立資産	6,500,000	0	0	6,500,000	
計	19,900,000	0	0	19,900,000	

## サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 さくら福祉会

拠点区分 法人本部

(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
なし	なし	なし	0	該当明細なし

## サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 さくら福祉会

拠点区分 水喰保育園

(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
なし	なし	なし	0	該当明細なし

サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和 6 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 さくら福祉会

拠点区分 法人本部

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
なし	なし	0	該当明細なし
合計		0	

サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和 6 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 さくら福祉会

拠点区分 水喰保育園

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
なし	なし	0	該当明細なし
合計		0	

## 財 産 目 録

令和 6 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 さくら福祉会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 流動資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						19,690,712
現金	本部 小口現金手許有高		運転資金として			8,400
	施設 小口現金手許有高		運転資金として			37,602
普通預金	青森銀行乙供支店 (本部)		運転資金として			124,718
	青森銀行乙供支店 (施設)		運転資金として			13,336,932
	ゆうちょ銀行 (施設)		運転資金として			6,183,060
事業未収金			3月分保育給付費等			1,491,369
流動資産合計						21,182,081
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物	(水喰保育園) 上北郡東北町切左坂道ノ上38-86、38-151	2014年度	第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園施設等に利用している	119,857,824	52,210,787	67,647,037
基本財産合計						67,647,037
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	(水喰保育園) 上北郡東北町切左坂道ノ上38-86	1990年度	第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園を運営する事業等に利用している	1,951,750	1,951,749	1
	(水喰保育園) 上北郡東北町切左坂道ノ上38-32	2017年度	第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園を運営する事業等に利用している	478,117	207,181	270,936
	(水喰保育園) 上北郡東北町切左坂道ノ上38-32	2017年度	第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園を運営する事業等に利用している	1,594,402	690,904	903,498
構築物	ツリーハウス他	2014年度	遊具等	8,690,247	5,425,142	3,265,105
機械及び装置	ホイールローダー他	2016年度	除雪等	4,068,000	3,990,994	77,006
車輛運搬具	トヨタハイエース2台他	2012年度	利用者送迎等	6,339,900	6,078,097	261,803
器具及び備品	丸太等	2017年度	遊具等	10,274,649	9,531,040	743,609
人件費積立資産	青森銀行乙供支店 (施設)		将来における人件費の不足に対処するために積立てている定期預金			3,000,000
人件費積立資産	ゆうちょ銀行 (施設)		将来における人件費の不足に対処するために積立てている定期預金			3,000,000
修繕費積立資産	青森銀行乙供支店 (施設)		将来における建物等の修繕のために積立てている定期預金			7,400,000
修繕費積立資産	青森銀行乙供支店 (施設)		将来における施設設備の資金として積立てている定期預金			6,500,000
その他の固定資産合計						25,421,958
固定資産合計						93,068,995
資産合計						114,251,076
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払い金	3月分水道光熱費他					2,963,635
職員預り金	3月分源泉所得税他					251,087
流動負債合計						3,214,722
<b>2 固定負債</b>						
固定負債合計						0
負債合計						3,214,722
差引純資産						111,036,354

上記は財産目録に相違ない

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

別紙3(⑧)

(自) 令和05年04月01日 (至) 令和06年03月31日

法人名 社会福祉法人 さくら福祉会  
水産保育園

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価		摘要
	(A)	うち国庫補助金等の額	(B)	うち国庫補助金等の額	(C)	うち国庫補助金等の額	(D)	うち国庫補助金等の額	(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	(F)	うち国庫補助金等の額	(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	
(有形固定資産)															
	73,095,119	53,254,415	0	0	5,448,082	3,969,272	0	0	67,647,037	49,285,143	52,210,787	38,038,857	119,857,824	87,324,000	
基本財産合計	73,095,119	53,254,415	0	0	5,448,082	3,969,272	0	0	67,647,037	49,285,143	52,210,787	38,038,857	119,857,824	87,324,000	
固定資産(有形固定資産)															
	1,312,602	0	0	0	138,167	0	0	0	1,174,435	0	2,849,834	0	4,024,269	0	
器具	3	0	308,000	308,000	46,200	46,200	0	0	261,803	261,800	6,078,097	46,200	6,339,900	308,000	
	3,826,959	212,750	0	0	561,854	37,000	0	0	3,265,105	175,750	5,425,142	194,250	8,690,247	370,000	
器具等	773,562	183,085	252,525	0	282,478	77,163	0	0	743,609	105,922	9,531,040	2,234,078	10,274,649	2,340,000	
装置	103,405	0	0	0	26,399	0	0	0	77,006	0	3,990,994	0	4,068,000	0	
固定資産(有形固定資産)計	6,016,531	395,835	560,525	308,000	1,055,098	160,363	0	0	5,521,958	543,472	27,875,107	2,474,528	33,397,065	3,018,000	
その他の固定資産計	6,016,531	395,835	560,525	308,000	1,055,098	160,363	0	0	5,521,958	543,472	27,875,107	2,474,528	33,397,065	3,018,000	
資産及びその他の固定資産計	79,111,650	53,650,250	560,525	308,000	6,503,180	4,129,635	0	0	73,168,995	49,828,615	80,085,894	40,513,385	153,254,889	90,342,000	
金予定の償還補助金の類			当期取得 0 当期入金 0 当期増加合計 0	0	0	0	0	0	0	0					
差引		53,650,250		308,000		4,129,635		0		49,828,615					

うち国庫補助金等の額については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
 だし、「将来入金予定の償還補助金の類」欄では、「期首帳簿価額」のうち国庫補助金等の額はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」のうち国庫補助金等の額を  
 ラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」のうち国庫補助金等の額が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

当期増加額には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。