

法人単位資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（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	介護保険事業収入	1,112,098,000	1,110,447,150	1,650,850	
		児童福祉事業収入	182,381,000	204,671,558	-22,290,558	
		保育事業収入	851,336,000	867,239,239	-15,903,239	
		医療事業収入	9,500,000	10,038,731	-538,731	
		借入金利息補助金収入	953,000	953,602	-602	
		経常経費寄附金収入	1,251,000	1,655,114	-404,114	
		受取利息配当金収入	52,000	17,533	34,467	
		その他の収入	5,636,000	5,560,972	75,028	
		事業活動収入計(1)	2,163,207,000	2,200,583,899	-37,376,899	
		事業活動による収支	支出	人件費支出	1,518,599,000	1,522,452,089
事業費支出	335,219,000			326,433,134	8,785,866	
事務費支出	160,947,000			153,014,140	7,932,860	
利用者負担軽減額	342,000			322,358	19,642	
支払利息支出	7,826,000			7,585,756	240,244	
その他の支出	1,042,000			848,680	193,320	
流動資産評価損等による資金減少額	3,877,000			4,050,512	-173,512	
事業活動支出計(2)	2,027,852,000			2,014,706,669	13,145,331	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		135,355,000	185,877,230	-50,522,230		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,600,000	2,963,040	-363,040	
		施設整備等寄附金収入	3,030,000	2,860,000	170,000	
		設備資金借入金収入	100,000,000	100,000,000	0	
		施設整備等収入計(4)	105,630,000	105,823,040	-193,040	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	93,135,000	93,137,000	-2,000	
		固定資産取得支出	275,862,000	274,418,647	1,443,353	
ファイナンス・リース債務の返済支出		6,713,000	6,659,200	53,800		
その他の施設整備等による支出		357,000	388,400	-31,400		
施設整備等支出計(5)		376,067,000	374,603,247	1,463,753		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-270,437,000	-268,780,207	-1,656,793		
その他の活動による収支	収入	長期貸付金回収収入	2,172,000	2,217,000	-45,000	
		積立資産取崩収入	228,480,000	228,711,664	-231,664	
		その他の活動による収入	11,725,000	13,223,209	-1,498,209	
		その他の活動収入計(7)	242,377,000	244,151,873	-1,774,873	
	支出	長期貸付金支出	16,240,000	17,166,760	-926,760	
		積立資産支出	42,559,000	77,133,913	-34,574,913	
		その他の活動による支出	1,900,000	2,185,573	-285,573	
その他の活動支出計(8)		60,699,000	96,486,246	-35,787,246		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		181,678,000	147,665,627	34,012,373		
予備費支出(10)		10,141,000	—	10,141,000		
		0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		36,455,000	64,762,650	-28,307,650		
前期末支払資金残高(12)		347,583,785	348,033,785	-450,000		
当期末支払資金残高(11)+(12)		384,038,785	412,796,435	-28,757,650		

社会福祉事業事業区分資金収支内訳表  
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		法人本部	桜谷荘・やすらぎ	さくらこども学園	くるみ保育園	石屋川くるみ保育園	神戸さくら保育園	西宮ツツヅ保育園	西北ツツヅ保育園	尼崎さくら保育園	さくらルーム	櫻ホーム西神	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入															
	介護保険事業収入	0	521,846,599	0	0	0	0	0	0	0	0	588,600,551	1,110,447,150	0	1,110,447,150	
	児童福祉事業収入	0	0	204,671,558	0	0	0	0	0	0	0	0	204,671,558	0	204,671,558	
	保育事業収入	0	0	0	109,229,340	136,397,291	147,427,868	185,735,585	160,967,706	119,837,725	7,643,724	0	867,239,239	0	867,239,239	
	医療事業収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,038,731	10,038,731	0	10,038,731	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	0	536,809	416,793	0	0	0	0	0	953,602	0	953,602	
	経常経費寄附金収入	565,810	23,800	955,656	2,000	9,080	2,000	88,400	2,000	2,000	0	4,368	1,655,114	0	1,655,114	
	受取利息配当金収入	1,335	8,059	2,780	1,917	459	728	768	683	437	28	339	17,533	0	17,533	
	その他の収入	900,000	1,162,980	1,530,320	197,270	301,320	526,888	507,904	1,040	223,100	0	210,150	5,560,972	0	5,560,972	
	事業活動収入計(1)	1,467,145	523,041,438	207,160,314	109,430,527	137,244,959	148,374,277	186,332,657	160,971,429	120,063,262	7,643,752	598,854,139	2,200,583,899	0	2,200,583,899	
	支出															
	人件費支出	63,970,548	377,698,604	111,035,512	76,282,518	93,657,108	103,635,353	119,629,394	100,586,020	84,269,596	7,295,835	384,391,601	1,522,452,089	0	1,522,452,089	
	事業費支出	4,842,840	89,752,520	40,096,270	9,288,647	17,157,968	19,368,385	21,188,924	18,182,676	15,337,831	22,650	91,194,423	326,433,134	0	326,433,134	
事務費支出	26,908,934	31,506,227	8,775,469	4,969,136	8,372,172	16,993,093	12,585,479	11,621,240	8,597,077	171,232	22,514,081	153,014,140	0	153,014,140		
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	322,358	322,358	0	322,358		
支払利息支出	0	0	0	0	537,976	641,274	790,072	897,365	0	0	4,719,069	7,585,756	0	7,585,756		
その他の支出	0	22,170	819,820	0	0	0	0	1,040	1,100	0	4,550	848,680	0	848,680		
流動資産評価損等による資金減少額	3,084,380	742,963	0	0	0	88,180	0	56,356	200	0	78,433	4,050,512	0	4,050,512		
事業活動支出計(2)	98,806,702	499,722,484	160,727,071	90,540,301	119,725,224	140,726,285	154,193,869	131,344,697	108,205,804	7,489,717	503,224,515	2,014,706,669	0	2,014,706,669		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-97,339,557	23,318,954	46,433,243	18,890,226	17,519,735	7,647,992	32,138,788	29,626,732	11,857,458	154,035	95,629,624	185,877,230	0	185,877,230		
施設整備等による収支	収入															
	施設整備等補助金収入	0	2,600,000	363,040	0	0	0	0	0	0	0	0	2,963,040	0	2,963,040	
	施設整備等寄附金収入	2,860,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,860,000	0	2,860,000	
	設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	100,000,000	0	0	0	0	0	100,000,000	0	100,000,000	
	施設整備等収入計(4)	2,860,000	2,600,000	363,040	0	0	100,000,000	0	0	0	0	0	105,823,040	0	105,823,040	
	支出															
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	5,264,000	16,113,000	6,624,000	21,652,000	0	0	43,484,000	93,137,000	0	93,137,000		
固定資産取得支出	8,825,479	20,386,038	368,460	256,480	3,434,000	233,910,390	350,500	1,292,720	503,265	0	5,091,315	274,418,647	0	274,418,647		
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,659,200	6,659,200	0	6,659,200		
その他の施設整備等による支出	55,000	50,000	0	0	0	252,000	0	0	31,400	0	0	388,400	0	388,400		
施設整備等支出計(5)	8,880,479	20,436,038	368,460	256,480	8,698,000	250,275,390	6,974,500	22,944,720	534,665	0	55,234,515	374,603,247	0	374,603,247		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-6,020,479	-17,836,038	-5,420	-256,480	-8,698,000	-150,275,390	-6,974,500	-22,944,720	-534,665	0	-55,234,515	-268,780,207	0	-268,780,207		
その他の活動による収支	収入															
	長期貸付金回収収入	2,217,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,217,000	0	2,217,000	
	積立資産取崩収入	0	94,902,199	70,758,302	66,152	14,000,000	45,578,501	1,177,846	258,776	0	0	1,969,888	228,711,664	0	228,711,664	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	7,500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,500,000	-7,500,000	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	241,684,263	0	0	50,000	0	110,880,000	0	7,860,000	0	0	0	360,474,263	-360,474,263	0	0
	その他の活動による収入	11,724,380	0	0	0	0	0	0	0	0	1,498,829	13,223,209	13,223,209	0	13,223,209	
	その他の活動収入計(7)	263,125,643	94,902,199	70,758,302	116,152	14,000,000	156,458,501	1,177,846	8,118,776	0	0	3,468,717	612,126,136	-367,974,263	244,151,873	
	支出															
	長期貸付金支出	17,166,760	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,166,760	0	17,166,760	
	積立資産支出	4,034,702	26,009,350	7,739,538	6,616,744	11,276,806	1,614,843	9,733,179	3,016,995	1,274,542	83,172	5,734,042	77,133,913	0	77,133,913	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,500,000	7,500,000	-7,500,000	0		
拠点区分間繰入金支出	118,740,000	67,928,416	89,108,390	11,736,296	11,273,907	10,769,174	15,903,193	11,055,905	9,048,886	0	14,910,096	360,474,263	-360,474,263	0		
その他の活動による支出	0	1,154,373	0	0	0	0	0	0	31,200	0	1,000,000	2,185,573	0	2,185,573		
その他の活動支出計(8)	139,941,462	95,092,139	96,847,928	18,353,040	22,550,713	12,384,017	25,636,372	14,072,900	10,354,628	83,172	29,144,138	464,460,509	-367,974,263	96,486,246		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	123,184,181	-189,940	-26,089,626	-18,236,888	-8,550,713	144,074,484	-24,458,526	-5,954,124	-10,354,628	-83,172	-25,675,421	147,665,627	0	147,665,627		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	19,824,145	5,292,976	20,338,197	396,858	271,022	1,447,086	705,762	727,888	968,165	70,863	14,719,688	64,762,650	0	64,762,650		
前期末支払資金残高(11)	107,765,144	161,676,264	19,300,456	21,111,885	17,317,655	8,720,884	18,099,218	13,690,495	13,750,507	2,955,778	-36,354,501	348,033,785	0	348,033,785		
当期末支払資金残高(10)+(11)	127,589,289	166,969,240	39,638,653	21,508,743	17,588,677	10,167,970	18,804,980	14,418,383	14,718,672	3,026,641	-21,634,813	412,796,435	0	412,796,435		

法人単位事業活動計算書

（自）令和4年4月1日（至）令和5年3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	1,110,447,150	1,051,916,689	58,530,461
		児童福祉事業収益	204,671,558	182,936,072	21,735,486
		保育事業収益	867,239,239	848,271,075	18,968,164
		医療事業収益	10,038,731	0	10,038,731
		経常経費寄附金収益	1,655,114	1,040,632	614,482
		サービス活動収益計(1)	2,194,051,792	2,084,164,468	109,887,324
	費用	人件費	1,536,708,589	1,472,287,487	64,421,102
		事業費	326,433,134	297,069,565	29,363,569
		事務費	160,532,617	148,894,907	11,637,710
		利用者負担軽減額	322,358	489,242	-166,884
		減価償却費	163,515,130	167,020,488	-3,505,358
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-52,239,960	-56,232,403	3,992,443
		徴収不能額	4,050,512	0	4,050,512
	徴収不能引当金繰入	438,985	1,038,048	-599,063	
サービス活動費用計(2)	2,139,761,365	2,030,567,334	109,194,031		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		54,290,427	53,597,134	693,293	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	953,602	1,062,726	-109,124
		受取利息配当金収益	17,533	20,021	-2,488
		その他のサービス活動外収益	7,437,625	9,878,899	-2,441,274
		サービス活動外収益計(4)	8,408,760	10,961,646	-2,552,886
	費用	支払利息	7,585,756	7,701,841	-116,085
		その他のサービス活動外費用	5,799,978	6,426,355	-626,377
サービス活動外費用計(5)		13,385,734	14,128,196	-742,462	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-4,976,974	-3,166,550	-1,810,424	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		49,313,453	50,430,584	-1,117,131	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,963,040	304,000	2,659,040
		施設整備等寄附金収益	2,860,000	647,000	2,213,000
		固定資産受贈額	0	320,649	-320,649
		その他の特別収益	2,949,228	9,100	2,940,128
		特別収益計(8)	8,772,268	1,280,749	7,491,519
	費用	固定資産売却損・処分損	20,809	6	20,803
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,963,040	304,000	2,659,040
		その他の特別損失	2,185,573	4,722,500	-2,536,927
		特別費用計(9)	5,169,422	5,026,506	142,916
特別増減差額(10)=(8)-(9)		3,602,846	-3,745,757	7,348,603	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		52,916,299	46,684,827	6,231,472	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,204,933,097	1,196,395,270	8,537,827
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,257,849,396	1,243,080,097	14,769,299
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		219,558,000	0	219,558,000
	その他の積立金積立額(16)		53,860,000	38,147,000	15,713,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,423,547,396	1,204,933,097	218,614,299

社会福祉事業事業区分事業活動内訳表  
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		法人本部	桜谷荘・やすらぎ	さくらこども学園	くるみ保育園	石屋川くるみ保育園	神戸さくら保育園	西宮サクレ保育園	西北サクレ保育園	尼崎さくら保育園	さくらルーム	櫻ホーム西神	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														
	介護保険事業収益	0	521,846,599	0	0	0	0	0	0	0	0	588,600,551	1,110,447,150	0	1,110,447,150
	児童福祉事業収益	0	0	204,671,558	0	0	0	0	0	0	0	0	204,671,558	0	204,671,558
	保育事業収益	0	0	0	109,229,340	136,397,291	147,427,868	185,735,585	160,967,706	119,837,725	7,643,724	0	867,239,239	0	867,239,239
	医療事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,038,731	10,038,731	0	10,038,731
	経常経費寄附金収益	565,810	23,800	955,656	2,000	9,080	2,000	88,400	2,000	2,000	0	4,368	1,655,114	0	1,655,114
	サービス活動収益計(1)	565,810	521,870,399	205,627,214	109,231,340	136,406,371	147,429,868	185,823,985	160,969,706	119,839,725	7,643,724	598,643,650	2,194,051,792	0	2,194,051,792
	費用														
	人件費	66,276,028	381,210,167	112,143,833	77,261,554	95,186,167	104,718,855	120,382,205	102,438,350	85,582,654	7,399,447	384,109,329	1,536,708,589	0	1,536,708,589
	事業費	4,842,840	89,752,520	40,096,270	9,288,647	17,157,968	19,368,385	21,188,924	18,182,676	15,337,831	22,650	91,194,423	326,433,134	0	326,433,134
事務費	34,427,411	31,506,227	8,775,469	4,969,136	8,372,172	16,993,093	12,585,479	11,621,240	8,597,077	171,232	22,514,081	160,532,617	0	160,532,617	
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	322,358	322,358	0	322,358	
減価償却費	659,641	25,981,586	17,571,726	1,639,292	7,335,103	10,032,762	10,786,298	11,757,697	3,442,181	88,797	74,220,047	163,515,130	0	163,515,130	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-11,187,680	-8,391,834	-479,363	-1,592,744	-4,802,586	-2,955,782	-3,165,360	-1,435,421	0	-18,229,190	-52,239,960	0	-52,239,960	
徴収不能額	3,084,380	742,963	0	0	0	88,180	0	56,356	200	0	78,433	4,050,512	0	4,050,512	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	57,717	0	106,339	0	0	274,929	438,985	0	438,985	
サービス活動費用計(2)	109,290,300	518,005,783	170,195,464	92,679,266	126,458,666	146,456,406	161,987,124	140,997,298	111,524,522	7,682,126	554,484,410	2,139,761,365	0	2,139,761,365	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-108,724,490	3,864,616	35,431,750	16,552,074	9,947,705	973,462	23,836,861	19,972,408	8,315,203	-38,402	44,159,240	54,290,427	0	54,290,427	
サービス活動外増減の部	収益														
	借入金利息補助金収益	0	0	0	0	536,809	416,793	0	0	0	0	0	953,602	0	953,602
	受取利息配当金収益	1,335	8,059	2,780	1,917	459	728	768	683	437	28	339	17,533	0	17,533
	その他のサービス活動外収益	900,000	2,367,956	1,567,192	197,270	301,320	526,888	530,364	1,040	223,100	0	822,495	7,437,625	0	7,437,625
	サービス活動外収益計(4)	901,335	2,376,015	1,569,972	199,187	838,588	944,409	531,132	1,723	223,537	28	822,834	8,408,760	0	8,408,760
	費用														
	支払利息	0	0	0	0	537,976	641,274	790,072	897,365	0	0	4,719,069	7,585,756	0	7,585,756
	その他のサービス活動外費用	0	518,548	1,258,888	355,096	0	144,493	470,468	287,448	1,100	0	2,763,937	5,799,978	0	5,799,978
	サービス活動外費用計(5)	0	518,548	1,258,888	355,096	537,976	785,767	1,260,540	1,184,813	1,100	0	7,483,006	13,385,734	0	13,385,734
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	901,335	1,857,467	311,084	-155,909	300,612	158,642	-729,408	-1,183,090	222,437	28	-6,660,172	-4,976,974	0	-4,976,974
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-107,823,155	5,722,083	35,742,834	16,396,165	10,248,317	1,132,104	23,107,453	18,789,318	8,537,640	-38,374	37,499,068	49,313,453	0	49,313,453	
特別増減の部	収益														
	施設整備等補助金収益	0	2,600,000	363,040	0	0	0	0	0	0	0	0	2,963,040	0	2,963,040
	施設整備等寄附金収益	2,860,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,860,000	0	2,860,000
	拠点区分間繰入金収益	241,684,263	0	0	50,000	0	110,880,000	0	7,860,000	0	0	0	360,474,263	-360,474,263	0
	拠点区分間固定資産移管収益	116,980	87,148	298,375	447,419	150,246	158,670	149,644	575,988	74,372	0	130,249	2,189,091	-2,189,091	0
	その他の特別収益	0	975,453	0	0	0	87,500	0	0	0	0	1,886,275	2,949,228	0	2,949,228
	特別収益計(8)	244,661,243	3,662,601	661,415	497,419	150,246	111,126,170	149,644	8,435,988	74,372	0	2,016,524	371,435,622	-362,663,354	8,772,268
	費用														
	固定資産売却損・処分損	0	20,808	0	0	0	0	0	1	0	0	0	20,809	0	20,809
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,600,000	363,040	0	0	0	0	0	0	0	0	2,963,040	0	2,963,040
拠点区分間繰入金費用	118,740,000	67,928,416	89,108,390	11,736,296	11,273,907	10,769,174	15,903,193	11,055,905	9,048,886	0	14,910,096	360,474,263	-360,474,263	0	
拠点区分間固定資産移管費用	478,380	37,392	0	11,282	200,604	372,844	301,558	493,688	176,363	0	116,980	2,189,091	-2,189,091	0	
その他の特別損失	0	1,154,373	0	0	0	0	0	0	31,200	0	1,000,000	2,185,573	0	2,185,573	
特別費用計(9)	119,218,380	71,740,989	89,471,430	11,747,578	11,474,511	11,142,018	16,204,752	11,549,593	9,256,449	0	16,027,076	367,832,776	-362,663,354	5,169,422	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	125,442,863	-68,078,388	-88,810,015	-11,250,159	-11,324,265	99,984,152	-16,055,108	-3,113,605	-9,182,077	0	-14,010,552	3,602,846	0	3,602,846	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,619,708	-62,356,305	-53,067,181	5,146,006	-1,075,948	101,116,256	7,052,345	15,675,713	-644,437	-38,374	23,488,516	52,916,299	0	52,916,299	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	182,219,683	339,527,207	191,080,254	14,460,495	117,697,310	22,591,475	31,596,338	220,526,594	29,572,543	3,219,987	52,441,211	1,204,933,097	0	1,204,933,097
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	199,839,391	277,170,902	138,013,073	19,606,501	116,621,362	123,707,731	38,648,683	236,202,307	28,928,106	3,181,613	75,929,727	1,257,849,396	0	1,257,849,396
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	90,000,000	70,000,000	0	14,000,000	45,558,000	0	0	0	0	0	219,558,000	0	219,558,000
	その他の積立金積立額(16)	2,860,000	20,000,000	6,000,000	5,500,000	10,000,000	0	8,000,000	1,500,000	0	0	0	53,860,000	0	53,860,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	196,979,391	347,170,902	202,013,073	14,106,501	120,621,362	169,265,731	30,648,683	234,702,307	28,928,106	3,181,613	75,929,727	1,423,547,396	0	1,423,547,396

法人単位貸借対照表  
令和 5年 3月31日現在

(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	535,599,402	481,404,561	54,194,841	流動負債	214,654,279	236,579,900	-21,925,621
現金預金	232,028,535	221,687,238	10,341,297	事業未払金	91,926,463	108,674,999	-16,748,536
事業未収金	218,794,377	181,057,729	37,736,648	1年以内返済予定設備資金借入金	71,412,000	81,468,000	-10,056,000
未収補助金	70,524,833	71,289,415	-764,582	1年以内返済予定リース債務	6,712,440	6,073,560	638,880
前払費用	7,854,642	4,168,578	3,686,064	預り金	110,980	91,193	19,787
1年以内回収予定未収賠償請求債権	3,600,000	3,600,000	0	職員預り金	24,368,509	21,402,983	2,965,526
1年以内回収予定長期貸付金	3,236,000	1,052,000	2,184,000	賞与引当金	20,123,887	18,869,165	1,254,722
徴収不能引当金	-438,985	-1,450,399	1,011,414	固定負債	1,147,112,802	1,121,295,704	25,817,098
固定資産	3,726,375,068	3,773,039,053	-46,663,985	設備資金借入金	988,336,000	971,417,000	16,919,000
基本財産	2,789,019,554	2,651,187,446	137,832,108	リース債務	8,576,630	12,680,310	-4,103,680
土地	777,683,868	544,596,707	233,087,161	退職給付引当金	150,200,172	137,198,394	13,001,778
建物	2,010,335,686	2,105,590,739	-95,255,053	負債の部合計	1,361,767,081	1,357,875,604	3,891,477
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	937,355,514	1,121,851,607	-184,496,093	基本金	126,633,625	126,633,625	0
土地	1,604,705	0	1,604,705	基本金	126,633,625	126,633,625	0
建物	11,565,512	5,463,606	6,101,906	国庫補助金等特別積立金	827,341,747	876,618,667	-49,276,920
構築物	67,280,071	75,869,846	-8,589,775	国庫補助金等特別積立金	827,341,747	876,618,667	-49,276,920
車輛運搬具	1,660,959	2,160,236	-499,277	その他の積立金	522,684,621	688,382,621	-165,698,000
器具及び備品	101,205,374	117,936,487	-16,731,113	施設整備等積立金	73,500,000	137,500,000	-64,000,000
有形リース資産	9,105,880	13,491,400	-4,385,520	保育所施設・設備整備等積立金	194,055,000	228,613,000	-34,558,000
権利	291,076	291,076	0	建設資金積立金	38,083,952	35,223,952	2,860,000
ソフトウェア	8,768,672	10,422,012	-1,653,340	設備・整備積立金	217,045,669	287,045,669	-70,000,000
無形リース資産	5,977,400	5,052,960	924,440	次期繰越活動増減差額	1,423,547,396	1,204,933,097	218,614,299
投資有価証券	10,000	10,000	0	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	1,423,547,396 52,916,299	1,204,933,097 46,684,827	218,614,299 6,231,472
長期貸付金	32,264,629	30,101,726	2,162,903				
退職給付引当資産	130,804,714	119,759,110	11,045,604				
施設整備等積立資産	73,500,000	137,500,000	-64,000,000				
保育所施設・設備整備積立資産	194,055,000	228,613,000	-34,558,000				
建設資金積立資産	38,083,952	35,223,952	2,860,000				
施設・整備積立資産	217,045,669	287,045,669	-70,000,000				
未収賠償請求債権	39,900,000	43,500,000	-3,600,000				
差入保証金	760,100	5,411,700	-4,651,600				
その他の固定資産	3,471,801	3,998,827	-527,026	純資産の部合計	2,900,207,389	2,896,568,010	3,639,379
資産の部合計	4,261,974,470	4,254,443,614	7,530,856	負債及び純資産の部合計	4,261,974,470	4,254,443,614	7,530,856

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表  
令和5年3月31日現在

勘定科目	(単位:円)												内部取引消去	事業区分合計
	法人本部	桜谷荘・やすらぎ	さくらこども学園	くるみ保育園	石屋川くるみ保育園	神戸さくら保育園	西宮サトウ保育園	西北サトウ保育園	尼崎さくら保育園	さくらルーム	櫻ホーム西神	合計		
流動資産	221,397,772	199,206,012	48,357,690	27,129,378	24,837,022	25,890,582	28,320,670	23,923,042	22,453,297	3,980,876	127,315,839	752,812,180	-217,212,778	535,599,402
現金預金	71,478,242	67,755,774	568,505	18,275,216	4,075,011	8,508,515	9,090,811	10,777,405	12,160,971	3,282,736	26,055,349	232,028,535	0	232,028,535
事業未収金	42,522	74,433,627	26,175,982	115,910	4,512,755	4,756,364	7,535,759	3,684,728	945,560	639,800	95,951,370	218,794,377	0	218,794,377
未収補助金	0	8,859,587	2,050,293	8,485,000	9,671,549	11,735,237	10,700,396	5,920,558	8,992,945	17,824	4,091,444	70,524,833	0	70,524,833
前払費用	378,641	1,966,165	986,363	253,252	424,569	948,183	554,977	455,550	353,821	40,516	1,492,605	7,854,642	0	7,854,642
1年以内回収予定未収賠償請求債権	3,600,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,600,000	0	3,600,000
1年以内回収予定長期貸付金	3,236,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,236,000	0	3,236,000
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	8,500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,500,000	-8,500,000	0
拠点区分間貸付金	134,162,367	46,190,859	18,576,547	0	6,153,138	0	438,727	3,191,140	0	0	0	208,712,778	-208,712,778	0
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	-57,717	0	-106,339	0	0	-274,929	-438,985	0	-438,985
固定資産	264,184,699	687,293,411	302,020,195	131,354,135	191,307,337	380,918,312	236,504,431	476,521,173	63,519,103	869,725	1,260,750,547	3,995,243,068	-268,868,000	3,726,375,068
基本財産	1,000,000	244,597,218	206,929,973	37,435,562	162,767,101	359,566,600	174,860,001	429,103,100	38,917,981	0	1,133,842,018	2,789,019,554	0	2,789,019,554
土地	0	0	110,699,000	33,955,957	90,283,500	233,087,161	0	199,658,250	0	0	110,000,000	777,683,868	0	777,683,868
建物	0	244,597,218	96,230,973	3,479,605	72,483,601	126,479,439	174,860,001	229,444,850	38,917,981	0	1,023,842,018	2,010,335,686	0	2,010,335,686
定期預金	1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	263,184,699	442,696,193	95,090,222	93,918,573	28,540,236	21,351,712	61,644,430	47,418,073	24,601,122	869,725	126,908,529	1,206,223,514	-268,868,000	937,355,514
土地	1,604,705	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,604,705	0	1,604,705
建物	7,820,502	3,745,010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,565,512	0	11,565,512
構築物	0	1,265,567	7,462,299	567,122	671,210	5,456,882	9,341,895	5,380,614	2,054,802	0	35,079,680	67,280,071	0	67,280,071
車輛運搬具	0	1,660,952	6	0	0	0	0	0	0	0	1	1,660,959	0	1,660,959
器具及び備品	1,735,890	21,380,862	2,906,172	1,616,323	5,027,817	1,966,562	1,373,583	939,307	2,641,256	177,627	61,439,975	101,205,374	0	101,205,374
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,105,880	9,105,880	0	9,105,880
権利	0	291,076	0	0	0	0	0	0	0	0	0	291,076	0	291,076
ソフトウェア	138,600	4,771,418	0	366,533	366,533	366,533	366,534	366,534	366,533	84,334	1,575,120	8,768,672	0	8,768,672
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,977,400	5,977,400	0	5,977,400
投資有価証券	0	10,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000
長期貸付金	32,264,629	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32,264,629	0	32,264,629
拠点区分間長期貸付金	126,319,000	142,549,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	268,868,000	-268,868,000	0
退職給付引当資産	15,219,221	49,876,639	11,082,085	5,312,595	7,458,676	8,053,215	6,654,196	6,731,618	7,376,631	607,764	12,432,074	130,804,714	0	130,804,714
施設整備等積立資産	0	0	73,500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	73,500,000	0	73,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	86,000,000	15,016,000	5,087,000	41,952,000	34,000,000	12,000,000	0	0	194,055,000	0	194,055,000
建設資金積立資産	38,083,952	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38,083,952	0	38,083,952
施設・整備積立資産	0	217,045,669	0	0	0	0	0	0	0	0	0	217,045,669	0	217,045,669
未収賠償請求債権	39,900,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,900,000	0	39,900,000
差入保証金	98,200	100,000	0	56,000	0	344,000	0	0	161,900	0	0	760,100	0	760,100
その他の固定資産	0	0	139,660	0	0	77,520	1,956,222	0	0	0	1,298,399	3,471,801	0	3,471,801
資産の部合計	485,582,471	886,499,423	350,377,885	158,483,513	216,144,359	406,808,894	264,825,101	500,444,215	85,972,400	4,850,601	1,388,066,386	4,748,055,248	-486,080,778	4,261,974,470
流動負債	79,170,099	37,565,267	10,569,564	6,460,435	13,933,052	41,603,715	17,478,390	19,322,798	8,995,355	1,044,252	195,724,130	431,867,057	-217,212,778	214,654,279
事業未払金	2,608,335	22,822,911	7,210,679	4,071,520	5,332,356	6,131,752	7,304,260	7,826,187	5,205,201	879,037	22,534,225	91,926,463	0	91,926,463
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	0	5,264,000	24,448,000	6,624,000	8,292,000	0	0	26,784,000	71,412,000	0	71,412,000
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,712,440	6,712,440	0	6,712,440
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,500,000	8,500,000	-8,500,000	0
預り金	44,291	2,994	0	2,652	10,616	11,943	14,598	11,943	11,943	0	0	110,980	0	110,980
職員預り金	1,269,446	5,305,328	1,508,358	1,421,237	1,905,373	2,364,093	2,196,832	1,772,868	1,514,595	75,198	5,035,181	24,368,509	0	24,368,509
拠点区分間借入金	74,550,411	4,105,539	0	125,226	0	7,272,541	0	0	1,002,886	0	121,656,175	208,712,778	-208,712,778	0
賞与引当金	697,616	5,328,495	1,850,527	839,800	1,420,707	1,375,386	1,338,700	1,419,800	1,260,730	90,017	4,502,109	20,123,887	0	20,123,887
固定負債	170,349,029	68,633,962	13,066,515	4,236,705	37,729,490	115,474,218	69,993,517	93,861,990	6,504,274	624,736	835,506,366	1,415,980,802	-268,868,000	1,147,112,802
設備資金借入金	0	0	0	0	30,541,000	108,331,000	64,584,000	88,448,000	0	0	696,432,000	988,336,000	0	988,336,000
リース債務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,576,630	8,576,630	0	8,576,630
拠点区分間長期借入金	142,549,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	126,319,000	268,868,000	-268,868,000	0
退職給付引当金	27,800,029	68,633,962	13,066,515	4,236,705	7,188,490	7,143,218	5,409,517	5,413,990	6,504,274	624,736	4,178,736	150,200,172	0	150,200,172
負債の部合計	249,519,129	106,199,229	23,636,079	10,697,140	51,662,542	157,077,933	87,471,907	113,184,788	15,499,629	1,668,988	1,031,230,496	1,847,847,859	-486,080,778	1,361,767,081
基本金	1,000,000	72,303,018	0	46,797,607	6,533,000	0	0	0	0	0	0	126,633,625	0	126,633,625
基本金	1,000,000	72,303,018	0	46,797,607	6,533,000	0	0	0	0	0	0	126,633,625	0	126,633,625
国庫補助金等特別積立金	0	143,780,605	51,228,733	882,265	22,311,455	75,378,230	104,752,511	118,557,120	29,544,665	0	280,906,163	827,341,747	0	827,341,747
国庫補助金等特別積立金	0	143,780,605	51,228,733	882,265	22,311,455	75,378,230	104,752,511	118,557,120	29,544,665	0	280,906,163	827,341,747	0	827,341,747
その他の積立金	38,083,952	217,045,669	73,500,000	86,000,000	15,016,000	5,087,000	41,952,000	34,000,000	12,000,000	0	0	522,684,621	0	522,684,621
施設整備等積立金	0	0	73,500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	73,500,000	0	73,500,000
保育所施設・設備整備等積立金	0	0	0	86,000,000	15,016,000	5,087,000	41,952,000	34,000,000	12,000,000	0	0	194,055,000	0	194,055,000
建設資金積立金	38,083,952	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38,083,952	0	38,083,952
設備・整備積立金	0	217,045,669	0	0	0	0	0	0	0	0	0	217,045,669	0	217,045,669
次期繰越活動増減差額	196,979,391	347,170,902	202,013,073	14,106,501	120,621,362	169,265,731	30,648,683	234,702,307	28,928,106	3,181,613	75,929,727	1,423,547,396	0	1,423,547,396
次期繰越活動増減差額	196,979,391	347,170,902	202,013,073	14,106,501	120,621,362	169,265,731	30,648,683	234,702,307	28,928,106	3,181,613	75,929,727	1,423,547,396	0	1,423,547,396
(うち当期活動増減差額)	17,619,708	-62,356,305	-53,067,181	5,146,006	-1,075,948	101,116,256	7,052,345	15,675,713	-644,437	-38,374	23,488,516	52,916,299	0	52,916,299
純資産の部合計	236,063,343	780,300,194	326,741,806	147,786,373	164,481,817	249,730,961	177,353,194	387,259,427	70,472,771					

## 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) 固定資産の減価償却の方法

##### ①有形固定資産（リース資産を除く）

- ・平成19年3月31日以前に取得したもの

残存価額を取得価額の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1円）まで償却する。

- ・平成19年4月1日以後に取得したもの

残存価額を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却する。

##### ②無形固定資産（リース資産を除く）

残存価額を0円とした定額法。

##### ③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0円とする定額法。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当期の負担に属する額を計上している。

##### ②徴収不能引当金

債権の徴収不能による損失に備えるため、徴収不能懸念債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

##### ③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末における退職共済制度の約定給付額から被共済職員の個人負担掛金累計額を差し引いた額を計上している。

#### (3) その他計算書類作成のための基本となる重要事項

##### ①リース取引の会計処理について

所有権移転外ファイナンス・リースは、通常の売買取引に係る方法に準ずる方法。ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準ずる方法。

##### ②消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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、及び、社会福祉法人兵庫県社会福祉協議会の兵庫県民間社会福祉事業職員退職共済制度を採用している。

### 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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

#### (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第三様式)

当法人の事業区分は社会福祉事業のみであるため、作成を省略している。

#### (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

#### (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

##### ①法人本部拠点区分（社会福祉事業）

- ・法人本部

##### ②桜谷荘・やすらぎ拠点区分（社会福祉事業）

- ・特別養護老人ホーム桜谷荘
- ・桜谷荘ショートステイ
- ・デイサービスセンターやすらぎ
- ・認知症対応型デイサービスセンターやすらぎ
- ・やすらぎ居宅介護支援事業・在宅介護支援センターやすらぎ
- ・桜谷荘喀痰吸引等研修事業

##### ③さくらこども学園拠点区分（社会福祉事業）

- ・児童養護施設さくらこども学園

##### ④くるみ保育園拠点区分（社会福祉事業）

- ・くるみ保育園

- ⑤幼保連携型認定こども園石屋川くるみ保育園拠点区分（社会福祉事業）
  - ・幼保連携型認定こども園石屋川くるみ保育園
- ⑥幼保連携型認定こども園神戸さくら保育園拠点区分（社会福祉事業）
  - ・幼保連携型認定こども園神戸さくら保育園
- ⑦幼保連携型認定こども園西宮セリジェ保育園拠点区分（社会福祉事業）
  - ・幼保連携型認定こども園西宮セリジェ保育園
- ⑧西北セリジェ保育園拠点区分（社会福祉事業）
  - ・西北セリジェ保育園
- ⑨尼崎さくら保育園拠点区分（社会福祉事業）
  - ・尼崎さくら保育園
- ⑩さくらルーム拠点区分（社会福祉事業）
  - ・さくらルーム
- ⑪櫻ホーム西神拠点区分（社会福祉事業）
  - ・特別養護老人ホーム櫻ホーム西神
  - ・地域密着型特別養護老人ホーム櫻ホーム西神
  - ・認知症対応型デイサービスセンターさくらさく
  - ・櫻ホーム西神診療所

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	544,596,707	233,087,161	0	777,683,868
建物	2,105,590,739	20,514,418	115,769,471	2,010,335,686
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	2,651,187,446	253,601,579	115,769,471	2,789,019,554

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

(単位：円)

建物（基本財産）	1,500,630,470
土地（基本財産）	399,941,750
計	1,900,572,220

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

(単位：円)

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	926,969,000
計	926,969,000

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

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)

区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	777,683,868	0	777,683,868
建物（基本財産）	3,467,755,636	1,457,419,950	2,010,335,686
土地	1,604,705	0	1,604,705
建物	14,909,370	3,343,858	11,565,512
構築物	129,318,337	62,038,266	67,280,071
車両運搬具	36,784,388	35,123,429	1,660,959
器具及び備品	316,947,433	215,742,059	101,205,374
有形リース資産	20,253,400	11,147,520	9,105,880
合計	4,765,257,137	1,784,815,082	2,980,442,055

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. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称又は氏名	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
役員及びその近親者	花房八重美	—	—	当法人の理事長	—	—	当法人の役員 当法人の借入金に対する債務保証	債務被保証 (注)	—	—	—

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 債務被保証については、当法人の金融機関からの借入債務につき、当法人理事長花房八重美が債務保証を引き受けている。

当期末の債務被保証残高は、花房八重美が248,201,000円である。

なお、保証料は支払っていない。

12. 重要な偶発債務

兵庫県介護福祉士修学資金等貸付金に係る保証債務  
社会福祉法人兵庫県社会福祉協議会 5,040,000円

13. 重要な後発事象

該当なし

14. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

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

(1) リース取引に関する注記

所有権移転外ファイナンス・リース取引

主なリース資産の内容は以下のとおりである。

有形リース資産

当法人の事業の用に供する車輛運搬具

当法人の事業の用に供する器具及び備品

無形リース資産

当法人の事業の用に供するソフトウェア

オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

1年以内 1,414,710円

1年超 0円

合計 1,414,710円

## 社会福祉法人 桜谷福祉会

## 財産目録

令和 5年 3月31日現在

(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 資産の部</b>							
<b>1 流動資産</b>							
現金預金						232,028,535	
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	590,000	
預金	中国銀行赤穂支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	72,486,134	
	中国銀行赤穂支店 当座預金	—	〃	—	—	0	
	中国銀行赤穂支店 定期預金	—	〃	—	—	47,039,890	
	ゆうちょ銀行赤穂塩屋郵便局 定期貯金	—	〃	—	—	10,000,000	
	姫路信用金庫赤穂支店 定期預金	—	〃	—	—	10,000,000	
	みなと銀行赤穂支店 普通預金	—	〃	—	—	77,412,261	
	みなと銀行赤穂支店 定期預金	—	〃	—	—	14,500,250	
	兵庫信用金庫赤穂支店 普通預金	—	〃	—	—	0	
	小 計					231,438,535	
事業未収金	国保連、利用者、市町村等	—	介護報酬等、措置費、教育・保育給付費等	—	—	218,794,377	
未収補助金	神戸市、西宮市、尼崎市、兵庫県等	—	一時・延長保育等補助金	—	—	70,524,833	
前払費用	日興商会、あいおいニッセイ同和損保等	—	保守料、火災保険料等	—	—	7,854,642	
1年以内回収予定未収賠償請求債権	損害賠償請求権	—	損害賠償請求権	—	—	3,600,000	
1年以内回収予定長期貸付金	奨学生	—	学生奨学金貸付金	—	—	3,236,000	
徴収不能引当金	利用者等	—	徴収不能見込引当額	—	—	△ 438,985	
<b>流動資産合計</b>						<b>535,599,402</b>	
<b>2 固定資産</b>							
<b>(I) 基本財産</b>							
土地	(くろみ保育園拠点) 兵庫県尼崎市尾浜町一丁目271番1	239.22㎡	—	第2種社会福祉事業である保育所に使用している	—	33,955,957	
	(石屋川くろみ保育園拠点) 兵庫県神戸市東灘区御影塚町二丁目175番2	600.00㎡	—	第2種社会福祉事業である幼保連携型認定こども園に使用している	—	90,283,500	
	(児童養護施設さくらこども学園拠点) 兵庫県赤穂市新田字大地頭1444番	5,093.40㎡	—	第1種社会福祉事業である児童養護施設に使用している	—	110,699,000	
	(西北セリジェ保育園拠点) 兵庫県西宮市高畑町135番14	743.55㎡	—	第2種社会福祉事業である保育所に使用している	—	199,658,250	
	(櫻ホーム西神拠点) 兵庫県神戸市西区月が丘一丁目41番10、41番12、41番17、41番18、41番19、41番20、41番22、41番23	4,417.61㎡	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	—	110,000,000	
	(神戸さくら保育園拠点) 兵庫県神戸市灘区浜田町二丁目46番地、47番地	528.37㎡	—	第2種社会福祉事業である幼保連携型認定こども園に使用している	—	233,087,161	
	小 計					777,683,868	
建物	(桜谷荘・やすらぎ拠点) 兵庫県赤穂市塩屋字櫻ヶ谷3450番地38、40						
	鉄筋コンクリート造陸屋根3階建	1,449.27㎡	1980年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	338,106,914	302,624,052	35,482,862
	鉄筋コンクリート造陸屋根4階建	1,714.56㎡	1999年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	531,250,400	346,284,777	184,965,623
	鉄筋コンクリート造地域交流ホーム	417.16㎡	2000年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	88,150,000	64,001,267	24,148,733
	(くろみ保育園拠点) 兵庫県尼崎市尾浜町一丁目271番地1						
	鉄骨造陸屋根3階建	262.26㎡	1980年度	第2種社会福祉事業である保育所に使用している	67,181,427	63,701,822	3,479,605
	(石屋川くろみ保育園拠点) 兵庫県神戸市東灘区御影塚町二丁目175番地2						
	鉄骨造スレート葺2階建	464.81㎡	2004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に使用している	149,104,000	76,620,399	72,483,601
	(児童養護施設さくらこども学園拠点) 兵庫県赤穂市新田字大地頭1444番地						
	鉄骨造瓦葺2階建1棟、木造瓦葺2階建3棟、木造瓦葺平屋建1棟	1,481.43㎡	2010年度	第1種社会福祉事業である児童養護施設に使用している	304,762,725	208,531,752	96,230,973
	(神戸さくら保育園拠点) 兵庫県神戸市灘区浜田町二丁目46番地、47番地						
	鉄骨造陸屋根3階建	697.58㎡	2013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に使用している	204,995,195	78,515,756	126,479,439
	(西宮セリジェ保育園拠点) 兵庫県西宮市戸崎町9番地5						
	鉄筋コンクリート造陸屋根3階建	866.53㎡	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に使用している	250,582,035	75,722,034	174,860,001
	(西北セリジェ保育園) 兵庫県西宮市高畑町135番地14の2						
	鉄筋コンクリート造陸屋根4階建	857.01㎡	2015年度	第2種社会福祉事業である保育所に使用している	311,030,400	81,585,550	229,444,850

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
	(尼崎さくら保育園) 兵庫県神戸市尾浜町一丁目181番地2 鉄筋コンクリート造陸屋根2階建 391.18㎡	2015年度	第2種社会福祉事業である保育所に使用している	51,436,458	12,518,477	38,917,981
	(櫻ホーム西神拠点) 兵庫県神戸市西区月が丘一丁目41番12、41番17、41番22 鉄筋コンクリート造地上4階建 4,633.72㎡	2019年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	1,171,156,082	147,314,064	1,023,842,018
	小 計					2,010,335,686
定期預金	トマト銀行赤穂支店 定期預金	—	定款等に定められた基本財産として保有する定期預金	—	—	1,000,000
<b>基本財産合計</b>						<b>2,789,019,554</b>
<b>(2)その他の固定資産</b>						
土地	(法人本部拠点) 兵庫県神戸市西区月が丘五丁目1番地4の410 45.84㎡	—	社宅に使用している	—	—	1,604,705
建物	(桜谷荘・やすらぎ拠点) 兵庫県赤穂市古浜町57番地所在 浴室改修工事	2003年度	第2種社会福祉事業であるデイサービスに使用している	6,942,179	3,197,169	3,745,010
	(法人本部拠点) 兵庫県赤穂市加里屋2009番地1所在 職員寮改修工事	2021年度	職員寮に使用している	1,541,800	122,059	1,419,741
	(法人本部拠点) 兵庫県神戸市西区月が丘五丁目1番地4の410 73.45㎡	2022年度	社宅に使用している	6,425,391	24,630	6,400,761
	小 計					11,565,512
構築物	カーポート、フェンス、外構等	—	第1種、第2種社会福祉事業等に使用	129,318,337	62,038,266	67,280,071
車輛運搬具	トヨタハイエース、スズキワゴンR、日産セレナ等	—	利用者送迎用、利用者宅移動用等に使用	36,784,388	35,123,429	1,660,959
器具及び備品	電動ベッド、冷蔵庫、パソコン等	—	第1種、第2種社会福祉事業等に使用	316,947,433	215,742,059	101,205,374
有形リース資産	車輛リース資産等	—	利用者送迎用、利用者宅移動用等に使用	20,253,400	11,147,520	9,105,880
権利	NTT、企業管理共同組合	—	ファックス設備料、通行利用料割引分保証金	—	—	291,076
ソフトウェア	介護ソフト、栄養ソフト等	—	第1種、第2種社会福祉事業等に使用	21,756,736	12,988,064	8,768,672
無形リース資産	ソフトウェアリース資産	—	第1種、第2種社会福祉事業等に使用	11,616,000	5,638,600	5,977,400
投資有価証券	企業管理協同組合	—	加入出資金	—	—	10,000
長期貸付金	奨学生	—	学生奨学金貸付金	—	—	32,264,629
退職給付引当資産	兵庫県社会福祉協議会	—	退職年金共済掛金事業主負担分	—	—	130,804,714
施設整備等積立資産	中国銀行赤穂支店(普通預金・定期預金)	—	将来における施設の整備、建替、大規模修繕の目的のために積み立てている資産	—	—	73,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	みなど銀行赤穂支店(普通預金・定期預金)	—	将来における施設の整備、建替、大規模修繕の目的のために積み立てている資産	—	—	194,055,000
建設資金積立資産	中国銀行赤穂支店(普通預金・定期預金)	—	将来における施設の整備、建替、大規模修繕の目的のために積み立てている資産	—	—	38,083,952
施設・整備積立資産	中国銀行赤穂支店(定期預金)	—	将来における施設の整備、建替、大規模修繕の目的のために積み立てている資産	—	—	217,045,669
未収賠償請求債権	損害賠償請求債	—	損害賠償請求債	—	—	39,900,000
差入保証金	保証金	—	駐車場保証金	—	—	760,100
その他の固定資産	水道分担金	—	第1種、第2種社会福祉事業等に使用	8,475,460	5,003,659	3,471,801
<b>その他の固定資産合計</b>						<b>937,355,514</b>
<b>固定資産合計</b>						<b>3,726,375,068</b>
<b>資 産 合 計</b>						<b>4,261,974,470</b>
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分業者支払等	—	—	—	—	91,926,463
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—	—	—	—	14,916,000
	みなど銀行	—	—	—	—	36,492,000
	中国銀行	—	—	—	—	20,004,000
	小 計					71,412,000
1年以内返済予定リース債務	リコーリース、日産ファイナンシャルサービス等	—	—	—	—	6,712,440
預り金	源泉所得税	—	—	—	—	110,980
職員預り金	社会保険料、源泉所得税等	—	—	—	—	24,368,509
賞与引当金	賞与支給見込額のうち当期帰属額	—	—	—	—	20,123,887
<b>流動負債合計</b>						<b>214,654,279</b>

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>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	153,032,000
	みなと銀行	—		—	—	766,977,000
	中国銀行	—		—	—	68,327,000
	小 計					988,336,000
リース債務	リカーリース、日産ファイナンシャルサービス	—		—	—	8,576,630
退職給付引当金	退職年金共済掛金要支給額	—		—	—	150,200,172
<b>固定負債合計</b>						<b>1,147,112,802</b>
<b>負債合計</b>						<b>1,361,767,081</b>
<b>差引純資産</b>						<b>2,900,207,389</b>

法人本部拠点区分資金収支計算書  
 (自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(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	經常経費寄附金収入	800,000	565,810	234,190	
		經常経費寄附金収入	800,000	565,810	234,190	
		受取利息配当金収入	5,000	1,335	3,665	
		受取利息配当金収入	5,000	1,335	3,665	
		その他の収入	901,000	900,000	1,000	
		雑収入	901,000	900,000	1,000	
		事業活動収入計(1)	1,706,000	1,467,145	238,855	
	支出	人件費支出	63,982,000	63,970,548	11,452	
		役員報酬支出	26,705,000	26,680,000	25,000	
		職員給料支出	25,783,000	25,872,331	-89,331	
		職員賞与支出	6,156,000	6,155,399	601	
		退職給付支出	668,000	667,500	500	
		法定福利費支出	4,670,000	4,595,318	74,682	
		事業費支出	5,319,000	4,842,840	476,160	
		水道光熱費支出	664,000	690,419	-26,419	
		保険料支出	133,000	132,252	748	
		賃借料支出	3,915,000	3,522,840	392,160	
		車輛費支出	587,000	497,329	89,671	
		地域公益活動費支出	20,000	0	20,000	
		事務費支出	30,617,000	26,908,934	3,708,066	
福利厚生費支出		323,000	266,045	56,955		
旅費交通費支出		5,333,000	4,408,857	924,143		
研修研究費支出		1,363,000	1,287,138	75,862		
事務消耗品費支出		4,299,000	4,448,598	-149,598		
印刷製本費支出		55,000	38,874	16,126		
修繕費支出		110,000	0	110,000		
通信運搬費支出		1,034,000	1,013,030	20,970		
会議費支出		4,000,000	3,764,856	235,144		
広報費支出		2,630,000	166,000	2,464,000		
業務委託費支出		7,464,000	7,384,304	79,696		
手数料支出		351,000	354,745	-3,745		
土地・建物賃借料支出	1,475,000	1,475,000	0			
租税公課支出	5,000	121,200	-116,200			
保守料支出	800,000	799,480	520			
渉外費支出	236,000	221,018	14,982			
諸会費支出	259,000	233,375	25,625			
雑支出	880,000	926,414	-46,414			
流動資産評価損等による資金減少額	3,085,000	3,084,380	620			
徴収不能額	3,085,000	3,084,380	620			
	事業活動支出計(2)	103,003,000	98,806,702	4,196,298		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-101,297,000	-97,339,557	-3,957,443		
施設整備等による収支	収入	施設整備等寄附金収入	3,030,000	2,860,000	170,000	
		施設整備等寄附金収入	3,030,000	2,860,000	170,000	
		施設整備等収入計(4)	3,030,000	2,860,000	170,000	
	支出	固定資産取得支出	9,031,000	8,825,479	205,521	
		建物取得支出	8,031,000	8,030,096	904	
		器具及び備品取得支出	1,000,000	795,383	204,617	
その他の施設整備等による支出	55,000	55,000	0			
その他の支出	55,000	55,000	0			
	施設整備等支出計(5)	9,086,000	8,880,479	205,521		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-6,056,000	-6,020,479	-35,521		

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
その他の活動による収支	収入	長期貸付金回収収入	2,172,000	2,217,000	-45,000	
		長期貸付金回収収入	2,172,000	2,217,000	-45,000	
		拠点区分間長期貸付金回収収入	7,500,000	7,500,000	0	
		拠点区分間長期貸付金回収収入	7,500,000	7,500,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	238,860,000	241,684,263	-2,824,263	
		拠点区分間繰入金収入	238,860,000	241,684,263	-2,824,263	
		その他の活動による収入	11,725,000	11,724,380	620	
		その他の収入	11,725,000	11,724,380	620	
	その他の活動収入計(7)	260,257,000	263,125,643	-2,868,643		
	支出	長期貸付金支出	16,240,000	17,166,760	-926,760	
		長期貸付金支出	16,240,000	17,166,760	-926,760	
		積立資産支出	4,201,000	4,034,702	166,298	
		退職給付引当資産支出	1,171,000	1,174,702	-3,702	
		建設資金積立資産支出	3,030,000	2,860,000	170,000	
		拠点区分間繰入金支出	118,740,000	118,740,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	118,740,000	118,740,000	0	
		その他の活動支出計(8)	139,181,000	139,941,462	-760,462	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	121,076,000	123,184,181	-2,108,181			
予備費支出(10)	723,000	—	723,000			
	0					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	13,000,000	19,824,145	-6,824,145			
前期末支払資金残高(12)	107,765,144	107,765,144	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	120,765,144	127,589,289	-6,824,145			

## 法人本部拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（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	経常経費寄附金収益	565,810	234,908	330,902
		経常経費寄附金収益	565,810	234,908	330,902
		サービス活動収益計(1)	565,810	234,908	330,902
サービス活動増減の部	費用	人件費	66,276,028	65,085,229	1,190,799
		役員報酬	26,680,000	24,670,000	2,010,000
		職員給料	25,872,331	26,564,873	-692,542
		職員賞与	5,626,399	6,085,992	-459,593
		賞与引当金繰入	697,616	529,000	168,616
		退職給付費用	2,804,364	3,314,008	-509,644
		法定福利費	4,595,318	3,921,356	673,962
		事業費	4,842,840	4,480,785	362,055
		水道光熱費	690,419	276,477	413,942
		保険料	132,252	76,830	55,422
		賃借料	3,522,840	3,637,680	-114,840
		車輛費	497,329	489,798	7,531
		事務費	34,427,411	20,771,794	13,655,617
		福利厚生費	266,045	476,534	-210,489
		旅費交通費	4,408,857	2,568,969	1,839,888
		研修研究費	1,287,138	453,623	833,515
		事務消耗品費	4,448,598	1,806,283	2,642,315
		印刷製本費	38,874	28,567	10,307
		修繕費	0	5,500	-5,500
		通信運搬費	1,013,030	889,805	123,225
		会議費	3,764,856	2,081,196	1,683,660
		広報費	166,000	2,498,000	-2,332,000
		業務委託費	7,384,304	6,294,014	1,090,290
		手数料	354,745	221,633	133,112
		土地・建物賃借料	1,475,000	700,000	775,000
		租税公課	121,200	6,052	115,148
		保守料	799,480	799,480	0
		渉外費	221,018	216,135	4,883
		諸会費	233,375	181,875	51,500
		償還免除額	7,518,477	1,225,600	6,292,877
		雑費	926,414	318,528	607,886
		減価償却費	659,641	488,225	171,416
		減価償却費	659,641	488,225	171,416
徴収不能額	3,084,380	0	3,084,380		
徴収不能額	3,084,380	0	3,084,380		
		サービス活動費用計(2)	109,290,300	90,826,033	18,464,267
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-108,724,490	-90,591,125	-18,133,365
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,335	8,310	-6,975
		受取利息配当金収益	1,335	8,310	-6,975
		その他のサービス活動外収益	900,000	3,717,904	-2,817,904
		雑収益	900,000	3,717,904	-2,817,904
		サービス活動外収益計(4)	901,335	3,726,214	-2,824,879
	費用	その他のサービス活動外費用	0	81,940	-81,940
雑損失		0	81,940	-81,940	
		サービス活動外費用計(5)	0	81,940	-81,940
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	901,335	3,644,274	-2,742,939
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-107,823,155	-86,946,851	-20,876,304

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	2,860,000	647,000	2,213,000
		施設整備等寄附金収益	2,860,000	647,000	2,213,000
		拠点区分間繰入金収益	241,684,263	127,496,285	114,187,978
		拠点区分間繰入金収益	241,684,263	127,496,285	114,187,978
		拠点区分間固定資産移管収益	116,980	144,974	-27,994
		拠点区分間固定資産移管収益	116,980	144,974	-27,994
	特別収益計(8)	244,661,243	128,288,259	116,372,984	
	費用	拠点区分間繰入金費用	118,740,000	22,317,000	96,423,000
		拠点区分間繰入金費用	118,740,000	22,317,000	96,423,000
		拠点区分間固定資産移管費用	478,380	0	478,380
拠点区分間固定資産移管費用		478,380	0	478,380	
特別費用計(9)	119,218,380	22,317,000	96,901,380		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	125,442,863	105,971,259	19,471,604		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,619,708	19,024,408	-1,404,700		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	182,219,683	163,842,275	18,377,408	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	199,839,391	182,866,683	16,972,708	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	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)	2,860,000	647,000	2,213,000	
	建設資金積立金積立額	2,860,000	647,000	2,213,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	196,979,391	182,219,683	14,759,708	

法人本部拠点区分貸借対照表  
令和 5年 3月31日現在

(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	221,397,772	252,756,108	-31,358,336	流動負債	79,170,099	133,367,964	-54,197,865
現金預金	71,478,242	69,399,111	2,079,131	事業未払金	2,608,335	5,434,943	-2,826,608
事業未収金	42,522	42,543	-21	預り金	44,291	33,673	10,618
前払費用	378,641	336,903	41,738	職員預り金	1,269,446	1,244,575	24,871
1年以内回収予定未収賠償請求債権	3,600,000	3,600,000	0	拠点区分間借入金	74,550,411	126,125,773	-51,575,362
1年以内回収予定長期貸付金	3,236,000	1,052,000	2,184,000	賞与引当金	697,616	529,000	168,616
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	8,500,000	7,500,000	1,000,000	固定負債	170,349,029	168,273,439	2,075,590
拠点区分間貸付金	134,162,367	170,825,551	-36,663,184	拠点区分間長期借入金	142,549,000	142,549,000	0
固定資産	264,184,699	267,328,930	-3,144,231	退職給付引当金	27,800,029	25,724,439	2,075,590
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	249,519,128	301,641,403	-52,122,275
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	263,184,699	266,328,930	-3,144,231	基本金	1,000,000	1,000,000	0
土地	1,604,705	0	1,604,705	基本金	1,000,000	1,000,000	0
建物	7,820,502	1,496,831	6,323,671	その他の積立金	38,083,952	35,223,952	2,860,000
器具及び備品	1,735,890	1,538,056	197,834	建設資金積立金	38,083,952	35,223,952	2,860,000
ソフトウェア	138,600	186,120	-47,520	次期繰越活動増減差額	196,979,391	182,219,683	14,759,708
長期貸付金	32,264,629	30,101,726	2,162,903	次期繰越活動増減差額	196,979,391	182,219,683	14,759,708
拠点区分間長期貸付金	126,319,000	134,819,000	-8,500,000	(うち当期活動増減差額)	17,619,708	19,024,408	-1,404,700
退職給付引当資産	15,219,221	14,380,045	839,176				
建設資金積立資産	38,083,952	35,223,952	2,860,000	純資産の部合計	236,063,343	218,443,635	17,619,708
未収賠償請求債権	39,900,000	43,500,000	-3,600,000	負債及び純資産の部合計	485,582,471	520,085,038	-34,502,567
差入保証金	98,200	5,083,200	-4,985,000				
資産の部合計	485,582,471	520,085,038	-34,502,567				

## 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) 固定資産の減価償却の方法

##### ①有形固定資産（リース資産を除く）

- ・平成19年3月31日以前に取得したもの

残存価額を取得価額の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1円）まで償却する。

- ・平成19年4月1日以後に取得したもの

残存価額を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却する。

##### ②無形固定資産（リース資産を除く）

残存価額を0円とした定額法。

##### ③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0円とする定額法。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当期の負担に属する額を計上している。

##### ②徴収不能引当金

債権の徴収不能による損失に備えるため、徴収不能懸念債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上する。

##### ③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末における退職共済制度の約定給付額から被共済職員の個人負担掛金累計額を差し引いた額を計上している。

#### (3) その他計算書類作成のための基本となる重要事項

##### ①リース取引の会計処理について

所有権移転外ファイナンス・リースは、通常の売買取引に係る方法に準ずる方法。ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準ずる方法。

##### ②消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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

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、及び、社会福祉法人兵庫県社会福祉協議会の兵庫県民間社会福祉事業職員退職共済制度を採用している。

### 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) 法人本部拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準省令別紙3 ㊸)

サービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書の作成は省略している。

### 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
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	1,000,000	0	0	1,000,000

### 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

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)

区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	1,604,705	0	1,604,705
建物	7,967,191	146,689	7,820,502
器具及び備品	2,926,831	1,190,941	1,735,890
計	12,498,727	1,337,630	11,161,097

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

(1) リース取引に関する注記

オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

1年以内	1,414,710円
1年超	0円
合計	1,414,710円

桜谷荘・やすらぎ拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	介護保険事業収入	524,051,000	521,846,599	2,204,401	
	施設介護料収入	273,260,000	272,115,220	1,144,780	
	介護報酬収入	245,067,000	243,833,595	1,233,405	
	利用者負担金収入(公費)	2,264,000	2,067,498	196,502	
	利用者負担金収入(一般)	25,929,000	26,214,127	-285,127	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	77,491,000	76,415,559	1,075,441	
	介護報酬収入	77,411,000	76,338,708	1,072,292	
	介護予防報酬収入	80,000	76,851	3,149	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	9,660,000	9,466,542	193,458	
	介護負担金収入(公費)	487,000	515,650	-28,650	
	介護負担金収入(一般)	9,170,000	8,942,353	227,647	
	介護予防負担金収入(一般)	3,000	8,539	-5,539	
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	23,911,000	24,861,634	-950,634	
	介護報酬収入	23,911,000	24,861,634	-950,634	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	2,780,000	2,888,736	-108,736	
	介護負担金収入(一般)	2,780,000	2,888,736	-108,736	
	居宅介護支援介護料収入	24,112,000	24,287,340	-175,340	
	居宅介護支援介護料収入	24,112,000	24,287,340	-175,340	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	8,298,000	8,383,449	-85,449	
	事業費収入	7,473,000	7,548,930	-75,930	
	事業負担金収入(一般)	825,000	834,519	-9,519	
	利用者等利用料収入	86,802,000	85,758,558	1,043,442	
	施設サービス利用料収入	1,020,000	1,029,000	-9,000	
	居宅介護サービス利用料収入	525,000	454,650	70,350	
	地域密着型介護サービス利用料収入	217,000	202,470	14,530	
	食費収入(特定)	11,257,000	11,136,924	120,076	
	食費収入(一般)	44,269,000	43,993,369	275,631	
	居住費収入(特定)	9,236,000	9,244,088	-8,088	
	居住費収入(一般)	20,278,000	19,698,057	579,943	
	その他の事業収入	17,737,000	17,669,561	67,439	
	補助金事業収入(公費)	11,444,000	11,279,268	164,732	
	受託事業収入	4,493,000	4,590,293	-97,293	
	その他の事業収入	1,800,000	1,800,000	0	
経常経費寄附金収入	110,000	23,800	86,200		
経常経費寄附金収入	110,000	23,800	86,200		
受取利息配当金収入	12,000	8,059	3,941		
受取利息配当金収入	12,000	8,059	3,941		
その他の収入	1,250,000	1,162,980	87,020		
受入研修費収入	326,000	252,500	73,500		
利用者等外給食費収入	32,000	22,170	9,830		
雑収入	892,000	888,310	3,690		
事業活動収入計(1)	525,423,000	523,041,438	2,381,562		
事業活動による収支	人件費支出	378,813,000	377,698,604	1,114,396	
	職員給料支出	237,248,000	236,777,906	470,094	
	職員賞与支出	54,841,000	54,425,544	415,456	
	非常勤職員給与支出	24,837,000	24,911,079	-74,079	
	退職給付支出	13,759,000	13,757,699	1,301	
	法定福利費支出	48,128,000	47,826,376	301,624	
	事業費支出	96,096,000	89,752,520	6,343,480	
	給食費支出	31,003,000	30,004,598	998,402	
	介護用品費支出	7,021,000	6,566,849	454,151	
	医薬品費支出	566,000	408,659	157,341	
	保健衛生費支出	12,692,000	11,913,623	778,377	
	被服費支出	60,000	38,258	21,742	
	教養娯楽費支出	905,000	818,894	86,106	
	日用品費支出	626,000	449,687	176,313	
	水道光熱費支出	24,303,000	21,777,664	2,525,336	
	燃料費支出	3,889,000	3,967,260	-78,260	
	消耗器具備品費支出	4,621,000	4,030,860	590,140	
	保険料支出	2,149,000	2,090,338	58,662	
	賃借料支出	4,891,000	4,774,942	116,058	
	車両費支出	3,218,000	2,815,305	402,695	
	地域公益活動費支出	151,000	95,583	55,417	
	雑支出	1,000	0	1,000	
	事務費支出	35,200,000	31,506,227	3,693,773	
福利厚生費支出	4,225,000	3,675,617	549,383		
職員被服費支出	132,000	114,928	17,072		

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
	旅費交通費支出	980,000	888,812	91,188		
	研修研究費支出	2,335,000	2,005,553	329,447		
	事務消耗品費支出	2,882,000	2,786,379	95,621		
	印刷製本費支出	142,000	119,610	22,390		
	修繕費支出	3,787,000	2,615,147	1,171,853		
	通信運搬費支出	2,004,000	1,964,248	39,752		
	会議費支出	165,000	176,290	-11,290		
	広報費支出	494,000	60,500	433,500		
	業務委託費支出	8,677,000	8,599,856	77,144		
	手数料支出	976,000	786,589	189,411		
	土地・建物賃借料支出	1,055,000	1,056,560	-1,560		
	租税公課支出	242,000	241,000	1,000		
	保守料支出	4,288,000	4,212,243	75,757		
	渉外費支出	225,000	101,946	123,054		
	諸会費支出	474,000	264,100	209,900		
	雑支出	2,117,000	1,836,849	280,151		
	利用者負担軽減額	13,000	0	13,000		
	利用者負担軽減額	13,000	0	13,000		
	その他の支出	32,000	22,170	9,830		
	利用者等外給食費支出	32,000	22,170	9,830		
	流動資産評価損等による資金減少額	713,000	742,963	-29,963		
	徴収不能額	713,000	742,963	-29,963		
	事業活動支出計(2)	510,867,000	499,722,484	11,144,516		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,556,000	23,318,954	-8,762,954		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,600,000	2,600,000	0	
		施設整備等補助金収入	2,600,000	2,600,000	0	
		施設整備等収入計(4)	2,600,000	2,600,000	0	
	支出	固定資産取得支出	21,483,000	20,386,038	1,096,962	
		建物取得支出	13,500,000	12,615,218	884,782	
		器具及び備品取得支出	5,983,000	5,805,780	177,220	
		その他の取得支出	2,000,000	1,965,040	34,960	
		その他の施設整備等による支出	50,000	50,000	0	
		その他の支出	50,000	50,000	0	
	施設整備等支出計(5)	21,533,000	20,436,038	1,096,962		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-18,933,000	-17,836,038	-1,096,962			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	94,928,000	94,902,199	25,801	
		退職給付引当資産取崩収入	4,928,000	4,902,199	25,801	
		施設・整備積立資産取崩収入	90,000,000	90,000,000	0	
		その他の活動収入計(7)	94,928,000	94,902,199	25,801	
	支出	積立資産支出	12,017,000	26,009,350	-13,992,350	
		退職給付引当資産支出	6,017,000	6,009,350	7,650	
		施設・整備積立資産支出	6,000,000	20,000,000	-14,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	72,498,000	67,928,416	4,569,584	
		拠点区分間繰入金支出	72,498,000	67,928,416	4,569,584	
		その他の活動による支出	900,000	1,154,373	-254,373	
		その他の支出	900,000	1,154,373	-254,373	
		その他の活動支出計(8)	85,415,000	95,092,139	-9,677,139	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	9,513,000	-189,940	9,702,940		
予備費支出(10)	3,536,000	—	3,536,000			
	0					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,600,000	5,292,976	-3,692,976			
前期末支払資金残高(12)	161,676,264	161,676,264	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	163,276,264	166,969,240	-3,692,976			

桜谷荘・やすらぎ拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(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	介護保険事業収益	521,846,599	528,666,485	-6,819,886
	施設介護料収益	272,115,220	274,824,635	-2,709,415
	介護報酬収益	243,833,595	246,563,080	-2,729,485
	利用者負担金収益(公費)	2,067,498	1,967,192	100,306
	利用者負担金収益(一般)	26,214,127	26,294,363	-80,236
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	76,415,559	81,171,958	-4,756,399
	介護報酬収益	76,338,708	81,084,703	-4,745,995
	介護予防報酬収益	76,851	87,255	-10,404
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	9,466,542	9,182,834	283,708
	介護負担金収益(公費)	515,650	2,921	512,729
	介護負担金収益(一般)	8,942,353	9,174,096	-231,743
	介護予防負担金収益(一般)	8,539	5,817	2,722
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	24,861,634	26,956,225	-2,094,591
	介護報酬収益	24,861,634	26,956,225	-2,094,591
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	2,888,736	3,277,435	-388,699
	介護負担金収益(一般)	2,888,736	3,277,435	-388,699
	居宅介護支援介護料収益	24,287,340	23,251,660	1,035,680
	居宅介護支援介護料収益	24,287,340	23,251,660	1,035,680
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	8,383,449	7,467,180	916,269
	事業費収益	7,548,930	6,706,794	842,136
	事業負担金収益(一般)	834,519	760,386	74,133
	利用者等利用料収益	85,758,558	89,897,239	-4,138,681
	施設サービス利用料収益	1,029,000	1,032,000	-3,000
	居宅介護サービス利用料収益	454,650	759,915	-305,265
	地域密着型介護サービス利用料収益	202,470	686,680	-484,210
	食費収益(特定)	11,136,924	11,974,742	-837,818
	食費収益(一般)	43,993,369	44,804,992	-811,623
	居住費収益(特定)	9,244,088	9,148,860	95,228
	居住費収益(一般)	19,698,057	21,490,050	-1,791,993
	その他の事業収益	17,669,561	12,637,319	5,032,242
	補助金事業収益(公費)	11,279,268	6,620,474	4,658,794
	受託事業収益	4,590,293	5,016,845	-426,552
	その他の事業収益	1,800,000	1,000,000	800,000
経常経費寄附金収益	23,800	114,950	-91,150	
経常経費寄附金収益	23,800	114,950	-91,150	
サービス活動収益計(1)	521,870,399	528,781,435	-6,911,036	
サービス活動増減の部	人件費	381,210,167	354,039,972	27,170,195
	職員給料	236,777,906	215,959,566	20,818,340
	職員賞与	49,063,610	45,625,596	3,438,014
	賞与引当金繰入	5,328,495	5,361,934	-33,439
	非常勤職員給与	24,911,079	27,520,817	-2,609,738
	退職給付費用	17,302,701	15,998,021	1,304,680
	法定福利費	47,826,376	43,574,038	4,252,338
	事業費	89,752,520	79,269,779	10,482,741
	給食費	30,004,598	30,378,295	-373,697
	介護用品費	6,566,849	5,375,311	1,191,538
	医薬品費	408,659	453,147	-44,488
	保健衛生費	11,913,623	8,013,647	3,899,976
	被服費	38,258	25,977	12,281
	教養娯楽費	818,894	724,469	94,425
	日用品費	449,687	262,781	186,906
	水道光熱費	21,777,664	19,534,795	2,242,869
	燃料費	3,967,260	2,525,380	1,441,880
	消耗器具備品費	4,030,860	1,813,963	2,216,897
	保険料	2,090,338	2,107,352	-17,014
	賃借料	4,774,942	4,822,562	-47,620
	車両費	2,815,305	3,201,012	-385,707
	地域公益活動費	95,583	31,088	64,495
	事務費	31,506,227	30,303,129	1,203,098
	福利厚生費	3,675,617	3,701,493	-25,876
	職員被服費	114,928	54,622	60,306
	旅費交通費	888,812	679,094	209,718
	研修研究費	2,005,553	511,532	1,494,021
事務消耗品費	2,786,379	1,453,608	1,332,771	
印刷製本費	119,610	107,082	12,528	
修繕費	2,615,147	2,496,658	118,489	
費用				

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	通信運搬費	1,964,248	1,839,785	124,463	
	会議費	176,290	256,297	-80,007	
	広報費	60,500	607,658	-547,158	
	業務委託費	8,599,856	8,835,071	-235,215	
	手数料	786,589	2,744,571	-1,957,982	
	土地・建物賃借料	1,056,560	655,340	401,220	
	租税公課	241,000	306,400	-65,400	
	保守料	4,212,243	3,651,500	560,743	
	渉外費	101,946	138,608	-36,662	
	諸会費	264,100	261,100	3,000	
	雑費	1,836,849	2,002,710	-165,861	
	利用者負担軽減額	0	99,991	-99,991	
	利用者負担軽減額	0	99,991	-99,991	
	減価償却費	25,981,586	30,474,479	-4,492,893	
	減価償却費	25,981,586	30,474,479	-4,492,893	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,187,680	-14,582,302	3,394,622	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,187,680	-14,582,302	3,394,622	
	徴収不能額	742,963	0	742,963	
	徴収不能額	742,963	0	742,963	
	徴収不能引当金繰入	0	563,102	-563,102	
	徴収不能引当金繰入	0	563,102	-563,102	
	サービス活動費用計(2)	518,005,783	480,168,150	37,837,633	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,864,616	48,613,285	-44,748,669	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	8,059	999	7,060
		受取利息配当金収益	8,059	999	7,060
		その他のサービス活動外収益	2,367,956	1,750,048	617,908
		受入研修費収益	252,500	21,000	231,500
		利用者等外給食収益	22,170	48,400	-26,230
		雑収益	2,093,286	1,680,648	412,638
	サービス活動外収益計(4)	2,376,015	1,751,047	624,968	
	費用	その他のサービス活動外費用	518,548	882,531	-363,983
		利用者等外給食費	22,170	48,400	-26,230
		雑損失	496,378	834,131	-337,753
サービス活動外費用計(5)		518,548	882,531	-363,983	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,857,467	868,516	988,951	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,722,083	49,481,801	-43,759,718	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,600,000	0	2,600,000
		施設整備等補助金収益	2,600,000	0	2,600,000
		固定資産受贈額	0	320,649	-320,649
		その他の受贈額	0	320,649	-320,649
		拠点区分間固定資産移管収益	87,148	390,794	-303,646
		拠点区分間固定資産移管収益	87,148	390,794	-303,646
		その他の特別収益	975,453	0	975,453
		徴収不能引当金戻入益	975,453	0	975,453
		特別収益計(8)	3,662,601	711,443	2,951,158
	費用	固定資産売却損・処分損	20,808	1	20,807
		車輛運搬具売却損・処分損	2	0	2
		器具及び備品売却損・処分損	20,806	1	20,805
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,600,000	0	2,600,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,600,000	0	2,600,000
		拠点区分間繰入金費用	67,928,416	47,954,453	19,973,963
		拠点区分間繰入金費用	67,928,416	47,954,453	19,973,963
		拠点区分間固定資産移管費用	37,392	827,880	-790,488
		拠点区分間固定資産移管費用	37,392	827,880	-790,488
		その他の特別損失	1,154,373	0	1,154,373
その他の特別損失	1,154,373	0	1,154,373		
特別費用計(9)	71,740,989	48,782,334	22,958,655		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-68,078,388	-48,070,891	-20,007,497	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-62,356,305	1,410,910	-63,767,215	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	339,527,207	355,616,297	-16,089,090	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	277,170,902	357,027,207	-79,856,305	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	90,000,000	0	90,000,000	
	施設・整備積立金取崩額	90,000,000	0	90,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	20,000,000	17,500,000	2,500,000	
	施設・整備積立金積立額	20,000,000	17,500,000	2,500,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	347,170,902	339,527,207	7,643,695	

桜谷荘・やすらぎ拠点区分事業活動明細書  
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		特別養護老人ホーム 桜谷荘	桜谷荘ショートステイ	デイサービスセンターや やすらぎ	認知症対応型デイ サービスセンターやすら ぎ	やすらぎ居宅介護 支援事業・在宅介	桜谷荘喀痰吸引 等研修事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収益	介護保険事業収益	354,035,432	31,457,679	75,734,613	29,903,742	28,915,133	1,800,000	521,846,599	0	521,846,599
	施設介護料収益	272,115,220	0	0	0	0	0	272,115,220	0	272,115,220
	介護報酬収益	243,833,595	0	0	0	0	0	243,833,595	0	243,833,595
	利用者負担金収益(公費)	2,067,498	0	0	0	0	0	2,067,498	0	2,067,498
	利用者負担金収益(一般)	26,214,127	0	0	0	0	0	26,214,127	0	26,214,127
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	0	22,221,359	54,194,200	0	0	0	76,415,559	0	76,415,559
	介護報酬収益	0	22,144,508	54,194,200	0	0	0	76,338,708	0	76,338,708
	介護予防報酬収益	0	76,851	0	0	0	0	76,851	0	76,851
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	0	2,714,181	6,752,361	0	0	0	9,466,542	0	9,466,542
	介護負担金収益(公費)	0	0	515,650	0	0	0	515,650	0	515,650
	介護負担金収益(一般)	0	2,705,642	6,236,711	0	0	0	8,942,353	0	8,942,353
	介護予防負担金収益(一般)	0	8,539	0	0	0	0	8,539	0	8,539
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	0	0	0	24,861,634	0	0	24,861,634	0	24,861,634
	介護報酬収益	0	0	0	24,861,634	0	0	24,861,634	0	24,861,634
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	0	0	0	2,888,736	0	0	2,888,736	0	2,888,736
	介護負担金収益(一般)	0	0	0	2,888,736	0	0	2,888,736	0	2,888,736
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	24,287,340	0	24,287,340	0	24,287,340
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	24,287,340	0	24,287,340	0	24,287,340
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	8,383,449	0	0	0	8,383,449	0	8,383,449
	事業費収益	0	0	7,548,930	0	0	0	7,548,930	0	7,548,930
	事業負担金収益(一般)	0	0	834,519	0	0	0	834,519	0	834,519
	利用者等利用料収益	72,250,233	6,165,115	5,580,050	1,763,160	0	0	85,758,558	0	85,758,558
	施設サービス利用料収益	1,029,000	0	0	0	0	0	1,029,000	0	1,029,000
	居宅介護サービス利用料収益	0	366,100	88,550	0	0	0	454,650	0	454,650
	地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0	202,470	0	0	202,470	0	202,470
	食費収益(特定)	10,640,064	496,860	0	0	0	0	11,136,924	0	11,136,924
	食費収益(一般)	33,935,639	3,005,540	5,491,500	1,560,690	0	0	43,993,369	0	43,993,369
	居住費収益(特定)	8,633,453	610,635	0	0	0	0	9,244,088	0	9,244,088
	居住費収益(一般)	18,012,077	1,685,980	0	0	0	0	19,698,057	0	19,698,057
	その他の事業収益	9,669,979	357,024	824,553	390,212	4,627,793	1,800,000	17,669,561	0	17,669,561
	補助金事業収益(公費)	9,669,979	357,024	824,553	390,212	37,500	0	11,279,268	0	11,279,268
受託事業収益	0	0	0	0	4,590,293	0	4,590,293	0	4,590,293	
その他の事業収益	0	0	0	0	0	1,800,000	1,800,000	0	1,800,000	
経常経費寄附金収益	16,800	0	7,000	0	0	0	23,800	0	23,800	
経常経費寄附金収益	16,800	0	7,000	0	0	0	23,800	0	23,800	
サービス活動収益計(1)	354,052,232	31,457,679	75,741,613	29,903,742	28,915,133	1,800,000	521,870,399	0	521,870,399	
サービス活動増減の部	人件費	257,634,523	31,625,948	44,154,137	20,790,083	26,981,476	24,000	381,210,167	0	381,210,167
	職員給料	161,343,425	19,198,708	26,239,080	12,821,390	17,151,303	24,000	236,777,906	0	236,777,906
	職員賞与	32,122,285	4,234,404	5,674,777	2,693,773	4,338,371	0	49,063,610	0	49,063,610
	賞与引当金繰入	3,427,650	437,534	684,651	296,743	481,917	0	5,328,495	0	5,328,495
	非常勤職員給与	16,788,110	1,865,346	4,250,333	2,007,290	0	0	24,911,079	0	24,911,079
	退職給付費用	11,310,098	1,892,678	1,885,183	944,733	1,270,009	0	17,302,701	0	17,302,701
	法定福利費	32,642,955	3,997,278	5,420,113	2,026,154	3,739,876	0	47,826,376	0	47,826,376
	事業費	68,676,892	7,642,143	8,772,649	4,128,306	479,290	53,240	89,752,520	0	89,752,520
	給食費	22,139,691	2,459,966	3,675,360	1,729,581	0	0	30,004,598	0	30,004,598
	介護用品費	5,899,759	655,529	7,861	3,700	0	0	6,566,849	0	6,566,849
	医薬品費	367,793	40,866	0	0	0	0	408,659	0	408,659
	保健衛生費	10,304,275	1,140,296	318,955	150,097	0	0	11,913,623	0	11,913,623
	被服費	34,432	3,826	0	0	0	0	38,258	0	38,258
	教養娯楽費	475,671	52,852	197,452	92,919	0	0	818,894	0	818,894

(単位：円)

勘定科目		特別養護老人ホーム 桜谷荘	桜谷荘ショートステイ	デイサービスセンターや すらぎ	認知症対応型デイ サービスセンターやすら ぎ	やすらぎ居宅介護 支援事業・在宅介	桜谷荘喀痰吸引 等研修事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
費用	日用品費	350,318	38,924	41,103	19,342	0	0	449,687	0	449,687	
	水道光熱費	16,671,277	1,852,364	2,155,238	1,014,230	84,555	0	21,777,664	0	21,777,664	
	燃料費	3,570,534	396,726	0	0	0	0	3,967,260	0	3,967,260	
	消耗器具備品費	3,317,436	368,604	198,274	93,306	0	0	4,030,860	0	4,030,860	
	保険料	1,283,317	158,591	360,312	169,558	118,560	0	2,090,338	0	2,090,338	
	賃借料	3,338,419	370,935	724,600	340,988	0	0	4,774,942	0	4,774,942	
	車両費	873,366	97,041	1,073,532	505,191	266,175	0	2,815,305	0	2,815,305	
	地域公益活動費	50,604	5,623	19,962	9,394	10,000	0	95,583	0	95,583	
	事務費	24,442,891	2,723,005	2,411,803	1,134,965	793,563	0	31,506,227	0	31,506,227	
	福利厚生費	2,494,713	277,190	462,317	217,561	223,836	0	3,675,617	0	3,675,617	
	職員被服費	93,109	10,346	7,802	3,671	0	0	114,928	0	114,928	
	旅費交通費	734,465	81,607	45,383	21,357	6,000	0	888,812	0	888,812	
	研修研究費	1,752,996	194,777	31,076	14,624	12,080	0	2,005,553	0	2,005,553	
	事務消耗品費	1,951,221	219,971	401,732	189,050	24,405	0	2,786,379	0	2,786,379	
	印刷製本費	77,141	8,571	9,736	4,582	19,580	0	119,610	0	119,610	
	修繕費	2,251,446	250,161	77,207	36,333	0	0	2,615,147	0	2,615,147	
	通信運搬費	1,141,924	126,880	384,083	180,745	130,616	0	1,964,248	0	1,964,248	
	会議費	86,136	9,571	35,308	16,615	28,660	0	176,290	0	176,290	
	広報費	54,450	6,050	0	0	0	0	60,500	0	60,500	
	業務委託費	7,392,836	821,426	201,451	94,801	89,342	0	8,599,856	0	8,599,856	
	手数料	440,359	52,889	181,894	85,597	25,850	0	786,589	0	786,589	
	土地・建物賃借料	861,480	95,720	67,565	31,795	0	0	1,056,560	0	1,056,560	
	租税公課	79,920	8,880	83,096	39,104	30,000	0	241,000	0	241,000	
	保守料	3,285,640	365,071	362,095	170,397	29,040	0	4,212,243	0	4,212,243	
	渉外費	91,751	10,195	0	0	0	0	101,946	0	101,946	
	諸会費	169,290	18,810	34,680	16,320	25,000	0	264,100	0	264,100	
	雑費	1,484,014	164,890	26,378	12,413	149,154	0	1,836,849	0	1,836,849	
	減価償却費	20,950,033	2,327,782	1,445,216	680,101	349,235	229,219	25,981,586	0	25,981,586	
	減価償却費	20,950,033	2,327,782	1,445,216	680,101	349,235	229,219	25,981,586	0	25,981,586	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,362,024	-1,040,225	-448,413	-211,018	-126,000	0	-11,187,680	0	-11,187,680	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,362,024	-1,040,225	-448,413	-211,018	-126,000	0	-11,187,680	0	-11,187,680	
	徴収不能額	733,540	9,423	0	0	0	0	742,963	0	742,963	
	徴収不能額	733,540	9,423	0	0	0	0	742,963	0	742,963	
サービス活動費用計(2)	363,075,855	43,288,076	56,335,392	26,522,437	28,477,564	306,459	518,005,783	0	518,005,783		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-9,023,623	-11,830,397	19,406,221	3,381,305	437,569	1,493,541	3,864,616	0	3,864,616		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,947	26	30	19	26	11	8,059	0	8,059
		受取利息配当金収益	7,947	26	30	19	26	11	8,059	0	8,059
		その他のサービス活動外収益	1,907,146	0	313,880	2,930	144,000	0	2,367,956	0	2,367,956
		受入研修費収益	140,000	0	112,500	0	0	0	252,500	0	252,500
		利用者等外給食収益	22,170	0	0	0	0	0	22,170	0	22,170
		雑収益	1,744,976	0	201,380	2,930	144,000	0	2,093,286	0	2,093,286
	サービス活動外収益計(4)	1,915,093	26	313,910	2,949	144,026	11	2,376,015	0	2,376,015	
	費用	その他のサービス活動外費用	123,950	0	231,212	0	163,386	0	518,548	0	518,548
		利用者等外給食費	22,170	0	0	0	0	0	22,170	0	22,170
		雑損失	101,780	0	231,212	0	163,386	0	496,378	0	496,378
サービス活動外費用計(5)		123,950	0	231,212	0	163,386	0	518,548	0	518,548	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,791,143	26	82,698	2,949	-19,360	11	1,857,467	0	1,857,467		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-7,232,480	-11,830,371	19,488,919	3,384,254	418,209	1,493,552	5,722,083	0	5,722,083		

桜谷荘・やすらぎ拠点区分貸借対照表  
令和 5年 3月31日現在

（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	199,206,012	196,220,230	2,985,782	流動負債	37,565,267	40,881,353	-3,316,086
現金預金	67,755,774	29,132,392	38,623,382	事業未払金	22,822,911	20,402,223	2,420,688
事業未収金	74,433,627	75,732,676	-1,299,049	預り金	2,994	2,448	546
未収補助金	8,859,587	6,449,398	2,410,189	職員預り金	5,305,328	4,596,808	708,520
前払費用	1,966,165	850,486	1,115,679	拠点区分間借入金	4,105,539	10,517,940	-6,412,401
拠点区分間貸付金	46,190,859	85,030,731	-38,839,872	賞与引当金	5,328,495	5,361,934	-33,439
徴収不能引当金	0	-975,453	975,453	固定負債	68,633,962	64,406,416	4,227,546
固定資産	687,293,411	760,311,718	-73,018,307	退職給付引当金	68,633,962	64,406,416	4,227,546
基本財産	244,597,218	248,128,590	-3,531,372	負債の部合計	106,199,229	105,287,769	911,460
建物	244,597,218	248,128,590	-3,531,372	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	442,696,193	512,183,128	-69,486,935	基本金	72,303,018	72,303,018	0
建物	3,745,010	3,966,775	-221,765	基本金	72,303,018	72,303,018	0
構築物	1,265,567	1,778,367	-512,800	国庫補助金等特別積立金	143,780,605	152,368,285	-8,587,680
車両運搬具	1,660,952	1,787,677	-126,725	国庫補助金等特別積立金	143,780,605	152,368,285	-8,587,680
器具及び備品	21,380,862	22,320,072	-939,210	その他の積立金	217,045,669	287,045,669	-70,000,000
権利	291,076	291,076	0	設備・整備積立金	217,045,669	287,045,669	-70,000,000
ソフトウェア	4,771,418	4,968,758	-197,340	次期繰越活動増減差額	347,170,902	339,527,207	7,643,695
投資有価証券	10,000	10,000	0	次期繰越活動増減差額 （うち当期活動増減差額）	347,170,902	339,527,207	7,643,695
拠点区分間長期貸付金	142,549,000	142,549,000	0		-62,356,305	1,410,910	-63,767,215
退職給付引当資産	49,876,639	47,415,734	2,460,905				
施設・整備積立資産	217,045,669	287,045,669	-70,000,000				
差入保証金	100,000	50,000	50,000	純資産の部合計	780,300,194	851,244,179	-70,943,985
資産の部合計	886,499,423	956,531,948	-70,032,525	負債及び純資産の部合計	886,499,423	956,531,948	-70,032,525

## 計算書類に対する注記（桜谷荘・やすらぎ拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### ①有形固定資産（リース資産を除く）

- ・平成19年3月31日以前に取得したもの

残存価額を取得価額の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1円）まで償却する。

- ・平成19年4月1日以後に取得したもの

残存価額を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却する。

##### ②無形固定資産（リース資産を除く）

残存価額を0円とした定額法。

##### ③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0円とする定額法。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当期の負担に属する額を計上している。

##### ②徴収不能引当金

債権の徴収不能による損失に備えるため、徴収不能懸念債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上する。

##### ③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末における退職共済制度の約定給付額から被共済職員の個人負担掛金累計額を差し引いた額を計上している。

#### (3) その他計算書類作成のための基本となる重要事項

##### ①リース取引の会計処理について

所有権移転外ファイナンス・リースは、通常の売買取引に係る方法に準ずる方法。ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準ずる方法。

##### ②消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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

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、及び、社会福祉法人兵庫県社会福祉協議会の兵庫県民間社会福祉事業職員退職共済制度を採用している。

### 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) 桜谷荘・やすらぎ拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

#### (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準省令別紙3 ⑩）

- ・特別養護老人ホーム桜谷荘
- ・桜谷荘ショートステイ
- ・デイサービスセンターやすらぎ
- ・認知症対応型デイサービスセンターやすらぎ
- ・やすらぎ居宅介護支援事業・在宅介護支援センターやすらぎ
- ・桜谷荘喀痰吸引等研修事業

### 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	248,128,590	12,615,218	16,146,590	244,597,218
定期預金	0	0	0	0
合 計	248,128,590	12,615,218	16,146,590	244,597,218

### 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

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。

(単位：円)

建物（基本財産）	0
土地（基本財産）	0
計	0

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

(単位：円)

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	0
計	0

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)

区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	0	0	0
建物（基本財産）	957,507,314	712,910,096	244,597,218
土地	0	0	0
建物	6,942,179	3,197,169	3,745,010
構築物	5,128,000	3,862,433	1,265,567
車両運搬具	24,372,844	22,711,892	1,660,952
器具及び備品	110,734,009	89,353,147	21,380,862
計	1,104,684,346	832,034,737	272,649,609

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

さくらこども学園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	児童福祉事業収入	182,381,000	204,671,558	-22,290,558		
	措置費収入	178,148,000	201,796,526	-23,648,526		
	事務費収入	141,700,000	165,339,390	-23,639,390		
	事業費収入	36,448,000	36,457,136	-9,136		
	その他の事業収入	4,233,000	2,875,032	1,357,968		
	補助金事業収入(公費)	4,110,000	2,704,652	1,405,348		
	受託事業収入(公費)	85,000	170,380	-85,380		
	その他の事業収入	38,000	0	38,000		
	経常経費寄附金収入	200,000	955,656	-755,656		
	経常経費寄附金収入	200,000	955,656	-755,656		
	受取利息配当金収入	6,000	2,780	3,220		
	受取利息配当金収入	6,000	2,780	3,220		
	その他の収入	1,600,000	1,530,320	69,680		
	受入研修費収入	400,000	558,500	-158,500		
	利用者等外給食費収入	1,000,000	819,820	180,180		
	雑収入	200,000	152,000	48,000		
事業活動収入計(1)	184,187,000	207,160,314	-22,973,314			
事業活動による収支	支出	人件費支出	111,875,000	111,035,512	839,488	
		職員給料支出	73,005,000	72,747,875	257,125	
		職員賞与支出	17,813,000	17,694,945	118,055	
		非常勤職員給与支出	4,300,000	4,137,901	162,099	
		退職給付支出	2,200,000	2,100,697	99,303	
		法定福利費支出	14,557,000	14,354,094	202,906	
		事業費支出	42,186,000	40,096,270	2,089,730	
		給食費支出	11,108,000	11,174,775	-66,775	
		保健衛生費支出	3,000,000	2,793,648	206,352	
		医療費支出	301,000	291,378	9,622	
		被服費支出	1,125,000	1,073,911	51,089	
		教養娯楽費支出	1,100,000	1,126,792	-26,792	
		日用品費支出	190,000	212,316	-22,316	
		本人支給金支出	1,464,000	1,413,500	50,500	
		水道光熱費支出	9,700,000	9,558,356	141,644	
		消耗器具備品費支出	2,300,000	1,606,635	693,365	
		保険料支出	720,000	436,890	283,110	
		賃借料支出	1,657,000	1,931,266	-274,266	
		教育指導費支出	7,000,000	6,006,978	993,022	
		就職支度費支出	844,000	852,570	-8,570	
	車両費支出	1,617,000	1,617,255	-255		
	地域公益活動費支出	10,000	0	10,000		
	雑支出	50,000	0	50,000		
	事務費支出	8,667,000	8,775,469	-108,469		
	福利厚生費支出	1,642,000	1,599,890	42,110		
	職員被服費支出	100,000	70,785	29,215		
	旅費交通費支出	660,000	797,681	-137,681		
	研修研究費支出	586,000	524,279	61,721		
	事務消耗品費支出	1,220,000	1,544,205	-324,205		
	印刷製本費支出	16,000	32,916	-16,916		
	修繕費支出	1,120,000	986,365	133,635		
	通信運搬費支出	455,000	516,340	-61,340		
	会議費支出	36,000	18,135	17,865		
	広報費支出	98,000	0	98,000		
	業務委託費支出	600,000	592,321	7,679		
	手数料支出	320,000	299,179	20,821		
	租税公課支出	101,000	93,400	7,600		
	保守料支出	1,022,000	1,023,073	-1,073		
	雑支出	691,000	676,900	14,100		
	その他の支出	1,000,000	819,820	180,180		
利用者等外給食費支出	1,000,000	819,820	180,180			
事業活動支出計(2)	163,728,000	160,727,071	3,000,929			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	20,459,000	46,433,243	-25,974,243			

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	363,040	-363,040	
		施設整備等補助金収入	0	363,040	-363,040	
		施設整備等収入計(4)	0	363,040	-363,040	
	支出	固定資産取得支出	500,000	368,460	131,540	
		器具及び備品取得支出	500,000	368,460	131,540	
	施設整備等支出計(5)	500,000	368,460	131,540		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-500,000	-5,420	-494,580		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	70,759,000	70,758,302	698	
		退職給付引当資産取崩収入	759,000	758,302	698	
		施設整備等積立資産取崩収入	70,000,000	70,000,000	0	
		その他の活動収入計(7)	70,759,000	70,758,302	698	
	支出	積立資産支出	4,823,000	7,739,538	-2,916,538	
		退職給付引当資産支出	1,823,000	1,739,538	83,462	
		施設整備等積立資産支出	3,000,000	6,000,000	-3,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	85,119,000	89,108,390	-3,989,390	
		拠点区分間繰入金支出	85,119,000	89,108,390	-3,989,390	
		その他の活動支出計(8)	89,942,000	96,847,928	-6,905,928	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-19,183,000	-26,089,626	6,906,626		
	予備費支出(10)	776,000	—	776,000		
	0	0	0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	20,338,197	-20,338,197		
	前期末支払資金残高(12)	19,300,456	19,300,456	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	19,300,456	39,638,653	-20,338,197		

さくらこども学園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(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	児童福祉事業収益	204,671,558	182,936,072	21,735,486
	措置費収益	201,796,526	180,184,442	21,612,084
	事務費収益	165,339,390	141,082,120	24,257,270
	事業費収益	36,457,136	39,102,322	-2,645,186
	その他の事業収益	2,875,032	2,751,630	123,402
	補助金事業収益(公費)	2,704,652	2,318,370	386,282
	受託事業収益(公費)	170,380	433,260	-262,880
	経常経費寄附金収益	955,656	565,744	389,912
	経常経費寄附金収益	955,656	565,744	389,912
	サービス活動収益計(1)	205,627,214	183,501,816	22,125,398
サービス活動増減の部 費用	人件費	112,143,833	108,536,905	3,606,928
	職員給料	72,747,875	70,410,674	2,337,201
	職員賞与	15,989,345	16,206,603	-217,258
	賞与引当金繰入	1,850,527	1,705,600	144,927
	非常勤職員給与	4,137,901	3,132,601	1,005,300
	退職給付費用	3,064,091	3,047,966	16,125
	法定福利費	14,354,094	14,033,461	320,633
	事業費	40,096,270	37,637,810	2,458,460
	給食費	11,174,775	10,576,261	598,514
	保健衛生費	2,793,648	1,956,906	836,742
	医療費	291,378	327,948	-36,570
	被服費	1,073,911	938,533	135,378
	教養娯楽費	1,126,792	577,094	549,698
	日用品費	212,316	185,967	26,349
	本人支給金	1,413,500	1,651,400	-237,900
	水道光熱費	9,558,356	7,610,890	1,947,466
	消耗器具备品費	1,606,635	2,487,988	-881,353
	保険料	436,890	800,883	-363,993
	賃借料	1,931,266	1,535,508	395,758
	教育指導費	6,006,978	6,570,453	-563,475
	就職支度費	852,570	665,998	186,572
	車輛費	1,617,255	1,713,581	-96,326
	雑費	0	38,400	-38,400
	事務費	8,775,469	8,465,227	310,242
	福利厚生費	1,599,890	1,012,800	587,090
	職員被服費	70,785	0	70,785
	旅費交通費	797,681	530,117	267,564
	研修研究費	524,279	57,874	466,405
	事務消耗品費	1,544,205	992,420	551,785
	印刷製本費	32,916	13,180	19,736
	修繕費	986,365	2,087,363	-1,100,998
	通信運搬費	516,340	409,872	106,468
	会議費	18,135	13,530	4,605
	広報費	0	67,019	-67,019
	業務委託費	592,321	948,847	-356,526
	手数料	299,179	505,899	-206,720
	租税公課	93,400	134,000	-40,600
	保守料	1,023,073	1,019,406	3,667
	雑費	676,900	672,900	4,000
	減価償却費	17,571,726	18,027,267	-455,541
減価償却費	17,571,726	18,027,267	-455,541	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,391,834	-8,384,271	-7,563	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,391,834	-8,384,271	-7,563	
サービス活動費用計(2)	170,195,464	164,282,938	5,912,526	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	35,431,750	19,218,878	16,212,872	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,780	3,298	-518
		受取利息配当金収益	2,780	3,298	-518
		その他のサービス活動外収益	1,567,192	2,098,544	-531,352
		受入研修費収益	558,500	667,400	-108,900
		利用者等外給食収益	819,820	1,191,340	-371,520
		雑収益	188,872	239,804	-50,932
		サービス活動外収益計(4)	1,569,972	2,101,842	-531,870
	費用	その他のサービス活動外費用	1,258,888	1,341,680	-82,792
		利用者等外給食費	819,820	1,191,040	-371,220
		雑損失	439,068	150,640	288,428
	サービス活動外費用計(5)	1,258,888	1,341,680	-82,792	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	311,084	760,162	-449,078	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	35,742,834	19,979,040	15,763,794	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	363,040	0	363,040
		施設整備等補助金収益	363,040	0	363,040
		拠点区分間固定資産移管収益	298,375	381,124	-82,749
		拠点区分間固定資産移管収益	298,375	381,124	-82,749
		特別収益計(8)	661,415	381,124	280,291
	費用	固定資産売却損・処分損	0	2	-2
		器具及び備品売却損・処分損	0	2	-2
		国庫補助金等特別積立金積立額	363,040	0	363,040
		国庫補助金等特別積立金積立額	363,040	0	363,040
		拠点区分間繰入金費用	89,108,390	22,209,391	66,898,999
	拠点区分間繰入金費用	89,108,390	22,209,391	66,898,999	
	特別費用計(9)	89,471,430	22,209,393	67,262,037	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-88,810,015	-21,828,269	-66,981,746	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-53,067,181	-1,849,229	-51,217,952	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	191,080,254	198,929,483	-7,849,229	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	138,013,073	197,080,254	-59,067,181	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	70,000,000	0	70,000,000	
	施設整備等積立金取崩額	70,000,000	0	70,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	6,000,000	6,000,000	0	
	施設整備等積立金積立額	6,000,000	6,000,000	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	202,013,073	191,080,254	10,932,819	

さくらこども学園拠点区分貸借対照表  
令和 5年 3月31日現在

(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	48,357,690	44,703,550	3,654,140	流動負債	10,569,564	27,108,694	-16,539,130
現金預金	568,505	27,962,674	-27,394,169	事業未払金	7,210,679	18,900,318	-11,689,639
事業未収金	26,175,982	5,876,573	20,299,409	職員預り金	1,508,358	1,646,982	-138,624
未収補助金	2,050,293	2,318,370	-268,077	拠点区分間借入金	0	4,855,794	-4,855,794
前払費用	986,363	355,933	630,430	賞与引当金	1,850,527	1,705,600	144,927
拠点区分間貸付金	18,576,547	8,190,000	10,386,547	固定負債	13,066,515	12,729,207	337,308
固定資産	302,020,195	382,972,132	-80,951,937	退職給付引当金	13,066,515	12,729,207	337,308
基本財産	206,929,973	221,969,292	-15,039,319	負債の部合計	23,636,079	39,837,901	-16,201,822
土地	110,699,000	110,699,000	0	純 資 産 の 部			
建物	96,230,973	111,270,292	-15,039,319	国庫補助金等特別積立金	51,228,733	59,257,527	-8,028,794
その他の固定資産	95,090,222	161,002,840	-65,912,618	国庫補助金等特別積立金	51,228,733	59,257,527	-8,028,794
構築物	7,462,299	8,546,955	-1,084,656	その他の積立金	73,500,000	137,500,000	-64,000,000
車輛運搬具	6	372,559	-372,553	施設整備等積立金	73,500,000	137,500,000	-64,000,000
器具及び備品	2,906,172	3,540,377	-634,205	次期繰越活動増減差額	202,013,073	191,080,254	10,932,819
退職給付引当資産	11,082,085	10,830,759	251,326	次期繰越活動増減差額	202,013,073	191,080,254	10,932,819
施設整備等積立資産	73,500,000	137,500,000	-64,000,000	(うち当期活動増減差額)	-53,067,181	-1,849,229	-51,217,952
その他の固定資産	139,660	212,190	-72,530	純資産の部合計	326,741,806	387,837,781	-61,095,975
資産の部合計	350,377,885	427,675,682	-77,297,797	負債及び純資産の部合計	350,377,885	427,675,682	-77,297,797

## 計算書類に対する注記（さくらこども学園拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### ①有形固定資産（リース資産を除く）

- ・平成19年3月31日以前に取得したもの

残存価額を取得価額の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1円）まで償却する。

- ・平成19年4月1日以後に取得したもの

残存価額を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却する。

##### ②無形固定資産（リース資産を除く）

残存価額を0円とした定額法。

##### ③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0円とする定額法。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当期の負担に属する額を計上している。

##### ②徴収不能引当金

債権の徴収不能による損失に備えるため、徴収不能懸念債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上する。

##### ③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末における退職共済制度の約定給付額から被共済職員の個人負担掛金累計額を差し引いた額を計上している。

#### (3) その他計算書類作成のための基本となる重要事項

##### ①リース取引の会計処理について

所有権移転外ファイナンス・リースは、通常の売買取引に係る方法に準ずる方法。ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準ずる方法。

##### ②消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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

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、及び、社会福祉法人兵庫県社会福祉協議会の兵庫県民間社会福祉事業職員退職共済制度を採用している。

### 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) さくらこども学園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準省令別紙3 ㊸）

サービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書の作成は省略している。

### 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	110,699,000	0	0	110,699,000
建物	111,270,292	0	15,039,319	96,230,973
定期預金	0	0	0	0
合 計	221,969,292	0	15,039,319	206,929,973

### 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

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)

区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	110,699,000		110,699,000
建物（基本財産）	304,762,725	208,531,752	96,230,973
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	14,597,400	7,135,101	7,462,299
車両運搬具	12,141,544	12,141,538	6
器具及び備品	20,417,140	17,510,968	2,906,172
計	462,617,809	245,319,359	217,298,450

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

くるみ保育園拠点区分資金収支計算書  
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(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	106,452,000	109,229,340	-2,777,340	
	委託費収入	98,500,000	99,454,710	-954,710	
	私的契約利用料収入	2,000	0	2,000	
	その他の事業収入	7,950,000	9,774,630	-1,824,630	
	補助金事業収入(公費)	6,800,000	8,606,780	-1,806,780	
	補助金事業収入(一般)	1,150,000	1,167,850	-17,850	
	経常経費寄附金収入	10,000	2,000	8,000	
	経常経費寄附金収入	10,000	2,000	8,000	
	受取利息配当金収入	10,000	1,917	8,083	
	受取利息配当金収入	10,000	1,917	8,083	
	その他の収入	190,000	197,270	-7,270	
	受入研修費収入	10,000	0	10,000	
	雑収入	180,000	197,270	-17,270	
	事業活動収入計(1)	106,662,000	109,430,527	-2,768,527	
	支出				
	人件費支出	76,990,000	76,282,518	707,482	
	職員給料支出	45,000,000	43,696,323	1,303,677	
	職員賞与支出	11,000,000	10,995,700	4,300	
	非常勤職員給与支出	11,000,000	11,447,329	-447,329	
退職給付支出	690,000	689,152	848		
法定福利費支出	9,300,000	9,454,014	-154,014		
事業費支出	9,610,000	9,288,647	321,353		
給食費支出	3,400,000	3,280,725	119,275		
保健衛生費支出	1,020,000	919,712	100,288		
保育材料費支出	650,000	605,033	44,967		
水道光熱費支出	1,600,000	1,511,348	88,652		
消耗器具備品費支出	700,000	671,047	28,953		
保険料支出	220,000	228,308	-8,308		
賃借料支出	2,000,000	2,072,474	-72,474		
地域公益活動費支出	10,000	0	10,000		
雑支出	10,000	0	10,000		
事務費支出	5,543,000	4,969,136	573,864		
福利厚生費支出	800,000	828,507	-28,507		
職員被服費支出	50,000	27,280	22,720		
旅費交通費支出	210,000	231,930	-21,930		
研修研究費支出	150,000	121,304	28,696		
事務消耗品費支出	500,000	488,504	11,496		
印刷製本費支出	50,000	34,848	15,152		
修繕費支出	500,000	169,529	330,471		
通信運搬費支出	500,000	477,097	22,903		
会議費支出	100,000	87,524	12,476		
広報費支出	50,000	16,760	33,240		
業務委託費支出	750,000	720,424	29,576		
手数料支出	300,000	225,467	74,533		
土地・建物賃借料支出	553,000	553,000	0		
保守料支出	840,000	844,362	-4,362		
雑支出	190,000	142,600	47,400		
事業活動支出計(2)	92,143,000	90,540,301	1,602,699		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,519,000	18,890,226	-4,371,226		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	260,000	256,480	3,520	
器具及び備品取得支出	260,000	256,480	3,520		
施設整備等支出計(5)	260,000	256,480	3,520		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-260,000	-256,480	-3,520		

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	66,152	-66,152	
		退職給付引当資産取崩収入	0	66,152	-66,152	
		拠点区分間繰入金収入	0	50,000	-50,000	
		拠点区分間繰入金収入	0	50,000	-50,000	
		その他の活動収入計(7)	0	116,152	-116,152	
	支出	積立資産支出	3,116,000	6,616,744	-3,500,744	
		退職給付引当資産支出	1,116,000	1,116,744	-744	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	2,000,000	5,500,000	-3,500,000	
		拠点区分間繰入金支出	10,474,000	11,736,296	-1,262,296	
		拠点区分間繰入金支出	10,474,000	11,736,296	-1,262,296	
		その他の活動支出計(8)	13,590,000	18,353,040	-4,763,040	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-13,590,000	-18,236,888	4,646,888	
予備費支出(10)		669,000	—	669,000		
		0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	396,858	-396,858		
前期末支払資金残高(12)		21,111,885	21,111,885	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		21,111,885	21,508,743	-396,858		

くるみ保育園拠点区分事業活動計算書  
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	109,229,340	107,353,860	1,875,480
		委託費収益	99,454,710	99,823,570	-368,860
		その他の事業収益	9,774,630	7,530,290	2,244,340
		補助金事業収益(公費)	8,606,780	6,678,640	1,928,140
		補助金事業収益(一般)	1,167,850	851,650	316,200
		経常経費寄附金収益	2,000	35,710	-33,710
		経常経費寄附金収益	2,000	35,710	-33,710
	サービス活動収益計(1)	109,231,340	107,389,570	1,841,770	
	費用	人件費	77,261,554	75,938,890	1,322,664
		職員給料	43,696,323	43,195,429	500,894
		職員賞与	10,048,633	9,865,505	183,128
		賞与引当金繰入	839,800	947,067	-107,267
		非常勤職員給与	11,447,329	11,405,020	42,309
		退職給付費用	1,775,455	1,615,856	159,599
		法定福利費	9,454,014	8,910,013	544,001
		事業費	9,288,647	9,508,195	-219,548
		給食費	3,280,725	3,604,265	-323,540
		保健衛生費	919,712	934,997	-15,285
		保育材料費	605,033	818,855	-213,822
		水道光熱費	1,511,348	1,561,907	-50,559
消耗器具備品費		671,047	607,105	63,942	
保険料		228,308	211,916	16,392	
賃借料		2,072,474	1,769,150	303,324	
事務費		4,969,136	4,280,401	688,735	
福利厚生費		828,507	736,691	91,816	
職員被服費		27,280	52,305	-25,025	
旅費交通費		231,930	163,330	68,600	
研修研究費		121,304	190,452	-69,148	
事務消耗品費		488,504	516,024	-27,520	
印刷製本費		34,848	43,934	-9,086	
修繕費		169,529	259,930	-90,401	
通信運搬費		477,097	479,007	-1,910	
会議費		87,524	81,251	6,273	
広報費		16,760	53,982	-37,222	
業務委託費		720,424	715,961	4,463	
手数料		225,467	43,154	182,313	
土地・建物賃借料		553,000	0	553,000	
保守料		844,362	811,028	33,334	
雑費		142,600	133,352	9,248	
減価償却費		1,639,292	1,663,538	-24,246	
減価償却費	1,639,292	1,663,538	-24,246		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-479,363	-479,363	0		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-479,363	-479,363	0		
サービス活動費用計(2)	92,679,266	90,911,661	1,767,605		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,552,074	16,477,909	74,165		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,917	4,135	-2,218
		受取利息配当金収益	1,917	4,135	-2,218
		その他のサービス活動外収益	197,270	429,568	-232,298
		受入研修費収益	0	50,000	-50,000
		雑収益	197,270	379,568	-182,298
	サービス活動外収益計(4)	199,187	433,703	-234,516	
	費用	その他のサービス活動外費用	355,096	1,076	354,020
雑損失		355,096	1,076	354,020	
サービス活動外費用計(5)	355,096	1,076	354,020		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-155,909	432,627	-588,536		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,396,165	16,910,536	-514,371		

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	50,000	0	50,000
		拠点区分間繰入金収益	50,000	0	50,000
		拠点区分間固定資産移管収益	447,419	0	447,419
		拠点区分間固定資産移管収益	447,419	0	447,419
		特別収益計(8)	497,419	0	497,419
	費用	拠点区分間繰入金費用	11,736,296	12,075,010	-338,714
		拠点区分間繰入金費用	11,736,296	12,075,010	-338,714
		拠点区分間固定資産移管費用	11,282	141,700	-130,418
		拠点区分間固定資産移管費用	11,282	141,700	-130,418
		特別費用計(9)	11,747,578	12,216,710	-469,132
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-11,250,159	-12,216,710	966,551	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,146,006	4,693,826	452,180	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	14,460,495	14,766,669	-306,174	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	19,606,501	19,460,495	146,006	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	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)	5,500,000	5,000,000	500,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	5,500,000	5,000,000	500,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	14,106,501	14,460,495	-353,994	

くるみ保育園拠点区分貸借対照表  
令和 5年 3月31日現在

(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	27,129,378	26,621,744	507,634	流動負債	6,460,435	6,456,926	3,509
現金預金	18,275,216	19,002,840	-727,624	事業未払金	4,071,520	4,185,834	-114,314
事業未収金	115,910	53,861	62,049	預り金	2,652	1,327	1,325
未収補助金	8,485,000	6,904,280	1,580,720	職員預り金	1,421,237	1,127,116	294,121
前払費用	253,252	240,623	12,629	拠点区分間借入金	125,226	195,582	-70,356
拠点区分間貸付金	0	420,140	-420,140	賞与引当金	839,800	947,067	-107,267
固定資産	131,354,135	126,926,782	4,427,353	固定負債	4,236,705	3,971,870	264,835
基本財産	37,435,562	38,285,443	-849,881	退職給付引当金	4,236,705	3,971,870	264,835
土地	33,955,957	33,955,957	0	負債の部合計	10,697,140	10,428,796	268,344
建物	3,479,605	4,329,486	-849,881	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	93,918,573	88,641,339	5,277,234	基本金	46,797,607	46,797,607	0
構築物	567,122	636,312	-69,190	基本金	46,797,607	46,797,607	0
器具及び備品	1,616,323	1,957,488	-341,165	国庫補助金等特別積立金	882,265	1,361,628	-479,363
ソフトウェア	366,533	489,109	-122,576	国庫補助金等特別積立金	882,265	1,361,628	-479,363
退職給付引当資産	5,312,595	5,002,430	310,165	その他の積立金	86,000,000	80,500,000	5,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	86,000,000	80,500,000	5,500,000	保育所施設・設備整備等積立金	86,000,000	80,500,000	5,500,000
差入保証金	56,000	56,000	0	次期繰越活動増減差額	14,106,501	14,460,495	-353,994
				次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	14,106,501	14,460,495	-353,994
					5,146,006	4,693,826	452,180
				純資産の部合計	147,786,373	143,119,730	4,666,643
資産の部合計	158,483,513	153,548,526	4,934,987	負債及び純資産の部合計	158,483,513	153,548,526	4,934,987

## 計算書類に対する注記（くるみ保育園拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### ①有形固定資産（リース資産を除く）

- ・平成19年3月31日以前に取得したもの

残存価額を取得価額の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1円）まで償却する。

- ・平成19年4月1日以後に取得したもの

残存価額を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却する。

##### ②無形固定資産（リース資産を除く）

残存価額を0円とした定額法。

##### ③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0円とする定額法。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当期の負担に属する額を計上している。

##### ②徴収不能引当金

債権の徴収不能による損失に備えるため、徴収不能懸念債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上する。

##### ③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末における退職共済制度の約定給付額から被共済職員の個人負担掛金累計額を差し引いた額を計上している。

#### (3) その他計算書類作成のための基本となる重要事項

##### ①リース取引の会計処理について

所有権移転外ファイナンス・リースは、通常の売買取引に係る方法に準ずる方法。ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準ずる方法。

##### ②消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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

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、及び、社会福祉法人兵庫県社会福祉協議会の兵庫県民間社会福祉事業職員退職共済制度を採用している。

### 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) くるみ保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準省令別紙3 ⑩)

サービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書の作成は省略している。

### 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	33,955,957	0	0	33,955,957
建物	4,329,486	0	849,881	3,479,605
定期預金	0	0	0	0
合計	38,285,443	0	849,881	37,435,562

### 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

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)

区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	33,955,957	0	33,955,957
建物（基本財産）	67,181,427	63,701,822	3,479,605
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	9,153,710	8,586,588	567,122
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	10,528,855	8,912,532	1,616,323
計	120,819,949	81,200,942	39,619,007

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

石屋川くるみ保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	122,992,000	136,397,291	-13,405,291		
	施設型給付費収入	98,518,000	110,925,390	-12,407,390		
	施設型給付費収入	87,496,000	99,820,330	-12,324,330		
	利用者負担金収入	11,022,000	11,105,060	-83,060		
	利用者等利用料収入	4,392,000	4,129,820	262,180		
	利用者等利用料収入(一般)	4,392,000	4,129,820	262,180		
	私的契約利用料収入	3,000	500	2,500		
	その他の事業収入	20,079,000	21,341,581	-1,262,581		
	補助金事業収入(公費)	19,239,000	20,446,781	-1,207,781		
	補助金事業収入(一般)	840,000	894,800	-54,800		
	借入金利息補助金収入	537,000	536,809	191		
	借入金利息補助金収入	537,000	536,809	191		
	経常経費寄附金収入	50,000	9,080	40,920		
	経常経費寄附金収入	50,000	9,080	40,920		
	受取利息配当金収入	5,000	459	4,541		
	受取利息配当金収入	5,000	459	4,541		
	その他の収入	339,000	301,320	37,680		
	受入研修費収入	60,000	80,000	-20,000		
	利用者等外給食費収入	1,000	0	1,000		
	雑収入	278,000	221,320	56,680		
	事業活動収入計(1)	123,923,000	137,244,959	-13,321,959		
事業活動による収支	支出	人件費支出	92,400,000	93,657,108	-1,257,108	
		職員給料支出	58,342,000	59,004,662	-662,662	
		職員賞与支出	13,695,000	13,671,790	23,210	
		非常勤職員給与支出	6,924,000	6,966,041	-42,041	
		派遣職員費支出	2,223,000	2,204,190	18,810	
		退職給付支出	772,000	712,000	60,000	
		法定福利費支出	10,444,000	11,098,425	-654,425	
		事業費支出	17,239,000	17,157,968	81,032	
		給食費支出	5,908,000	5,938,835	-30,835	
		保健衛生費支出	1,578,000	1,497,355	80,645	
		保育材料費支出	1,000,000	938,026	61,974	
		水道光熱費支出	2,358,000	2,518,582	-160,582	
		消耗器具備品費支出	1,200,000	1,065,818	134,182	
		保険料支出	409,000	418,708	-9,708	
		賃借料支出	4,746,000	4,748,244	-2,244	
		地域公益活動費支出	10,000	10,000	0	
		雑支出	30,000	22,400	7,600	
	事務費支出	8,680,000	8,372,172	307,828		
	福利厚生費支出	950,000	916,917	33,083		
	職員被服費支出	120,000	100,551	19,449		
	旅費交通費支出	165,000	168,070	-3,070		
	研修研究費支出	210,000	159,040	50,960		
	事務消耗品費支出	722,000	719,417	2,583		
	印刷製本費支出	25,000	46,948	-21,948		
	修繕費支出	613,000	578,050	34,950		
	通信運搬費支出	520,000	520,571	-571		
	会議費支出	65,000	82,560	-17,560		
	広報費支出	60,000	8,300	51,700		
	業務委託費支出	2,734,000	2,601,168	132,832		
	手数料支出	665,000	660,938	4,062		
	土地・建物賃借料支出	751,000	750,520	480		
	保守料支出	866,000	865,422	578		
	雑支出	214,000	193,700	20,300		
支払利息支出	538,000	537,976	24			
支払利息支出	538,000	537,976	24			
その他の支出	1,000	0	1,000			
利用者等外給食費支出	1,000	0	1,000			
	事業活動支出計(2)	118,858,000	119,725,224	-867,224		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,065,000	17,519,735	-12,454,735		

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	5,264,000	5,264,000	0	
		設備資金借入金元金償還支出	5,264,000	5,264,000	0	
		固定資産取得支出	3,434,000	3,434,000	0	
		建物取得支出	2,860,000	2,860,000	0	
		器具及び備品取得支出	574,000	574,000	0	
施設整備等支出計(5)	8,698,000	8,698,000	0			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-8,698,000	-8,698,000	0			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	14,060,000	14,000,000	60,000	
		退職給付引当資産取崩収入	60,000	0	60,000	
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	14,000,000	14,000,000	0	
		その他の活動収入計(7)	14,060,000	14,000,000	60,000	
	支出	積立資産支出	1,289,000	11,276,806	-9,987,806	
		退職給付引当資産支出	1,289,000	1,276,806	12,194	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	0	10,000,000	-10,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	8,173,000	11,273,907	-3,100,907	
		拠点区分間繰入金支出	8,173,000	11,273,907	-3,100,907	
		その他の活動支出計(8)	9,462,000	22,550,713	-13,088,713	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,598,000	-8,550,713	13,148,713			
予備費支出(10)	965,000	—	965,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	271,022	-271,022			
前期末支払資金残高(12)	17,317,655	17,317,655	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	17,317,655	17,588,677	-271,022			

## 石屋川くるみ保育園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（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	136,397,291	143,869,301	-7,472,010	
	施設型給付費収益	110,925,390	120,446,600	-9,521,210	
	施設型給付費収益	99,820,330	110,884,080	-11,063,750	
	利用者負担金収益	11,105,060	9,562,520	1,542,540	
	利用者等利用料収益	4,129,820	4,006,500	123,320	
	利用者等利用料収益(一般)	4,129,820	4,006,500	123,320	
	私的契約利用料収益	500	0	500	
	その他の事業収益	21,341,581	19,416,201	1,925,380	
	補助金事業収益(公費)	20,446,781	18,808,801	1,637,980	
	補助金事業収益(一般)	894,800	607,400	287,400	
	経常経費寄附金収益	9,080	10,856	-1,776	
	経常経費寄附金収益	9,080	10,856	-1,776	
	サービス活動収益計(1)	136,406,371	143,880,157	-7,473,786	
	サービス活動増減の部	費用	人件費	95,186,167	94,120,759
職員給料			59,004,662	59,977,418	-972,756
職員賞与			12,352,790	13,087,521	-734,731
賞与引当金繰入			1,420,707	1,319,000	101,707
非常勤職員給与			6,966,041	5,246,864	1,719,177
派遣職員費			2,204,190	0	2,204,190
退職給付費用			2,139,352	2,729,295	-589,943
法定福利費			11,098,425	11,760,661	-662,236
事業費			17,157,968	17,601,052	-443,084
給食費			5,938,835	5,732,166	206,669
保健衛生費			1,497,355	1,529,043	-31,688
保育材料費			938,026	915,341	22,685
水道光熱費			2,518,582	2,559,642	-41,060
消耗器具備品費			1,065,818	1,789,259	-723,441
保険料			418,708	365,698	53,010
賃借料			4,748,244	4,690,943	57,301
地域公益活動費			10,000	10,000	0
雑費			22,400	8,960	13,440
事務費			8,372,172	8,747,957	-375,785
福利厚生費			916,917	874,749	42,168
職員被服費		100,551	948	99,603	
旅費交通費		168,070	113,050	55,020	
研修研究費		159,040	88,784	70,256	
事務消耗品費		719,417	694,938	24,479	
印刷製本費		46,948	52,734	-5,786	
修繕費		578,050	542,410	35,640	
通信運搬費		520,571	558,893	-38,322	
会議費		82,560	75,850	6,710	
広報費		8,300	60,027	-51,727	
業務委託費		2,601,168	2,567,022	34,146	
手数料		660,938	1,172,531	-511,593	
土地・建物賃借料		750,520	906,668	-156,148	
保守料		865,422	822,953	42,469	
雑費		193,700	216,400	-22,700	
減価償却費		7,335,103	7,295,823	39,280	
減価償却費		7,335,103	7,295,823	39,280	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-1,592,744	-2,238,021	645,277	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-1,592,744	-2,238,021	645,277	
サービス活動費用計(2)		126,458,666	125,527,570	931,096	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		9,947,705	18,352,587	-8,404,882	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	536,809	605,828	-69,019
		借入金利息補助金収益	536,809	605,828	-69,019
		受取利息配当金収益	459	316	143
		受取利息配当金収益	459	316	143
		その他のサービス活動外収益	301,320	226,192	75,128
	費用	受入研修費収益	80,000	59,000	21,000
		雑収益	221,320	167,192	54,128
		サービス活動外収益計(4)	838,588	832,336	6,252
		支払利息	537,976	606,771	-68,795
		支払利息	537,976	606,771	-68,795
	その他のサービス活動外費用	0	280,814	-280,814	
	雑損失	0	280,814	-280,814	
	サービス活動外費用計(5)	537,976	887,585	-349,609	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	300,612	-55,249	355,861	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		10,248,317	18,297,338	-8,049,021	
特別増減の部	収益	拠点区分間固定資産移管収益	150,246	317,164	-166,918
		拠点区分間固定資産移管収益	150,246	317,164	-166,918
		特別収益計(8)	150,246	317,164	-166,918
	費用	固定資産売却損・処分損	0	2	-2
		器具及び備品売却損・処分損	0	2	-2
		拠点区分間繰入金費用	11,273,907	12,175,967	-902,060
		拠点区分間繰入金費用	11,273,907	12,175,967	-902,060
		拠点区分間固定資産移管費用	200,604	106,352	94,252
		拠点区分間固定資産移管費用	200,604	106,352	94,252
		その他の特別損失	0	2,300,000	-2,300,000
その他の特別損失	0	2,300,000	-2,300,000		
	特別費用計(9)	11,474,511	14,582,321	-3,107,810	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-11,324,265	-14,265,157	2,940,892	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-1,075,948	4,032,181	-5,108,129	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		117,697,310	116,665,129	1,032,181
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		116,621,362	120,697,310	-4,075,948
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		14,000,000	0	14,000,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		14,000,000	0	14,000,000
	その他の積立金積立額(16)		10,000,000	3,000,000	7,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		10,000,000	3,000,000	7,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		120,621,362	117,697,310	2,924,052	

石屋川くるみ保育園拠点区分貸借対照表  
令和 5年 3月31日現在

(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	24,837,022	30,605,647	-5,768,625	流動負債	13,933,052	19,870,992	-5,937,940
現金預金	4,075,011	6,764,983	-2,689,972	事業未払金	5,332,356	6,197,880	-865,524
事業未収金	4,512,755	2,465,122	2,047,633	1年以内返済予定設備資金借入金	5,264,000	5,264,000	0
未収補助金	9,671,549	9,024,929	646,620	預り金	10,616	10,616	0
前払費用	424,569	337,307	87,262	職員預り金	1,905,373	1,776,738	128,635
拠点区分間貸付金	6,153,138	12,013,306	-5,860,168	拠点区分間借入金	0	5,302,758	-5,302,758
固定資産	191,307,337	198,705,713	-7,398,376	賞与引当金	1,420,707	1,319,000	101,707
基本財産	162,767,101	165,541,353	-2,774,252	固定負債	37,729,490	42,289,859	-4,560,369
土地	90,283,500	90,283,500	0	設備資金借入金	30,541,000	35,805,000	-5,264,000
建物	72,483,601	75,257,853	-2,774,252	退職給付引当金	7,188,490	6,484,859	703,631
その他の固定資産	28,540,236	33,164,360	-4,624,124	負債の部合計	51,662,542	62,160,851	-10,498,309
構築物	671,210	687,783	-16,573	純 資 産 の 部			
器具及び備品	5,027,817	6,015,519	-987,702	基本金	6,533,000	6,533,000	0
ソフトウェア	366,533	489,109	-122,576	基本金	6,533,000	6,533,000	0
退職給付引当資産	7,458,676	6,955,949	502,727	国庫補助金等特別積立金	22,311,455	23,904,199	-1,592,744
保育所施設・設備整備積立資産	15,016,000	19,016,000	-4,000,000	国庫補助金等特別積立金	22,311,455	23,904,199	-1,592,744
				その他の積立金	15,016,000	19,016,000	-4,000,000
				保育所施設・設備整備等積立金	15,016,000	19,016,000	-4,000,000
				次期繰越活動増減差額	120,621,362	117,697,310	2,924,052
				次期繰越活動増減差額	120,621,362	117,697,310	2,924,052
				(うち当期活動増減差額)	-1,075,948	4,032,181	-5,108,129
				純資産の部合計	164,481,817	167,150,509	-2,668,692
資産の部合計	216,144,359	229,311,360	-13,167,001	負債及び純資産の部合計	216,144,359	229,311,360	-13,167,001

## 計算書類に対する注記（石屋川くるみ保育園拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### ①有形固定資産（リース資産を除く）

- ・平成19年3月31日以前に取得したもの

残存価額を取得価額の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1円）まで償却する。

- ・平成19年4月1日以後に取得したもの

残存価額を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却する。

##### ②無形固定資産（リース資産を除く）

残存価額を0円とした定額法。

##### ③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0円とする定額法。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当期の負担に属する額を計上している。

##### ②徴収不能引当金

債権の徴収不能による損失に備えるため、徴収不能懸念債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上する。

##### ③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末における退職共済制度の約定給付額から被共済職員の個人負担掛金累計額を差し引いた額を計上している。

#### (3) その他計算書類作成のための基本となる重要事項

##### ①リース取引の会計処理について

所有権移転外ファイナンス・リースは、通常の売買取引に係る方法に準ずる方法。ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準ずる方法。

##### ②消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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

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、及び、社会福祉法人兵庫県社会福祉協議会の兵庫県民間社会福祉事業職員退職共済制度を採用している。

### 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) 石屋川くるみ保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準省令別紙3 ⑩）

サービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書の作成は省略している。

### 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	90,283,500	0	0	90,283,500
建物	75,257,853	2,860,000	5,634,252	72,483,601
定期預金	0	0	0	0
合 計	165,541,353	2,860,000	5,634,252	162,767,101

### 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

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。

(単位：円)

建物（基本財産）	72,483,601
土地（基本財産）	90,283,500
計	162,767,101

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

(単位：円)

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	35,805,000
計	35,805,000

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)

区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	90,283,500	0	90,283,500
建物（基本財産）	149,104,000	76,620,399	72,483,601
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	3,467,008	2,795,798	671,210
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	22,441,360	17,413,543	5,027,817
計	265,295,868	96,829,740	168,466,128

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

神戸さくら保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	144,967,000	147,427,868	-2,460,868		
	施設型給付費収入	118,344,000	120,455,380	-2,111,380		
	施設型給付費収入	109,016,000	111,152,830	-2,136,830		
	利用者負担金収入	9,328,000	9,302,550	25,450		
	利用者等利用料収入	3,645,000	3,538,760	106,240		
	利用者等利用料収入(一般)	3,645,000	3,538,760	106,240		
	私的契約利用料収入	37,000	39,500	-2,500		
	その他の事業収入	22,941,000	23,394,228	-453,228		
	補助金事業収入(公費)	22,055,000	22,496,628	-441,628		
	補助金事業収入(一般)	886,000	897,600	-11,600		
	借入金利息補助金収入	416,000	416,793	-793		
	借入金利息補助金収入	416,000	416,793	-793		
	経常経費寄附金収入	50,000	2,000	48,000		
	経常経費寄附金収入	50,000	2,000	48,000		
	受取利息配当金収入	5,000	728	4,272		
	受取利息配当金収入	5,000	728	4,272		
	その他の収入	546,000	526,888	19,112		
	受入研修費収入	30,000	10,000	20,000		
	利用者等外給食費収入	1,000	0	1,000		
	雑収入	515,000	516,888	-1,888		
事業活動収入計(1)		145,984,000	148,374,277	-2,390,277		
事業活動による収支	支出	人件費支出	103,164,000	103,635,353	-471,353	
		職員給料支出	67,100,000	67,513,669	-413,669	
		職員賞与支出	15,511,000	15,355,741	155,259	
		非常勤職員給与支出	6,384,000	6,498,688	-114,688	
		退職給付支出	867,000	866,001	999	
		法定福利費支出	13,302,000	13,401,254	-99,254	
		事業費支出	19,444,000	19,368,385	75,615	
		給食費支出	6,230,000	6,184,609	45,391	
		保健衛生費支出	1,984,000	1,910,393	73,607	
		保育材料費支出	1,522,000	1,600,700	-78,700	
		水道光熱費支出	3,437,000	3,357,641	79,359	
		消耗器具備品費支出	1,482,000	1,533,921	-51,921	
		保険料支出	524,000	553,574	-29,574	
		賃借料支出	3,910,000	3,914,689	-4,689	
		車両費支出	335,000	311,128	23,872	
		地域公益活動費支出	10,000	0	10,000	
		雑支出	10,000	1,730	8,270	
		事務費支出	17,239,000	16,993,093	245,907	
		福利厚生費支出	1,033,000	1,007,496	25,504	
		職員被服費支出	50,000	38,357	11,643	
	旅費交通費支出	780,000	725,758	54,242		
	研修研究費支出	200,000	149,094	50,906		
	事務消耗品費支出	1,055,000	1,119,775	-64,775		
	印刷製本費支出	33,000	42,988	-9,988		
	修繕費支出	570,000	538,285	31,715		
	通信運搬費支出	618,000	613,470	4,530		
	会議費支出	62,000	54,822	7,178		
	広報費支出	65,000	8,300	56,700		
	業務委託費支出	2,650,000	2,548,198	101,802		
	手数料支出	2,170,000	2,186,210	-16,210		
	土地・建物賃借料支出	6,062,000	6,061,721	279		
	租税公課支出	121,000	120,200	800		
	保守料支出	1,576,000	1,584,451	-8,451		
	雑支出	194,000	193,968	32		
	支払利息支出	631,000	641,274	-10,274		
	支払利息支出	631,000	641,274	-10,274		
	その他の支出	1,000	0	1,000		
利用者等外給食費支出	1,000	0	1,000			
流動資産評価損等による資金減少額	0	88,180	-88,180			
徴収不能額	0	88,180	-88,180			
事業活動支出計(2)		140,479,000	140,726,285	-247,285		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		5,505,000	7,647,992	-2,142,992		

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入	設備資金借入金収入	100,000,000	100,000,000	0
		設備資金借入金収入	100,000,000	100,000,000	0
		施設整備等収入計(4)	100,000,000	100,000,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	16,111,000	16,113,000	-2,000
		設備資金借入金元金償還支出	16,111,000	16,113,000	-2,000
		固定資産取得支出	233,912,000	233,910,390	1,610
		土地取得支出	233,088,000	233,087,161	839
		器具及び備品取得支出	362,000	361,229	771
		その他の取得支出	462,000	462,000	0
		その他の施設整備等による支出	252,000	252,000	0
施設整備等支出計(5)	250,275,000	250,275,390	-390		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-150,275,000	-150,275,390	390	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	45,579,000	45,578,501	499
		退職給付引当資産取崩収入	21,000	20,501	499
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	45,558,000	45,558,000	0
		拠点区分間繰入金収入	110,880,000	110,880,000	0
		拠点区分間繰入金収入	110,880,000	110,880,000	0
		その他の活動収入計(7)	156,459,000	156,458,501	499
	支出	積立資産支出	1,615,000	1,614,843	157
		退職給付引当資産支出	1,615,000	1,614,843	157
		拠点区分間繰入金支出	9,633,000	10,769,174	-1,136,174
		拠点区分間繰入金支出	9,633,000	10,769,174	-1,136,174
その他の活動支出計(8)	11,248,000	12,384,017	-1,136,017		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		145,211,000	144,074,484	1,136,516	
予備費支出(10)		441,000	—	441,000	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	1,447,086	-1,447,086	
前期末支払資金残高(12)		8,720,884	8,720,884	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		8,720,884	10,167,970	-1,447,086	

## 神戸さくら保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(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	147,427,868	137,692,538	9,735,330
	施設型給付費収益	120,455,380	117,000,290	3,455,090
	施設型給付費収益	111,152,830	107,386,930	3,765,900
	利用者負担金収益	9,302,550	9,613,360	-310,810
	利用者等利用料収益	3,538,760	3,366,440	172,320
	利用者等利用料収益(一般)	3,538,760	3,366,440	172,320
	私的契約利用料収益	39,500	0	39,500
	その他の事業収益	23,394,228	17,325,808	6,068,420
	補助金事業収益(公費)	22,496,628	16,411,508	6,085,120
	補助金事業収益(一般)	897,600	905,800	-8,200
	その他の事業収益	0	8,500	-8,500
	経常経費寄附金収益	2,000	4,800	-2,800
	経常経費寄附金収益	2,000	4,800	-2,800
	サービス活動収益計(1)	147,429,868	137,697,338	9,732,530
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	104,718,855	94,773,687	9,945,168
	職員給料	67,513,669	58,571,231	8,942,438
	職員賞与	13,979,408	12,448,045	1,531,363
	賞与引当金繰入	1,375,386	1,376,333	-947
	非常勤職員給与	6,498,688	7,209,016	-710,328
	派遣職員費	0	1,122,880	-1,122,880
	退職給付費用	1,950,450	1,730,985	219,465
	法定福利費	13,401,254	12,315,197	1,086,057
	事業費	19,368,385	17,066,026	2,302,359
	給食費	6,184,609	5,970,460	214,149
	保健衛生費	1,910,393	1,533,638	376,755
	保育材料費	1,600,700	1,376,582	224,118
	水道光熱費	3,357,641	2,993,400	364,241
	消耗器具備品費	1,533,921	951,013	582,908
	保険料	553,574	492,655	60,919
	賃借料	3,914,689	3,392,730	521,959
	車輛費	311,128	347,158	-36,030
	雑費	1,730	8,390	-6,660
	事務費	16,993,093	17,080,353	-87,260
	福利厚生費	1,007,496	806,322	201,174
	職員被服費	38,357	61,611	-23,254
	旅費交通費	725,758	778,766	-53,008
	研修研究費	149,094	184,743	-35,649
	事務消耗品費	1,119,775	980,593	139,182
	印刷製本費	42,988	48,334	-5,346
	修繕費	538,285	682,849	-144,564
	通信運搬費	613,470	622,025	-8,555
	会議費	54,822	70,031	-15,209
	広報費	8,300	60,027	-51,727
	業務委託費	2,548,198	2,899,914	-351,716
	手数料	2,186,210	1,195,370	990,840
	土地・建物賃借料	6,061,721	6,895,095	-833,374
	租税公課	120,200	0	120,200
	保守料	1,584,451	1,617,593	-33,142
	雑費	193,968	177,080	16,888
	減価償却費	10,032,762	9,975,841	56,921
	減価償却費	10,032,762	9,975,841	56,921
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,802,586	-4,802,586	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,802,586	-4,802,586	0
	徴収不能額	88,180	0	88,180
徴収不能額	88,180	0	88,180	
徴収不能引当金繰入	57,717	87,500	-29,783	
徴収不能引当金繰入	57,717	87,500	-29,783	
サービス活動費用計(2)	146,456,406	134,180,821	12,275,585	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	973,462	3,516,517	-2,543,055	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	416,793	456,898	-40,105
		借入金利息補助金収益	416,793	456,898	-40,105
		受取利息配当金収益	728	1,052	-324
		受取利息配当金収益	728	1,052	-324
		その他のサービス活動外収益	526,888	400,572	126,316
	費用	受入研修費収益	10,000	82,000	-72,000
		利用者等外給食収益	0	600	-600
		雑収益	516,888	317,972	198,916
		サービス活動外収益計(4)	944,409	858,522	85,887
		支払利息	641,274	457,835	183,439
費用	支払利息	641,274	457,835	183,439	
	その他のサービス活動外費用	144,493	642,375	-497,882	
	利用者等外給食費	0	600	-600	
	雑損失	144,493	641,775	-497,282	
	サービス活動外費用計(5)	785,767	1,100,210	-314,443	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		158,642	-241,688	400,330	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,132,104	3,274,829	-2,142,725	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	110,880,000	0	110,880,000
		拠点区分間繰入金収益	110,880,000	0	110,880,000
		拠点区分間固定資産移管収益	158,670	589,854	-431,184
		拠点区分間固定資産移管収益	158,670	589,854	-431,184
		その他の特別収益	87,500	9,100	78,400
	費用	徴収不能引当金戻入益	87,500	9,100	78,400
		特別収益計(8)	111,126,170	598,954	110,527,216
		固定資産売却損・処分損	0	1	-1
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	-1
		拠点区分間繰入金費用	10,769,174	694,740	10,074,434
費用	拠点区分間繰入金費用	10,769,174	694,740	10,074,434	
	拠点区分間固定資産移管費用	372,844	1,032,096	-659,252	
	拠点区分間固定資産移管費用	372,844	1,032,096	-659,252	
	その他の特別損失	0	2,400,000	-2,400,000	
	その他の特別損失	0	2,400,000	-2,400,000	
特別費用計(9)		11,142,018	4,126,837	7,015,181	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		99,984,152	-3,527,883	103,512,035	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		101,116,256	-253,054	101,369,310	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		22,591,475	22,844,529	-253,054
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		123,707,731	22,591,475	101,116,256
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		45,558,000	0	45,558,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		45,558,000	0	45,558,000
	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)		169,265,731	22,591,475	146,674,256	

神戸さくら保育園拠点区分貸借対照表  
令和 5年 3月31日現在

(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	25,890,582	26,840,697	-950,115	流動負債	41,603,715	24,027,646	17,576,069
現金預金	8,508,515	4,402,556	4,105,959	事業未払金	6,131,752	6,535,718	-403,966
事業未収金	4,756,364	3,827,727	928,637	1年以内返済予定設備資金借入金	24,448,000	4,444,000	20,004,000
未収補助金	11,735,237	8,471,606	3,263,631	預り金	11,943	10,616	1,327
前払費用	948,183	860,048	88,135	職員預り金	2,364,093	1,635,567	728,526
拠点区分間貸付金	0	9,366,260	-9,366,260	拠点区分間借入金	7,272,541	10,025,412	-2,752,871
徴収不能引当金	-57,717	-87,500	29,783	賞与引当金	1,375,386	1,376,333	-947
固定資産	380,918,312	200,477,600	180,440,712	固定負債	115,474,218	49,873,360	65,600,858
基本財産	359,566,600	134,415,145	225,151,455	設備資金借入金	108,331,000	44,448,000	63,883,000
土地	233,087,161	0	233,087,161	退職給付引当金	7,143,218	5,425,360	1,717,858
建物	126,479,439	134,415,145	-7,935,706	負債の部合計	157,077,933	73,901,006	83,176,927
その他の固定資産	21,351,712	66,062,455	-44,710,743	純 資 産 の 部			
構築物	5,456,882	6,021,405	-564,523	国庫補助金等特別積立金	75,378,230	80,180,816	-4,802,586
器具及び備品	1,966,562	2,537,813	-571,251	国庫補助金等特別積立金	75,378,230	80,180,816	-4,802,586
ソフトウェア	366,533	489,109	-122,576	その他の積立金	5,087,000	50,645,000	-45,558,000
退職給付引当資産	8,053,215	6,184,131	1,869,084	保育所施設・設備整備等積立金	5,087,000	50,645,000	-45,558,000
保育所施設・設備整備積立資産	5,087,000	50,645,000	-45,558,000	次期繰越活動増減差額	169,265,731	22,591,475	146,674,256
差入保証金	344,000	92,000	252,000	次期繰越活動増減差額	169,265,731	22,591,475	146,674,256
その他の固定資産	77,520	92,997	-15,477	(うち当期活動増減差額)	101,116,256	-253,054	101,369,310
				純資産の部合計	249,730,961	153,417,291	96,313,670
資産の部合計	406,808,894	227,318,297	179,490,597	負債及び純資産の部合計	406,808,894	227,318,297	179,490,597

## 計算書類に対する注記（神戸さくら保育園拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### ①有形固定資産（リース資産を除く）

- ・平成19年3月31日以前に取得したもの

残存価額を取得価額の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1円）まで償却する。

- ・平成19年4月1日以後に取得したもの

残存価額を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却する。

##### ②無形固定資産（リース資産を除く）

残存価額を0円とした定額法。

##### ③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0円とする定額法。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当期の負担に属する額を計上している。

##### ②徴収不能引当金

債権の徴収不能による損失に備えるため、徴収不能懸念債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上する。

##### ③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末における退職共済制度の約定給付額から被共済職員の個人負担掛金累計額を差し引いた額を計上している。

#### (3) その他計算書類作成のための基本となる重要事項

##### ①リース取引の会計処理について

所有権移転外ファイナンス・リースは、通常の売買取引に係る方法に準ずる方法。ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準ずる方法。

##### ②消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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

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、及び、社会福祉法人兵庫県社会福祉協議会の兵庫県民間社会福祉事業職員退職共済制度を採用している。

### 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) 神戸さくら保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準省令別紙3 ⑩）

サービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書の作成は省略している。

### 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	233,087,161	0	233,087,161
建物	134,415,145	0	7,935,706	126,479,439
定期預金	0	0	0	0
合 計	134,415,145	233,087,161	7,935,706	359,566,600

### 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

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)

区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	233,087,161	0	233,087,161
建物（基本財産）	204,995,195	78,515,756	126,479,439
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	15,629,250	10,172,368	5,456,882
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	15,678,350	13,711,788	1,966,562
計	469,389,956	102,399,912	366,990,044

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

西宮セゾン保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	188,844,000	185,735,585	3,108,415		
	施設型給付費収入	151,517,000	148,552,820	2,964,180		
	施設型給付費収入	125,669,000	122,828,060	2,840,940		
	利用者負担金収入	25,848,000	25,724,760	123,240		
	利用者等利用料収入	5,868,000	5,944,837	-76,837		
	利用者等利用料収入(一般)	5,868,000	5,944,837	-76,837		
	私的契約利用料収入	30,000	30,000	0		
	その他の事業収入	31,429,000	31,207,928	221,072		
	補助金事業収入(公費)	29,333,000	29,073,328	259,672		
	補助金事業収入(一般)	2,096,000	2,134,600	-38,600		
	経常経費寄附金収入	10,000	88,400	-78,400		
	経常経費寄附金収入	10,000	88,400	-78,400		
	受取利息配当金収入	1,000	768	232		
	受取利息配当金収入	1,000	768	232		
	その他の収入	509,000	507,904	1,096		
	受入研修費収入	191,000	191,000	0		
	利用者等外給食費収入	1,000	0	1,000		
	雑収入	317,000	316,904	96		
	事業活動収入計(1)		189,364,000	186,332,657	3,031,343	
	事業活動による収支	支出	人件費支出	121,636,000	119,629,394	2,006,606
職員給料支出			70,821,000	69,433,118	1,387,882	
職員賞与支出			17,007,000	16,967,512	39,488	
非常勤職員給与支出			16,778,000	16,530,199	247,801	
退職給付支出			2,240,000	2,245,846	-5,846	
法定福利費支出			14,790,000	14,452,719	337,281	
事業費支出			21,678,000	21,188,924	489,076	
給食費支出			7,953,000	8,086,164	-133,164	
保健衛生費支出			1,776,000	1,610,036	165,964	
保育材料費支出			1,550,000	1,434,037	115,963	
水道光熱費支出			4,650,000	4,510,919	139,081	
消耗器具備品費支出			2,219,000	2,022,208	196,792	
保険料支出			595,000	628,215	-33,215	
賃借料支出			2,915,000	2,891,105	23,895	
地域公益活動費支出			10,000	0	10,000	
雑支出			10,000	6,240	3,760	
事務費支出			12,839,000	12,585,479	253,521	
福利厚生費支出			1,645,000	1,604,586	40,414	
職員被服費支出			80,000	80,542	-542	
旅費交通費支出			227,000	235,976	-8,976	
研修研究費支出		210,000	191,416	18,584		
事務消耗品費支出		785,000	771,099	13,901		
印刷製本費支出		37,000	44,748	-7,748		
修繕費支出		1,007,000	968,665	38,335		
通信運搬費支出		580,000	571,453	8,547		
会議費支出		85,000	88,788	-3,788		
広報費支出		80,000	14,300	65,700		
業務委託費支出		3,020,000	2,941,169	78,831		
手数料支出		1,602,000	1,604,556	-2,556		
土地・建物賃借料支出		2,049,000	2,046,645	2,355		
保守料支出		1,261,000	1,260,536	464		
雑支出		171,000	161,000	10,000		
支払利息支出		791,000	790,072	928		
支払利息支出		791,000	790,072	928		
その他の支出		1,000	0	1,000		
利用者等外給食費支出		1,000	0	1,000		
事業活動支出計(2)		156,945,000	154,193,869	2,751,131		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		32,419,000	32,138,788	280,212		

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	6,624,000	6,624,000	0	
		設備資金借入金元金償還支出	6,624,000	6,624,000	0	
		固定資産取得支出	351,000	350,500	500	
		器具及び備品取得支出	351,000	350,500	500	
施設整備等支出計(5)	6,975,000	6,974,500	500			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-6,975,000	-6,974,500	-500			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,172,000	1,177,846	-5,846	
		退職給付引当資産取崩収入	1,172,000	1,177,846	-5,846	
		その他の活動収入計(7)	1,172,000	1,177,846	-5,846	
	支出	積立資産支出	5,734,000	9,733,179	-3,999,179	
		退職給付引当資産支出	1,734,000	1,733,179	821	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	4,000,000	8,000,000	-4,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	20,049,000	15,903,193	4,145,807	
		拠点区分間繰入金支出	20,049,000	15,903,193	4,145,807	
		その他の活動支出計(8)	25,783,000	25,636,372	146,628	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-24,611,000	-24,458,526	-152,474		
予備費支出(10)	833,000	—	833,000			
	0					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	705,762	-705,762			
前期末支払資金残高(12)	18,099,218	18,099,218	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	18,099,218	18,804,980	-705,762			

西宮シジメ保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(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	185,735,585	175,271,152	10,464,433
	施設型給付費収益	148,552,820	142,916,870	5,635,950
	施設型給付費収益	122,828,060	121,048,230	1,779,830
	利用者負担金収益	25,724,760	21,868,640	3,856,120
	利用者等利用料収益	5,944,837	5,804,130	140,707
	利用者等利用料収益(一般)	5,944,837	5,804,130	140,707
	私的契約利用料収益	30,000	0	30,000
	その他の事業収益	31,207,928	26,550,152	4,657,776
	補助金事業収益(公費)	29,073,328	24,878,252	4,195,076
	補助金事業収益(一般)	2,134,600	1,671,900	462,700
	経常経費寄附金収益	88,400	3,626	84,774
	経常経費寄附金収益	88,400	3,626	84,774
	サービス活動収益計(1)	185,823,985	175,274,778	10,549,207
	サービス活動増減の部 費用	人件費	120,382,205	124,217,384
職員給料		69,433,118	72,391,961	-2,958,843
職員賞与		15,726,195	16,316,595	-590,400
賞与引当金繰入		1,338,700	1,241,317	97,383
非常勤職員給与		16,530,199	16,926,999	-396,800
退職給付費用		2,901,274	2,485,104	416,170
法定福利費		14,452,719	14,855,408	-402,689
事業費		21,188,924	19,280,677	1,908,247
給食費		8,086,164	7,734,973	351,191
保健衛生費		1,610,036	1,938,451	-328,415
保育材料費		1,434,037	1,239,386	194,651
水道光熱費		4,510,919	4,010,200	500,719
消耗器具備品費		2,022,208	1,055,922	966,286
保険料		628,215	575,819	52,396
賃借料		2,891,105	2,725,126	165,979
雑費		6,240	800	5,440
事務費		12,585,479	10,916,460	1,669,019
福利厚生費		1,604,586	1,362,664	241,922
職員被服費		80,542	0	80,542
旅費交通費		235,976	178,840	57,136
研修研究費		191,416	176,900	14,516
事務消耗品費		771,099	717,584	53,515
印刷製本費		44,748	43,934	814
修繕費		968,665	1,166,940	-198,275
通信運搬費		571,453	627,649	-56,196
会議費		88,788	105,664	-16,876
広報費		14,300	60,027	-45,727
業務委託費		2,941,169	3,301,270	-360,101
手数料		1,604,556	505,505	1,099,051
土地・建物賃借料		2,046,645	1,167,226	879,419
保守料		1,260,536	1,292,257	-31,721
雑費		161,000	210,000	-49,000
減価償却費		10,786,298	10,896,615	-110,317
減価償却費		10,786,298	10,896,615	-110,317
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,955,782	-2,955,782	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,955,782	-2,955,782	0	
サービス活動費用計(2)	161,987,124	162,355,354	-368,230	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	23,836,861	12,919,424	10,917,437	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	768	756	12
		受取利息配当金収益	768	756	12
		その他のサービス活動外収益	530,364	600,416	-70,052
		受入研修費収益	191,000	107,000	84,000
		利用者等外給食収益	0	656	-656
		雑収益	339,364	492,760	-153,396
		サービス活動外収益計(4)	531,132	601,172	-70,040
	費用	支払利息	790,072	764,260	25,812
		支払利息	790,072	764,260	25,812
		その他のサービス活動外費用	470,468	474,758	-4,290
利用者等外給食費		0	656	-656	
	雑損失	470,468	474,102	-3,634	
	サービス活動外費用計(5)	1,260,540	1,239,018	21,522	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-729,408	-637,846	-91,562	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	23,107,453	12,281,578	10,825,875	
特別増減の部	収益	拠点区分間固定資産移管収益	149,644	57,848	91,796
		拠点区分間固定資産移管収益	149,644	57,848	91,796
		特別収益計(8)	149,644	57,848	91,796
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		拠点区分間繰入金費用	15,903,193	10,396,724	5,506,469
		拠点区分間繰入金費用	15,903,193	10,396,724	5,506,469
		拠点区分間固定資産移管費用	301,558	76,960	224,598
		拠点区分間固定資産移管費用	301,558	76,960	224,598
		特別費用計(9)	16,204,752	10,473,684	5,731,068
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-16,055,108	-10,415,836	-5,639,272	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,052,345	1,865,742	5,186,603	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	31,596,338	31,230,596	365,742	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	38,648,683	33,096,338	5,552,345	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	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)	8,000,000	1,500,000	6,500,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	8,000,000	1,500,000	6,500,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	30,648,683	31,596,338	-947,655	

西宮セゾ保育園拠点区分貸借対照表  
令和 5年 3月31日現在

(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	28,320,670	33,375,248	-5,054,578	流動負債	17,478,390	23,141,347	-5,662,957
現金預金	9,090,811	9,529,185	-438,374	事業未払金	7,304,260	9,786,500	-2,482,240
事業未収金	7,535,759	7,841,224	-305,465	1年以内返済予定設備資金借入金	6,624,000	6,624,000	0
未収補助金	10,700,396	9,927,543	772,853	預り金	14,598	13,935	663
前払費用	554,977	405,454	149,523	職員預り金	2,196,832	1,975,595	221,237
拠点区分間貸付金	438,727	5,671,842	-5,233,115	拠点区分間借入金	0	3,500,000	-3,500,000
固定資産	236,504,431	238,615,009	-2,110,578	賞与引当金	1,338,700	1,241,317	97,383
基本財産	174,860,001	183,270,387	-8,410,386	固定負債	69,993,517	75,592,279	-5,598,762
建物	174,860,001	183,270,387	-8,410,386	設備資金借入金	64,584,000	71,208,000	-6,624,000
その他の固定資産	61,644,430	55,344,622	6,299,808	退職給付引当金	5,409,517	4,384,279	1,025,238
構築物	9,341,895	10,599,347	-1,257,452	負債の部合計	87,471,907	98,733,626	-11,261,719
器具及び備品	1,373,583	1,688,826	-315,243	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	366,534	489,110	-122,576	国庫補助金等特別積立金	104,752,511	107,708,293	-2,955,782
退職給付引当資産	6,654,196	6,328,975	325,221	国庫補助金等特別積立金	104,752,511	107,708,293	-2,955,782
保育所施設・設備整備積立資産	41,952,000	33,952,000	8,000,000	その他の積立金	41,952,000	33,952,000	8,000,000
その他の固定資産	1,956,222	2,286,364	-330,142	保育所施設・設備整備等積立金	41,952,000	33,952,000	8,000,000
				次期繰越活動増減差額	30,648,683	31,596,338	-947,655
				次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	30,648,683 7,052,345	31,596,338 1,865,742	-947,655 5,186,603
				純資産の部合計	177,353,194	173,256,631	4,096,563
資産の部合計	264,825,101	271,990,257	-7,165,156	負債及び純資産の部合計	264,825,101	271,990,257	-7,165,156

## 計算書類に対する注記（西宮セリジェ保育園拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### ①有形固定資産（リース資産を除く）

- 平成19年3月31日以前に取得したもの

残存価額を取得価額の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1円）まで償却する。

- 平成19年4月1日以後に取得したもの

残存価額を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却する。

##### ②無形固定資産（リース資産を除く）

残存価額を0円とした定額法。

##### ③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0円とする定額法。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当期の負担に属する額を計上している。

##### ②徴収不能引当金

債権の徴収不能による損失に備えるため、徴収不能懸念債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上する。

##### ③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末における退職共済制度の約定給付額から被共済職員の個人負担掛金累計額を差し引いた額を計上している。

#### (3) その他計算書類作成のための基本となる重要事項

##### ①リース取引の会計処理について

所有権移転外ファイナンス・リースは、通常の売買取引に係る方法に準ずる方法。ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準ずる方法。

##### ②消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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

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、及び、社会福祉法人兵庫県社会福祉協議会の兵庫県民間社会福祉事業職員退職共済制度を採用している。

### 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) 西宮セリジェ保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

#### (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準省令別紙3 ⑩)

サービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書の作成は省略している。

### 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	183,270,387	0	8,410,386	174,860,001
定期預金	0	0	0	0
合計	183,270,387	0	8,410,386	174,860,001

### 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

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。

(単位：円)

建物（基本財産）	174,860,001
土地（基本財産）	0
計	174,860,001

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

(単位：円)

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	71,208,000
計	71,208,000

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)

区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	0	0	0
建物（基本財産）	250,582,035	75,722,034	174,860,001
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	18,767,955	9,426,060	9,341,895
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	15,173,850	13,800,267	1,373,583
計	284,523,840	98,948,361	185,575,479

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

西北シジメ保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(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	161,884,000	160,967,706	916,294	
	委託費収入	137,295,000	136,350,050	944,950	
	利用者等利用料収入	5,473,000	5,476,100	-3,100	
	利用者等利用料収入(一般)	5,473,000	5,476,100	-3,100	
	私的契約利用料収入	23,000	26,000	-3,000	
	その他の事業収入	19,093,000	19,115,556	-22,556	
	補助金事業収入(公費)	17,984,000	18,015,756	-31,756	
	補助金事業収入(一般)	1,109,000	1,099,800	9,200	
	経常経費寄附金収入	10,000	2,000	8,000	
	経常経費寄附金収入	10,000	2,000	8,000	
	受取利息配当金収入	1,000	683	317	
	受取利息配当金収入	1,000	683	317	
	その他の収入	32,000	1,040	30,960	
	受入研修費収入	30,000	0	30,000	
	利用者等外給食費収入	1,000	1,040	-40	
	雑収入	1,000	0	1,000	
	事業活動収入計(1)	161,927,000	160,971,429	955,571	
	支出				
	人件費支出	102,279,000	100,586,020	1,692,980	
職員給料支出	62,055,000	60,761,754	1,293,246		
職員賞与支出	13,987,000	13,984,773	2,227		
非常勤職員給与支出	12,465,000	12,095,208	369,792		
退職給付支出	1,007,000	1,193,276	-186,276		
法定福利費支出	12,765,000	12,551,009	213,991		
事業費支出	18,291,000	18,182,676	108,324		
給食費支出	7,600,000	7,590,055	9,945		
保健衛生費支出	1,336,000	1,279,775	56,225		
保育材料費支出	1,245,000	1,176,901	68,099		
水道光熱費支出	3,262,000	3,208,435	53,565		
消耗器具備品費支出	1,110,000	1,145,048	-35,048		
保険料支出	611,000	645,921	-34,921		
賃借料支出	3,107,000	3,133,601	-26,601		
地域公益活動費支出	10,000	0	10,000		
雑支出	10,000	2,940	7,060		
事務費支出	11,934,000	11,621,240	312,760		
福利厚生費支出	1,366,000	1,322,916	43,084		
職員被服費支出	50,000	23,150	26,850		
旅費交通費支出	180,000	167,660	12,340		
研修研究費支出	250,000	233,006	16,994		
事務消耗品費支出	830,000	822,650	7,350		
印刷製本費支出	30,000	42,768	-12,768		
修繕費支出	470,000	465,498	4,502		
通信運搬費支出	620,000	608,434	11,566		
会議費支出	75,000	88,776	-13,776		
広報費支出	60,000	3,300	56,700		
業務委託費支出	2,700,000	2,570,234	129,766		
手数料支出	3,295,000	3,287,262	7,738		
保守料支出	1,808,000	1,807,566	434		
雑支出	200,000	178,020	21,980		
支払利息支出	898,000	897,365	635		
支払利息支出	898,000	897,365	635		
その他の支出	1,000	1,040	-40		
利用者等外給食費支出	1,000	1,040	-40		
流動資産評価損等による資金減少額	0	56,356	-56,356		
徴収不能額	0	56,356	-56,356		
事業活動支出計(2)	133,403,000	131,344,697	2,058,303		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	28,524,000	29,626,732	-1,102,732		
施設整備等による収支					
収入					
施設整備等収入計(4)	0	0	0		
支出					
設備資金借入金元金償還支出	21,652,000	21,652,000	0		
設備資金借入金元金償還支出	21,652,000	21,652,000	0		
固定資産取得支出	1,294,000	1,292,720	1,280		
建物取得支出	1,149,000	1,148,400	600		
器具及び備品取得支出	145,000	144,320	680		
施設整備等支出計(5)	22,946,000	22,944,720	1,280		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-22,946,000	-22,944,720	-1,280		

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	45,000	258,776	-213,776	
		退職給付引当資産取崩収入	45,000	258,776	-213,776	
		拠点区分間繰入金収入	7,860,000	7,860,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	7,860,000	7,860,000	0	
		その他の活動収入計(7)	7,905,000	8,118,776	-213,776	
	支出	積立資産支出	2,517,000	3,016,995	-499,995	
		退職給付引当資産支出	1,517,000	1,516,995	5	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	1,000,000	1,500,000	-500,000	
		拠点区分間繰入金支出	10,757,000	11,055,905	-298,905	
		拠点区分間繰入金支出	10,757,000	11,055,905	-298,905	
		その他の活動支出計(8)	13,274,000	14,072,900	-798,900	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,369,000	-5,954,124	585,124	
	予備費支出(10)	209,000	—	209,000		
		0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	727,888	-727,888		
前期末支払資金残高(12)		13,690,495	13,690,495	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		13,690,495	14,418,383	-727,888		

西北セゾ保育園拠点区分事業活動計算書  
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(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	160,967,706	167,264,053	-6,296,347	
	委託費収益	136,350,050	137,427,790	-1,077,740	
	利用者等利用料収益	5,476,100	5,343,269	132,831	
	利用者等利用料収益(一般)	5,476,100	5,343,269	132,831	
	私的契約利用料収益	26,000	0	26,000	
	その他の事業収益	19,115,556	24,492,994	-5,377,438	
	補助金事業収益(公費)	18,015,756	23,386,794	-5,371,038	
	補助金事業収益(一般)	1,099,800	1,106,200	-6,400	
	経常経費寄附金収益	2,000	2,016	-16	
	経常経費寄附金収益	2,000	2,016	-16	
	サービス活動収益計(1)	160,969,706	167,266,069	-6,296,363	
サービス活動増減の部	費用	人件費	102,438,350	105,647,303	-3,208,953
		職員給料	60,761,754	57,035,559	3,726,195
		職員賞与	12,995,306	12,968,742	26,564
		賞与引当金繰入	1,419,800	989,467	430,333
		非常勤職員給与	12,095,208	13,762,162	-1,666,954
		派遣職員費	0	6,093,918	-6,093,918
		退職給付費用	2,615,273	2,439,105	176,168
		法定福利費	12,551,009	12,358,350	192,659
		事業費	18,182,676	16,043,097	2,139,579
		給食費	7,590,055	7,202,264	387,791
		保健衛生費	1,279,775	1,407,917	-128,142
		保育材料費	1,176,901	832,523	344,378
		水道光熱費	3,208,435	2,725,202	483,233
		消耗器具備品費	1,145,048	543,604	601,444
		保険料	645,921	601,156	44,765
		賃借料	3,133,601	2,725,281	408,320
		雑費	2,940	5,150	-2,210
		事務費	11,621,240	10,468,840	1,152,400
		福利厚生費	1,322,916	1,203,087	119,829
		職員被服費	23,150	7,260	15,890
		旅費交通費	167,660	146,040	21,620
		研修研究費	233,006	46,734	186,272
		事務消耗品費	822,650	807,687	14,963
		印刷製本費	42,768	46,134	-3,366
		修繕費	465,498	762,525	-297,027
		通信運搬費	608,434	621,434	-13,000
		会議費	88,776	94,810	-6,034
		広報費	3,300	60,027	-56,727
		業務委託費	2,570,234	2,387,498	182,736
		手数料	3,287,262	296,631	2,990,631
		土地・建物賃借料	0	1,981,200	-1,981,200
		保守料	1,807,566	1,797,773	9,793
		雑費	178,020	210,000	-31,980
		減価償却費	11,757,697	11,583,566	174,131
		減価償却費	11,757,697	11,583,566	174,131
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,165,360	-3,165,360	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,165,360	-3,165,360	0
徴収不能額	56,356	0	56,356		
徴収不能額	56,356	0	56,356		
徴収不能引当金繰入	106,339	0	106,339		
徴収不能引当金繰入	106,339	0	106,339		
	サービス活動費用計(2)	140,997,298	140,577,446	419,852	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,972,408	26,688,623	-6,716,215	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	683	545	138
		受取利息配当金収益	683	545	138
		その他のサービス活動外収益	1,040	250,000	-248,960
		受入研修費収益	0	10,000	-10,000
		利用者等外給食収益	1,040	0	1,040
	雑収益	0	240,000	-240,000	
	サービス活動外収益計(4)	1,723	250,545	-248,822	
	費用	支払利息	897,365	947,497	-50,132
		支払利息	897,365	947,497	-50,132
		その他のサービス活動外費用	287,448	856,243	-568,795
利用者等外給食費		1,040	0	1,040	
雑損失		286,408	856,243	-569,835	
サービス活動外費用計(5)	1,884,813	1,803,740	-618,927		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,183,090	-1,553,195	370,105		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	18,789,318	25,135,428	-6,346,110		
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	7,860,000	7,860,000	0
		拠点区分間繰入金収益	7,860,000	7,860,000	0
		拠点区分間固定資産移管収益	575,988	468,646	107,342
		拠点区分間固定資産移管収益	575,988	468,646	107,342
		特別収益計(8)	8,435,988	8,328,646	107,342
	費用	拠点区分間繰入金費用	11,055,905	15,521,759	-4,465,854
		拠点区分間繰入金費用	11,055,905	15,521,759	-4,465,854
		拠点区分間固定資産移管費用	493,688	98,648	395,040
		拠点区分間固定資産移管費用	493,688	98,648	395,040
		特別費用計(9)	11,549,593	15,620,407	-4,070,814
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-3,113,605	-7,291,761	4,178,156		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,675,713	17,843,667	-2,167,954		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	220,526,594	207,182,927	13,343,667	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	236,202,307	225,026,594	11,175,713	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	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)	1,500,000	4,500,000	-3,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	1,500,000	4,500,000	-3,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	234,702,307	220,526,594	14,175,713	

西北シジエ保育園拠点区分貸借対照表  
令和 5年 3月31日現在

(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	23,923,042	24,186,096	-263,054	流動負債	19,322,798	33,137,068	-13,814,270
現金預金	10,777,405	10,334,893	442,512	事業未払金	7,826,187	7,412,815	413,372
事業未収金	3,684,728	1,528,340	2,156,388	1年以内返済予定設備資金借入金	8,292,000	21,652,000	-13,360,000
未収補助金	5,920,558	7,990,773	-2,070,215	預り金	11,943	9,289	2,654
前払費用	455,550	206,002	249,548	職員預り金	1,772,868	1,740,178	32,690
拠点区分間貸付金	3,191,140	4,126,088	-934,948	拠点区分間借入金	0	1,333,319	-1,333,319
徴収不能引当金	-106,339	0	-106,339	賞与引当金	1,419,800	989,467	430,333
固定資産	476,521,173	484,116,989	-7,595,816	固定負債	93,861,990	100,416,943	-6,554,953
基本財産	429,103,100	438,208,997	-9,105,897	設備資金借入金	88,448,000	96,740,000	-8,292,000
土地	199,658,250	199,658,250	0	退職給付引当金	5,413,990	3,676,943	1,737,047
建物	229,444,850	238,550,747	-9,105,897	負債の部合計	113,184,788	133,554,011	-20,369,223
その他の固定資産	47,418,073	45,907,992	1,510,081	純 資 産 の 部			
構築物	5,380,614	6,147,630	-767,016	国庫補助金等特別積立金	118,557,120	121,722,480	-3,165,360
器具及び備品	939,307	1,408,795	-469,488	国庫補助金等特別積立金	118,557,120	121,722,480	-3,165,360
ソフトウェア	366,534	489,110	-122,576	その他の積立金	34,000,000	32,500,000	1,500,000
退職給付引当資産	6,731,618	5,362,457	1,369,161	保育所施設・設備整備等積立金	34,000,000	32,500,000	1,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	34,000,000	32,500,000	1,500,000	次期繰越活動増減差額	234,702,307	220,526,594	14,175,713
				次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	234,702,307 15,675,713	220,526,594 17,843,667	14,175,713 -2,167,954
				純資産の部合計	387,259,427	374,749,074	12,510,353
資産の部合計	500,444,215	508,303,085	-7,858,870	負債及び純資産の部合計	500,444,215	508,303,085	-7,858,870

## 計算書類に対する注記（西北セリジェ保育園拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### ①有形固定資産（リース資産を除く）

- ・平成19年3月31日以前に取得したもの

残存価額を取得価額の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1円）まで償却する。

- ・平成19年4月1日以後に取得したもの

残存価額を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却する。

##### ②無形固定資産（リース資産を除く）

残存価額を0円とした定額法。

##### ③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0円とする定額法。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当期の負担に属する額を計上している。

##### ②徴収不能引当金

債権の徴収不能による損失に備えるため、徴収不能懸念債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上する。

##### ③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末における退職共済制度の約定給付額から被共済職員の個人負担掛金累計額を差し引いた額を計上している。

#### (3) その他計算書類作成のための基本となる重要事項

##### ①リース取引の会計処理について

所有権移転外ファイナンス・リースは、通常の売買取引に係る方法に準ずる方法。ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準ずる方法。

##### ②消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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

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、及び、社会福祉法人兵庫県社会福祉協議会の兵庫県民間社会福祉事業職員退職共済制度を採用している。

### 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) 西北セリジェ保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準省令別紙3 ⑩）

サービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書の作成は省略している。

### 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	199,658,250	0	0	199,658,250
建物	238,550,747	1,148,400	10,254,297	229,444,850
定期預金	0	0	0	0
合 計	438,208,997	1,148,400	10,254,297	429,103,100

### 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

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。

(単位：円)

建物（基本財産）	229,444,850
土地（基本財産）	199,658,250
計	429,103,100

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

(単位：円)

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	96,740,000
計	96,740,000

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)

区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	199,658,250	0	199,658,250
建物（基本財産）	311,030,400	81,585,550	229,444,850
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	11,448,000	6,067,386	5,380,614
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	11,290,710	10,351,403	939,307
計	533,427,360	98,004,339	435,423,021

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

尼崎さくら保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(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	118,556,000	119,837,725	-1,281,725		
	委託費収入	100,000,000	100,210,360	-210,360		
	利用者等利用料収入	4,750,000	4,769,250	-19,250		
	利用者等利用料収入(一般)	4,750,000	4,769,250	-19,250		
	私的契約利用料収入	6,000	8,500	-2,500		
	その他の事業収入	13,800,000	14,849,615	-1,049,615		
	補助金事業収入(公費)	13,000,000	14,027,265	-1,027,265		
	補助金事業収入(一般)	800,000	822,350	-22,350		
	経常経費寄附金収入	10,000	2,000	8,000		
	経常経費寄附金収入	10,000	2,000	8,000		
	受取利息配当金収入	2,000	437	1,563		
	受取利息配当金収入	2,000	437	1,563		
	その他の収入	201,000	223,100	-22,100		
	受入研修費収入	30,000	52,000	-22,000		
	利用者等外給食費収入	1,000	1,100	-100		
	雑収入	170,000	170,000	0		
	事業活動収入計(1)	118,769,000	120,063,262	-1,294,262		
	事業活動による収支	支出				
		人件費支出	84,260,000	84,269,596	-9,596	
職員給料支出		50,500,000	50,473,626	26,374		
職員賞与支出		12,000,000	11,471,995	528,005		
非常勤職員給与支出		7,200,000	7,583,341	-383,341		
派遣職員費支出		3,650,000	3,683,665	-33,665		
退職給付支出		810,000	801,000	9,000		
法定福利費支出		10,100,000	10,255,969	-155,969		
事業費支出		15,640,000	15,337,831	302,169		
給食費支出		6,400,000	6,266,894	133,106		
保健衛生費支出		1,200,000	1,327,307	-127,307		
保育材料費支出		1,500,000	1,319,345	180,655		
水道光熱費支出		2,100,000	2,077,246	22,754		
消耗器具備品費支出		1,000,000	926,949	73,051		
保険料支出		310,000	390,601	-80,601		
賃借料支出		3,100,000	3,016,169	83,831		
地域公益活動費支出		10,000	0	10,000		
雑支出		20,000	13,320	6,680		
事務費支出		9,150,000	8,597,077	552,923		
福利厚生費支出		800,000	839,136	-39,136		
職員被服費支出	50,000	25,674	24,326			
旅費交通費支出	200,000	204,080	-4,080			
研修研究費支出	650,000	610,539	39,461			
事務消耗品費支出	800,000	818,446	-18,446			
印刷製本費支出	50,000	40,788	9,212			
修繕費支出	300,000	101,930	198,070			
通信運搬費支出	750,000	671,126	78,874			
会議費支出	100,000	73,503	26,497			
広報費支出	100,000	12,800	87,200			
業務委託費支出	2,700,000	2,616,024	83,976			
手数料支出	420,000	409,433	10,567			
土地・建物賃借料支出	1,200,000	1,199,000	1,000			
保守料支出	880,000	848,190	31,810			
雑支出	150,000	126,408	23,592			
その他の支出	1,000	1,100	-100			
利用者等外給食費支出	1,000	1,100	-100			
流動資産評価損等による資金減少額	0	200	-200			
徴収不能額	0	200	-200			
事業活動支出計(2)	109,051,000	108,205,804	845,196			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,718,000	11,857,458	-2,139,458			
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出	固定資産取得支出	505,000	503,265	1,735	
		器具及び備品取得支出	505,000	503,265	1,735	
		その他の施設整備等による支出	0	31,400	-31,400	
その他の支出		0	31,400	-31,400		
施設整備等支出計(5)	505,000	534,665	-29,665			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-505,000	-534,665	29,665			

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	1,277,000	1,274,542	2,458	
		退職給付引当資産支出	1,277,000	1,274,542	2,458	
		拠点区分間繰入金支出	7,746,000	9,048,886	-1,302,886	
		拠点区分間繰入金支出	7,746,000	9,048,886	-1,302,886	
		その他の活動による支出	0	31,200	-31,200	
		その他の支出	0	31,200	-31,200	
		その他の活動支出計(8)	9,023,000	10,354,628	-1,331,628	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-9,023,000	-10,354,628	1,331,628	
		予備費支出(10)	190,000	—	190,000	
	0					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	968,165	-968,165		
	前期末支払資金残高(12)	13,750,507	13,750,507	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	13,750,507	14,718,672	-968,165		

尼崎さくら保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(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	119,837,725	109,043,601	10,794,124	
	委託費収益	100,210,360	93,268,840	6,941,520	
	利用者等利用料収益	4,769,250	2,841,750	1,927,500	
	利用者等利用料収益(一般)	4,769,250	2,841,750	1,927,500	
	私的契約利用料収益	8,500	0	8,500	
	その他の事業収益	14,849,615	12,933,011	1,916,604	
	補助金事業収益(公費)	14,027,265	11,865,961	2,161,304	
	補助金事業収益(一般)	822,350	1,067,050	-244,700	
	経常経費寄附金収益	2,000	6,272	-4,272	
	経常経費寄附金収益	2,000	6,272	-4,272	
	サービス活動収益計(1)	119,839,725	109,049,873	10,789,852	
	サービス活動増減の部 費用	人件費	85,582,654	79,057,358	6,525,296
		職員給料	50,473,626	45,926,089	4,547,537
		職員賞与	10,441,445	9,990,802	450,643
賞与引当金繰入		1,260,730	1,030,550	230,180	
非常勤職員給与		7,583,341	6,579,498	1,003,843	
派遣職員費		3,683,665	3,618,736	64,929	
退職給付費用		1,883,878	2,280,607	-396,729	
法定福利費		10,255,969	9,631,076	624,893	
事業費		15,337,831	14,020,157	1,317,674	
給食費		6,266,894	5,764,100	502,794	
保健衛生費		1,327,307	1,182,568	144,739	
保育材料費		1,319,345	1,141,714	177,631	
水道光熱費		2,077,246	1,787,096	290,150	
消耗器具備品費		926,949	1,250,670	-323,721	
保険料		390,601	309,090	81,511	
賃借料		3,016,169	2,575,699	440,470	
雑費		13,320	9,220	4,100	
事務費		8,597,077	9,412,315	-815,238	
福利厚生費		839,136	639,032	200,104	
職員被服費		25,674	18,321	7,353	
旅費交通費		204,080	188,800	15,280	
研修研究費		610,539	169,122	441,417	
事務消耗品費		818,446	742,406	76,040	
印刷製本費		40,788	43,934	-3,146	
修繕費		101,930	1,217,198	-1,115,268	
通信運搬費		671,126	646,113	25,013	
会議費		73,503	80,929	-7,426	
広報費		12,800	50,022	-37,222	
業務委託費		2,616,024	2,224,787	391,237	
手数料		409,433	1,131,454	-722,021	
土地・建物賃借料		1,199,000	1,369,741	-170,741	
保守料		848,190	799,456	48,734	
雑費		126,408	91,000	35,408	
減価償却費		3,442,181	3,363,269	78,912	
減価償却費		3,442,181	3,363,269	78,912	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-1,435,421	-1,395,528	-39,893	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-1,435,421	-1,395,528	-39,893	
徴収不能額		200	0	200	
徴収不能額		200	0	200	
サービス活動費用計(2)		111,524,522	104,457,571	7,066,951	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,315,203	4,592,302	3,722,901	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	437	426	11
		受取利息配当金収益	437	426	11
		その他のサービス活動外収益	223,100	270,000	-46,900
		受入研修費収益	52,000	80,000	-28,000
		利用者等外給食収益	1,100	0	1,100
		雑収益	170,000	190,000	-20,000
		サービス活動外収益計(4)	223,537	270,426	-46,889
	費用	その他のサービス活動外費用	1,100	9,540	-8,440
		利用者等外給食費	1,100	0	1,100
		雑損失	0	9,540	-9,540
	サービス活動外費用計(5)	1,100	9,540	-8,440	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	222,437	260,886	-38,449	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		8,537,640	4,853,188	3,684,452	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	304,000	-304,000
		施設整備等補助金収益	0	304,000	-304,000
		拠点区分間固定資産移管収益	74,372	141,700	-67,328
		拠点区分間固定資産移管収益	74,372	141,700	-67,328
		特別収益計(8)	74,372	445,700	-371,328
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	304,000	-304,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	304,000	-304,000
		拠点区分間繰入金費用	9,048,886	6,468,241	2,580,645
		拠点区分間繰入金費用	9,048,886	6,468,241	2,580,645
		拠点区分間固定資産移管費用	176,363	108,536	67,827
		拠点区分間固定資産移管費用	176,363	108,536	67,827
		その他の特別損失	31,200	22,500	8,700
	その他の特別損失	31,200	22,500	8,700	
	特別費用計(9)	9,256,449	6,903,277	2,353,172	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-9,182,077	-6,457,577	-2,724,500	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-644,437	-1,604,389	959,952	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	29,572,543	31,176,932	-1,604,389	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	28,928,106	29,572,543	-644,437	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	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)	28,928,106	29,572,543	-644,437

尼崎さくら保育園拠点区分貸借対照表  
令和 5年 3月31日現在

(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	22,453,297	21,479,113	974,184	流動負債	8,995,355	8,759,156	236,199
現金預金	12,160,971	7,041,857	5,119,114	事業未払金	5,205,201	5,542,212	-337,011
事業未収金	945,560	575,394	370,166	預り金	11,943	9,289	2,654
未収補助金	8,992,945	9,923,381	-930,436	職員預り金	1,514,595	1,228,864	285,731
前払費用	353,821	493,075	-139,254	拠点区分間借入金	1,002,886	948,241	54,645
拠点区分間貸付金	0	3,445,406	-3,445,406	賞与引当金	1,260,730	1,030,550	230,180
固定資産	63,519,103	65,027,148	-1,508,045	固定負債	6,504,274	5,194,476	1,309,798
基本財産	38,917,981	41,104,450	-2,186,469	退職給付引当金	6,504,274	5,194,476	1,309,798
建物	38,917,981	41,104,450	-2,186,469	負債の部合計	15,499,629	13,953,632	1,545,997
その他の固定資産	24,601,122	23,922,698	678,424	純 資 産 の 部			
構築物	2,054,802	2,319,639	-264,837	国庫補助金等特別積立金	29,544,665	30,980,086	-1,435,421
器具及び備品	2,641,256	3,006,290	-365,034	国庫補助金等特別積立金	29,544,665	30,980,086	-1,435,421
ソフトウェア	366,533	489,109	-122,576	その他の積立金	12,000,000	12,000,000	0
退職給付引当資産	7,376,631	5,977,160	1,399,471	保育所施設・設備整備等積立金	12,000,000	12,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	12,000,000	12,000,000	0	次期繰越活動増減差額	28,928,106	29,572,543	-644,437
差入保証金	161,900	130,500	31,400	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	28,928,106 -644,437	29,572,543 -1,604,389	-644,437 959,952
資産の部合計	85,972,400	86,506,261	-533,861	純資産の部合計	70,472,771	72,552,629	-2,079,858
				負債及び純資産の部合計	85,972,400	86,506,261	-533,861

## 計算書類に対する注記（尼崎さくら保育園拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### ①有形固定資産（リース資産を除く）

- ・平成19年3月31日以前に取得したもの

残存価額を取得価額の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1円）まで償却する。

- ・平成19年4月1日以後に取得したもの

残存価額を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却する。

##### ②無形固定資産（リース資産を除く）

残存価額を0円とした定額法。

##### ③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0円とする定額法。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当期の負担に属する額を計上している。

##### ②徴収不能引当金

債権の徴収不能による損失に備えるため、徴収不能懸念債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上する。

##### ③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末における退職共済制度の約定給付額から被共済職員の個人負担掛金累計額を差し引いた額を計上している。

#### (3) その他計算書類作成のための基本となる重要事項

##### ①リース取引の会計処理について

所有権移転外ファイナンス・リースは、通常の売買取引に係る方法に準ずる方法。ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準ずる方法。

##### ②消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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

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、及び、社会福祉法人兵庫県社会福祉協議会の兵庫県民間社会福祉事業職員退職共済制度を採用している。

### 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) 尼崎さくら保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準省令別紙3 ⑩）

サービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書の作成は省略している。

### 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	41,104,450	0	2,186,469	38,917,981
定期預金	0	0	0	0
合計	41,104,450	0	2,186,469	38,917,981

### 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

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)

区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	0	0	0
建物（基本財産）	51,436,458	12,518,477	38,917,981
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	3,952,800	1,897,998	2,054,802
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	6,330,015	3,688,759	2,641,256
計	61,719,273	18,105,234	43,614,039

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

さくらルーム拠点区分資金収支計算書  
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(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	7,641,000	7,643,724	-2,724	
		その他の事業収入	7,641,000	7,643,724	-2,724	
		補助金事業収入(公費)	0	17,824	-17,824	
		受託事業収入(公費)	7,641,000	7,625,900	15,100	
		受取利息配当金収入	1,000	28	972	
		受取利息配当金収入	1,000	28	972	
		事業活動収入計(1)	7,642,000	7,643,752	-1,752	
	支出	人件費支出	7,371,000	7,295,835	75,165	
		職員給料支出	3,196,000	3,243,475	-47,475	
		職員賞与支出	921,000	920,150	850	
		非常勤職員給与支出	2,490,000	2,400,399	89,601	
		退職給付支出	45,000	44,500	500	
		法定福利費支出	719,000	687,311	31,689	
		事業費支出	51,000	22,650	28,350	
		保健衛生費支出	10,000	981	9,019	
		保育材料費支出	10,000	8,227	1,773	
		消耗器具備品費支出	10,000	3,100	6,900	
		保険料支出	11,000	10,342	658	
		雑支出	10,000	0	10,000	
		事務費支出	281,000	171,232	109,768	
		福利厚生費支出	100,000	76,360	23,640	
		旅費交通費支出	10,000	1,100	8,900	
		研修研究費支出	10,000	540	9,460	
		事務消耗品費支出	50,000	2,231	47,769	
		印刷製本費支出	10,000	1,980	8,020	
		通信運搬費支出	84,000	81,810	2,190	
		会議費支出	1,000	0	1,000	
		広報費支出	1,000	0	1,000	
		業務委託費支出	3,000	2,211	789	
		手数料支出	1,000	0	1,000	
		保守料支出	1,000	0	1,000	
		雑支出	10,000	5,000	5,000	
			事業活動支出計(2)	7,703,000	7,489,717	213,283
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-61,000	154,035	-215,035	
施設整備等による収支	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		
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	84,000	83,172	828	
		退職給付引当資産支出	84,000	83,172	828	
		その他の活動支出計(8)	84,000	83,172	828	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-84,000	-83,172	-828		
	予備費支出(10)	0	—	0		
		0				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-145,000	70,863	-215,863		
	前期末支払資金残高(12)	2,955,778	2,955,778	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	2,810,778	3,026,641	-215,863		

さくらルーム拠点区分事業活動計算書  
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	7,643,724	7,776,570	-132,846
		その他の事業収益	7,643,724	7,776,570	-132,846
		補助金事業収益(公費)	17,824	0	17,824
		受託事業収益(公費)	7,625,900	7,776,570	-150,670
		サービス活動収益計(1)	7,643,724	7,776,570	-132,846
	費用	人件費	7,399,447	6,654,902	744,545
		職員給料	3,243,475	3,173,022	70,453
		職員賞与	832,517	816,842	15,675
		賞与引当金繰入	90,017	87,633	2,384
		非常勤職員給与	2,400,399	1,756,475	643,924
		退職給付費用	145,728	139,200	6,528
		法定福利費	687,311	681,730	5,581
		事業費	22,650	5,028	17,622
		保健衛生費	981	0	981
		保育材料費	8,227	5,028	3,199
		消耗器具備品費	3,100	0	3,100
		保険料	10,342	0	10,342
		事務費	171,232	237,831	-66,599
		福利厚生費	76,360	73,963	2,397
		旅費交通費	1,100	0	1,100
		研修研究費	540	0	540
事務消耗品費		2,231	71,794	-69,563	
印刷製本費		1,980	0	1,980	
通信運搬費		81,810	81,821	-11	
業務委託費		2,211	2,211	0	
手数料		0	2,200	-2,200	
保守料	0	842	-842		
雑費	5,000	5,000	0		
減価償却費	88,797	35,996	52,801		
減価償却費	88,797	35,996	52,801		
サービス活動費用計(2)	7,682,126	6,933,757	748,369		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-38,402	842,813	-881,215		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	28	22	6
		受取利息配当金収益	28	22	6
		サービス活動外収益計(4)	28	22	6
	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)	28	22	6		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-38,374	842,835	-881,209		
特別増減の部	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)	-38,374	842,835	-881,209		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,219,987	2,377,152	842,835	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,181,613	3,219,987	-38,374	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	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)	3,181,613	3,219,987	-38,374	

さくらルーム拠点区分貸借対照表  
令和 5年 3月31日現在

(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	3,980,876	3,318,527	662,349	流動負債	1,044,252	450,382	593,870
現金預金	3,282,736	2,606,683	676,053	事業未払金	879,037	294,263	584,774
事業未収金	639,800	660,986	-21,186	職員預り金	75,198	68,486	6,712
未収補助金	17,824	0	17,824	賞与引当金	90,017	87,633	2,384
前払費用	40,516	50,858	-10,342	固定負債	624,736	523,508	101,228
固定資産	869,725	875,350	-5,625	退職給付引当金	624,736	523,508	101,228
その他の固定資産	869,725	875,350	-5,625	負債の部合計	1,668,988	973,890	695,098
器具及び備品	177,627	244,424	-66,797	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	84,334	106,334	-22,000	次期繰越活動増減差額	3,181,613	3,219,987	-38,374
退職給付引当資産	607,764	524,592	83,172	次期繰越活動増減差額	3,181,613	3,219,987	-38,374
				(うち当期活動増減差額)	-38,374	842,835	-881,209
				純資産の部合計	3,181,613	3,219,987	-38,374
資産の部合計	4,850,601	4,193,877	656,724	負債及び純資産の部合計	4,850,601	4,193,877	656,724

## 計算書類に対する注記（さくらルーム拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### ①有形固定資産（リース資産を除く）

- ・平成19年3月31日以前に取得したもの

残存価額を取得価額の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1円）まで償却する。

- ・平成19年4月1日以後に取得したもの

残存価額を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却する。

##### ②無形固定資産（リース資産を除く）

残存価額を0円とした定額法。

##### ③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0円とする定額法。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当期の負担に属する額を計上している。

##### ②徴収不能引当金

債権の徴収不能による損失に備えるため、徴収不能懸念債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上する。

##### ③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末における退職共済制度の約定給付額から被共済職員の個人負担掛金累計額を差し引いた額を計上している。

#### (3) その他計算書類作成のための基本となる重要事項

##### ①リース取引の会計処理について

所有権移転外ファイナンス・リースは、通常の売買取引に係る方法に準ずる方法。ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準ずる方法。

##### ②消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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

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、及び、社会福祉法人兵庫県社会福祉協議会の兵庫県民間社会福祉事業職員退職共済制度を採用している。

### 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) さくらルーム拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準省令別紙3 ㊸）

サービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書の作成は省略している。

### 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
定期預金	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

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)

区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	0	0	0
建物（基本財産）	0	0	0
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	308,550	130,923	177,627
計	308,550	130,923	177,627

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

櫻ホーム西神拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	介護保険事業収入	588,047,000	588,600,551	-553,551	
	施設介護料収入	327,158,000	327,410,001	-252,001	
	介護報酬収入	288,257,000	290,198,287	-1,941,287	
	利用者負担金収入(公費)	1,136,000	1,100,598	35,402	
	利用者負担金収入(一般)	37,765,000	36,111,116	1,653,884	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	480,000	503,362	-23,362	
	介護報酬収入	479,000	503,362	-24,362	
	介護予防報酬収入	1,000	0	1,000	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	101,000	71,656	29,344	
	介護負担金収入(公費)	23,000	17,827	5,173	
	介護負担金収入(一般)	74,000	50,985	23,015	
	介護予防負担金収入(公費)	1,000	0	1,000	
	介護予防負担金収入(一般)	3,000	2,844	156	
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	97,623,000	98,131,945	-508,945	
	介護報酬収入	97,372,000	97,878,479	-506,479	
	介護予防報酬収入	251,000	253,466	-2,466	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	13,822,000	13,447,648	374,352	
	介護負担金収入(公費)	869,000	868,525	475	
	介護負担金収入(一般)	12,918,000	12,557,979	360,021	
	介護予防負担金収入(一般)	35,000	21,144	13,856	
	利用者等利用料収入	124,421,000	125,624,709	-1,203,709	
	施設サービス利用料収入	1,528,000	1,529,240	-1,240	
	居宅介護サービス利用料収入	1,000	0	1,000	
	地域密着型介護サービス利用料収入	362,000	358,760	3,240	
	食費収入(特定)	6,866,000	6,962,270	-96,270	
	食費収入(一般)	52,060,000	52,456,717	-396,717	
	居住費収入(特定)	9,958,000	10,254,182	-296,182	
	居住費収入(一般)	53,646,000	54,063,540	-417,540	
	その他の事業収入	24,442,000	23,411,230	1,030,770	
	補助金事業収入(公費)	24,295,000	23,268,878	1,026,122	
	受託事業収入	147,000	142,352	4,648	
	医療事業収入	9,500,000	10,038,731	-538,731	
	外来診療収入	9,500,000	7,346,701	2,153,299	
その他の医療事業収入	0	2,692,030	-2,692,030		
経常経費寄附金収入	1,000	4,368	-3,368		
経常経費寄附金収入	1,000	4,368	-3,368		
受取利息配当金収入	4,000	339	3,661		
受取利息配当金収入	4,000	339	3,661		
その他の収入	68,000	210,150	-142,150		
受入研修費収入	51,000	121,000	-70,000		
利用者等外給食費収入	6,000	4,550	1,450		
雑収入	11,000	84,600	-73,600		
事業活動収入計(1)	597,620,000	598,854,139	-1,234,139		
事業活動による収支	人件費支出	375,829,000	384,391,601	-8,562,601	
	職員給料支出	245,188,000	247,762,359	-2,574,359	
	職員賞与支出	45,153,000	46,735,957	-1,582,957	
	非常勤職員給与支出	28,646,000	29,288,476	-642,476	
	派遣職員費支出	0	60,348	-60,348	
	退職給付支出	11,595,000	11,492,888	102,112	
	法定福利費支出	45,247,000	49,051,573	-3,804,573	
	事業費支出	89,665,000	91,194,423	-1,529,423	
	給食費支出	34,919,000	34,435,551	483,449	
	介護用品費支出	4,828,000	4,683,426	144,574	
	医薬品費支出	6,000	0	6,000	
	保健衛生費支出	12,618,000	11,766,164	851,836	
	被服費支出	40,000	0	40,000	
	教養娯楽費支出	751,000	642,733	108,267	
	日用品費支出	194,000	146,674	47,326	
	水道光熱費支出	22,171,000	25,152,193	-2,981,193	
	燃料費支出	6,000	0	6,000	
	消耗器具備品費支出	2,307,000	2,347,207	-40,207	
	保険料支出	1,157,000	1,710,895	-553,895	
	賃借料支出	9,596,000	9,308,370	287,630	
	車輛費支出	706,000	832,048	-126,048	
	地域公益活動費支出	263,000	169,162	93,838	
雑支出	103,000	0	103,000		

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
支出	事務費支出	20,797,000	22,514,081	-1,717,081		
	福利厚生費支出	2,136,000	2,417,642	-281,642		
	職員被服費支出	80,000	47,333	32,667		
	旅費交通費支出	2,449,000	2,762,469	-313,469		
	研修研究費支出	1,807,000	1,689,760	117,240		
	事務消耗品費支出	2,112,000	2,406,000	-294,000		
	印刷製本費支出	207,000	226,331	-19,331		
	修繕費支出	807,000	860,636	-53,636		
	通信運搬費支出	1,323,000	1,598,811	-275,811		
	会議費支出	423,000	443,978	-20,978		
	広報費支出	8,000	0	8,000		
	業務委託費支出	3,447,000	4,064,973	-617,973		
	手数料支出	3,439,000	3,430,228	8,772		
	租税公課支出	40,000	32,200	7,800		
	保守料支出	1,967,000	2,039,774	-72,774		
	渉外費支出	60,000	4,356	55,644		
	諸会費支出	419,000	420,480	-1,480		
	雑支出	73,000	69,110	3,890		
	利用者負担軽減額	329,000	322,358	6,642		
	利用者負担軽減額	329,000	322,358	6,642		
	支払利息支出	4,968,000	4,719,069	248,931		
支払利息支出	4,968,000	4,719,069	248,931			
その他の支出	5,000	4,550	450			
利用者等外給食費支出	5,000	4,550	450			
流動資産評価損等による資金減少額	79,000	78,433	567			
徴収不能額	79,000	78,433	567			
事業活動支出計(2)	491,672,000	503,224,515	-11,552,515			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	105,948,000	95,629,624	10,318,376			
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	43,484,000	43,484,000	0	
		設備資金借入金元金償還支出	43,484,000	43,484,000	0	
		固定資産取得支出	5,092,000	5,091,315	685	
		建物取得支出	2,241,000	3,890,800	-1,649,800	
		器具及び備品取得支出	2,851,000	1,200,515	1,650,485	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	6,713,000	6,659,200	53,800	
ファイナンス・リース債務の返済支出	6,713,000	6,659,200	53,800			
施設整備等支出計(5)	55,289,000	55,234,515	54,485			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-55,289,000	-55,234,515	-54,485			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,937,000	1,969,888	-32,888	
		退職給付引当資産取崩収入	1,937,000	1,969,888	-32,888	
		その他の活動による収入	0	1,498,829	-1,498,829	
		その他の収入	0	1,498,829	-1,498,829	
		その他の活動収入計(7)	1,937,000	3,468,717	-1,531,717	
	支出	積立資産支出	5,886,000	5,734,042	151,958	
		退職給付引当資産支出	5,886,000	5,734,042	151,958	
		拠点区分間長期借入金返済支出	7,500,000	7,500,000	0	
		拠点区分間長期借入金返済支出	7,500,000	7,500,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	14,411,000	14,910,096	-499,096	
拠点区分間繰入金支出	14,411,000	14,910,096	-499,096			
その他の活動による支出	1,000,000	1,000,000	0			
その他の支出	1,000,000	1,000,000	0			
その他の活動支出計(8)	28,797,000	29,144,138	-347,138			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-26,860,000	-25,675,421	-1,184,579			
予備費支出(10)	1,799,000	—	1,799,000			
	0					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	22,000,000	14,719,688	7,280,312			
前期末支払資金残高(12)	-36,804,501	-36,354,501	-450,000			
当期末支払資金残高(11)+(12)	-14,804,501	-21,634,813	6,830,312			

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）  
 櫻ホーム西神拠点区分事業活動計算書  
 （自）令和4年4月1日（至）令和5年3月31日

（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	介護保険事業収益	588,600,551	523,250,204	65,350,347
	施設介護料収益	327,410,001	287,359,544	40,050,457
	介護報酬収益	290,198,287	254,767,777	35,430,510
	利用者負担金収益(公費)	1,100,598	0	1,100,598
	利用者負担金収益(一般)	36,111,116	32,591,767	3,519,349
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	503,362	1,420,328	-916,966
	介護報酬収益	503,362	1,420,328	-916,966
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	71,656	257,277	-185,621
	介護負担金収益(公費)	17,827	34,929	-17,102
	介護負担金収益(一般)	50,985	222,348	-171,363
	介護予防負担金収益(一般)	2,844	0	2,844
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	98,131,945	94,648,518	3,483,427
	介護報酬収益	97,878,479	94,586,324	3,292,155
	介護予防報酬収益	253,466	62,194	191,272
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	13,447,648	11,909,742	1,537,906
	介護負担金収益(公費)	868,525	851,244	17,281
	介護負担金収益(一般)	12,557,979	11,044,561	1,513,418
	介護予防負担金収益(一般)	21,144	13,937	7,207
	利用者等利用料収益	125,624,709	116,744,522	8,880,187
	施設サービス利用料収益	1,529,240	1,125,560	403,680
	居宅介護サービス利用料収益	0	11,768	-11,768
	地域密着型介護サービス利用料収益	358,760	271,040	87,720
	食費収益(特定)	6,962,270	9,075,767	-2,113,497
	食費収益(一般)	52,456,717	45,887,583	6,569,134
	居住費収益(特定)	10,254,182	11,132,036	-877,854
	居住費収益(一般)	54,063,540	49,240,768	4,822,772
	その他の事業収益	23,411,230	10,910,273	12,500,957
	補助金事業収益(公費)	23,268,878	10,552,773	12,716,105
	受託事業収益	142,352	357,500	-215,148
	医療事業収益	10,038,731	0	10,038,731
	外来診療収益	7,346,701	0	7,346,701
	その他の医療事業収益	2,692,030	0	2,692,030
その他の医療事業収益	2,692,030	0	2,692,030	
経常経費寄附金収益	4,368	61,750	-57,382	
経常経費寄附金収益	4,368	61,750	-57,382	
サービス活動収益計(1)	598,643,650	523,311,954	75,331,696	
サービス活動増減の部	人件費	384,109,329	364,215,098	19,894,231
	職員給料	247,762,359	228,348,665	19,413,694
	職員賞与	42,454,693	41,613,371	841,322
	賞与引当金繰入	4,502,109	4,281,264	220,845
	非常勤職員給与	29,288,476	30,604,577	-1,316,101
	派遣職員費	60,348	2,550,205	-2,489,857
	退職給付費用	10,989,771	11,464,440	-474,669
	法定福利費	49,051,573	45,352,576	3,698,997
	事業費	91,194,423	82,156,959	9,037,464
	給食費	34,435,551	29,935,041	4,500,510
	介護用品費	4,683,426	5,481,700	-798,274
	保健衛生費	11,766,164	8,000,368	3,765,796
	教養娯楽費	642,733	690,686	-47,953
	日用品費	146,674	210,452	-63,778
	水道光熱費	25,152,193	21,846,391	3,305,802
	消耗器具備品費	2,347,207	3,403,183	-1,055,976
	保険料	1,710,895	1,341,633	369,262
	賃借料	9,308,370	10,361,288	-1,052,918
	車輛費	832,048	876,217	-44,169
	地域公益活動費	169,162	0	169,162
	雑費	0	10,000	-10,000
	事務費	22,514,081	28,210,600	-5,696,519
	福利厚生費	2,417,642	2,112,039	305,603
	職員被服費	47,333	66,308	-18,975
	旅費交通費	2,762,469	2,141,789	620,680
	研修研究費	1,689,760	529,755	1,160,005
	事務消耗品費	2,406,000	1,155,662	1,250,338
費用				

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	印刷製本費	226,331	353,992	-127,661	
	修繕費	860,636	237,460	623,176	
	通信運搬費	1,598,811	1,360,459	238,352	
	会議費	443,978	258,492	185,486	
	広報費	0	1,256,267	-1,256,267	
	業務委託費	4,064,973	5,832,906	-1,767,933	
	手数料	3,430,228	9,370,447	-5,940,219	
	租税公課	32,200	7,400	24,800	
	保守料	2,039,774	3,042,644	-1,002,870	
	渉外費	4,356	0	4,356	
	諸会費	420,480	409,680	10,800	
	雑費	69,110	75,300	-6,190	
	利用者負担軽減額	322,358	389,251	-66,893	
	利用者負担軽減額	322,358	389,251	-66,893	
	減価償却費	74,220,047	73,215,869	1,004,178	
	減価償却費	74,220,047	73,215,869	1,004,178	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-18,229,190	-18,229,190	0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-18,229,190	-18,229,190	0	
	徴収不能額	78,433	0	78,433	
	徴収不能額	78,433	0	78,433	
	徴収不能引当金繰入	274,929	387,446	-112,517	
	徴収不能引当金繰入	274,929	387,446	-112,517	
	サービス活動費用計(2)	554,484,410	530,346,033	24,138,377	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	44,159,240	-7,034,079	51,193,319	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	339	162	177
		受取利息配当金収益	339	162	177
		その他のサービス活動外収益	822,495	135,655	686,840
		受入研修費収益	121,000	51,500	69,500
		利用者等外給食収益	4,550	0	4,550
		雑収益	696,945	84,155	612,790
	サービス活動外収益計(4)	822,834	135,817	687,017	
	費用	支払利息	4,719,069	4,925,478	-206,409
		支払利息	4,719,069	4,925,478	-206,409
		その他のサービス活動外費用	2,763,937	1,855,398	908,539
利用者等外給食費		4,550	0	4,550	
雑損失	2,759,387	1,855,398	903,989		
サービス活動外費用計(5)	7,483,006	6,780,876	702,130		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-6,660,172	-6,645,059	-15,113		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	37,499,068	-13,679,138	51,178,206		
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	14,457,000	-14,457,000
		拠点区分間繰入金収益	0	14,457,000	-14,457,000
		拠点区分間固定資産移管収益	130,249	88,600	41,649
		拠点区分間固定資産移管収益	130,249	88,600	41,649
		その他の特別収益	1,886,275	0	1,886,275
		徴収不能引当金戻入益	387,446	0	387,446
	その他の特別収益	1,498,829	0	1,498,829	
	特別収益計(8)	2,016,524	14,545,600	-12,529,076	
	費用	拠点区分間繰入金費用	14,910,096	0	14,910,096
		拠点区分間繰入金費用	14,910,096	0	14,910,096
拠点区分間固定資産移管費用		116,980	188,532	-71,552	
拠点区分間固定資産移管費用		116,980	188,532	-71,552	
その他の特別損失	1,000,000	0	1,000,000		
その他の特別損失	1,000,000	0	1,000,000		
特別費用計(9)	16,027,076	188,532	15,838,544		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-14,010,552	14,357,068	-28,367,620		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	23,488,516	677,930	22,810,586		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	52,441,211	51,763,281	677,930	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	75,929,727	52,441,211	23,488,516	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	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)	75,929,727	52,441,211	23,488,516	

櫻ホーム西神拠点区分貸借対照表  
令和 5年 3月31日現在

(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	127,315,839	127,886,925	-571,086	流動負債	195,724,130	225,967,696	-30,243,566
現金預金	26,055,349	35,510,064	-9,454,715	事業未払金	22,534,225	23,982,293	-1,448,068
事業未収金	95,951,370	82,453,283	13,498,087	1年以内返済予定設備資金借入金	26,784,000	43,484,000	-16,700,000
未収補助金	4,091,444	10,279,135	-6,187,691	1年以内返済予定リース債務	6,712,440	6,073,560	638,880
前払費用	1,492,605	31,889	1,460,716	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	8,500,000	7,500,000	1,000,000
徴収不能引当金	-274,929	-387,446	112,517	職員預り金	5,035,181	4,362,074	673,107
固定資産	1,260,750,547	1,325,049,682	-64,299,135	拠点区分間借入金	121,656,175	136,284,505	-14,628,330
基本財産	1,133,842,018	1,179,263,789	-45,421,771	賞与引当金	4,502,109	4,281,264	220,845
土地	110,000,000	110,000,000	0	固定負債	835,506,366	875,392,347	-39,885,981
建物	1,023,842,018	1,069,263,789	-45,421,771	設備資金借入金	696,432,000	723,216,000	-26,784,000
その他の固定資産	126,908,529	145,785,893	-18,877,364	リース債務	8,576,630	12,680,310	-4,103,680
構築物	35,079,680	39,132,408	-4,052,728	拠点区分間長期借入金	126,319,000	134,819,000	-8,500,000
車両運搬具	1	0	1	退職給付引当金	4,178,736	4,677,037	-498,301
器具及び備品	61,439,975	73,678,827	-12,238,852	負債の部合計	1,031,230,496	1,101,360,043	-70,129,547
有形リース資産	9,105,880	13,491,400	-4,385,520	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	1,575,120	2,226,144	-651,024	国庫補助金等特別積立金	280,906,163	299,135,353	-18,229,190
無形リース資産	5,977,400	5,052,960	924,440	国庫補助金等特別積立金	280,906,163	299,135,353	-18,229,190
退職給付引当資産	12,432,074	10,796,878	1,635,196	次期繰越活動増減差額	75,929,727	52,441,211	23,488,516
その他の固定資産	1,298,399	1,407,276	-108,877	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	75,929,727 23,488,516	52,441,211 677,930	23,488,516 22,810,586
				純資産の部合計	356,835,890	351,576,564	5,259,326
資産の部合計	1,388,066,386	1,452,936,607	-64,870,221	負債及び純資産の部合計	1,388,066,386	1,452,936,607	-64,870,221

櫻ホーム西神拠点区分事業活動明細書  
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		特別養護老人ホーム 櫻ホーム西神	認知症対応型特 セブーさくらさく	地域密着型特別養護老 人ホーム櫻ホーム西神	櫻ホーム西神診療 所	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収益	介護保険事業収益	452,639,343	38,986,017	96,975,191	0	588,600,551	0	588,600,551
	施設介護料収益	327,410,001	0	0	0	327,410,001	0	327,410,001
	介護報酬収益	290,198,287	0	0	0	290,198,287	0	290,198,287
	利用者負担金収益(公費)	1,100,598	0	0	0	1,100,598	0	1,100,598
	利用者負担金収益(一般)	36,111,116	0	0	0	36,111,116	0	36,111,116
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	503,362	0	0	0	503,362	0	503,362
	介護報酬収益	503,362	0	0	0	503,362	0	503,362
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	71,656	0	0	0	71,656	0	71,656
	介護負担金収益(公費)	17,827	0	0	0	17,827	0	17,827
	介護負担金収益(一般)	50,985	0	0	0	50,985	0	50,985
	介護予防負担金収益(一般)	2,844	0	0	0	2,844	0	2,844
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	0	30,375,410	67,756,535	0	98,131,945	0	98,131,945
	介護報酬収益	0	30,121,944	67,756,535	0	97,878,479	0	97,878,479
	介護予防報酬収益	0	253,466	0	0	253,466	0	253,466
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	0	5,520,102	7,927,546	0	13,447,648	0	13,447,648
	介護負担金収益(公費)	0	0	868,525	0	868,525	0	868,525
	介護負担金収益(一般)	0	5,498,958	7,059,021	0	12,557,979	0	12,557,979
	介護予防負担金収益(一般)	0	21,144	0	0	21,144	0	21,144
	利用者等利用料収益	105,110,355	2,438,020	18,076,334	0	125,624,709	0	125,624,709
	施設サービス利用料収益	1,529,240	0	0	0	1,529,240	0	1,529,240
	地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	358,760	0	358,760	0	358,760
	食費収益(特定)	4,874,325	0	2,087,945	0	6,962,270	0	6,962,270
	食費収益(一般)	40,785,020	2,438,020	9,233,677	0	52,456,717	0	52,456,717
	居住費収益(特定)	8,430,462	0	1,823,720	0	10,254,182	0	10,254,182
	居住費収益(一般)	49,491,308	0	4,572,232	0	54,063,540	0	54,063,540
	その他の事業収益	19,543,969	652,485	3,214,776	0	23,411,230	0	23,411,230
	補助金事業収益(公費)	19,423,617	652,485	3,192,776	0	23,268,878	0	23,268,878
	受託事業収益	120,352	0	22,000	0	142,352	0	142,352
	医療事業収益	0	0	0	10,038,731	10,038,731	0	10,038,731
	外来診療収益	0	0	0	7,346,701	7,346,701	0	7,346,701
	その他の医療事業収益	0	0	0	2,692,030	2,692,030	0	2,692,030
	その他の医療事業収益	0	0	0	2,692,030	2,692,030	0	2,692,030
	経常経費寄附金収益	4,368	0	0	0	4,368	0	4,368
経常経費寄附金収益	4,368	0	0	0	4,368	0	4,368	
サービス活動収益計(1)	452,643,711	38,986,017	96,975,191	10,038,731	598,643,650	0	598,643,650	
サービス活動増減の部	人件費	273,384,226	30,623,833	62,810,912	17,290,358	384,109,329	0	384,109,329
	職員給料	176,596,526	15,922,380	39,835,499	15,407,954	247,762,359	0	247,762,359
	職員賞与	31,219,832	3,859,150	7,375,711	0	42,454,693	0	42,454,693
	賞与引当金繰入	3,402,707	393,822	705,580	0	4,502,109	0	4,502,109
	非常勤職員給与	18,892,044	5,536,603	4,859,829	0	29,288,476	0	29,288,476
	派遣職員費	60,348	0	0	0	60,348	0	60,348
	退職給付費用	7,796,130	977,958	2,037,783	177,900	10,989,771	0	10,989,771
	法定福利費	35,416,639	3,933,920	7,996,510	1,704,504	49,051,573	0	49,051,573
	事業費	67,555,175	4,186,790	16,806,886	2,645,572	91,194,423	0	91,194,423
	給食費	26,422,573	1,407,335	6,605,643	0	34,435,551	0	34,435,551
	介護用品費	3,606,238	187,337	889,851	0	4,683,426	0	4,683,426
	保健衛生費	8,143,876	38,991	2,035,969	1,547,328	11,766,164	0	11,766,164
	教養娯楽費	466,601	59,482	116,650	0	642,733	0	642,733
	日用品費	112,939	5,867	27,868	0	146,674	0	146,674
水道光熱費	19,367,188	1,006,088	4,778,917	0	25,152,193	0	25,152,193	

(単位：円)

勘定科目		特別養護老人ホーム 櫻ホーム西神	認知症対応型デイサービス センターさくらさく	地域密着型特別養護老 人ホーム櫻ホーム西神	櫻ホーム西神診療 所	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
費用	消耗器具備品費	1,643,508	221,317	410,248	72,134	2,347,207	0	2,347,207	
	保険料	1,239,411	116,345	305,829	49,310	1,710,895	0	1,710,895	
	賃借料	5,844,168	1,026,360	1,461,042	976,800	9,308,370	0	9,308,370	
	車両費	640,676	33,282	158,090	0	832,048	0	832,048	
	地域公益活動費	67,997	84,386	16,779	0	169,162	0	169,162	
	事務費	14,984,969	1,614,377	3,703,436	2,211,299	22,514,081	0	22,514,081	
	福利厚生費	1,800,674	154,800	450,168	12,000	2,417,642	0	2,417,642	
	職員被服費	36,447	1,893	8,993	0	47,333	0	47,333	
	旅費交通費	2,044,287	206,697	504,435	7,050	2,762,469	0	2,762,469	
	研修研究費	1,084,853	178,236	267,691	158,980	1,689,760	0	1,689,760	
	事務消耗品費	1,747,797	106,481	431,275	120,447	2,406,000	0	2,406,000	
	印刷製本費	162,472	21,569	40,090	2,200	226,331	0	226,331	
	修繕費	593,829	120,278	146,529	0	860,636	0	860,636	
	通信運搬費	1,121,655	180,560	276,772	19,824	1,598,811	0	1,598,811	
	会議費	301,143	64,327	74,308	4,200	443,978	0	443,978	
	業務委託費	2,232,544	286,135	550,888	995,406	4,064,973	0	4,064,973	
	手数料	2,260,971	210,373	557,902	400,982	3,430,228	0	3,430,228	
	租税公課	24,794	1,288	6,118	0	32,200	0	32,200	
	保守料	1,204,722	62,583	297,269	475,200	2,039,774	0	2,039,774	
	渉外費	3,354	174	828	0	4,356	0	4,356	
	諸会費	323,770	16,819	79,891	0	420,480	0	420,480	
	雑費	41,657	2,164	10,279	15,010	69,110	0	69,110	
	利用者負担軽減額	236,606	0	85,752	0	322,358	0	322,358	
	利用者負担軽減額	236,606	0	85,752	0	322,358	0	322,358	
	減価償却費	56,615,551	3,048,785	13,970,071	585,640	74,220,047	0	74,220,047	
	減価償却費	56,615,551	3,048,785	13,970,071	585,640	74,220,047	0	74,220,047	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,036,476	-729,168	-3,463,546	0	-18,229,190	0	-18,229,190	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,036,476	-729,168	-3,463,546	0	-18,229,190	0	-18,229,190		
徴収不能額	78,433	0	0	0	78,433	0	78,433		
徴収不能額	78,433	0	0	0	78,433	0	78,433		
徴収不能引当金繰入	71,016	0	203,913	0	274,929	0	274,929		
徴収不能引当金繰入	71,016	0	203,913	0	274,929	0	274,929		
サービス活動費用計(2)	398,889,500	38,744,617	94,117,424	22,732,869	554,484,410	0	554,484,410		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	53,754,211	241,400	2,857,767	-12,694,138	44,159,240	0	44,159,240		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	281	47	0	11	339	0	339
		受取利息配当金収益	281	47	0	11	339	0	339
		その他のサービス活動外収益	820,545	1,950	0	0	822,495	0	822,495
		受入研修費収益	121,000	0	0	0	121,000	0	121,000
		利用者等外給食収益	2,600	1,950	0	0	4,550	0	4,550
	雑収益	696,945	0	0	0	696,945	0	696,945	
	サービス活動外収益計(4)	820,826	1,997	0	11	822,834	0	822,834	
	費用	支払利息	4,719,069	0	0	0	4,719,069	0	4,719,069
		支払利息	4,719,069	0	0	0	4,719,069	0	4,719,069
		その他のサービス活動外費用	2,285,117	140,420	0	338,400	2,763,937	0	2,763,937
利用者等外給食費		2,600	1,950	0	0	4,550	0	4,550	
雑損失		2,282,517	138,470	0	338,400	2,759,387	0	2,759,387	
サービス活動外費用計(5)	7,004,186	140,420	0	338,400	7,483,006	0	7,483,006		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-6,183,360	-138,423	0	-338,389	-6,660,172	0	-6,660,172		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	47,570,851	102,977	2,857,767	-13,032,527	37,499,068	0	37,499,068		

## 計算書類に対する注記（櫻ホーム西神拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### ①有形固定資産（リース資産を除く）

- ・平成19年3月31日以前に取得したもの

残存価額を取得価額の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1円）まで償却する。

- ・平成19年4月1日以後に取得したもの

残存価額を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却する。

##### ②無形固定資産（リース資産を除く）

残存価額を0円とした定額法。

##### ③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0円とする定額法。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当期の負担に属する額を計上している。

##### ②徴収不能引当金

債権の徴収不能による損失に備えるため、徴収不能懸念債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上する。

##### ③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末における退職共済制度の約定給付額から被共済職員の個人負担掛金累計額を差し引いた額を計上している。

#### (3) その他計算書類作成のための基本となる重要事項

##### ①リース取引の会計処理について

所有権移転外ファイナンス・リースは、通常の売買取引に係る方法に準ずる方法。ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準ずる方法。

##### ②消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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

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、及び、社会福祉法人兵庫県社会福祉協議会の兵庫県民間社会福祉事業職員退職共済制度を採用している。

### 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) 櫻ホーム西神拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準省令別紙3 ㊸）

- ・特別養護老人ホーム櫻ホーム西神
- ・地域密着型特別養護老人ホーム櫻ホーム西神
- ・認知症対応型デイサービスセンターさくらさく
- ・櫻ホーム西神診療所

### 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	110,000,000	0	0	110,000,000
建物	1,069,263,789	3,890,800	49,312,571	1,023,842,018
定期預金	0	0	0	0
合 計	1,179,263,789	3,890,800	49,312,571	1,133,842,018

### 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

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。

(単位：円)

建物（基本財産）	1,023,842,018
土地（基本財産）	110,000,000
計	1,133,842,018

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

(単位：円)

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	723,216,000
計	723,216,000

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)

区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	110,000,000	0	110,000,000
建物（基本財産）	1,171,156,082	147,314,064	1,023,842,018
構築物	47,174,214	12,094,534	35,079,680
車両運搬具	270,000	269,999	1
器具及び備品	101,117,763	39,677,788	61,439,975
有形リース資産	20,253,400	11,147,520	9,105,880
計	1,449,971,459	210,503,905	1,239,467,554

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

(1) リース取引に関する注記

所有権移転外ファイナンス・リース取引

主なリース資産の内容は以下のとおりである。

有形リース資産

当法人の事業の用に供する車両運搬具

当法人の事業の用に供する器具及び備品

無形リース資産

当法人の事業の用に供するソフトウェア