

法人単位資金収支計算書  
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	1,131,599,000	1,135,761,666	-4,162,666	
		児童福祉事業収入	216,458,000	217,617,878	-1,159,878	
		保育事業収入	916,978,000	932,881,381	-15,903,381	
		医療事業収入	9,000,000	9,017,353	-17,353	
		借入金利息補助金収入	847,000	846,838	162	
		経常経費寄附金収入	3,561,000	2,524,111	1,036,889	
		受取利息配当金収入	48,000	12,269	35,731	
		その他の収入	6,129,000	6,115,858	13,142	
	事業活動収入計(1)	2,284,620,000	2,304,777,354	-20,157,354		
	支出	人件費支出	1,566,390,000	1,576,364,016	-9,974,016	
		事業費支出	344,785,000	336,998,607	7,786,393	
		事務費支出	166,132,000	162,128,466	4,003,534	
		利用者負担軽減額	483,000	254,546	228,454	
		支払利息支出	7,122,000	6,767,099	354,901	
その他の支出		1,855,000	1,833,212	21,788		
流動資産評価損等による資金減少額		272,000	603,802	-331,802		
事業活動支出計(2)	2,087,039,000	2,084,949,748	2,089,252			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	197,581,000	219,827,606	-22,246,606			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	22,480,000	20,636,044	1,843,956	
		施設整備等寄附金収入	800,000	584,400	215,600	
		固定資産売却収入	150,000	150,000	0	
		施設整備等収入計(4)	23,430,000	21,370,444	2,059,556	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	71,412,000	69,180,000	2,232,000	
		固定資産取得支出	49,390,000	43,877,735	5,512,265	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	8,106,000	8,104,600	1,400	
		その他の施設整備等による支出	65,000	107,000	-42,000	
		施設整備等支出計(5)	128,973,000	121,269,335	7,703,665	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-105,543,000	-99,898,891	-5,644,109	
その他の活動による収支	収入	長期貸付金回収収入	3,581,000	3,451,000	130,000	
		積立資産取崩収入	6,210,000	7,150,606	-940,606	
		その他の活動による収入	6,634,000	6,734,260	-100,260	
		その他の活動収入計(7)	16,425,000	17,335,866	-910,866	
	支出	長期貸付金支出	17,948,000	18,677,196	-729,196	
		積立資産支出	89,591,000	88,322,060	1,268,940	
		その他の活動による支出	202,000	205,027	-3,027	
		その他の活動支出計(8)	107,741,000	107,204,283	536,717	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-91,316,000	-89,868,417	-1,447,583			
予備費支出(10)	5,922,000	—	5,922,000			
	0					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-5,200,000	30,060,298	-35,260,298			
前期末支払資金残高(12)	412,796,435	412,796,435	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	407,596,435	442,856,733	-35,260,298			

社会福祉事業事業区分資金収支内訳表  
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	西宮ササヅ保育園	西北ササヅ保育園	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	551,188,146	0	0	0	0	0	0	0	0	584,573,520	1,135,761,666	0	1,135,761,666
	児童福祉事業収入	0	0	217,617,878	0	0	0	0	0	0	0	0	217,617,878	0	217,617,878
	保育事業収入	0	0	0	110,163,401	154,835,470	155,981,630	198,375,050	174,921,250	129,496,580	9,108,000	0	932,881,381	0	932,881,381
	医療事業収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,017,353	9,017,353	0	9,017,353
	借入金利息補助金収入	0	0	0	0	469,110	377,728	0	0	0	0	0	846,838	0	846,838
	経常経費寄附金収入	366,708	155,700	996,473	128,200	12,000	14,000	267,130	281,900	302,000	0	0	2,524,111	0	2,524,111
	受取利息配当金収入	4,102	2,509	1,744	1,595	109	141	660	602	440	27	340	12,269	0	12,269
	その他の収入	1,390,000	604,642	1,185,450	296,065	368,748	862,498	385,000	0	205,075	0	818,380	6,115,858	0	6,115,858
	事業活動収入計(1)	1,760,810	551,950,997	219,801,545	110,589,261	155,685,437	157,235,997	199,027,840	175,203,752	130,004,095	9,108,027	594,409,593	2,304,777,354	0	2,304,777,354
支出															
人件費支出	69,695,131	382,146,437	125,148,430	72,739,761	106,655,407	109,802,055	129,035,001	111,440,121	87,788,733	8,025,086	373,887,854	1,576,364,016	0	1,576,364,016	
事業費支出	5,266,312	92,332,377	40,211,316	10,150,562	18,114,422	20,775,887	24,377,001	19,759,785	16,793,383	56,348	89,161,214	336,998,607	0	336,998,607	
事務費支出	26,204,390	34,637,595	9,662,092	6,624,565	11,243,558	16,916,511	11,528,557	9,363,282	7,880,925	379,380	27,687,611	162,128,466	0	162,128,466	
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	254,546	254,546	0	254,546	
支払利息支出	0	0	0	0	469,830	697,950	677,803	739,589	0	0	4,181,927	6,767,099	0	6,767,099	
その他の支出	1,180,000	35,260	616,450	0	1,020	482	0	0	0	0	0	1,833,212	0	1,833,212	
流動資産評価損等による資金減少額	100,000	171,156	0	0	0	57,717	0	0	0	0	274,929	603,802	0	603,802	
事業活動支出計(2)	102,445,833	509,322,825	175,638,288	89,514,888	136,484,237	148,250,602	165,618,362	141,302,777	112,463,041	8,460,814	495,448,081	2,084,949,748	0	2,084,949,748	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-100,685,023	42,628,172	44,163,257	21,074,373	19,201,200	8,985,395	33,409,478	33,900,975	17,541,054	647,213	98,961,512	219,827,606	0	219,827,606	
施設整備等による収支	収入														
	施設整備等補助金収入	0	10,933,313	0	0	0	0	0	0	0	0	9,702,731	20,636,044	0	20,636,044
	施設整備等寄附金収入	584,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	584,400	584,400	0	584,400
	固定資産売却収入	0	0	150,000	0	0	0	0	0	0	0	150,000	150,000	0	150,000
	施設整備等収入計(4)	584,400	10,933,313	150,000	0	0	0	0	0	0	0	9,702,731	21,370,444	0	21,370,444
支出															
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	5,264,000	24,448,000	6,624,000	8,292,000	0	0	24,552,000	69,180,000	0	69,180,000	
固定資産取得支出	2,127,860	20,154,040	2,357,600	567,400	0	1,111,000	1,512,300	466,400	507,400	0	15,073,735	43,877,735	0	43,877,735	
ファイナンス・リース債務の返済支出	790,900	601,260	0	0	0	0	0	0	0	0	6,712,440	8,104,600	0	8,104,600	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	42,000	0	65,000	0	0	0	0	0	107,000	0	107,000	
施設整備等支出計(5)	2,918,760	20,755,300	2,357,600	609,400	5,264,000	25,624,000	8,136,300	8,758,400	507,400	0	46,338,175	121,269,335	0	121,269,335	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,334,360	-9,821,987	-2,207,600	-609,400	-5,264,000	-25,624,000	-8,136,300	-8,758,400	-507,400	0	-36,635,444	-99,898,891	0	-99,898,891	
その他の活動による収支	収入														
	長期貸付金回収収入	3,451,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,451,000	0	3,451,000
	積立資産取崩収入	0	2,723,061	582,368	1,046,628	78,003	23,928	534,378	1,555,444	60,655	0	546,141	7,150,606	0	7,150,606
	拠点区分間長期貸付金回収収入	8,500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,500,000	-8,500,000	0
	拠点区分間繰入金収入	145,128,153	0	0	0	0	19,930,792	0	0	0	0	0	165,058,945	-165,058,945	0
	その他の活動による収入	3,700,000	0	2,974,480	0	0	59,780	0	0	0	0	0	6,734,260	0	6,734,260
	その他の活動収入計(7)	160,779,153	2,723,061	3,556,848	1,046,628	78,003	20,014,500	534,378	1,555,444	60,655	0	546,141	190,894,811	-173,558,945	17,335,866
	支出														
	長期貸付金支出	18,677,196	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,677,196	0	18,677,196
	積立資産支出	1,839,972	20,116,701	16,969,508	13,059,404	4,509,152	1,727,832	8,756,367	8,518,951	7,809,792	85,428	4,928,953	88,322,060	0	88,322,060
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,500,000	8,500,000	-8,500,000	0	
拠点区分間繰入金支出	19,930,792	20,601,423	28,340,064	8,451,936	9,501,160	1,648,063	17,051,102	18,178,955	8,784,508	0	32,570,942	165,058,945	-165,058,945	0	
その他の活動による支出	0	3,637	201,390	0	0	0	0	0	0	0	0	205,027	0	205,027	
その他の活動支出計(8)	40,447,960	40,721,761	45,510,962	21,511,340	14,010,312	3,375,895	25,807,469	26,697,906	16,594,300	85,428	45,999,895	280,763,228	-173,558,945	107,204,283	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	120,331,193	-37,998,700	-41,954,114	-20,464,712	-13,932,309	16,638,605	-25,273,091	-25,142,462	-16,533,645	-85,428	-45,453,754	-89,868,417	0	-89,868,417	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	17,311,810	-5,192,515	1,543	261	4,891	0	87	113	500,009	561,785	16,872,314	30,060,298	0	30,060,298	
前期末支払資金残高(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	
当期末支払資金残高(10)+(11)	144,901,099	161,776,725	39,640,196	21,509,004	17,593,568	10,167,970	18,805,067	14,418,496	15,218,681	3,588,426	-4,762,499	442,856,733	0	442,856,733	

法人単位事業活動計算書  
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	1,135,761,666	1,110,447,150	25,314,516
	児童福祉事業収益	217,617,878	204,671,558	12,946,320
	保育事業収益	932,881,381	867,239,239	65,642,142
	医療事業収益	9,017,353	10,038,731	-1,021,378
	経常経費寄附金収益	2,524,111	1,655,114	868,997
	サービス活動収益計(1)	2,297,802,389	2,194,051,792	103,750,597
	費用			
	人件費	1,591,709,418	1,536,708,589	55,000,829
	事業費	336,998,607	326,433,134	10,565,473
事務費	171,450,756	160,532,617	10,918,139	
利用者負担軽減額	254,546	322,358	-67,812	
減価償却費	165,763,528	163,515,130	2,248,398	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-52,326,639	-52,239,960	-86,679	
徴収不能額	603,802	4,050,512	-3,446,710	
徴収不能引当金繰入	12,000	438,985	-426,985	
その他の費用	1,180,000	0	1,180,000	
サービス活動費用計(2)	2,215,646,018	2,139,761,365	75,884,653	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	82,156,371	54,290,427	27,865,944	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	846,838	953,602	-106,764
	受取利息配当金収益	12,269	17,533	-5,264
	その他のサービス活動外収益	7,529,454	7,437,625	91,829
	サービス活動外収益計(4)	8,388,561	8,408,760	-20,199
費用				
支払利息	6,767,099	7,585,756	-818,657	
その他のサービス活動外費用	7,717,674	5,799,978	1,917,696	
サービス活動外費用計(5)	14,484,773	13,385,734	1,099,039	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-6,096,212	-4,976,974	-1,119,238	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	76,060,159	49,313,453	26,746,706	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	20,636,044	2,963,040	17,673,004
	施設整備等寄附金収益	584,400	2,860,000	-2,275,600
	固定資産受贈額	1,230,300	0	1,230,300
	固定資産売却益	149,999	0	149,999
	その他の特別収益	3,307,126	2,949,228	357,898
	特別収益計(8)	25,907,869	8,772,268	17,135,601
費用				
固定資産売却損・処分損	5	20,809	-20,804	
国庫補助金等特別積立金積立額	20,636,044	2,963,040	17,673,004	
その他の特別損失	205,027	2,185,573	-1,980,546	
特別費用計(9)	20,841,076	5,169,422	15,671,654	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,066,793	3,602,846	1,463,947	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	81,126,952	52,916,299	28,210,653	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,423,547,396	1,204,933,097	218,614,299
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,504,674,348	1,257,849,396	246,824,952
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	219,558,000	-219,558,000
	その他の積立金積立額(16)	65,084,400	53,860,000	11,224,400
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,439,589,948	1,423,547,396	16,042,552

社会福祉事業事業区分事業活動内訳表  
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	西宮つしほ保育園	西北つしほ保育園	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	551,188,146	0	0	0	0	0	0	0	584,573,520	1,135,761,666	0	1,135,761,666	
	児童福祉事業収益	0	0	217,617,878	0	0	0	0	0	0	0	0	217,617,878	0	217,617,878	
	保育事業収益	0	0	0	110,163,401	154,835,470	155,981,630	198,375,050	174,921,250	129,496,580	9,108,000	0	932,881,381	0	932,881,381	
	医療事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,017,353	9,017,353	0	9,017,353	
	経常経費寄附金収益	366,708	155,700	996,473	128,200	12,000	14,000	267,130	281,900	302,000	0	0	2,524,111	0	2,524,111	
	サービス活動収益計(1)	366,708	551,343,846	218,614,351	110,291,601	154,847,470	155,995,630	198,642,180	175,203,150	129,798,580	9,108,000	593,590,873	2,297,802,389	0	2,297,802,389	
	費用	人件費	72,060,614	387,869,622	126,597,311	73,206,316	108,029,879	111,297,057	129,936,160	111,173,506	89,170,472	8,126,474	374,242,007	1,591,709,418	0	1,591,709,418
	事業費	5,266,312	92,332,377	40,211,316	10,150,562	18,114,422	20,775,887	24,377,001	19,759,785	16,793,383	56,348	89,161,214	336,998,607	0	336,998,607	
	事務費	35,526,680	34,637,595	9,662,092	6,624,565	11,243,558	16,916,511	11,528,557	9,363,282	7,880,925	379,380	27,687,611	171,450,756	0	171,450,756	
	利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	254,546	254,546	0	254,546	
減価償却費	1,901,946	26,517,909	17,495,622	1,684,694	7,484,051	9,961,119	10,825,207	11,648,575	3,450,451	82,439	74,711,515	165,763,528	0	165,763,528		
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-10,746,533	-8,475,031	-788,580	-1,592,744	-4,802,586	-2,955,782	-3,165,360	-1,435,421	0	-18,364,602	-52,326,639	0	-52,326,639		
徴収不能額	100,000	171,156	0	0	0	57,717	0	0	0	0	274,929	603,802	0	603,802		
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,000	0	12,000	0	12,000		
その他の費用	1,180,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,180,000	0	1,180,000		
サービス活動費用計(2)	116,035,552	530,782,126	185,491,310	90,877,557	143,279,166	154,205,705	173,711,143	148,779,788	115,871,810	8,644,641	547,967,220	2,215,646,018	0	2,215,646,018		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-115,668,844	20,561,720	33,123,041	19,414,044	11,568,304	1,789,925	24,931,037	26,423,362	13,926,770	463,359	45,623,653	82,156,371	0	82,156,371		
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	469,110	377,728	0	0	0	0	0	846,838	0	846,838	
	受取利息配当金収益	4,102	2,509	1,744	1,595	109	141	660	602	440	27	340	12,269	0	12,269	
	その他のサービス活動外収益	1,390,000	1,657,890	1,201,286	323,041	368,748	862,498	385,000	317,536	205,075	0	818,380	7,529,454	0	7,529,454	
	サービス活動外収益計(4)	1,394,102	1,660,399	1,203,030	324,636	837,967	1,240,367	385,660	318,138	205,515	27	818,720	8,388,561	0	8,388,561	
	費用	支払利息	0	0	0	0	469,830	697,950	677,803	739,589	0	0	4,181,927	6,767,099	0	6,767,099
その他のサービス活動外費用	0	1,555,973	616,450	143,370	451,064	147,526	802,044	535,848	305,290	0	3,160,109	7,717,674	0	7,717,674		
サービス活動外費用計(5)	0	1,555,973	616,450	143,370	920,894	845,476	1,479,847	1,275,437	305,290	0	7,342,036	14,484,773	0	14,484,773		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,394,102	104,426	586,580	181,266	-82,927	394,891	-1,094,187	-957,299	-99,775	27	-6,523,316	-6,096,212	0	-6,096,212		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-114,274,742	20,666,146	33,709,621	19,595,310	11,485,377	2,184,816	23,836,850	25,466,063	13,826,995	463,386	39,100,337	76,060,159	0	76,060,159		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	10,933,313	0	0	0	0	0	0	0	9,702,731	20,636,044	0	20,636,044	
	施設整備等寄附金収益	584,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	584,400	0	584,400		
	固定資産受贈額	0	0	0	630,300	300,000	300,000	0	0	0	0	0	1,230,300	0	1,230,300	
	固定資産売却益	0	0	149,999	0	0	0	0	0	0	0	0	149,999	0	149,999	
	拠点区分間繰入金収益	145,128,153	0	0	0	0	19,930,792	0	0	0	0	0	165,058,945	-165,058,945	0	
	拠点区分間固定資産移管収益	0	364,484	485,699	234,808	0	572,530	297,976	300,057	410,199	0	14,790	2,680,543	-2,680,543	0	
	その他の特別収益	0	0	2,974,480	0	0	57,717	0	0	0	0	274,929	3,307,126	0	3,307,126	
	特別収益計(8)	145,712,553	11,297,797	3,610,178	865,108	300,000	20,861,039	297,976	300,057	410,199	0	9,992,450	193,647,357	-167,739,488	25,907,869	
	費用	固定資産売却損・処分損	0	3	2	0	0	0	0	0	0	0	5	0	5	
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	10,933,313	0	0	0	0	0	0	0	0	9,702,731	20,636,044	0	20,636,044	
拠点区分間繰入金費用	19,930,792	20,601,423	28,340,064	8,451,936	9,501,160	1,648,063	17,051,102	18,178,955	8,784,508	0	32,570,942	165,058,945	-165,058,945	0		
拠点区分間固定資産移管費用	0	500,489	434,164	394,434	34,708	83,828	397,680	281,419	553,821	0	0	2,680,543	-2,680,543	0		
その他の特別損失	0	3,637	201,390	0	0	0	0	0	0	0	0	205,027	0	205,027		
特別費用計(9)	19,930,792	32,038,865	28,975,620	8,846,370	9,535,868	1,731,891	17,448,782	18,460,374	9,338,329	0	42,273,673	188,580,564	-167,739,488	20,841,076		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	125,781,761	-20,741,068	-25,365,442	-7,981,262	-9,235,868	19,129,148	-17,150,806	-18,160,317	-8,928,130	0	-32,281,223	5,066,793	0	5,066,793		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,507,019	-74,922	8,344,179	11,614,048	2,249,509	21,313,964	6,686,044	7,305,746	4,898,865	463,386	6,819,114	81,126,952	0	81,126,952		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	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	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	208,486,410	347,095,980	210,357,252	25,720,549	122,870,871	190,579,695	37,334,727	242,008,053	33,826,971	3,644,999	82,748,841	1,504,674,348	0	1,504,674,348	
	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	584,400	14,000,000	15,000,000	12,000,000	3,000,000	0	7,000,000	7,000,000	6,500,000	0	0	65,084,400	0	65,084,400	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	207,902,010	333,095,980	195,357,252	13,720,549	119,870,871	190,579,695	30,334,727	235,008,053	27,326,971	3,644,999	82,748,841	1,439,589,948	0	1,439,589,948	

法人単位貸借対照表  
令和 6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	603,575,732	535,599,402	67,976,330	流動負債	255,221,350	214,654,279	40,567,071
現金預金	257,607,309	232,028,535	25,578,774	事業未払金	130,964,904	91,926,463	39,038,441
事業未収金	233,661,454	218,794,377	14,867,077	1年以内返済予定設備資金借入金	71,594,000	71,412,000	182,000
未収補助金	101,048,783	70,524,833	30,523,950	1年以内返済予定リース債務	8,176,500	6,712,440	1,464,060
貯蔵品	230,261	0	230,261	預り金	127,830	110,980	16,850
前払費用	6,611,264	7,854,642	-1,243,378	職員預り金	25,209,604	24,368,509	841,095
1年以内回収予定未収賠償請求債権	3,600,000	3,600,000	0	賞与引当金	19,148,512	20,123,887	-975,375
1年以内回収予定長期貸付金	935,000	3,236,000	-2,301,000	固定負債	1,091,787,304	1,147,112,802	-55,325,498
徴収不能引当金	-118,339	-438,985	320,646	設備資金借入金	918,974,000	988,336,000	-69,362,000
固定資産	3,693,076,668	3,726,375,068	-33,298,400	リース債務	6,328,270	8,576,630	-2,248,360
基本財産	2,677,767,823	2,789,019,554	-111,251,731	退職給付引当金	166,485,034	150,200,172	16,284,862
土地	777,683,868	777,683,868	0	負債の部合計	1,347,008,654	1,361,767,081	-14,758,427
建物	1,899,083,955	2,010,335,686	-111,251,731	純 資 産 の 部			
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	基本金	126,633,625	126,633,625	0
その他の固定資産	1,015,308,845	937,355,514	77,953,331	基本金	126,633,625	126,633,625	0
土地	1,604,705	1,604,705	0	国庫補助金等特別積立金	795,651,152	827,341,747	-31,690,595
建物	11,925,388	11,565,512	359,876	国庫補助金等特別積立金	795,651,152	827,341,747	-31,690,595
構築物	58,605,011	67,280,071	-8,675,060	その他の積立金	587,769,021	522,684,621	65,084,400
車輛運搬具	1,534,238	1,660,959	-126,721	施設整備等積立金	88,500,000	73,500,000	15,000,000
器具及び備品	111,461,567	101,205,374	10,256,193	保育所施設・設備整備等積立金	229,555,000	194,055,000	35,500,000
有形リース資産	10,648,500	9,105,880	1,542,620	建設資金積立金	38,668,352	38,083,952	584,400
権利	291,076	291,076	0	設備・整備積立金	231,045,669	217,045,669	14,000,000
ソフトウェア	6,178,522	8,768,672	-2,590,150	次期繰越活動増減差額	1,439,589,948	1,423,547,396	16,042,552
無形リース資産	3,654,200	5,977,400	-2,323,200	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	1,439,589,948 81,126,952	1,423,547,396 52,916,299	16,042,552 28,210,653
投資有価証券	10,000	10,000	0				
長期貸付金	40,369,535	32,264,629	8,104,906				
退職給付引当資産	141,204,987	130,804,714	10,400,273				
施設整備等積立資産	88,500,000	73,500,000	15,000,000				
保育所施設・設備整備積立資産	229,555,000	194,055,000	35,500,000				
建設資金積立資産	38,668,352	38,083,952	584,400				
施設・整備積立資産	231,045,669	217,045,669	14,000,000				
未収賠償請求債権	36,300,000	39,900,000	-3,600,000				
差入保証金	807,320	760,100	47,220				
その他の固定資産	2,944,775	3,471,801	-527,026	純資産の部合計	2,949,643,746	2,900,207,389	49,436,357
資産の部合計	4,296,652,400	4,261,974,470	34,677,930	負債及び純資産の部合計	4,296,652,400	4,261,974,470	34,677,930

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表  
令和 6年 3月31日現在

(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	くろみ保育園	石屋川くろみ保育園	神戸さくら保育園	西宮つげ保育園	西北つげ保育園	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
流動資産	261,161,856	222,352,632	68,531,165	29,145,995	28,280,054	23,715,225	36,653,232	31,338,291	23,031,034	4,063,936	152,108,351	880,381,771	-276,806,039	603,575,732
現金預金	79,572,144	66,042,891	21,975,007	18,731,988	10,222,820	3,218,152	9,149,647	12,418,042	582,823	3,270,232	32,423,563	257,607,309	0	257,607,309
事業未収金	85,769	82,858,157	26,836,535	158,029	2,983,266	2,804,107	11,484,598	7,068,161	1,080,841	763,530	97,538,461	233,661,454	0	233,661,454
未収補助金	0	13,760,552	675,000	9,928,151	9,802,260	10,743,388	11,630,090	8,337,200	20,920,790	0	15,251,352	101,048,783	0	101,048,783
貯蔵品	230,261	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	230,261	0	230,261
前払費用	585,197	1,243,407	468,076	327,827	271,708	834,849	388,897	430,087	458,580	30,174	1,572,462	6,611,264	0	6,611,264
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	935,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	935,000	0	935,000
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	167,653,485	58,447,625	18,576,547	0	5,000,000	6,114,729	4,000,000	3,191,140	0	5,322,513	0	268,306,039	-268,306,039	0
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0	0	-106,339	-12,000	0	0	-118,339	0	-118,339
固定資産	266,569,491	700,774,334	303,242,981	142,674,185	188,748,637	373,124,130	235,715,817	471,015,450	68,356,669	872,714	1,202,350,260	3,953,444,668	-260,368,000	3,693,076,668
基本財産	1,000,000	228,818,299	191,890,654	36,625,684	157,037,039	351,630,894	166,915,678	418,835,979	36,731,512	0	1,088,282,084	2,677,767,823	0	2,677,767,823
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	228,818,299	81,191,654	2,669,727	66,753,539	118,543,733	166,915,678	219,177,729	36,731,512	0	978,282,084	1,899,083,955	0	1,899,083,955
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	265,569,491	471,956,035	111,352,327	106,048,501	31,711,598	21,493,236	68,800,139	52,179,471	31,625,157	872,714	114,068,176	1,275,676,845	-260,368,000	1,015,308,845
土地	1,604,705	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,604,705	0	1,604,705
建物	7,855,213	4,070,175	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,925,388	0	11,925,388
構築物	0	752,767	6,377,643	515,783	654,637	4,789,223	8,084,443	4,613,598	1,789,965	0	31,026,952	58,605,011	0	58,605,011
車輛運搬具	0	1,534,233	4	0	0	0	0	0	0	0	1	1,534,238	0	1,534,238
器具及び備品	2,765,513	33,586,157	3,654,820	2,113,122	3,712,977	2,157,861	1,715,169	913,845	2,272,087	117,188	58,452,828	111,461,567	0	111,461,567
有形リース資産	3,523,100	2,405,040	0	0	0	0	0	0	0	0	4,720,360	10,648,500	0	10,648,500
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	91,080	2,896,784	309,834	243,957	243,957	243,957	243,958	243,958	243,957	62,334	1,354,746	6,178,522	0	6,178,522
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,654,200	3,654,200	0	3,654,200
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	40,369,535	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40,369,535	0	40,369,535
拠点区分間長期貸付金	117,819,000	142,549,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	260,368,000	-260,368,000	0
退職給付引当資産	16,474,793	52,715,134	12,442,896	5,077,639	9,084,027	8,803,932	8,178,489	5,408,070	8,657,248	693,192	13,669,567	141,204,987	0	141,204,987
施設整備等積立資産	0	0	88,500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	88,500,000	0	88,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	98,000,000	18,016,000	5,087,000	48,952,000	41,000,000	18,500,000	0	0	229,555,000	0	229,555,000
建設資金積立資産	38,668,352	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38,668,352	0	38,668,352
施設・整備積立資産	0	231,045,669	0	0	0	0	0	0	0	0	0	231,045,669	0	231,045,669
未収賠償請求債権	36,300,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,300,000	0	36,300,000
差入保証金	98,200	100,000	0	98,000	0	349,220	0	0	161,900	0	0	807,320	0	807,320
その他の固定資産	0	0	67,130	0	0	62,043	1,626,080	0	0	0	1,189,522	2,944,775	0	2,944,775
資産の部合計	527,731,347	923,126,966	371,774,146	171,820,180	217,028,691	396,839,355	272,369,049	502,353,741	91,387,703	4,936,650	1,354,458,611	4,833,826,439	-537,174,039	4,296,652,400
流動負債	104,559,278	66,411,435	30,795,086	8,539,374	15,373,236	39,335,148	25,798,282	26,512,348	8,762,036	558,343	205,382,823	532,027,389	-276,806,039	255,221,350
事業未払金	5,158,096	49,400,427	10,044,059	4,643,968	6,980,000	7,391,476	8,497,439	7,258,022	4,755,169	390,832	26,445,416	130,964,904	0	130,964,904
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	0	3,214,000	24,448,000	6,624,000	8,292,000	0	0	29,016,000	71,594,000	0	71,594,000
1年以内返済予定リース債務	862,800	601,260	0	0	0	0	0	0	0	0	6,712,440	8,176,500	0	8,176,500
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	58,687	2,448	0	2,652	11,943	10,616	14,598	11,943	11,943	0	3,000	127,830	0	127,830
職員預り金	1,356,420	7,376,310	1,774,846	1,138,435	1,849,383	2,145,163	1,969,026	1,517,214	1,196,733	84,678	4,801,396	25,209,604	0	25,209,604
拠点区分間借入金	96,652,554	3,796,722	17,072,064	1,851,936	1,845,160	4,000,000	7,367,102	8,238,955	1,860,508	0	125,621,038	268,306,039	-268,306,039	0
賞与引当金	470,721	5,234,268	1,904,117	902,383	1,472,750	1,339,893	1,326,117	1,194,214	937,683	82,833	4,283,533	19,148,512	0	19,148,512
固定負債	175,601,707	76,303,479	14,368,106	4,668,965	36,516,873	91,261,868	65,487,311	84,441,580	8,689,452	733,308	794,082,655	1,352,155,304	-260,368,000	1,091,787,304
設備資金借入金	0	0	0	0	27,327,000	83,883,000	57,960,000	80,156,000	0	0	669,648,000	918,974,000	0	918,974,000
リース債務	2,660,300	1,803,780	0	0	0	0	0	0	0	0	1,864,190	6,328,270	0	6,328,270
拠点区分間長期借入金	142,549,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	117,819,000	260,368,000	-260,368,000	0
退職給付引当金	30,392,407	74,499,699	14,368,106	4,668,965	9,189,873	7,378,868	7,527,311	4,285,580	8,689,452	733,308	4,751,465	166,485,034	0	166,485,034
負債の部合計	280,160,985	142,714,914	45,163,192	13,208,339	51,890,109	130,597,016	91,285,593	110,953,928	17,451,488	1,291,651	999,465,478	1,884,182,693	-537,174,039	1,347,008,654
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	143,967,385	42,753,702	93,685	20,718,711	70,575,644	101,796,729	115,391,760	28,109,244	0	272,244,292	795,651,152	0	795,651,152
国庫補助金等特別積立金	0	143,967,385	42,753,702	93,685	20,718,711	70,575,644	101,796,729	115,391,760	28,109,244	0	272,244,292	795,651,152	0	795,651,152
その他の積立金	38,668,352	231,045,669	88,500,000	98,000,000	18,016,000	5,087,000	48,952,000	41,000,000	18,500,000	0	0	587,769,021	0	587,769,021
施設整備等積立金	0	0	88,500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	88,500,000	0	88,500,000
保育所施設・設備整備等積立金	0	0	0	98,000,000	18,016,000	5,087,000	48,952,000	41,000,000	18,500,000	0	0	229,555,000	0	229,555,000
建設資金積立金	38,668,352	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38,668,352	0	38,668,352
設備・整備積立金	0	231,045,669	0	0	0	0	0	0	0	0	0	231,045,669	0	231,045,669
次期繰越活動増減差額	207,902,010	333,095,980	195,357,252	13,720,549	119,870,871	190,579,695	30,334,727	235,008,053	27,326,971	3,644,999	82,748,841	1,439,589,948	0	1,439,589,948
次期繰越活動増減差額	207,902,010	333,095,980	195,357,252	13,720,549	119,870,871	190,579,695	30,334,727	235,008,053	27,326,971	3,644,999	82,748,841	1,439,589,948	0	1,439,589,948
(うち当期活動増減差額)	11,507,019	-74,922	8,344,179	11,614,048	2,249,509	21,313,964	6,686,044	7,305,746	4,898					

## 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	777,683,868	0	0	777,683,868
建物	2,010,335,686	4,323,000	115,574,731	1,899,083,955
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	2,789,019,554	4,323,000	115,574,731	2,677,767,823

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）	1,431,129,030
土地（基本財産）	399,941,750
計	1,831,070,780

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）	882,237,000
計	882,237,000

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）	3,472,078,636	1,572,994,681	1,899,083,955
土地	1,604,705	0	1,604,705
建物	15,884,670	3,959,282	11,925,388
構築物	129,714,337	71,109,326	58,605,011
車両運搬具	31,290,208	29,755,970	1,534,238
器具及び備品	354,166,718	242,705,151	111,461,567
有形リース資産	27,573,700	16,925,200	10,648,500
合計	4,809,996,842	1,937,449,610	2,872,547,232

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223,577,000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 5,880,000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 1,243,440円

1年超 932,580円

合計 2,176,020円

社会福祉法人 桜谷福祉会  
**財 産 目 録**  
 令和 6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						257,607,309
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	—	—	96,601,899
	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	〃	—	—	50,700,000
	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	〃	—	—	86,715,410
	みなと銀行赤穂支店	定期預金	〃	—	—	3,000,000
	兵庫信用金庫赤穂支店	普通預金	〃	—	—	0
			小 計			257,017,309
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	—	—	233,661,454
未収補助金	神戸市、西宮市、尼崎市、兵庫県等	—	一時・延長保育等補助金等	—	—	101,048,783
貯蔵品	ブルームひめじ	—	ブルームひめじ費用	—	—	230,261
前払費用	日興商会、あいおいニッセイ同和損保等	—	火災保険料等	—	—	6,611,264
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	—	—	935,000
徴収不能引当金	利用者等	—	徴収不能見込引当額	—	—	△ 118,339
			<b>流 動 資 産 合 計</b>			<b>603,575,732</b>
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(くるみ保育園拠点) 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
	(石屋川くるみ保育園拠点) 兵庫県神戸市東灘区御影塚町ニ丁目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

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	
建物	(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
	(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	305,278,846	32,828,068
	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	357,923,882	173,326,518
	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	65,486,287	22,663,713
	(くるみ保育園拠点) 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	64,511,700	2,669,727
	(石屋川くるみ保育園拠点) 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	82,350,461	66,753,539
	(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	223,571,071	81,191,654
	(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	86,451,462	118,543,733	
(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	251,055,035	84,139,357	166,915,678	
(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	91,852,671	219,177,729	
(尼崎さくら保育園) 兵庫県尼崎市尾浜町一丁目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	14,704,946	36,731,512	
(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	1,175,006,082	196,723,998	978,282,084	
小 計						1,899,083,955	
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
基本財産合計						2,677,767,823	

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)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	7,492,179	3,422,004	4,070,175
	(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	199,149	1,342,651
	(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	6,850,691	338,129	6,512,562
	小 計					11,925,388
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	129,714,337	71,109,326	58,605,011
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	31,290,208	29,755,970	1,534,238
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	354,166,718	242,705,151	111,461,567
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	27,573,700	16,925,200	10,648,500
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	23,198,836	17,020,314	6,178,522
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	7,961,800	3,654,200
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	—	—	40,369,535
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	—	—	141,204,987
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	—	—	88,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	みなと銀行赤穂支店(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	—	—	229,555,000
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	—	—	38,668,352
施設・整備積立資産	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	—	—	231,045,669
未収賠償請求債権	損害賠償請求権	—	損害賠償請求権	—	—	36,300,000
差入保証金	保証金	—	駐車場保証金	—	—	807,320
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	5,530,685	2,944,775
<b>その他の固定資産合計</b>						<b>1,015,308,845</b>
<b>固定資産合計</b>						<b>3,693,076,668</b>
<b>資 産 合 計</b>						<b>4,296,652,400</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>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	—		—	—	130,964,904
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
	みなと銀行	—		—	—	36,674,000
	中国銀行	—		—	—	20,004,000
小 計						71,594,000
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	—		—	—	8,176,500
預り金	源泉所得税	—		—	—	127,830
職員預り金	社会保険料、源泉所得税等	—		—	—	25,209,604
賞与引当金	賞与支給見込額のうち当期帰属額	—		—	—	19,148,512
<b>流 動 負 債 合 計</b>						<b>255,221,350</b>
<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	—		—	—	138,116,000
	みなと銀行	—		—	—	732,535,000
	中国銀行	—		—	—	48,323,000
小 計						918,974,000
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	—		—	—	6,328,270
退職給付引当金	退職年金共済掛金要支給額	—		—	—	166,485,034
<b>固 定 負 債 合 計</b>						<b>1,091,787,304</b>
<b>負 債 合 計</b>						<b>1,347,008,654</b>
<b>差 引 純 資 産</b>						<b>2,949,643,746</b>

法人本部拠点区分資金収支計算書  
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	366,708	433,292	
		經常経費寄附金収入	800,000	366,708	433,292	
		受取利息配当金収入	5,000	4,102	898	
		受取利息配当金収入	5,000	4,102	898	
		その他の収入	1,290,000	1,390,000	-100,000	
		雑収入	1,290,000	1,390,000	-100,000	
		事業活動収入計(1)	2,095,000	1,760,810	334,190	
	支出	人件費支出	69,868,000	69,695,131	172,869	
		役員報酬支出	27,410,000	27,390,000	20,000	
		職員給料支出	29,000,000	28,937,317	62,683	
		職員賞与支出	7,173,000	7,166,859	6,141	
		退職給付支出	935,000	934,500	500	
		法定福利費支出	5,350,000	5,266,455	83,545	
		事業費支出	5,315,000	5,266,312	48,688	
		水道光熱費支出	900,000	845,928	54,072	
		保険料支出	235,000	231,824	3,176	
		賃借料支出	3,500,000	3,486,210	13,790	
		車輛費支出	660,000	702,350	-42,350	
		地域公益活動費支出	20,000	0	20,000	
		事務費支出	26,125,000	26,204,390	-79,390	
福利厚生費支出		350,000	292,325	57,675		
旅費交通費支出		6,300,000	6,206,502	93,498		
研修研究費支出		800,000	814,329	-14,329		
事務消耗品費支出		1,450,000	1,628,447	-178,447		
印刷製本費支出		33,000	68,551	-35,551		
修繕費支出		40,000	39,100	900		
通信運搬費支出		1,050,000	1,062,689	-12,689		
会議費支出		5,000,000	4,945,354	54,646		
広報費支出		300,000	291,620	8,380		
業務委託費支出		6,332,000	6,293,183	38,817		
手数料支出		380,000	472,902	-92,902		
土地・建物賃借料支出	1,940,000	1,935,000	5,000			
租税公課支出	170,000	164,700	5,300			
保守料支出	800,000	799,480	520			
渉外費支出	310,000	310,333	-333			
諸会費支出	400,000	416,875	-16,875			
雑支出	470,000	463,000	7,000			
その他の支出	1,180,000	1,180,000	0			
雑支出	1,180,000	1,180,000	0			
流動資産評価損等による資金減少額	100,000	100,000	0			
徴収不能額	100,000	100,000	0			
	事業活動支出計(2)	102,588,000	102,445,833	142,167		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-100,493,000	-100,685,023	192,023		
施設整備等による収支	収入	施設整備等寄附金収入	800,000	584,400	215,600	
		施設整備等寄附金収入	800,000	584,400	215,600	
		施設整備等収入計(4)	800,000	584,400	215,600	
	支出	固定資産取得支出	2,130,000	2,127,860	2,140	
		建物取得支出	427,000	425,300	1,700	
		器具及び備品取得支出	1,703,000	1,702,560	440	
ファイナンス・リース債務の返済支出	791,000	790,900	100			
ファイナンス・リース債務の返済支出	791,000	790,900	100			
	施設整備等支出計(5)	2,921,000	2,918,760	2,240		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,121,000	-2,334,360	213,360		

(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	3,581,000	3,451,000	130,000	
		長期貸付金回収収入	3,581,000	3,451,000	130,000	
		拠点区分間長期貸付金回収収入	8,500,000	8,500,000	0	
		拠点区分間長期貸付金回収収入	8,500,000	8,500,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	125,282,000	145,128,153	-19,846,153	
		拠点区分間繰入金収入	125,282,000	145,128,153	-19,846,153	
		その他の活動による収入	3,600,000	3,700,000	-100,000	
		その他の収入	3,600,000	3,700,000	-100,000	
	その他の活動収入計(7)	140,963,000	160,779,153	-19,816,153		
	支出	長期貸付金支出	17,948,000	18,677,196	-729,196	
		長期貸付金支出	17,948,000	18,677,196	-729,196	
		積立資産支出	2,056,000	1,839,972	216,028	
		退職給付引当資産支出	1,256,000	1,255,572	428	
		建設資金積立資産支出	800,000	584,400	215,600	
		拠点区分間繰入金支出	18,617,000	19,930,792	-1,313,792	
		拠点区分間繰入金支出	18,617,000	19,930,792	-1,313,792	
		その他の活動支出計(8)	38,621,000	40,447,960	-1,826,960	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	102,342,000	120,331,193	-17,989,193		
	予備費支出(10)	28,000	—	28,000		
	0					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-300,000	17,311,810	-17,611,810			
前期末支払資金残高(12)	127,589,289	127,589,289	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	127,289,289	144,901,099	-17,611,810			

法人本部拠点区分事業活動計算書  
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	366,708	565,810	-199,102	
	経常経費寄附金収益	366,708	565,810	-199,102	
	サービス活動収益計(1)	366,708	565,810	-199,102	
サービス活動増減の部	費用	人件費	72,060,614	66,276,028	5,784,586
		役員報酬	27,390,000	26,680,000	710,000
		職員給料	28,937,317	25,872,331	3,064,986
		職員賞与	6,469,243	5,626,399	842,844
		賞与引当金繰入	470,721	697,616	-226,895
		退職給付費用	3,526,878	2,804,364	722,514
		法定福利費	5,266,455	4,595,318	671,137
		事業費	5,266,312	4,842,840	423,472
		水道光熱費	845,928	690,419	155,509
		保険料	231,824	132,252	99,572
		賃借料	3,486,210	3,522,840	-36,630
		車両費	702,350	497,329	205,021
		事務費	35,526,680	34,427,411	1,099,269
		福利厚生費	292,325	266,045	26,280
		旅費交通費	6,206,502	4,408,857	1,797,645
		研修研究費	814,329	1,287,138	-472,809
		事務消耗品費	1,628,447	4,448,598	-2,820,151
		印刷製本費	68,551	38,874	29,677
		修繕費	39,100	0	39,100
		通信運搬費	1,062,689	1,013,030	49,659
		会議費	4,945,354	3,764,856	1,180,498
		広報費	291,620	166,000	125,620
		業務委託費	6,293,183	7,384,304	-1,091,121
		手数料	472,902	354,745	118,157
		土地・建物賃借料	1,935,000	1,475,000	460,000
		租税公課	164,700	121,200	43,500
		保守料	799,480	799,480	0
		渉外費	310,333	221,018	89,315
		諸会費	416,875	233,375	183,500
		償還免除額	9,322,290	7,518,477	1,803,813
		雑費	463,000	926,414	-463,414
		減価償却費	1,901,946	659,641	1,242,305
		減価償却費	1,901,946	659,641	1,242,305
徴収不能額	100,000	3,084,380	-2,984,380		
徴収不能額	100,000	3,084,380	-2,984,380		
その他の費用	1,180,000	0	1,180,000		
その他の費用	1,180,000	0	1,180,000		
	サービス活動費用計(2)	116,035,552	109,290,300	6,745,252	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-115,668,844	-108,724,490	-6,944,354	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,102	1,335	2,767
		受取利息配当金収益	4,102	1,335	2,767
		その他のサービス活動外収益	1,390,000	900,000	490,000
		雑収益	1,390,000	900,000	490,000
		サービス活動外収益計(4)	1,394,102	901,335	492,767
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)	1,394,102	901,335	492,767	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-114,274,742	-107,823,155	-6,451,587	

(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	584,400	2,860,000	-2,275,600
		施設整備等寄附金収益	584,400	2,860,000	-2,275,600
		拠点区分間繰入金収益	145,128,153	241,684,263	-96,556,110
		拠点区分間繰入金収益	145,128,153	241,684,263	-96,556,110
		拠点区分間固定資産移管収益	0	116,980	-116,980
		拠点区分間固定資産移管収益	0	116,980	-116,980
	特別収益計(8)	145,712,553	244,661,243	-98,948,690	
	費用	拠点区分間繰入金費用	19,930,792	118,740,000	-98,809,208
		拠点区分間繰入金費用	19,930,792	118,740,000	-98,809,208
		拠点区分間固定資産移管費用	0	478,380	-478,380
拠点区分間固定資産移管費用		0	478,380	-478,380	
特別費用計(9)	19,930,792	119,218,380	-99,287,588		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	125,781,761	125,442,863	338,898		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,507,019	17,619,708	-6,112,689		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	196,979,391	182,219,683	14,759,708	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	208,486,410	199,839,391	8,647,019	
	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)	584,400	2,860,000	-2,275,600	
	建設資金積立金積立額	584,400	2,860,000	-2,275,600	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	207,902,010	196,979,391	10,922,619		

法人本部拠点区分貸借対照表  
令和 6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	261,161,856	221,397,772	39,764,084	流動負債	104,559,278	79,170,099	25,389,179
現金預金	79,572,144	71,478,242	8,093,902	事業未払金	5,158,096	2,608,335	2,549,761
事業未収金	85,769	42,522	43,247	1年以内返済予定リース債務	862,800	0	862,800
貯蔵品	230,261	0	230,261	預り金	58,687	44,291	14,396
前払費用	585,197	378,641	206,556	職員預り金	1,356,420	1,269,446	86,974
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	96,652,554	74,550,411	22,102,143
1年以内回収予定長期貸付金	935,000	3,236,000	-2,301,000	賞与引当金	470,721	697,616	-226,895
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	8,500,000	8,500,000	0	固定負債	175,601,707	170,349,029	5,252,678
拠点区分間貸付金	167,653,485	134,162,367	33,491,118	リース債務	2,660,300	0	2,660,300
固定資産	266,569,491	264,184,699	2,384,792	拠点区分間長期借入金	142,549,000	142,549,000	0
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	30,392,407	27,800,029	2,592,378
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	280,160,985	249,519,128	30,641,857
その他の固定資産	265,569,491	263,184,699	2,384,792	純 資 産 の 部			
土地	1,604,705	1,604,705	0	基本金	1,000,000	1,000,000	0
建物	7,855,213	7,820,502	34,711	基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	2,765,513	1,735,890	1,029,623	その他の積立金	38,668,352	38,083,952	584,400
有形リース資産	3,523,100	0	3,523,100	建設資金積立金	38,668,352	38,083,952	584,400
ソフトウェア	91,080	138,600	-47,520	次期繰越活動増減差額	207,902,010	196,979,391	10,922,619
長期貸付金	40,369,535	32,264,629	8,104,906	次期繰越活動増減差額	207,902,010	196,979,391	10,922,619
拠点区分間長期貸付金	117,819,000	126,319,000	-8,500,000	(うち当期活動増減差額)	11,507,019	17,619,708	-6,112,689
退職給付引当資産	16,474,793	15,219,221	1,255,572				
建設資金積立資産	38,668,352	38,083,952	584,400				
未収賠償請求債権	36,300,000	39,900,000	-3,600,000				
差入保証金	98,200	98,200	0				
資産の部合計	527,731,347	485,582,471	42,148,876	純資産の部合計	247,570,362	236,063,343	11,507,019
				負債及び純資産の部合計	527,731,347	485,582,471	42,148,876

## 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	8,392,491	537,278	7,855,213
器具及び備品	4,629,391	1,863,878	2,765,513
有形リース資産	4,314,000	790,900	3,523,100
計	18,940,587	3,192,056	15,748,531

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	1,243,440円
1年超	932,580円
合計	2,176,020円

桜谷荘・やすらぎ拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	549,588,000	551,188,146	-1,600,146	
	施設介護料収入	282,207,000	282,730,220	-523,220	
	介護報酬収入	253,023,000	253,376,198	-353,198	
	利用者負担金収入(公費)	1,180,000	1,139,002	40,998	
	利用者負担金収入(一般)	28,004,000	28,215,020	-211,020	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	82,823,000	81,538,256	1,284,744	
	介護報酬収入	82,759,000	81,473,539	1,285,461	
	介護予防報酬収入	64,000	64,717	-717	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	9,983,000	9,869,604	113,396	
	介護負担金収入(公費)	498,000	482,710	15,290	
	介護負担金収入(一般)	9,473,000	9,374,571	98,429	
	介護予防負担金収入(一般)	12,000	12,323	-323	
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	31,745,000	33,066,838	-1,321,838	
	介護報酬収入	31,379,000	32,616,226	-1,237,226	
	介護予防報酬収入	366,000	450,612	-84,612	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	3,879,000	3,976,352	-97,352	
	介護負担金収入(一般)	3,839,000	3,926,284	-87,284	
	介護予防負担金収入(一般)	40,000	50,068	-10,068	
	居宅介護支援介護料収入	24,785,000	24,694,140	90,860	
	居宅介護支援介護料収入	24,785,000	24,694,140	90,860	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	8,060,000	7,957,880	102,120	
	事業費収入	7,232,000	7,139,972	92,028	
	事業負担金収入(一般)	828,000	817,908	10,092	
	利用者等利用料収入	90,734,000	90,490,154	243,846	
	施設サービス利用料収入	1,020,000	1,034,000	-14,000	
	居宅介護サービス利用料収入	627,000	669,000	-42,000	
	地域密着型介護サービス利用料収入	166,000	168,750	-2,750	
	食費収入(特定)	11,918,000	11,998,476	-80,476	
	食費収入(一般)	46,853,000	46,223,064	629,936	
	居住費収入(特定)	9,969,000	10,073,499	-104,499	
	居住費収入(一般)	20,181,000	20,323,365	-142,365	
	その他の事業収入	15,372,000	16,864,702	-1,492,702	
	補助金事業収入	11,156,000	12,454,239	-1,298,239	
受託事業収入	3,416,000	3,610,463	-194,463		
その他の事業収入	800,000	800,000	0		
経常経費寄附金収入	110,000	155,700	-45,700		
経常経費寄附金収入	110,000	155,700	-45,700		
受取利息配当金収入	12,000	2,509	9,491		
受取利息配当金収入	12,000	2,509	9,491		
その他の収入	657,000	604,642	52,358		
受入研修費収入	227,000	206,000	21,000		
利用者等外給食費収入	67,000	35,260	31,740		
雑収入	363,000	363,382	-382		
事業活動収入計(1)	550,367,000	551,950,997	-1,583,997		
事業活動による収支	人件費支出	384,555,000	382,146,437	2,408,563	
	職員給料支出	241,552,000	241,080,356	471,644	
	職員賞与支出	55,983,000	54,915,511	1,067,489	
	非常勤職員給与支出	25,301,000	25,301,427	-427	
	退職給付支出	11,568,000	11,578,561	-10,561	
	法定福利費支出	50,151,000	49,270,582	880,418	
	事業費支出	96,452,000	92,332,377	4,119,623	
	給食費支出	35,470,000	34,580,571	889,429	
	介護用品費支出	8,585,000	8,221,851	363,149	
	医薬品費支出	435,000	383,257	51,743	
	保健衛生費支出	10,145,000	9,697,751	447,249	
	被服費支出	56,000	44,835	11,165	
	教養娯楽費支出	1,451,000	1,217,205	233,795	
	日用品費支出	630,000	464,346	165,654	
	水道光熱費支出	19,947,000	18,968,154	978,846	
	燃料費支出	3,333,000	3,320,889	12,111	
	消耗器具備品費支出	4,839,000	4,028,823	810,177	
	保険料支出	2,844,000	2,709,892	134,108	
	賃借料支出	4,858,000	4,876,806	-18,806	
	車両費支出	3,429,000	3,428,508	492	
	地域公益活動費支出	429,000	389,489	39,511	
	雑支出	1,000	0	1,000	

(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	38,052,000	34,637,595	3,414,405		
	福利厚生費支出	4,147,000	3,690,530	456,470		
	職員被服費支出	108,000	54,483	53,517		
	旅費交通費支出	1,104,000	973,720	130,280		
	研修研究費支出	1,219,000	1,043,623	175,377		
	事務消耗品費支出	2,399,000	2,271,682	127,318		
	印刷製本費支出	125,000	86,116	38,884		
	修繕費支出	6,007,000	4,293,572	1,713,428		
	通信運搬費支出	2,357,000	2,030,415	326,585		
	会議費支出	346,000	298,487	47,513		
	広報費支出	332,000	253,257	78,743		
	業務委託費支出	8,210,000	8,103,474	106,526		
	手数料支出	3,283,000	3,316,565	-33,565		
	土地・建物賃借料支出	1,207,000	1,204,640	2,360		
	租税公課支出	291,000	270,200	20,800		
	保守料支出	4,118,000	4,057,235	60,765		
	渉外費支出	116,000	90,377	25,623		
	諸会費支出	346,000	316,100	29,900		
	雑支出	2,337,000	2,283,119	53,881		
	利用者負担軽減額	20,000	0	20,000		
利用者負担軽減額	20,000	0	20,000			
その他の支出	67,000	35,260	31,740			
利用者等外給食費支出	67,000	35,260	31,740			
流動資産評価損等による資金減少額	172,000	171,156	844			
徴収不能額	172,000	171,156	844			
事業活動支出計(2)	519,318,000	509,322,825	9,995,175			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	31,049,000	42,628,172	-11,579,172			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	11,932,000	10,933,313	998,687	
		施設整備等補助金収入	11,932,000	10,933,313	998,687	
		施設整備等収入計(4)	11,932,000	10,933,313	998,687	
	支出	固定資産取得支出	22,769,000	20,154,040	2,614,960	
		建物取得支出	550,000	550,000	0	
		器具及び備品取得支出	21,566,000	18,979,240	2,586,760	
		その他の取得支出	653,000	624,800	28,200	
ファイナンス・リース債務の返済支出	602,000	601,260	740			
ファイナンス・リース債務の返済支出	602,000	601,260	740			
施設整備等支出計(5)	23,371,000	20,755,300	2,615,700			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-11,439,000	-9,821,987	-1,617,013			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,711,000	2,723,061	-12,061	
		退職給付引当資産取崩収入	2,711,000	2,723,061	-12,061	
		その他の活動収入計(7)	2,711,000	2,723,061	-12,061	
	支出	積立資産支出	12,112,000	20,116,701	-8,004,701	
		退職給付引当資産支出	6,112,000	6,116,701	-4,701	
		施設・整備積立資産支出	6,000,000	14,000,000	-8,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	23,385,000	20,601,423	2,783,577	
		拠点区分間繰入金支出	23,385,000	20,601,423	2,783,577	
		その他の活動による支出	0	3,637	-3,637	
	その他の支出	0	3,637	-3,637		
その他の活動支出計(8)	35,497,000	40,721,761	-5,224,761			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-32,786,000	-37,998,700	5,212,700			
予備費支出(10)	724,000	—	724,000			
	0					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-13,900,000	-5,192,515	-8,707,485			
前期末支払資金残高(12)	166,969,240	166,969,240	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	153,069,240	161,776,725	-8,707,485			

桜谷荘・やすらぎ拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	551,188,146	521,846,599	29,341,547
	施設介護料収益	282,730,220	272,115,220	10,615,000
	介護報酬収益	253,376,198	243,833,595	9,542,603
	利用者負担金収益(公費)	1,139,002	2,067,498	-928,496
	利用者負担金収益(一般)	28,215,020	26,214,127	2,000,893
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	81,538,256	76,415,559	5,122,697
	介護報酬収益	81,473,539	76,338,708	5,134,831
	介護予防報酬収益	64,717	76,851	-12,134
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	9,869,604	9,466,542	403,062
	介護負担金収益(公費)	482,710	515,650	-32,940
	介護負担金収益(一般)	9,374,571	8,942,353	432,218
	介護予防負担金収益(一般)	12,323	8,539	3,784
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	33,066,838	24,861,634	8,205,204
	介護報酬収益	32,616,226	24,861,634	7,754,592
	介護予防報酬収益	450,612	0	450,612
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	3,976,352	2,888,736	1,087,616
	介護負担金収益(一般)	3,926,284	2,888,736	1,037,548
	介護予防負担金収益(一般)	50,068	0	50,068
	居宅介護支援介護料収益	24,694,140	24,287,340	406,800
	居宅介護支援介護料収益	24,694,140	24,287,340	406,800
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	7,957,880	8,383,449	-425,569
	事業費収益	7,139,972	7,548,930	-408,958
	事業負担金収益(一般)	817,908	834,519	-16,611
	利用者等利用料収益	90,490,154	85,758,558	4,731,596
	施設サービス利用料収益	1,034,000	1,029,000	5,000
	居宅介護サービス利用料収益	669,000	454,650	214,350
	地域密着型介護サービス利用料収益	168,750	202,470	-33,720
	食費収益(特定)	11,998,476	11,136,924	861,552
	食費収益(一般)	46,223,064	43,993,369	2,229,695
	居住費収益(特定)	10,073,499	9,244,088	829,411
	居住費収益(一般)	20,323,365	19,698,057	625,308
	その他の事業収益	16,864,702	17,669,561	-804,859
	補助金事業収益	12,454,239	11,279,268	1,174,971
受託事業収益	3,610,463	4,590,293	-979,830	
その他の事業収益	800,000	1,800,000	-1,000,000	
経常経費寄附金収益	155,700	23,800	131,900	
経常経費寄附金収益	155,700	23,800	131,900	
サービス活動収益計(1)	551,343,846	521,870,399	29,473,447	
サービス活動増減の部	人件費	387,869,622	381,210,167	6,659,455
	職員給料	241,080,356	236,777,906	4,302,450
	職員賞与	49,587,016	49,063,610	523,406
	賞与引当金繰入	5,234,268	5,328,495	-94,227
	非常勤職員給与	25,301,427	24,911,079	390,348
	退職給付費用	17,395,973	17,302,701	93,272
	法定福利費	49,270,582	47,826,376	1,444,206
	事業費	92,332,377	89,752,520	2,579,857
	給食費	34,580,571	30,004,598	4,575,973
	介護用品費	8,221,851	6,566,849	1,655,002
	医薬品費	383,257	408,659	-25,402
	保健衛生費	9,697,751	11,913,623	-2,215,872
	被服費	44,835	38,258	6,577
	教養娯楽費	1,217,205	818,894	398,311
	日用品費	464,346	449,687	14,659
	水道光熱費	18,968,154	21,777,664	-2,809,510
	燃料費	3,320,889	3,967,260	-646,371
	消耗器具備品費	4,028,823	4,030,860	-2,037
	保険料	2,709,892	2,090,338	619,554
	賃借料	4,876,806	4,774,942	101,864
	車輛費	3,428,508	2,815,305	613,203
	地域公益活動費	389,489	95,583	293,906
	事務費	34,637,595	31,506,227	3,131,368
福利厚生費	3,690,530	3,675,617	14,913	
職員被服費	54,483	114,928	-60,445	
旅費交通費	973,720	888,812	84,908	
研修研究費	1,043,623	2,005,553	-961,930	
事務消耗品費	2,271,682	2,786,379	-514,697	
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	86,116	119,610	-33,494	
	修繕費	4,293,572	2,615,147	1,678,425	
	通信運搬費	2,030,415	1,964,248	66,167	
	会議費	298,487	176,290	122,197	
	広報費	253,257	60,500	192,757	
	業務委託費	8,103,474	8,599,856	-496,382	
	手数料	3,316,565	786,589	2,529,976	
	土地・建物賃借料	1,204,640	1,056,560	148,080	
	租税公課	270,200	241,000	29,200	
	保守料	4,057,235	4,212,243	-155,008	
	渉外費	90,377	101,946	-11,569	
	諸会費	316,100	264,100	52,000	
	雑費	2,283,119	1,836,849	446,270	
	減価償却費	26,517,909	25,981,586	536,323	
	減価償却費	26,517,909	25,981,586	536,323	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,746,533	-11,187,680	441,147	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,746,533	-11,187,680	441,147	
	徴収不能額	171,156	742,963	-571,807	
	徴収不能額	171,156	742,963	-571,807	
	サービス活動費用計(2)	530,782,126	518,005,783	12,776,343	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20,561,720	3,864,616	16,697,104	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,509	8,059	-5,550
		受取利息配当金収益	2,509	8,059	-5,550
		その他のサービス活動外収益	1,657,890	2,367,956	-710,066
		受入研修費収益	206,000	252,500	-46,500
		利用者等外給食収益	35,260	22,170	13,090
		雑収益	1,416,630	2,093,286	-676,656
	サービス活動外収益計(4)	1,660,399	2,376,015	-715,616	
	費用	その他のサービス活動外費用	1,555,973	518,548	1,037,425
		利用者等外給食費	35,260	22,170	13,090
		雑損失	1,520,713	496,378	1,024,335
サービス活動外費用計(5)		1,555,973	518,548	1,037,425	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	104,426	1,857,467	-1,753,041		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	20,666,146	5,722,083	14,944,063		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	10,933,313	2,600,000	8,333,313
		施設整備等補助金収益	10,933,313	2,600,000	8,333,313
		拠点区分間固定資産移管収益	364,484	87,148	277,336
		拠点区分間固定資産移管収益	364,484	87,148	277,336
		その他の特別収益	0	975,453	-975,453
		徴収不能引当金戻入益	0	975,453	-975,453
	特別収益計(8)	11,297,797	3,662,601	7,635,196	
	費用	固定資産売却損・処分損	3	20,808	-20,805
		車輛運搬具売却損・処分損	0	2	-2
		器具及び備品売却損・処分損	3	20,806	-20,803
		国庫補助金等特別積立金積立額	10,933,313	2,600,000	8,333,313
		国庫補助金等特別積立金積立額	10,933,313	2,600,000	8,333,313
		拠点区分間繰入金費用	20,601,423	67,928,416	-47,326,993
		拠点区分間繰入金費用	20,601,423	67,928,416	-47,326,993
		拠点区分間固定資産移管費用	500,489	37,392	463,097
		拠点区分間固定資産移管費用	500,489	37,392	463,097
		その他の特別損失	3,637	1,154,373	-1,150,736
		その他の特別損失	3,637	1,154,373	-1,150,736
		特別費用計(9)	32,038,865	71,740,989	-39,702,124
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-20,741,068	-68,078,388	47,337,320	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-74,922	-62,356,305	62,281,383		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	347,170,902	339,527,207	7,643,695	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	347,095,980	277,170,902	69,925,078	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	90,000,000	-90,000,000	
	施設・整備積立金取崩額	0	90,000,000	-90,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	14,000,000	20,000,000	-6,000,000	
	施設・整備積立金積立額	14,000,000	20,000,000	-6,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	333,095,980	347,170,902	-14,074,922		

桜谷荘・やすらぎ拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	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	368,382,947	35,736,071	78,372,657	39,487,868	28,408,603	800,000	551,188,146	0	551,188,146
	施設介護料収益	282,730,220	0	0	0	0	0	282,730,220	0	282,730,220
	介護報酬収益	253,376,198	0	0	0	0	0	253,376,198	0	253,376,198
	利用者負担金収益(公費)	1,139,002	0	0	0	0	0	1,139,002	0	1,139,002
	利用者負担金収益(一般)	28,215,020	0	0	0	0	0	28,215,020	0	28,215,020
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	0	24,774,277	56,763,979	0	0	0	81,538,256	0	81,538,256
	介護報酬収益	0	24,709,560	56,763,979	0	0	0	81,473,539	0	81,473,539
	介護予防報酬収益	0	64,717	0	0	0	0	64,717	0	64,717
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	0	2,815,263	7,054,341	0	0	0	9,869,604	0	9,869,604
	介護負担金収益(公費)	0	27,142	455,568	0	0	0	482,710	0	482,710
	介護負担金収益(一般)	0	2,775,798	6,598,773	0	0	0	9,374,571	0	9,374,571
	介護予防負担金収益(一般)	0	12,323	0	0	0	0	12,323	0	12,323
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	0	0	0	33,066,838	0	0	33,066,838	0	33,066,838
	介護報酬収益	0	0	0	32,616,226	0	0	32,616,226	0	32,616,226
	介護予防報酬収益	0	0	0	450,612	0	0	450,612	0	450,612
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	0	0	0	3,976,352	0	0	3,976,352	0	3,976,352
	介護負担金収益(一般)	0	0	0	3,926,284	0	0	3,926,284	0	3,926,284
	介護予防負担金収益(一般)	0	0	0	50,068	0	0	50,068	0	50,068
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	24,694,140	0	24,694,140	0	24,694,140
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	24,694,140	0	24,694,140	0	24,694,140
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	7,957,880	0	0	0	7,957,880	0	7,957,880
	事業費収益	0	0	7,139,972	0	0	0	7,139,972	0	7,139,972
	事業負担金収益(一般)	0	0	817,908	0	0	0	817,908	0	817,908
	利用者等利用料収益	74,996,289	7,632,225	5,626,490	2,235,150	0	0	90,490,154	0	90,490,154
	施設サービス利用料収益	1,034,000	0	0	0	0	0	1,034,000	0	1,034,000
	居宅介護サービス利用料収益	0	606,110	62,890	0	0	0	669,000	0	669,000
	地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0	168,750	0	0	168,750	0	168,750
	食費収益(特定)	11,480,826	517,650	0	0	0	0	11,998,476	0	11,998,476
	食費収益(一般)	34,718,544	3,874,520	5,563,600	2,066,400	0	0	46,223,064	0	46,223,064
	居住費収益(特定)	9,416,554	656,945	0	0	0	0	10,073,499	0	10,073,499
	居住費収益(一般)	18,346,365	1,977,000	0	0	0	0	20,323,365	0	20,323,365
その他の事業収益	10,656,438	514,306	969,967	209,528	3,714,463	800,000	16,864,702	0	16,864,702	
補助金事業収益	10,656,438	514,306	969,967	209,528	104,000	0	12,454,239	0	12,454,239	
受託事業収益	0	0	0	0	3,610,463	0	3,610,463	0	3,610,463	
その他の事業収益	0	0	0	0	0	800,000	800,000	0	800,000	
経常経費寄附金収益	148,700	0	7,000	0	0	0	155,700	0	155,700	
経常経費寄附金収益	148,700	0	7,000	0	0	0	155,700	0	155,700	
サービス活動収益計(1)	368,531,647	35,736,071	78,379,657	39,487,868	28,408,603	800,000	551,343,846	0	551,343,846	
サービス活動増減の部	人件費	261,408,765	32,064,846	45,233,919	23,013,628	26,148,464	0	387,869,622	0	387,869,622
	職員給料	164,644,368	20,119,598	27,041,668	12,761,654	16,513,068	0	241,080,356	0	241,080,356
	職員賞与	32,649,998	4,121,232	5,587,540	2,967,558	4,260,688	0	49,587,016	0	49,587,016
	賞与引当金繰入	3,467,430	441,955	592,009	312,391	420,483	0	5,234,268	0	5,234,268
	非常勤職員給与	15,993,953	1,777,106	4,156,299	3,374,069	0	0	25,301,427	0	25,301,427
	退職給付費用	11,720,750	1,401,195	2,010,061	940,676	1,323,291	0	17,395,973	0	17,395,973
	法定福利費	32,932,266	4,203,760	5,846,342	2,657,280	3,630,934	0	49,270,582	0	49,270,582
	事業費	69,612,457	7,750,719	9,657,399	4,544,657	655,605	111,540	92,332,377	0	92,332,377
	給食費	25,715,707	2,857,301	4,085,143	1,922,420	0	0	34,580,571	0	34,580,571
	介護用品費	7,382,520	820,280	12,955	6,096	0	0	8,221,851	0	8,221,851
	医薬品費	344,931	38,326	0	0	0	0	383,257	0	383,257

(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	保健衛生費	8,315,758	923,973	311,454	146,566	0	0	9,697,751	0	9,697,751	
	被服費	40,351	4,484	0	0	0	0	44,835	0	44,835	
	教養娯楽費	807,142	89,682	217,859	102,522	0	0	1,217,205	0	1,217,205	
	日用品費	417,911	46,435	0	0	0	0	464,346	0	464,346	
	水道光熱費	14,275,204	1,586,135	2,060,845	969,809	76,161	0	18,968,154	0	18,968,154	
	燃料費	2,988,800	332,089	0	0	0	0	3,320,889	0	3,320,889	
	消耗器具備品費	3,224,566	358,285	227,414	107,018	0	111,540	4,028,823	0	4,028,823	
	保険料	1,525,430	185,492	549,216	258,454	191,300	0	2,709,892	0	2,709,892	
	賃借料	3,467,416	385,268	696,403	327,719	0	0	4,876,806	0	4,876,806	
	車輛費	944,420	104,935	1,391,285	654,724	333,144	0	3,428,508	0	3,428,508	
	地域公益活動費	162,301	18,034	104,825	49,329	55,000	0	389,489	0	389,489	
	事務費	24,958,040	2,791,076	4,161,026	1,872,719	854,734	0	34,637,595	0	34,637,595	
	福利厚生費	2,601,019	289,002	438,840	206,513	155,156	0	3,690,530	0	3,690,530	
	職員被服費	49,035	5,448	0	0	0	0	54,483	0	54,483	
	旅費交通費	782,478	86,942	69,564	32,736	2,000	0	973,720	0	973,720	
	研修研究費	850,143	94,460	64,029	30,131	4,860	0	1,043,623	0	1,043,623	
	事務消耗品費	1,394,678	154,965	534,247	165,999	21,793	0	2,271,682	0	2,271,682	
	印刷製本費	54,212	6,024	11,614	5,466	8,800	0	86,116	0	86,116	
	修繕費	3,591,704	399,078	205,897	96,893	0	0	4,293,572	0	4,293,572	
	通信運搬費	1,239,574	137,731	352,560	165,910	134,640	0	2,030,415	0	2,030,415	
	会議費	110,306	12,256	59,815	28,148	87,962	0	298,487	0	298,487	
	広報費	188,483	20,943	21,289	10,019	12,523	0	253,257	0	253,257	
	業務委託費	6,929,599	769,955	211,048	99,317	93,555	0	8,103,474	0	8,103,474	
	手数料	897,409	110,672	1,545,544	727,315	35,625	0	3,316,565	0	3,316,565	
	土地・建物賃借料	998,640	110,960	64,627	30,413	0	0	1,204,640	0	1,204,640	
	租税公課	52,740	12,860	114,104	53,696	36,800	0	270,200	0	270,200	
	保守料	3,146,133	349,570	362,095	170,397	29,040	0	4,057,235	0	4,057,235	
	渉外費	81,339	9,038	0	0	0	0	90,377	0	90,377	
	諸会費	198,090	22,010	48,280	22,720	25,000	0	316,100	0	316,100	
	雑費	1,792,458	199,162	57,473	27,046	206,980	0	2,283,119	0	2,283,119	
	減価償却費	21,803,710	2,422,634	1,183,485	556,934	321,927	229,219	26,517,909	0	26,517,909	
減価償却費	21,803,710	2,422,634	1,183,485	556,934	321,927	229,219	26,517,909	0	26,517,909		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,155,426	-1,017,270	-304,529	-143,308	-126,000	0	-10,746,533	0	-10,746,533		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,155,426	-1,017,270	-304,529	-143,308	-126,000	0	-10,746,533	0	-10,746,533		
徴収不能額	0	171,156	0	0	0	0	171,156	0	171,156		
徴収不能額	0	171,156	0	0	0	0	171,156	0	171,156		
サービス活動費用計(2)	368,627,546	44,183,161	59,931,300	29,844,630	27,854,730	340,759	530,782,126	0	530,782,126		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-95,899	-8,447,090	18,448,357	9,643,238	553,873	459,241	20,561,720	0	20,561,720		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,306	54	51	22	41	35	2,509	0	2,509
		受取利息配当金収益	2,306	54	51	22	41	35	2,509	0	2,509
		その他のサービス活動外収益	353,302	0	1,300,418	4,170	0	0	1,657,890	0	1,657,890
		受入研修費収益	85,000	0	121,000	0	0	0	206,000	0	206,000
		利用者等外給食収益	28,060	0	7,200	0	0	0	35,260	0	35,260
	雑収益	240,242	0	1,172,218	4,170	0	0	1,416,630	0	1,416,630	
	サービス活動外収益計(4)	355,608	54	1,300,469	4,192	41	35	1,660,399	0	1,660,399	
	費用	その他のサービス活動外費用	869,595	0	596,972	0	89,406	0	1,555,973	0	1,555,973
		利用者等外給食費	28,060	0	7,200	0	0	0	35,260	0	35,260
		雑損失	841,535	0	589,772	0	89,406	0	1,520,713	0	1,520,713
サービス活動外費用計(5)		869,595	0	596,972	0	89,406	0	1,555,973	0	1,555,973	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-513,987	54	703,497	4,192	-89,365	35	104,426	0	104,426	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-609,886	-8,447,036	19,151,854	9,647,430	464,508	459,276	20,666,146	0	20,666,146		

桜谷荘・やすらぎ拠点区分貸借対照表  
令和 6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	222,352,632	199,206,012	23,146,620	流動負債	66,411,435	37,565,267	28,846,168
現金預金	66,042,891	67,755,774	-1,712,883	事業未払金	49,400,427	22,822,911	26,577,516
事業未収金	82,858,157	74,433,627	8,424,530	1年以内返済予定リース債務	601,260	0	601,260
未収補助金	13,760,552	8,859,587	4,900,965	預り金	2,448	2,994	-546
前払費用	1,243,407	1,966,165	-722,758	職員預り金	7,376,310	5,305,328	2,070,982
拠点区分間貸付金	58,447,625	46,190,859	12,256,766	拠点区分間借入金	3,796,722	4,105,539	-308,817
固定資産	700,774,334	687,293,411	13,480,923	賞与引当金	5,234,268	5,328,495	-94,227
基本財産	228,818,299	244,597,218	-15,778,919	固定負債	76,303,479	68,633,962	7,669,517
建物	228,818,299	244,597,218	-15,778,919	リース債務	1,803,780	0	1,803,780
その他の固定資産	471,956,035	442,696,193	29,259,842	退職給付引当金	74,499,699	68,633,962	5,865,737
建物	4,070,175	3,745,010	325,165	負債の部合計	142,714,914	106,199,229	36,515,685
構築物	752,767	1,265,567	-512,800	純 資 産 の 部			
車両運搬具	1,534,233	1,660,952	-126,719	基本金	72,303,018	72,303,018	0
器具及び備品	33,586,157	21,380,862	12,205,295	基本金	72,303,018	72,303,018	0
有形リース資産	2,405,040	0	2,405,040	国庫補助金等特別積立金	143,967,385	143,780,605	186,780
権利	291,076	291,076	0	国庫補助金等特別積立金	143,967,385	143,780,605	186,780
ソフトウェア	2,896,784	4,771,418	-1,874,634	その他の積立金	231,045,669	217,045,669	14,000,000
投資有価証券	10,000	10,000	0	設備・整備積立金	231,045,669	217,045,669	14,000,000
拠点区分間長期貸付金	142,549,000	142,549,000	0	次期繰越活動増減差額	333,095,980	347,170,902	-14,074,922
退職給付引当資産	52,715,134	49,876,639	2,838,495	次期繰越活動増減差額	333,095,980	347,170,902	-14,074,922
施設・整備積立資産	231,045,669	217,045,669	14,000,000	(うち当期活動増減差額)	-74,922	-62,356,305	62,281,383
差入保証金	100,000	100,000	0	純資産の部合計	780,412,052	780,300,194	111,858
資産の部合計	923,126,966	886,499,423	36,627,543	負債及び純資産の部合計	923,126,966	886,499,423	36,627,543

## 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	244,597,218	0	15,778,919	228,818,299
定期預金	0	0	0	0
合 計	244,597,218	0	15,778,919	228,818,299

### 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	728,689,015	228,818,299
土地	0	0	0
建物	7,492,179	3,422,004	4,070,175
構築物	5,128,000	4,375,233	752,767
車両運搬具	24,372,844	22,838,611	1,534,233
器具及び備品	129,060,899	95,474,742	33,586,157
有形リース資産	3,006,300	601,260	2,405,040
計	1,126,567,536	855,400,865	271,166,671

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	216,458,000	217,617,878	-1,159,878		
	措置費収入	214,952,000	216,106,518	-1,154,518		
	事務費収入	180,245,000	180,583,327	-338,327		
	事業費収入	34,707,000	35,523,191	-816,191		
	その他の事業収入	1,506,000	1,511,360	-5,360		
	補助金事業収入(公費)	1,469,000	1,468,700	300		
	受託事業収入(公費)	37,000	42,660	-5,660		
	経常経費寄附金収入	790,000	996,473	-206,473		
	経常経費寄附金収入	790,000	996,473	-206,473		
	受取利息配当金収入	6,000	1,744	4,256		
	受取利息配当金収入	6,000	1,744	4,256		
	その他の収入	1,160,000	1,185,450	-25,450		
	受入研修費収入	400,000	450,000	-50,000		
	利用者等外給食費収入	630,000	616,450	13,550		
	雑収入	130,000	119,000	11,000		
事業活動収入計(1)	218,414,000	219,801,545	-1,387,545			
事業活動による収支	支出	人件費支出	125,026,000	125,148,430	-122,430	
		職員給料支出	82,960,000	83,406,200	-446,200	
		職員賞与支出	19,297,000	19,247,936	49,064	
		非常勤職員給与支出	4,160,000	4,105,832	54,168	
		退職給付支出	1,651,000	1,650,368	632	
		法定福利費支出	16,958,000	16,738,094	219,906	
		事業費支出	40,957,000	40,211,316	745,684	
		給食費支出	12,540,000	12,281,246	258,754	
		保健衛生費支出	2,071,000	2,059,255	11,745	
		医療費支出	256,000	253,048	2,952	
		被服費支出	1,449,000	1,397,652	51,348	
		教養娯楽費支出	1,334,000	1,379,861	-45,861	
		日用品費支出	134,000	123,027	10,973	
		本人支給金支出	1,164,000	1,135,700	28,300	
		水道光熱費支出	7,940,000	7,730,131	209,869	
	消耗器具備品費支出	2,390,000	2,566,637	-176,637		
	保険料支出	810,000	863,610	-53,610		
	賃借料支出	1,791,000	1,790,930	70		
	教育指導費支出	6,140,000	5,746,480	393,520		
	就職支度費支出	850,000	856,580	-6,580		
	車輛費支出	1,928,000	1,786,359	141,641		
	地域公益活動費支出	110,000	110,000	0		
	雑支出	50,000	130,800	-80,800		
	事務費支出	9,738,000	9,662,092	75,908		
	福利厚生費支出	1,068,000	960,929	107,071		
	職員被服費支出	50,000	33,627	16,373		
	旅費交通費支出	1,830,000	1,825,678	4,322		
	研修研究費支出	176,000	169,840	6,160		
	事務消耗品費支出	1,110,000	1,099,402	10,598		
	印刷製本費支出	29,000	30,572	-1,572		
	修繕費支出	1,000,000	977,938	22,062		
	通信運搬費支出	460,000	516,089	-56,089		
	会議費支出	133,000	134,377	-1,377		
広報費支出	99,000	98,832	168			
業務委託費支出	536,000	535,121	879			
手数料支出	1,363,000	1,337,547	25,453			
租税公課支出	169,000	177,400	-8,400			
保守料支出	1,038,000	1,082,840	-44,840			
雑支出	677,000	681,900	-4,900			
その他の支出	600,000	616,450	-16,450			
利用者等外給食費支出	600,000	616,450	-16,450			
事業活動支出計(2)	176,321,000	175,638,288	682,712			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	42,093,000	44,163,257	-2,070,257			

(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	固定資産売却収入	150,000	150,000	0
		車輛運搬具売却収入	150,000	150,000	0
		施設整備等収入計(4)	150,000	150,000	0
	支出	固定資産取得支出	2,723,000	2,357,600	365,400
		器具及び備品取得支出 その他の取得支出	2,351,000 372,000	1,985,800 371,800	365,200 200
	施設整備等支出計(5)	2,723,000	2,357,600	365,400	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,573,000	-2,207,600	-365,400	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	582,000	582,368	-368
		退職給付引当資産取崩収入	582,000	582,368	-368
		その他の活動による収入	2,975,000	2,974,480	520
		その他の収入	2,975,000	2,974,480	520
		その他の活動収入計(7)	3,557,000	3,556,848	152
	支出	積立資産支出	28,982,000	16,969,508	12,012,492
		退職給付引当資産支出	1,982,000	1,969,508	12,492
		施設整備等積立資産支出	27,000,000	15,000,000	12,000,000
		拠点区分間繰入金支出	13,377,000	28,340,064	-14,963,064
		拠点区分間繰入金支出 その他の活動による支出 その他の支出	13,377,000 202,000 202,000	28,340,064 201,390 201,390	-14,963,064 610 610
	その他の活動支出計(8)	42,561,000	45,510,962	-2,949,962	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-39,004,000	-41,954,114	2,950,114	
	予備費支出(10)	516,000	—	516,000	
	0	0	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,543	-1,543	
	前期末支払資金残高(12)	39,638,653	39,638,653	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	39,638,653	39,640,196	-1,543	

さくらこども学園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	217,617,878	204,671,558	12,946,320	
	措置費収益	216,106,518	201,796,526	14,309,992	
	事務費収益	180,583,327	165,339,390	15,243,937	
	事業費収益	35,523,191	36,457,136	-933,945	
	その他の事業収益	1,511,360	2,875,032	-1,363,672	
	補助金事業収益(公費)	1,468,700	2,704,652	-1,235,952	
	受託事業収益(公費)	42,660	170,380	-127,720	
	経常経費寄附金収益	996,473	955,656	40,817	
	経常経費寄附金収益	996,473	955,656	40,817	
	サービス活動収益計(1)	218,614,351	205,627,214	12,987,137	
サービス活動増減の部	費用	人件費	126,597,311	112,143,833	14,453,478
		職員給料	83,406,200	72,747,875	10,658,325
		職員賞与	17,397,409	15,989,345	1,408,064
		賞与引当金繰入	1,904,117	1,850,527	53,590
		非常勤職員給与	4,105,832	4,137,901	-32,069
		退職給付費用	3,045,659	3,064,091	-18,432
		法定福利費	16,738,094	14,354,094	2,384,000
		事業費	40,211,316	40,096,270	115,046
		給食費	12,281,246	11,174,775	1,106,471
		保健衛生費	2,059,255	2,793,648	-734,393
		医療費	253,048	291,378	-38,330
		被服費	1,397,652	1,073,911	323,741
		教養娯楽費	1,379,861	1,126,792	253,069
		日用品費	123,027	212,316	-89,289
		本人支給金	1,135,700	1,413,500	-277,800
		水道光熱費	7,730,131	9,558,356	-1,828,225
		消耗器具備品費	2,566,637	1,606,635	960,002
		保険料	863,610	436,890	426,720
		賃借料	1,790,930	1,931,266	-140,336
		教育指導費	5,746,480	6,006,978	-260,498
		就職支度費	856,580	852,570	4,010
		車輛費	1,786,359	1,617,255	169,104
		地域公益活動費	110,000	0	110,000
		雑費	130,800	0	130,800
		事務費	9,662,092	8,775,469	886,623
		福利厚生費	960,929	1,599,890	-638,961
		職員被服費	33,627	70,785	-37,158
		旅費交通費	1,825,678	797,681	1,027,997
		研修研究費	169,840	524,279	-354,439
		事務消耗品費	1,099,402	1,544,205	-444,803
		印刷製本費	30,572	32,916	-2,344
		修繕費	977,938	986,365	-8,427
		通信運搬費	516,089	516,340	-251
		会議費	134,377	18,135	116,242
		広報費	98,832	0	98,832
		業務委託費	535,121	592,321	-57,200
		手数料	1,337,547	299,179	1,038,368
		租税公課	177,400	93,400	84,000
		保守料	1,082,840	1,023,073	59,767
		雑費	681,900	676,900	5,000
		減価償却費	17,495,622	17,571,726	-76,104
		減価償却費	17,495,622	17,571,726	-76,104
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,475,031	-8,391,834	-83,197
国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,475,031	-8,391,834	-83,197		
サービス活動費用計(2)	185,491,310	170,195,464	15,295,846		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	33,123,041	35,431,750	-2,308,709		

(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	1,744	2,780	-1,036
		受取利息配当金収益	1,744	2,780	-1,036
		その他のサービス活動外収益	1,201,286	1,567,192	-365,906
		受入研修費収益	450,000	558,500	-108,500
		利用者等外給食収益	616,450	819,820	-203,370
		雑収益	134,836	188,872	-54,036
		サービス活動外収益計(4)	1,203,030	1,569,972	-366,942
	費用	その他のサービス活動外費用	616,450	1,258,888	-642,438
		利用者等外給食費	616,450	819,820	-203,370
		雑損失	0	439,068	-439,068
サービス活動外費用計(5)	616,450	1,258,888	-642,438		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	586,580	311,084	275,496		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		33,709,621	35,742,834	-2,033,213	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	363,040	-363,040
		施設整備等補助金収益	0	363,040	-363,040
		固定資産売却益	149,999	0	149,999
		車輛運搬具売却益	149,999	0	149,999
		拠点区分間固定資産移管収益	485,699	298,375	187,324
		拠点区分間固定資産移管収益	485,699	298,375	187,324
		その他の特別収益	2,974,480	0	2,974,480
		その他の特別収益	2,974,480	0	2,974,480
	特別収益計(8)	3,610,178	661,415	2,948,763	
	費用	固定資産売却損・処分損	2	0	2
		車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	363,040	-363,040
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	363,040	-363,040
		拠点区分間繰入金費用	28,340,064	89,108,390	-60,768,326
		拠点区分間繰入金費用	28,340,064	89,108,390	-60,768,326
		拠点区分間固定資産移管費用	434,164	0	434,164
		拠点区分間固定資産移管費用	434,164	0	434,164
		その他の特別損失	201,390	0	201,390
		その他の特別損失	201,390	0	201,390
特別費用計(9)		28,975,620	89,471,430	-60,495,810	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-25,365,442	-88,810,015	63,444,573		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		8,344,179	-53,067,181	61,411,360	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	202,013,073	191,080,254	10,932,819	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	210,357,252	138,013,073	72,344,179	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	70,000,000	-70,000,000	
	施設整備等積立金取崩額	0	70,000,000	-70,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	15,000,000	6,000,000	9,000,000	
	施設整備等積立金積立額	15,000,000	6,000,000	9,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	195,357,252	202,013,073	-6,655,821		

さくらこども学園拠点区分貸借対照表  
令和 6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	68,531,165	48,357,690	20,173,475	流動負債	30,795,086	10,569,564	20,225,522
現金預金	21,975,007	568,505	21,406,502	事業未払金	10,044,059	7,210,679	2,833,380
事業未収金	26,836,535	26,175,982	660,553	職員預り金	1,774,846	1,508,358	266,488
未収補助金	675,000	2,050,293	-1,375,293	拠点区分間借入金	17,072,064	0	17,072,064
前払費用	468,076	986,363	-518,287	賞与引当金	1,904,117	1,850,527	53,590
拠点区分間貸付金	18,576,547	18,576,547	0	固定負債	14,368,106	13,066,515	1,301,591
固定資産	303,242,981	302,020,195	1,222,786	退職給付引当金	14,368,106	13,066,515	1,301,591
基本財産	191,890,654	206,929,973	-15,039,319	負債の部合計	45,163,192	23,636,079	21,527,113
土地	110,699,000	110,699,000	0	純 資 産 の 部			
建物	81,191,654	96,230,973	-15,039,319	国庫補助金等特別積立金	42,753,702	51,228,733	-8,475,031
その他の固定資産	111,352,327	95,090,222	16,262,105	国庫補助金等特別積立金	42,753,702	51,228,733	-8,475,031
構築物	6,377,643	7,462,299	-1,084,656	その他の積立金	88,500,000	73,500,000	15,000,000
車両運搬具	4	6	-2	施設整備等積立金	88,500,000	73,500,000	15,000,000
器具及び備品	3,654,820	2,906,172	748,648	次期繰越活動増減差額	195,357,252	202,013,073	-6,655,821
ソフトウェア	309,834	0	309,834	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	195,357,252	202,013,073	-6,655,821
退職給付引当資産	12,442,896	11,082,085	1,360,811		8,344,179	-53,067,181	61,411,360
施設整備等積立資産	88,500,000	73,500,000	15,000,000				
その他の固定資産	67,130	139,660	-72,530	純資産の部合計	326,610,954	326,741,806	-130,852
資産の部合計	371,774,146	350,377,885	21,396,261	負債及び純資産の部合計	371,774,146	350,377,885	21,396,261

## 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	96,230,973	0	15,039,319	81,191,654
定期預金	0	0	0	0
合 計	206,929,973	0	15,039,319	191,890,654

### 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	223,571,071	81,191,654
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	14,597,400	8,219,757	6,377,643
車両運搬具	6,647,364	6,647,360	4
器具及び備品	22,302,940	18,648,120	3,654,820
計	459,009,429	257,086,308	201,923,121

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	110,652,000	110,163,401	488,599	
	委託費収入	104,300,000	104,066,010	233,990	
	私的契約利用料収入	2,000	1,500	500	
	その他の事業収入	6,350,000	6,095,891	254,109	
	補助金事業収入(公費)	6,000,000	5,755,941	244,059	
	補助金事業収入(一般)	350,000	339,950	10,050	
	経常経費寄附金収入	240,000	128,200	111,800	
	経常経費寄附金収入	240,000	128,200	111,800	
	受取利息配当金収入	10,000	1,595	8,405	
	受取利息配当金収入	10,000	1,595	8,405	
	その他の収入	310,000	296,065	13,935	
	受入研修費収入	10,000	0	10,000	
	雑収入	300,000	296,065	3,935	
	事業活動収入計(1)	111,212,000	110,589,261	622,739	
	支出				
	人件費支出	71,060,000	72,739,761	-1,679,761	
	職員給料支出	38,600,000	39,571,513	-971,513	
	職員賞与支出	9,300,000	9,262,859	37,141	
	非常勤職員給与支出	12,000,000	12,413,562	-413,562	
	退職給付支出	1,660,000	1,669,628	-9,628	
法定福利費支出	9,500,000	9,822,199	-322,199		
事業費支出	10,487,000	10,150,562	336,438		
給食費支出	3,700,000	3,709,173	-9,173		
保健衛生費支出	600,000	536,214	63,786		
保育材料費支出	550,000	525,097	24,903		
水道光熱費支出	1,350,000	1,310,343	39,657		
消耗器具備品費支出	1,350,000	1,396,113	-46,113		
保険料支出	250,000	245,004	4,996		
賃借料支出	2,627,000	2,378,618	248,382		
地域公益活動費支出	50,000	50,000	0		
雑支出	10,000	0	10,000		
事務費支出	6,681,000	6,624,565	56,435		
福利厚生費支出	700,000	649,034	50,966		
職員被服費支出	90,000	91,734	-1,734		
旅費交通費支出	250,000	240,890	9,110		
研修研究費支出	150,000	140,358	9,642		
事務消耗品費支出	320,000	329,233	-9,233		
印刷製本費支出	50,000	27,764	22,236		
修繕費支出	400,000	386,145	13,855		
通信運搬費支出	450,000	468,673	-18,673		
会議費支出	120,000	161,711	-41,711		
広報費支出	100,000	67,654	32,346		
業務委託費支出	750,000	718,895	31,105		
手数料支出	950,000	955,162	-5,162		
土地・建物賃借料支出	1,350,000	1,348,620	1,380		
租税公課支出	1,000	800	200		
保守料支出	840,000	884,292	-44,292		
雑支出	160,000	153,600	6,400		
事業活動支出計(2)	88,228,000	89,514,888	-1,286,888		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,984,000	21,074,373	1,909,627		
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	570,000	567,400	2,600	
	器具及び備品取得支出	570,000	567,400	2,600	
その他の施設整備等による支出	0	42,000	-42,000		
その他の支出	0	42,000	-42,000		
施設整備等支出計(5)	570,000	609,400	-39,400		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-570,000	-609,400	39,400		

(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	1,040,000	1,046,628	-6,628	
		退職給付引当資産取崩収入	1,040,000	1,046,628	-6,628	
		その他の活動収入計(7)	1,040,000	1,046,628	-6,628	
	支出	積立資産支出	15,572,000	13,059,404	2,512,596	
		退職給付引当資産支出	1,072,000	1,059,404	12,596	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	14,500,000	12,000,000	2,500,000	
		拠点区分間繰入金支出	7,485,000	8,451,936	-966,936	
		拠点区分間繰入金支出	7,485,000	8,451,936	-966,936	
		その他の活動支出計(8)	23,057,000	21,511,340	1,545,660	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-22,017,000	-20,464,712	-1,552,288	
予備費支出(10)		397,000	—	397,000		
		0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	261	-261		
前期末支払資金残高(12)		21,508,743	21,508,743	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		21,508,743	21,509,004	-261		

くるみ保育園拠点区分事業活動計算書  
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	110,163,401	109,229,340	934,061
	委託費収益	104,066,010	99,454,710	4,611,300
	私的契約利用料収益	1,500	0	1,500
	その他の事業収益	6,095,891	9,774,630	-3,678,739
	補助金事業収益(公費)	5,755,941	8,606,780	-2,850,839
	補助金事業収益(一般)	339,950	1,167,850	-827,900
	経常経費寄附金収益	128,200	2,000	126,200
	経常経費寄附金収益	128,200	2,000	126,200
	サービス活動収益計(1)	110,291,601	109,231,340	1,060,261
	費用			
	人件費	73,206,316	77,261,554	-4,055,238
	職員給料	39,571,513	43,696,323	-4,124,810
	職員賞与	8,423,059	10,048,633	-1,625,574
	賞与引当金繰入	902,383	839,800	62,583
	非常勤職員給与	12,413,562	11,447,329	966,233
	退職給付費用	2,073,600	1,775,455	298,145
	法定福利費	9,822,199	9,454,014	368,185
	事業費	10,150,562	9,288,647	861,915
	給食費	3,709,173	3,280,725	428,448
保健衛生費	536,214	919,712	-383,498	
保育材料費	525,097	605,033	-79,936	
水道光熱費	1,310,343	1,511,348	-201,005	
消耗器具備品費	1,396,113	671,047	725,066	
保険料	245,004	228,308	16,696	
賃借料	2,378,618	2,072,474	306,144	
地域公益活動費	50,000	0	50,000	
事務費	6,624,565	4,969,136	1,655,429	
福利厚生費	649,034	828,507	-179,473	
職員被服費	91,734	27,280	64,454	
旅費交通費	240,890	231,930	8,960	
研修研究費	140,358	121,304	19,054	
事務消耗品費	329,233	488,504	-159,271	
印刷製本費	27,764	34,848	-7,084	
修繕費	386,145	169,529	216,616	
通信運搬費	468,673	477,097	-8,424	
会議費	161,711	87,524	74,187	
広報費	67,654	16,760	50,894	
業務委託費	718,895	720,424	-1,529	
手数料	955,162	225,467	729,695	
土地・建物賃借料	1,348,620	553,000	795,620	
租税公課	800	0	800	
保守料	884,292	844,362	39,930	
雑費	153,600	142,600	11,000	
減価償却費	1,684,694	1,639,292	45,402	
減価償却費	1,684,694	1,639,292	45,402	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-788,580	-479,363	-309,217	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-788,580	-479,363	-309,217	
サービス活動費用計(2)	90,877,557	92,679,266	-1,801,709	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,414,044	16,552,074	2,861,970	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,595	1,917	-322
	受取利息配当金収益	1,595	1,917	-322
	その他のサービス活動外収益	323,041	197,270	125,771
	雑収益	323,041	197,270	125,771
	サービス活動外収益計(4)	324,636	199,187	125,449
費用				
その他のサービス活動外費用	143,370	355,096	-211,726	
雑損失	143,370	355,096	-211,726	
サービス活動外費用計(5)	143,370	355,096	-211,726	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	181,266	-155,909	337,175	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	19,595,310	16,396,165	3,199,145	

(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	固定資産受贈額	630,300	0	630,300
		その他の受贈額	630,300	0	630,300
		拠点区分間繰入金収益	0	50,000	-50,000
		拠点区分間繰入金収益	0	50,000	-50,000
		拠点区分間固定資産移管収益	234,808	447,419	-212,611
		拠点区分間固定資産移管収益	234,808	447,419	-212,611
	特別収益計(8)	865,108	497,419	367,689	
	費用	拠点区分間繰入金費用	8,451,936	11,736,296	-3,284,360
		拠点区分間繰入金費用	8,451,936	11,736,296	-3,284,360
		拠点区分間固定資産移管費用	394,434	11,282	383,152
拠点区分間固定資産移管費用		394,434	11,282	383,152	
特別費用計(9)	8,846,370	11,747,578	-2,901,208		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-7,981,262	-11,250,159	3,268,897		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,614,048	5,146,006	6,468,042		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	14,106,501	14,460,495	-353,994	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	25,720,549	19,606,501	6,114,048	
	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)	12,000,000	5,500,000	6,500,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	12,000,000	5,500,000	6,500,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	13,720,549	14,106,501	-385,952		

くるみ保育園拠点区分貸借対照表  
令和 6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	29,145,995	27,129,378	2,016,617	流動負債	8,539,374	6,460,435	2,078,939
現金預金	18,731,988	18,275,216	456,772	事業未払金	4,643,968	4,071,520	572,448
事業未収金	158,029	115,910	42,119	預り金	2,652	2,652	0
未収補助金	9,928,151	8,485,000	1,443,151	職員預り金	1,138,435	1,421,237	-282,802
前払費用	327,827	253,252	74,575	拠点区分間借入金	1,851,936	125,226	1,726,710
固定資産	142,674,185	131,354,135	11,320,050	賞与引当金	902,383	839,800	62,583
基本財産	36,625,684	37,435,562	-809,878	固定負債	4,668,965	4,236,705	432,260
土地	33,955,957	33,955,957	0	退職給付引当金	4,668,965	4,236,705	432,260
建物	2,669,727	3,479,605	-809,878	負債の部合計	13,208,339	10,697,140	2,511,199
その他の固定資産	106,048,501	93,918,573	12,129,928	純 資 産 の 部			
構築物	515,783	567,122	-51,339	基本金	46,797,607	46,797,607	0
器具及び備品	2,113,122	1,616,323	496,799	基本金	46,797,607	46,797,607	0
ソフトウェア	243,957	366,533	-122,576	国庫補助金等特別積立金	93,685	882,265	-788,580
退職給付引当資産	5,077,639	5,312,595	-234,956	国庫補助金等特別積立金	93,685	882,265	-788,580
保育所施設・設備整備積立資産	98,000,000	86,000,000	12,000,000	その他の積立金	98,000,000	86,000,000	12,000,000
差入保証金	98,000	56,000	42,000	保育所施設・設備整備等積立金	98,000,000	86,000,000	12,000,000
				次期繰越活動増減差額	13,720,549	14,106,501	-385,952
				次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	11,614,048	5,146,006	6,468,042
				純資産の部合計	158,611,841	147,786,373	10,825,468
資産の部合計	171,820,180	158,483,513	13,336,667	負債及び純資産の部合計	171,820,180	158,483,513	13,336,667

## 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	3,479,605	0	809,878	2,669,727
定期預金	0	0	0	0
合計	37,435,562	0	809,878	36,625,684

### 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	64,511,700	2,669,727
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	9,153,710	8,637,927	515,783
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	11,726,555	9,613,433	2,113,122
計	122,017,649	82,763,060	39,254,589

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	149,072,000	154,835,470	-5,763,470		
	施設型給付費収入	127,971,000	129,105,260	-1,134,260		
	施設型給付費収入	116,581,000	118,366,130	-1,785,130		
	利用者負担金収入	11,390,000	10,739,130	650,870		
	利用者等利用料収入	4,200,000	4,180,500	19,500		
	利用者等利用料収入(一般)	4,200,000	4,180,500	19,500		
	私的契約利用料収入	3,000	0	3,000		
	その他の事業収入	16,898,000	21,549,710	-4,651,710		
	補助金事業収入(公費)	16,370,000	20,989,510	-4,619,510		
	補助金事業収入(一般)	528,000	560,200	-32,200		
	借入金利息補助金収入	470,000	469,110	890		
	借入金利息補助金収入	470,000	469,110	890		
	経常経費寄附金収入	350,000	12,000	338,000		
	経常経費寄附金収入	350,000	12,000	338,000		
	受取利息配当金収入	1,000	109	891		
	受取利息配当金収入	1,000	109	891		
	その他の収入	377,000	368,748	8,252		
	受入研修費収入	100,000	96,000	4,000		
	利用者等外給食費収入	2,000	1,020	980		
	雑収入	275,000	271,728	3,272		
	事業活動収入計(1)	150,270,000	155,685,437	-5,415,437		
事業活動による収支	支出	人件費支出	106,683,000	106,655,407	27,593	
		職員給料支出	65,303,000	65,507,160	-204,160	
		職員賞与支出	15,310,000	15,212,958	97,042	
		非常勤職員給与支出	8,950,000	9,085,539	-135,539	
		派遣職員費支出	2,330,000	2,233,660	96,340	
		退職給付支出	924,000	923,503	497	
		法定福利費支出	13,866,000	13,692,587	173,413	
		事業費支出	18,061,000	18,114,422	-53,422	
		給食費支出	6,496,000	6,525,248	-29,248	
		保健衛生費支出	1,212,000	1,195,363	16,637	
		保育材料費支出	1,030,000	1,091,847	-61,847	
		水道光熱費支出	2,370,000	2,365,425	4,575	
		消耗器具備品費支出	1,600,000	1,691,700	-91,700	
		保険料支出	380,000	420,580	-40,580	
		賃借料支出	4,893,000	4,750,279	142,721	
		地域公益活動費支出	60,000	60,000	0	
		雑支出	20,000	13,980	6,020	
		事務費支出	11,556,000	11,243,558	312,442	
		福利厚生費支出	960,000	866,839	93,161	
		職員被服費支出	30,000	40,524	-10,524	
	旅費交通費支出	292,000	265,150	26,850		
	研修研究費支出	255,000	263,945	-8,945		
	事務消耗品費支出	780,000	824,987	-44,987		
	印刷製本費支出	50,000	37,884	12,116		
	修繕費支出	1,033,000	859,100	173,900		
	通信運搬費支出	539,000	537,373	1,627		
	会議費支出	222,000	208,374	13,626		
	広報費支出	197,000	199,618	-2,618		
	業務委託費支出	2,940,000	2,872,114	67,886		
	手数料支出	1,385,000	1,381,279	3,721		
	土地・建物賃借料支出	1,752,000	1,752,000	0		
	租税公課支出	1,000	400	600		
	保守料支出	880,000	909,471	-29,471		
雑支出	240,000	224,500	15,500			
支払利息支出	470,000	469,830	170			
支払利息支出	470,000	469,830	170			
その他の支出	2,000	1,020	980			
利用者等外給食費支出	2,000	1,020	980			
	事業活動支出計(2)	136,772,000	136,484,237	287,763		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,498,000	19,201,200	-5,703,200		

(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	500,000	0	500,000	
		器具及び備品取得支出	500,000	0	500,000	
	施設整備等支出計(5)	5,764,000	5,264,000	500,000		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-5,764,000	-5,264,000	-500,000		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	78,000	78,003	-3	
		退職給付引当資産取崩収入	78,000	78,003	-3	
		その他の活動収入計(7)	78,000	78,003	-3	
	支出	積立資産支出	1,528,000	4,509,152	-2,981,152	
		退職給付引当資産支出	1,528,000	1,509,152	18,848	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	0	3,000,000	-3,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	5,519,000	9,501,160	-3,982,160	
		拠点区分間繰入金支出	5,519,000	9,501,160	-3,982,160	
		その他の活動支出計(8)	7,047,000	14,010,312	-6,963,312	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-6,969,000	-13,932,309	6,963,309	
	予備費支出(10)	765,000	—	765,000		
		0				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	4,891	-4,891		
	前期末支払資金残高(12)	17,588,677	17,588,677	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	17,588,677	17,593,568	-4,891		

石屋川くるみ保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	154,835,470	136,397,291	18,438,179
	施設型給付費収益	129,105,260	110,925,390	18,179,870
	施設型給付費収益	118,366,130	99,820,330	18,545,800
	利用者負担金収益	10,739,130	11,105,060	-365,930
	利用者等利用料収益	4,180,500	4,129,820	50,680
	利用者等利用料収益(一般)	4,180,500	4,129,820	50,680
	私的契約利用料収益	0	500	-500
	その他の事業収益	21,549,710	21,341,581	208,129
	補助金事業収益(公費)	20,989,510	20,446,781	542,729
	補助金事業収益(一般)	560,200	894,800	-334,600
	経常経費寄附金収益	12,000	9,080	2,920
	経常経費寄附金収益	12,000	9,080	2,920
	サービス活動収益計(1)	154,847,470	136,406,371	18,441,099
	サービス活動増減の部 費用	人件費	108,029,879	95,186,167
職員給料		65,507,160	59,004,662	6,502,498
職員賞与		13,792,251	12,352,790	1,439,461
賞与引当金繰入		1,472,750	1,420,707	52,043
非常勤職員給与		9,085,539	6,966,041	2,119,498
派遣職員費		2,233,660	2,204,190	29,470
退職給付費用		2,245,932	2,139,352	106,580
法定福利費		13,692,587	11,098,425	2,594,162
事業費		18,114,422	17,157,968	956,454
給食費		6,525,248	5,938,835	586,413
保健衛生費		1,195,363	1,497,355	-301,992
保育材料費		1,091,847	938,026	153,821
水道光熱費		2,365,425	2,518,582	-153,157
消耗器具備品費		1,691,700	1,065,818	625,882
保険料		420,580	418,708	1,872
賃借料		4,750,279	4,748,244	2,035
地域公益活動費		60,000	10,000	50,000
雑費		13,980	22,400	-8,420
事務費		11,243,558	8,372,172	2,871,386
福利厚生費		866,839	916,917	-50,078
職員被服費		40,524	100,551	-60,027
旅費交通費		265,150	168,070	97,080
研修研究費		263,945	159,040	104,905
事務消耗品費		824,987	719,417	105,570
印刷製本費		37,884	46,948	-9,064
修繕費		859,100	578,050	281,050
通信運搬費		537,373	520,571	16,802
会議費		208,374	82,560	125,814
広報費		199,618	8,300	191,318
業務委託費		2,872,114	2,601,168	270,946
手数料		1,381,279	660,938	720,341
土地・建物賃借料		1,752,000	750,520	1,001,480
租税公課		400	0	400
保守料		909,471	865,422	44,049
雑費		224,500	193,700	30,800
減価償却費		7,484,051	7,335,103	148,948
減価償却費		7,484,051	7,335,103	148,948
国庫補助金等特別積立金取崩額		-1,592,744	-1,592,744	0
国庫補助金等特別積立金取崩額		-1,592,744	-1,592,744	0
サービス活動費用計(2)		143,279,166	126,458,666	16,820,500
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,568,304	9,947,705	1,620,599	

(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	469,110	536,809	-67,699
		借入金利息補助金収益	469,110	536,809	-67,699
		受取利息配当金収益	109	459	-350
		受取利息配当金収益	109	459	-350
		その他のサービス活動外収益	368,748	301,320	67,428
		受入研修費収益	96,000	80,000	16,000
		利用者等外給食収益	1,020	0	1,020
		雑収益	271,728	221,320	50,408
	サービス活動外収益計(4)	837,967	838,588	-621	
	費用	支払利息	469,830	537,976	-68,146
		支払利息	469,830	537,976	-68,146
		その他のサービス活動外費用	451,064	0	451,064
		利用者等外給食費	1,020	0	1,020
		雑損失	450,044	0	450,044
サービス活動外費用計(5)		920,894	537,976	382,918	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-82,927	300,612	-383,539	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		11,485,377	10,248,317	1,237,060	
特別増減の部	収益	固定資産受贈額	300,000	0	300,000
		その他の受贈額	300,000	0	300,000
		拠点区分間固定資産移管収益	0	150,246	-150,246
		拠点区分間固定資産移管収益	0	150,246	-150,246
		特別収益計(8)	300,000	150,246	149,754
	費用	拠点区分間繰入金費用	9,501,160	11,273,907	-1,772,747
		拠点区分間繰入金費用	9,501,160	11,273,907	-1,772,747
		拠点区分間固定資産移管費用	34,708	200,604	-165,896
		拠点区分間固定資産移管費用	34,708	200,604	-165,896
		特別費用計(9)	9,535,868	11,474,511	-1,938,643
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-9,235,868	-11,324,265	2,088,397	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,249,509	-1,075,948	3,325,457	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	120,621,362	117,697,310	2,924,052	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	122,870,871	116,621,362	6,249,509	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	14,000,000	-14,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	14,000,000	-14,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	3,000,000	10,000,000	-7,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	3,000,000	10,000,000	-7,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		119,870,871	120,621,362	-750,491	

石屋川くるみ保育園拠点区分貸借対照表  
令和 6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	28,280,054	24,837,022	3,443,032	流動負債	15,373,236	13,933,052	1,440,184
現金預金	10,222,820	4,075,011	6,147,809	事業未払金	6,980,000	5,332,356	1,647,644
事業未収金	2,983,266	4,512,755	-1,529,489	1年以内返済予定設備資金借入金	3,214,000	5,264,000	-2,050,000
未収補助金	9,802,260	9,671,549	130,711	預り金	11,943	10,616	1,327
前払費用	271,708	424,569	-152,861	職員預り金	1,849,383	1,905,373	-55,990
拠点区分間貸付金	5,000,000	6,153,138	-1,153,138	拠点区分間借入金	1,845,160	0	1,845,160
固定資産	188,748,637	191,307,337	-2,558,700	賞与引当金	1,472,750	1,420,707	52,043
基本財産	157,037,039	162,767,101	-5,730,062	固定負債	36,516,873	37,729,490	-1,212,617
土地	90,283,500	90,283,500	0	設備資金借入金	27,327,000	30,541,000	-3,214,000
建物	66,753,539	72,483,601	-5,730,062	退職給付引当金	9,189,873	7,188,490	2,001,383
その他の固定資産	31,711,598	28,540,236	3,171,362	負債の部合計	51,890,109	51,662,542	227,567
構築物	654,637	671,210	-16,573	純 資 産 の 部			
器具及び備品	3,712,977	5,027,817	-1,314,840	基本金	6,533,000	6,533,000	0
ソフトウェア	243,957	366,533	-122,576	基本金	6,533,000	6,533,000	0
退職給付引当資産	9,084,027	7,458,676	1,625,351	国庫補助金等特別積立金	20,718,711	22,311,455	-1,592,744
保育所施設・設備整備積立資産	18,016,000	15,016,000	3,000,000	国庫補助金等特別積立金	20,718,711	22,311,455	-1,592,744
				その他の積立金	18,016,000	15,016,000	3,000,000
				保育所施設・設備整備等積立金	18,016,000	15,016,000	3,000,000
				次期繰越活動増減差額	119,870,871	120,621,362	-750,491
				次期繰越活動増減差額	119,870,871	120,621,362	-750,491
				(うち当期活動増減差額)	2,249,509	-1,075,948	3,325,457
				純資産の部合計	165,138,582	164,481,817	656,765
資産の部合計	217,028,691	216,144,359	884,332	負債及び純資産の部合計	217,028,691	216,144,359	884,332

## 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	72,483,601	0	5,730,062	66,753,539
定期預金	0	0	0	0
合 計	162,767,101	0	5,730,062	157,037,039

### 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）	66,753,539
土地（基本財産）	90,283,500
計	157,037,039

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）	30,541,000
計	30,541,000

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	82,350,461	66,753,539
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	3,467,008	2,812,371	654,637
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	22,741,360	19,028,383	3,712,977
計	265,595,868	104,191,215	161,404,653

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	158,748,000	155,981,630	2,766,370	
	施設型給付費収入	127,685,000	127,581,980	103,020	
	施設型給付費収入	116,832,000	117,352,480	-520,480	
	利用者負担金収入	10,853,000	10,229,500	623,500	
	利用者等利用料収入	4,446,000	3,945,400	500,600	
	利用者等利用料収入(一般)	4,446,000	3,945,400	500,600	
	私的契約利用料収入	31,000	25,000	6,000	
	その他の事業収入	26,586,000	24,429,250	2,156,750	
	補助金事業収入(公費)	25,186,000	23,059,850	2,126,150	
	補助金事業収入(一般)	1,400,000	1,369,400	30,600	
	借入金利息補助金収入	377,000	377,728	-728	
	借入金利息補助金収入	377,000	377,728	-728	
	経常経費寄附金収入	350,000	14,000	336,000	
	経常経費寄附金収入	350,000	14,000	336,000	
	受取利息配当金収入	5,000	141	4,859	
	受取利息配当金収入	5,000	141	4,859	
	その他の収入	882,000	862,498	19,502	
	受入研修費収入	66,000	46,000	20,000	
	利用者等外給食費収入	1,000	482	518	
	雑収入	815,000	816,016	-1,016	
	事業活動収入計(1)	160,362,000	157,235,997	3,126,003	
事業活動による収支	人件費支出	109,754,000	109,802,055	-48,055	
	職員給料支出	69,589,000	69,555,162	33,838	
	職員賞与支出	15,915,000	15,931,785	-16,785	
	非常勤職員給与支出	8,287,000	8,392,595	-105,595	
	退職給付支出	963,000	958,428	4,572	
	法定福利費支出	15,000,000	14,964,085	35,915	
	事業費支出	20,722,000	20,775,887	-53,887	
	給食費支出	7,152,000	7,162,764	-10,764	
	保健衛生費支出	1,210,000	1,211,246	-1,246	
	保育材料費支出	1,569,000	1,642,596	-73,596	
	水道光熱費支出	3,138,000	3,106,027	31,973	
	消耗器具備品費支出	2,333,000	2,337,342	-4,342	
	保険料支出	603,000	645,202	-42,202	
	賃借料支出	4,157,000	4,132,522	24,478	
	車両費支出	465,000	446,158	18,842	
	地域公益活動費支出	85,000	84,640	360	
	雑支出	10,000	7,390	2,610	
	事務費支出	16,877,000	16,916,511	-39,511	
	福利厚生費支出	882,000	787,171	94,829	
	職員被服費支出	50,000	38,225	11,775	
	旅費交通費支出	945,000	995,513	-50,513	
	研修研究費支出	320,000	247,820	72,180	
	事務消耗品費支出	1,116,000	1,102,431	13,569	
	印刷製本費支出	50,000	42,284	7,716	
	修繕費支出	500,000	820,995	-320,995	
	通信運搬費支出	610,000	598,630	11,370	
	会議費支出	206,000	196,362	9,638	
	広報費支出	197,000	199,618	-2,618	
	業務委託費支出	2,987,000	2,879,329	107,671	
	手数料支出	673,000	690,755	-17,755	
	土地・建物賃借料支出	6,430,000	6,429,792	208	
	租税公課支出	35,000	34,800	200	
	保守料支出	1,686,000	1,674,686	11,314	
	雑支出	190,000	178,100	11,900	
	支払利息支出	698,000	697,950	50	
	支払利息支出	698,000	697,950	50	
	その他の支出	1,000	482	518	
	利用者等外給食費支出	1,000	482	518	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	57,717	-57,717	
	徴収不能額	0	57,717	-57,717	
	事業活動支出計(2)	148,052,000	148,250,602	-198,602	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,310,000	8,985,395	3,324,605	

(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	24,448,000	24,448,000	0	
		設備資金借入金元金償還支出	24,448,000	24,448,000	0	
		固定資産取得支出	1,898,000	1,111,000	787,000	
		建物取得支出	905,000	0	905,000	
		器具及び備品取得支出	993,000	715,000	278,000	
		その他の取得支出	0	396,000	-396,000	
		その他の施設整備等による支出	65,000	65,000	0	
		その他の支出	65,000	65,000	0	
	施設整備等支出計(5)	26,411,000	25,624,000	787,000		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-26,411,000	-25,624,000	-787,000		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	23,000	23,928	-928	
		退職給付引当資産取崩収入	23,000	23,928	-928	
		拠点区分間繰入金収入	18,617,000	19,930,792	-1,313,792	
		拠点区分間繰入金収入	18,617,000	19,930,792	-1,313,792	
		その他の活動による収入	59,000	59,780	-780	
		その他の収入	59,000	59,780	-780	
		その他の活動収入計(7)	18,699,000	20,014,500	-1,315,500	
	支出	積立資産支出	1,728,000	1,727,832	168	
		退職給付引当資産支出	1,728,000	1,727,832	168	
		拠点区分間繰入金支出	2,782,000	1,648,063	1,133,937	
拠点区分間繰入金支出		2,782,000	1,648,063	1,133,937		
	その他の活動支出計(8)	4,510,000	3,375,895	1,134,105		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	14,189,000	16,638,605	-2,449,605		
	予備費支出(10)	88,000	—	88,000		
		0				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0		
	前期末支払資金残高(12)	10,167,970	10,167,970	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	10,167,970	10,167,970	0		

神戸さくら保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	155,981,630	147,427,868	8,553,762	
	施設型給付費収益	127,581,980	120,455,380	7,126,600	
	施設型給付費収益	117,352,480	111,152,830	6,199,650	
	利用者負担金収益	10,229,500	9,302,550	926,950	
	利用者等利用料収益	3,945,400	3,538,760	406,640	
	利用者等利用料収益(一般)	3,945,400	3,538,760	406,640	
	私的契約利用料収益	25,000	39,500	-14,500	
	その他の事業収益	24,429,250	23,394,228	1,035,022	
	補助金事業収益(公費)	23,059,850	22,496,628	563,222	
	補助金事業収益(一般)	1,369,400	897,600	471,800	
	経常経費寄附金収益	14,000	2,000	12,000	
	経常経費寄附金収益	14,000	2,000	12,000	
	サービス活動収益計(1)	155,995,630	147,429,868	8,565,762	
サービス活動増減の部	費用	人件費	111,297,057	104,718,855	6,578,202
		職員給料	69,555,162	67,513,669	2,041,493
		職員賞与	14,556,399	13,979,408	576,991
		賞与引当金繰入	1,339,893	1,375,386	-35,493
		非常勤職員給与	8,392,595	6,498,688	1,893,907
		退職給付費用	2,488,923	1,950,450	538,473
		法定福利費	14,964,085	13,041,254	1,922,831
		事業費	20,775,887	19,368,385	1,407,502
		給食費	7,162,764	6,184,609	978,155
		保健衛生費	1,211,246	1,910,393	-699,147
		保育材料費	1,642,596	1,600,700	41,896
		水道光熱費	3,106,027	3,357,641	-251,614
		消耗器具備品費	2,337,342	1,533,921	803,421
		保険料	645,202	553,574	91,628
		賃借料	4,132,522	3,914,689	217,833
		車両費	446,158	311,128	135,030
		地域公益活動費	84,640	0	84,640
		雑費	7,390	1,730	5,660
		事務費	16,916,511	16,993,093	-76,582
		福利厚生費	787,171	1,007,496	-220,325
	職員被服費	38,225	38,357	-132	
	旅費交通費	995,513	725,758	269,755	
	研修研究費	247,820	149,094	98,726	
	事務消耗品費	1,102,431	1,119,775	-17,344	
	印刷製本費	42,284	42,988	-704	
	修繕費	820,995	538,285	282,710	
	通信運搬費	598,630	613,470	-14,840	
	会議費	196,362	54,822	141,540	
	広報費	199,618	8,300	191,318	
	業務委託費	2,879,329	2,548,198	331,131	
	手数料	690,755	2,186,210	-1,495,455	
	土地・建物賃借料	6,429,792	6,061,721	368,071	
	租税公課	34,800	120,200	-85,400	
	保守料	1,674,686	1,584,451	90,235	
	雑費	178,100	193,968	-15,868	
	減価償却費	9,961,119	10,032,762	-71,643	
	減価償却費	9,961,119	10,032,762	-71,643	
	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	57,717	88,180	-30,463	
	徴収不能額	57,717	88,180	-30,463	
	徴収不能引当金繰入	0	57,717	-57,717	
	徴収不能引当金繰入	0	57,717	-57,717	
サービス活動費用計(2)	154,205,705	146,456,406	7,749,299		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,789,925	973,462	816,463		

(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	377,728	416,793	-39,065
		借入金利息補助金収益	377,728	416,793	-39,065
		受取利息配当金収益	141	728	-587
		受取利息配当金収益	141	728	-587
		その他のサービス活動外収益	862,498	526,888	335,610
	費用	受入研修費収益	46,000	10,000	36,000
		利用者等外給食収益	482	0	482
		雑収益	816,016	516,888	299,128
		サービス活動外収益計(4)	1,240,367	944,409	295,958
		支払利息	697,950	641,274	56,676
費用	支払利息	697,950	641,274	56,676	
	その他のサービス活動外費用	147,526	144,493	3,033	
	利用者等外給食費	482	0	482	
	雑損失	147,044	144,493	2,551	
	サービス活動外費用計(5)	845,476	785,767	59,709	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		394,891	158,642	236,249	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,184,816	1,132,104	1,052,712	
特別増減の部	収益	固定資産受贈額	300,000	0	300,000
		その他の受贈額	300,000	0	300,000
		拠点区分間繰入金収益	19,930,792	110,880,000	-90,949,208
		拠点区分間繰入金収益	19,930,792	110,880,000	-90,949,208
		拠点区分間固定資産移管収益	572,530	158,670	413,860
	費用	拠点区分間固定資産移管収益	572,530	158,670	413,860
		その他の特別収益	57,717	87,500	-29,783
		徴収不能引当金戻入益	57,717	87,500	-29,783
		特別収益計(8)	20,861,039	111,126,170	-90,265,131
		拠点区分間繰入金費用	1,648,063	10,769,174	-9,121,111
費用	拠点区分間繰入金費用	1,648,063	10,769,174	-9,121,111	
	拠点区分間固定資産移管費用	83,828	372,844	-289,016	
	拠点区分間固定資産移管費用	83,828	372,844	-289,016	
	特別費用計(9)	1,731,891	11,142,018	-9,410,127	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	19,129,148	99,984,152	-80,855,004	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		21,313,964	101,116,256	-79,802,292	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	169,265,731	22,591,475	146,674,256	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	190,579,695	123,707,731	66,871,964	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	45,558,000	-45,558,000	
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	45,558,000	-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)		190,579,695	169,265,731	21,313,964	

神戸さくら保育園拠点区分貸借対照表  
令和 6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	23,715,225	25,890,582	-2,175,357	流動負債	39,335,148	41,603,715	-2,268,567
現金預金	3,218,152	8,508,515	-5,290,363	事業未払金	7,391,476	6,131,752	1,259,724
事業未収金	2,804,107	4,756,364	-1,952,257	1年以内返済予定設備資金借入金	24,448,000	24,448,000	0
未収補助金	10,743,388	11,735,237	-991,849	預り金	10,616	11,943	-1,327
前払費用	834,849	948,183	-113,334	職員預り金	2,145,163	2,364,093	-218,930
拠点区分間貸付金	6,114,729	0	6,114,729	拠点区分間借入金	4,000,000	7,272,541	-3,272,541
徴収不能引当金	0	-57,717	57,717	賞与引当金	1,339,893	1,375,386	-35,493
固定資産	373,124,130	380,918,312	-7,794,182	固定負債	91,261,868	115,474,218	-24,212,350
基本財産	351,630,894	359,566,600	-7,935,706	設備資金借入金	83,883,000	108,331,000	-24,448,000
土地	233,087,161	233,087,161	0	退職給付引当金	7,378,868	7,143,218	235,650
建物	118,543,733	126,479,439	-7,935,706	負債の部合計	130,597,016	157,077,933	-26,480,917
その他の固定資産	21,493,236	21,351,712	141,524	純 資 産 の 部			
構築物	4,789,223	5,456,882	-667,659	国庫補助金等特別積立金	70,575,644	75,378,230	-4,802,586
器具及び備品	2,157,861	1,966,562	191,299	国庫補助金等特別積立金	70,575,644	75,378,230	-4,802,586
ソフトウェア	243,957	366,533	-122,576	その他の積立金	5,087,000	5,087,000	0
退職給付引当資産	8,803,932	8,053,215	750,717	保育所施設・設備整備等積立金	5,087,000	5,087,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	5,087,000	5,087,000	0	次期繰越活動増減差額	190,579,695	169,265,731	21,313,964
差入保証金	349,220	344,000	5,220	次期繰越活動増減差額	190,579,695	169,265,731	21,313,964
その他の固定資産	62,043	77,520	-15,477	(うち当期活動増減差額)	21,313,964	101,116,256	-79,802,292
				純資産の部合計	266,242,339	249,730,961	16,511,378
資産の部合計	396,839,355	406,808,894	-9,969,539	負債及び純資産の部合計	396,839,355	406,808,894	-9,969,539

## 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	233,087,161	0	0	233,087,161
建物	126,479,439	0	7,935,706	118,543,733
定期預金	0	0	0	0
合 計	359,566,600	0	7,935,706	351,630,894

### 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	86,451,462	118,543,733
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	16,025,250	11,236,027	4,789,223
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	16,693,350	14,535,489	2,157,861
計	470,800,956	112,222,978	358,577,978

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

西宮レジエ保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	195,206,000	198,375,050	-3,169,050		
	施設型給付費収入	164,640,000	164,789,360	-149,360		
	施設型給付費収入	141,370,000	141,511,560	-141,560		
	利用者負担金収入	23,270,000	23,277,800	-7,800		
	利用者等利用料収入	6,450,000	6,437,700	12,300		
	利用者等利用料収入(一般)	6,450,000	6,437,700	12,300		
	私的契約利用料収入	16,000	14,000	2,000		
	その他の事業収入	24,100,000	27,133,990	-3,033,990		
	補助金事業収入(公費)	22,030,000	25,085,990	-3,055,990		
	補助金事業収入(一般)	2,070,000	2,048,000	22,000		
	経常経費寄附金収入	300,000	267,130	32,870		
	経常経費寄附金収入	300,000	267,130	32,870		
	受取利息配当金収入	1,000	660	340		
	受取利息配当金収入	1,000	660	340		
	その他の収入	391,000	385,000	6,000		
	受入研修費収入	150,000	145,000	5,000		
	利用者等外給食費収入	1,000	0	1,000		
	雑収入	240,000	240,000	0		
	事業活動収入計(1)	195,898,000	199,027,840	-3,129,840		
事業活動による収支	支出	人件費支出	127,050,000	129,035,001	-1,985,001	
		職員給料支出	72,200,000	74,444,221	-2,244,221	
		職員賞与支出	17,320,000	17,278,642	41,358	
		非常勤職員給与支出	14,200,000	14,513,989	-313,989	
		派遣職員費支出	5,600,000	4,977,060	622,940	
		退職給付支出	1,190,000	1,557,878	-367,878	
		法定福利費支出	16,540,000	16,263,211	276,789	
		事業費支出	24,285,000	24,377,001	-92,001	
		給食費支出	9,500,000	9,448,514	51,486	
		保健衛生費支出	1,230,000	1,222,374	7,626	
		保育材料費支出	1,590,000	1,616,265	-26,265	
		水道光熱費支出	4,210,000	4,160,828	49,172	
		消耗器具備品費支出	3,590,000	3,819,788	-229,788	
		保険料支出	625,000	681,646	-56,646	
		賃借料支出	3,430,000	3,341,346	88,654	
		地域公益活動費支出	100,000	84,640	15,360	
		雑支出	10,000	1,600	8,400	
		事務費支出	11,631,000	11,528,557	102,443	
	福利厚生費支出	1,630,000	1,445,227	184,773		
	職員被服費支出	50,000	13,492	36,508		
	旅費交通費支出	260,000	255,006	4,994		
	研修研究費支出	350,000	318,215	31,785		
	事務消耗品費支出	670,000	700,264	-30,264		
	印刷製本費支出	50,000	41,624	8,376		
	修繕費支出	900,000	1,124,304	-224,304		
	通信運搬費支出	610,000	584,755	25,245		
	会議費支出	200,000	201,858	-1,858		
	広報費支出	80,000	81,318	-1,318		
	業務委託費支出	2,900,000	2,891,929	8,071		
	手数料支出	710,000	671,219	38,781		
	土地・建物賃借料支出	1,660,000	1,655,000	5,000		
	租税公課支出	1,000	400	600		
	保守料支出	1,370,000	1,362,946	7,054		
雑支出	190,000	181,000	9,000			
支払利息支出	678,000	677,803	197			
支払利息支出	678,000	677,803	197			
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)	163,645,000	165,618,362	-1,973,362		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	32,253,000	33,409,478	-1,156,478		

(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	1,513,000	1,512,300	700	
		建物取得支出	473,000	473,000	0	
		器具及び備品取得支出	1,040,000	1,039,300	700	
	施設整備等支出計(5)	8,137,000	8,136,300	700		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-8,137,000	-8,136,300	-700		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	161,000	534,378	-373,378	
		退職給付引当資産取崩収入	161,000	534,378	-373,378	
		その他の活動収入計(7)	161,000	534,378	-373,378	
	支出	積立資産支出	8,241,000	8,756,367	-515,367	
		退職給付引当資産支出	1,741,000	1,756,367	-15,367	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	6,500,000	7,000,000	-500,000	
		拠点区分間繰入金支出	16,023,000	17,051,102	-1,028,102	
		拠点区分間繰入金支出	16,023,000	17,051,102	-1,028,102	
		その他の活動支出計(8)	24,264,000	25,807,469	-1,543,469	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-24,103,000	-25,273,091	1,170,091	
	予備費支出(10)	13,000	—	13,000		
		0				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	87	-87		
	前期末支払資金残高(12)	18,804,980	18,804,980	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	18,804,980	18,805,067	-87		

西宮セゾ保育園拠点区分事業活動計算書  
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	198,375,050	185,735,585	12,639,465
	施設型給付費収益	164,789,360	148,552,820	16,236,540
	施設型給付費収益	141,511,560	122,828,060	18,683,500
	利用者負担金収益	23,277,800	25,724,760	-2,446,960
	利用者等利用料収益	6,437,700	5,944,837	492,863
	利用者等利用料収益(一般)	6,437,700	5,944,837	492,863
	私的契約利用料収益	14,000	30,000	-16,000
	その他の事業収益	27,133,990	31,207,928	-4,073,938
	補助金事業収益(公費)	25,085,990	29,073,328	-3,987,338
	補助金事業収益(一般)	2,048,000	2,134,600	-86,600
	経常経費寄附金収益	267,130	88,400	178,730
	経常経費寄附金収益	267,130	88,400	178,730
	サービス活動収益計(1)	198,642,180	185,823,985	12,818,195
	サービス活動増減の部 費用	人件費	129,936,160	120,382,205
職員給料		74,444,221	69,433,118	5,011,103
職員賞与		15,939,942	15,726,195	213,747
賞与引当金繰入		1,326,117	1,338,700	-12,583
非常勤職員給与		14,513,989	16,530,199	-2,016,210
派遣職員費		4,977,060	0	4,977,060
退職給付費用		2,471,620	2,901,274	-429,654
法定福利費		16,263,211	14,452,719	1,810,492
事業費		24,377,001	21,188,924	3,188,077
給食費		9,448,514	8,086,164	1,362,350
保健衛生費		1,222,374	1,610,036	-387,662
保育材料費		1,616,265	1,434,037	182,228
水道光熱費		4,160,828	4,510,919	-350,091
消耗器具備品費		3,819,788	2,022,208	1,797,580
保険料		681,646	628,215	53,431
賃借料		3,341,346	2,891,105	450,241
地域公益活動費		84,640	0	84,640
雑費		1,600	6,240	-4,640
事務費		11,528,557	12,585,479	-1,056,922
福利厚生費		1,445,227	1,604,586	-159,359
職員被服費		13,492	80,542	-67,050
旅費交通費		255,006	235,976	19,030
研修研究費		318,215	191,416	126,799
事務消耗品費		700,264	771,099	-70,835
印刷製本費		41,624	44,748	-3,124
修繕費		1,124,304	968,665	155,639
通信運搬費		584,755	571,453	13,302
会議費		201,858	88,788	113,070
広報費		81,318	14,300	67,018
業務委託費		2,891,929	2,941,169	-49,240
手数料		671,219	1,604,556	-933,337
土地・建物賃借料		1,655,000	2,046,645	-391,645
租税公課		400	0	400
保守料		1,362,946	1,260,536	102,410
雑費		181,000	161,000	20,000
減価償却費		10,825,207	10,786,298	38,909
減価償却費		10,825,207	10,786,298	38,909
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)		173,711,143	161,987,124	11,724,019
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	24,931,037	23,836,861	1,094,176	

(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	660	768	-108
		受取利息配当金収益	660	768	-108
		その他のサービス活動外収益	385,000	530,364	-145,364
		受入研修費収益	145,000	191,000	-46,000
		雑収益	240,000	339,364	-99,364
	サービス活動外収益計(4)		385,660	531,132	-145,472
	費用	支払利息	677,803	790,072	-112,269
		支払利息	677,803	790,072	-112,269
		その他のサービス活動外費用	802,044	470,468	331,576
		雑損失	802,044	470,468	331,576
サービス活動外費用計(5)		1,479,847	1,260,540	219,307	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-1,094,187	-729,408	-364,779	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		23,836,850	23,107,453	729,397	
特別増減の部	収益	拠点区分間固定資産移管収益	297,976	149,644	148,332
		拠点区分間固定資産移管収益	297,976	149,644	148,332
		特別収益計(8)	297,976	149,644	148,332
	費用	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	17,051,102	15,903,193	1,147,909
		拠点区分間繰入金費用	17,051,102	15,903,193	1,147,909
		拠点区分間固定資産移管費用	397,680	301,558	96,122
		拠点区分間固定資産移管費用	397,680	301,558	96,122
	特別費用計(9)		17,448,782	16,204,752	1,244,030
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-17,150,806	-16,055,108	-1,095,698	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,686,044	7,052,345	-366,301	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		30,648,683	31,596,338	-947,655
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		37,334,727	38,648,683	-1,313,956
	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)		7,000,000	8,000,000	-1,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		7,000,000	8,000,000	-1,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		30,334,727	30,648,683	-313,956	

西宮シジエ保育園拠点区分貸借対照表  
令和 6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	36,653,232	28,320,670	8,332,562	流動負債	25,798,282	17,478,390	8,319,892
現金預金	9,149,647	9,090,811	58,836	事業未払金	8,497,439	7,304,260	1,193,179
事業未収金	11,484,598	7,535,759	3,948,839	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	11,630,090	10,700,396	929,694	預り金	14,598	14,598	0
前払費用	388,897	554,977	-166,080	職員預り金	1,969,026	2,196,832	-227,806
拠点区分間貸付金	4,000,000	438,727	3,561,273	拠点区分間借入金	7,367,102	0	7,367,102
固定資産	235,715,817	236,504,431	-788,614	賞与引当金	1,326,117	1,338,700	-12,583
基本財産	166,915,678	174,860,001	-7,944,323	固定負債	65,487,311	69,993,517	-4,506,206
建物	166,915,678	174,860,001	-7,944,323	設備資金借入金	57,960,000	64,584,000	-6,624,000
その他の固定資産	68,800,139	61,644,430	7,155,709	退職給付引当金	7,527,311	5,409,517	2,117,794
構築物	8,084,443	9,341,895	-1,257,452	負債の部合計	91,285,593	87,471,907	3,813,686
器具及び備品	1,715,169	1,373,583	341,586	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	243,958	366,534	-122,576	国庫補助金等特別積立金	101,796,729	104,752,511	-2,955,782
退職給付引当資産	8,178,489	6,654,196	1,524,293	国庫補助金等特別積立金	101,796,729	104,752,511	-2,955,782
保育所施設・設備整備積立資産	48,952,000	41,952,000	7,000,000	その他の積立金	48,952,000	41,952,000	7,000,000
その他の固定資産	1,626,080	1,956,222	-330,142	保育所施設・設備整備等積立金	48,952,000	41,952,000	7,000,000
				次期繰越活動増減差額	30,334,727	30,648,683	-313,956
				次期繰越活動増減差額	30,334,727	30,648,683	-313,956
				(うち当期活動増減差額)	6,686,044	7,052,345	-366,301
				純資産の部合計	181,083,456	177,353,194	3,730,262
資産の部合計	272,369,049	264,825,101	7,543,948	負債及び純資産の部合計	272,369,049	264,825,101	7,543,948

## 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	174,860,001	473,000	8,417,323	166,915,678
定期預金	0	0	0	0
合 計	174,860,001	473,000	8,417,323	166,915,678

### 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）	166,915,678
土地（基本財産）	0
計	166,915,678

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）	64,584,000
計	64,584,000

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）	251,055,035	84,139,357	166,915,678
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	18,767,955	10,683,512	8,084,443
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	16,213,150	14,497,981	1,715,169
計	286,036,140	109,320,850	176,715,290

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

西北レジエ保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	171,886,000	174,921,250	-3,035,250		
	委託費収入	148,754,000	148,777,400	-23,400		
	利用者等利用料収入	5,688,000	5,482,200	205,800		
	利用者等利用料収入(一般)	5,688,000	5,482,200	205,800		
	私的契約利用料収入	68,000	73,500	-5,500		
	その他の事業収入	17,376,000	20,588,150	-3,212,150		
	補助金事業収入(公費)	15,800,000	18,970,200	-3,170,200		
	補助金事業収入(一般)	1,576,000	1,617,950	-41,950		
	経常経費寄附金収入	310,000	281,900	28,100		
	経常経費寄附金収入	310,000	281,900	28,100		
	受取利息配当金収入	1,000	602	398		
	受取利息配当金収入	1,000	602	398		
	その他の収入	31,000	0	31,000		
	受入研修費収入	30,000	0	30,000		
雑収入	1,000	0	1,000			
事業活動収入計(1)	172,228,000	175,203,752	-2,975,752			
事業活動による収支	支出					
	人件費支出	110,866,000	111,440,121	-574,121		
	職員給料支出	61,820,000	62,006,921	-186,921		
	職員賞与支出	14,550,000	14,552,573	-2,573		
	非常勤職員給与支出	10,565,000	10,388,677	176,323		
	派遣職員費支出	6,713,000	8,244,638	-1,531,638		
	退職給付支出	2,718,000	2,489,944	228,056		
	法定福利費支出	14,500,000	13,757,368	742,632		
	事業費支出	19,931,000	19,759,785	171,215		
	給食費支出	8,135,000	8,297,257	-162,257		
	保健衛生費支出	1,029,000	925,049	103,951		
	保育材料費支出	1,245,000	1,177,834	67,166		
	水道光熱費支出	2,970,000	2,901,018	68,982		
	消耗器具備品費支出	2,122,000	2,067,877	54,123		
	保険料支出	614,000	664,280	-50,280		
	賃借料支出	3,756,000	3,668,970	87,030		
	地域公益活動費支出	50,000	50,000	0		
	雑支出	10,000	7,500	2,500		
	事務費支出	9,398,000	9,363,282	34,718		
	福利厚生費支出	1,285,000	1,142,493	142,507		
	職員被服費支出	50,000	39,721	10,279		
	旅費交通費支出	210,000	228,380	-18,380		
	研修研究費支出	237,000	243,150	-6,150		
	事務消耗品費支出	870,000	870,813	-813		
	印刷製本費支出	50,000	33,704	16,296		
	修繕費支出	550,000	695,959	-145,959		
	通信運搬費支出	586,000	581,137	4,863		
	会議費支出	170,000	167,271	2,729		
	広報費支出	66,000	69,218	-3,218		
	業務委託費支出	2,360,000	2,340,700	19,300		
	手数料支出	720,000	720,740	-740		
	土地・建物賃借料支出	133,000	132,089	911		
	租税公課支出	1,000	400	600		
保守料支出	1,895,000	1,913,507	-18,507			
雑支出	215,000	184,000	31,000			
支払利息支出	740,000	739,589	411			
支払利息支出	740,000	739,589	411			
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)	140,936,000	141,302,777	-366,777			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	31,292,000	33,900,975	-2,608,975			
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	8,292,000	8,292,000	0	
		設備資金借入金元金償還支出	8,292,000	8,292,000	0	
		固定資産取得支出	467,000	466,400	600	
器具及び備品取得支出	467,000	466,400	600			
施設整備等支出計(5)	8,759,000	8,758,400	600			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-8,759,000	-8,758,400	-600			

(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	1,555,000	1,555,444	-444	
		退職給付引当資産取崩収入	1,555,000	1,555,444	-444	
		その他の活動収入計(7)	1,555,000	1,555,444	-444	
	支出	積立資産支出	10,020,000	8,518,951	1,501,049	
		退職給付引当資産支出	1,520,000	1,518,951	1,049	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	8,500,000	7,000,000	1,500,000	
		拠点区分間繰入金支出	13,909,000	18,178,955	-4,269,955	
		拠点区分間繰入金支出	13,909,000	18,178,955	-4,269,955	
		その他の活動支出計(8)	23,929,000	26,697,906	-2,768,906	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-22,374,000	-25,142,462	2,768,462	
予備費支出(10)		159,000	—	159,000		
		0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	113	-113		
前期末支払資金残高(12)		14,418,383	14,418,383	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		14,418,383	14,418,496	-113		

西北セゾエ保育園拠点区分事業活動計算書  
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	174,921,250	160,967,706	13,953,544	
	委託費収益	148,777,400	136,350,050	12,427,350	
	利用者等利用料収益	5,482,200	5,476,100	6,100	
	利用者等利用料収益(一般)	5,482,200	5,476,100	6,100	
	私的契約利用料収益	73,500	26,000	47,500	
	その他の事業収益	20,588,150	19,115,556	1,472,594	
	補助金事業収益(公費)	18,970,200	18,015,756	954,444	
	補助金事業収益(一般)	1,617,950	1,099,800	518,150	
	経常経費寄附金収益	281,900	2,000	279,900	
	経常経費寄附金収益	281,900	2,000	279,900	
	サービス活動収益計(1)	175,203,150	160,969,706	14,233,444	
	サービス活動増減の部 費用	人件費	111,173,506	102,438,350	8,735,156
		職員給料	62,006,921	60,761,754	1,245,167
		職員賞与	13,132,773	12,995,306	137,467
賞与引当金繰入		1,194,214	1,419,800	-225,586	
非常勤職員給与		10,388,677	12,095,208	-1,706,531	
派遣職員費		8,244,638	0	8,244,638	
退職給付費用		2,448,915	2,615,273	-166,358	
法定福利費		13,757,368	12,551,009	1,206,359	
事業費		19,759,785	18,182,676	1,577,109	
給食費		8,297,257	7,590,055	707,202	
保健衛生費		925,049	1,279,775	-354,726	
保育材料費		1,177,834	1,176,901	933	
水道光熱費		2,901,018	3,208,435	-307,417	
消耗器具備品費		2,067,877	1,145,048	922,829	
保険料		664,280	645,921	18,359	
賃借料		3,668,970	3,133,601	535,369	
地域公益活動費		50,000	0	50,000	
雑費		7,500	2,940	4,560	
事務費		9,363,282	11,621,240	-2,257,958	
福利厚生費		1,142,493	1,322,916	-180,423	
職員被服費		39,721	23,150	16,571	
旅費交通費		228,380	167,660	60,720	
研修研究費		243,150	233,006	10,144	
事務消耗品費		870,813	822,650	48,163	
印刷製本費		33,704	42,768	-9,064	
修繕費		695,959	465,498	230,461	
通信運搬費		581,137	608,434	-27,297	
会議費		167,271	88,776	78,495	
広報費		69,218	3,300	65,918	
業務委託費		2,340,700	2,570,234	-229,534	
手数料		720,740	3,287,262	-2,566,522	
土地・建物賃借料		132,089	0	132,089	
租税公課		400	0	400	
保守料		1,913,507	1,807,566	105,941	
雑費		184,000	178,020	5,980	
減価償却費		11,648,575	11,757,697	-109,122	
減価償却費		11,648,575	11,757,697	-109,122	
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		0	56,356	-56,356	
徴収不能額		0	56,356	-56,356	
徴収不能引当金繰入		0	106,339	-106,339	
徴収不能引当金繰入	0	106,339	-106,339		
サービス活動費用計(2)	148,779,788	140,997,298	7,782,490		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	26,423,362	19,972,408	6,450,954		

(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	602	683	-81
		受取利息配当金収益	602	683	-81
		その他のサービス活動外収益	317,536	1,040	316,496
		利用者等外給食収益	0	1,040	-1,040
		雑収益	317,536	0	317,536
	サービス活動外収益計(4)		318,138	1,723	316,415
	費用	支払利息	739,589	897,365	-157,776
		支払利息	739,589	897,365	-157,776
		その他のサービス活動外費用	535,848	287,448	248,400
		利用者等外給食費	0	1,040	-1,040
雑損失		535,848	286,408	249,440	
サービス活動外費用計(5)		1,275,437	1,184,813	90,624	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-957,299	-1,183,090	225,791	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		25,466,063	18,789,318	6,676,745	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	7,860,000	-7,860,000
		拠点区分間繰入金収益	0	7,860,000	-7,860,000
		拠点区分間固定資産移管収益	300,057	575,988	-275,931
		拠点区分間固定資産移管収益	300,057	575,988	-275,931
		特別収益計(8)	300,057	8,435,988	-8,135,931
	費用	拠点区分間繰入金費用	18,178,955	11,055,905	7,123,050
		拠点区分間繰入金費用	18,178,955	11,055,905	7,123,050
		拠点区分間固定資産移管費用	281,419	493,688	-212,269
		拠点区分間固定資産移管費用	281,419	493,688	-212,269
		特別費用計(9)	18,460,374	11,549,593	6,910,781
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-18,160,317	-3,113,605	-15,046,712	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,305,746	15,675,713	-8,369,967	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		234,702,307	220,526,594	14,175,713
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		242,008,053	236,202,307	5,805,746
	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)		7,000,000	1,500,000	5,500,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		7,000,000	1,500,000	5,500,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		235,008,053	234,702,307	305,746	

西北セゾン保育園拠点区分貸借対照表  
令和 6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	31,338,291	23,923,042	7,415,249	流動負債	26,512,348	19,322,798	7,189,550
現金預金	12,418,042	10,777,405	1,640,637	事業未払金	7,258,022	7,826,187	-568,165
事業未収金	7,068,161	3,684,728	3,383,433	1年以内返済予定設備資金借入金	8,292,000	8,292,000	0
未収補助金	8,337,200	5,920,558	2,416,642	預り金	11,943	11,943	0
前払費用	430,087	455,550	-25,463	職員預り金	1,517,214	1,772,868	-255,654
拠点区分間貸付金	3,191,140	3,191,140	0	拠点区分間借入金	8,238,955	0	8,238,955
徴収不能引当金	-106,339	-106,339	0	賞与引当金	1,194,214	1,419,800	-225,586
固定資産	471,015,450	476,521,173	-5,505,723	固定負債	84,441,580	93,861,990	-9,420,410
基本財産	418,835,979	429,103,100	-10,267,121	設備資金借入金	80,156,000	88,448,000	-8,292,000
土地	199,658,250	199,658,250	0	退職給付引当金	4,285,580	5,413,990	-1,128,410
建物	219,177,729	229,444,850	-10,267,121	負債の部合計	110,953,928	113,184,788	-2,230,860
その他の固定資産	52,179,471	47,418,073	4,761,398	純 資 産 の 部			
構築物	4,613,598	5,380,614	-767,016	国庫補助金等特別積立金	115,391,760	118,557,120	-3,165,360
器具及び備品	913,845	939,307	-25,462	国庫補助金等特別積立金	115,391,760	118,557,120	-3,165,360
ソフトウェア	243,958	366,534	-122,576	その他の積立金	41,000,000	34,000,000	7,000,000
退職給付引当資産	5,408,070	6,731,618	-1,323,548	保育所施設・設備整備等積立金	41,000,000	34,000,000	7,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	41,000,000	34,000,000	7,000,000	次期繰越活動増減差額	235,008,053	234,702,307	305,746
				次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	235,008,053 7,305,746	234,702,307 15,675,713	305,746 -8,369,967
				純資産の部合計	391,399,813	387,259,427	4,140,386
資産の部合計	502,353,741	500,444,215	1,909,526	負債及び純資産の部合計	502,353,741	500,444,215	1,909,526

## 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	229,444,850	0	10,267,121	219,177,729
定期預金	0	0	0	0
合 計	429,103,100	0	10,267,121	418,835,979

### 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）	219,177,729
土地（基本財産）	199,658,250
計	418,835,979

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）	88,448,000
計	88,448,000

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	91,852,671	219,177,729
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	11,448,000	6,834,402	4,613,598
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	11,757,110	10,843,265	913,845
計	533,893,760	109,530,338	424,363,422

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	122,306,000	129,496,580	-7,190,580	
	委託費収入	104,470,000	105,571,530	-1,101,530	
	利用者等利用料収入	5,000,000	5,016,750	-16,750	
	利用者等利用料収入(一般)	5,000,000	5,016,750	-16,750	
	私的契約利用料収入	36,000	32,000	4,000	
	その他の事業収入	12,800,000	18,876,300	-6,076,300	
	補助金事業収入(公費)	12,500,000	18,568,400	-6,068,400	
	補助金事業収入(一般)	300,000	307,900	-7,900	
	経常経費寄附金収入	310,000	302,000	8,000	
	経常経費寄附金収入	310,000	302,000	8,000	
	受取利息配当金収入	2,000	440	1,560	
	受取利息配当金収入	2,000	440	1,560	
	その他の収入	206,000	205,075	925	
	受入研修費収入	80,000	80,000	0	
	雑収入	126,000	125,075	925	
	事業活動収入計(1)	122,824,000	130,004,095	-7,180,095	
	支出				
	人件費支出	86,500,000	87,788,733	-1,288,733	
	職員給料支出	49,000,000	50,595,483	-1,595,483	
	職員賞与支出	11,990,000	12,046,383	-56,383	
	非常勤職員給与支出	7,800,000	7,973,614	-173,614	
	派遣職員費支出	5,500,000	5,315,466	184,534	
	退職給付支出	910,000	906,155	3,845	
	法定福利費支出	11,300,000	10,951,632	348,368	
	事業費支出	16,670,000	16,793,383	-123,383	
	給食費支出	7,000,000	6,958,310	41,690	
保健衛生費支出	750,000	718,996	31,004		
保育材料費支出	1,500,000	1,389,064	110,936		
水道光熱費支出	1,840,000	1,815,820	24,180		
消耗器具備品費支出	1,380,000	1,711,586	-331,586		
保険料支出	390,000	399,112	-9,112		
賃借料支出	3,750,000	3,745,935	4,065		
地域公益活動費支出	50,000	50,000	0		
雑支出	10,000	4,560	5,440		
事務費支出	8,067,000	7,880,925	186,075		
福利厚生費支出	850,000	743,446	106,554		
職員被服費支出	20,000	26,835	-6,835		
旅費交通費支出	220,000	219,734	266		
研修研究費支出	220,000	225,858	-5,858		
事務消耗品費支出	650,000	584,695	65,305		
印刷製本費支出	50,000	33,704	16,296		
修繕費支出	300,000	412,890	-112,890		
通信運搬費支出	620,000	609,580	10,420		
会議費支出	200,000	179,429	20,571		
広報費支出	70,000	63,694	6,306		
業務委託費支出	2,300,000	2,224,050	75,950		
手数料支出	730,000	701,739	28,261		
土地・建物賃借料支出	830,000	826,500	3,500		
租税公課支出	2,000	1,200	800		
保守料支出	855,000	899,571	-44,571		
雑支出	150,000	128,000	22,000		
事業活動支出計(2)	111,237,000	112,463,041	-1,226,041		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,587,000	17,541,054	-5,954,054		
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	510,000	507,400	2,600	
器具及び備品取得支出	510,000	507,400	2,600		
施設整備等支出計(5)	510,000	507,400	2,600		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-510,000	-507,400	-2,600		

(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	60,000	60,655	-655	
		退職給付引当資産取崩収入	60,000	60,655	-655	
		その他の活動収入計(7)	60,000	60,655	-655	
	支出	積立資産支出	3,316,000	7,809,792	-4,493,792	
		退職給付引当資産支出	1,316,000	1,309,792	6,208	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	2,000,000	6,500,000	-4,500,000	
		拠点区分間繰入金支出	7,541,000	8,784,508	-1,243,508	
		拠点区分間繰入金支出	7,541,000	8,784,508	-1,243,508	
		その他の活動支出計(8)	10,857,000	16,594,300	-5,737,300	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-10,797,000	-16,533,645	5,736,645	
予備費支出(10)		280,000	—	280,000		
		0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	500,009	-500,009		
前期末支払資金残高(12)		14,718,672	14,718,672	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		14,718,672	15,218,681	-500,009		

尼崎さくら保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	129,496,580	119,837,725	9,658,855	
	委託費収益	105,571,530	100,210,360	5,361,170	
	利用者等利用料収益	5,016,750	4,769,250	247,500	
	利用者等利用料収益(一般)	5,016,750	4,769,250	247,500	
	私的契約利用料収益	32,000	8,500	23,500	
	その他の事業収益	18,876,300	14,849,615	4,026,685	
	補助金事業収益(公費)	18,568,400	14,027,265	4,541,135	
	補助金事業収益(一般)	307,900	822,350	-514,450	
	経常経費寄附金収益	302,000	2,000	300,000	
	経常経費寄附金収益	302,000	2,000	300,000	
	サービス活動収益計(1)	129,798,580	119,839,725	9,958,855	
	サービス活動増減の部 費用	人件費	89,170,472	85,582,654	3,587,818
		職員給料	50,595,483	50,473,626	121,857
		職員賞与	10,785,653	10,441,445	344,208
賞与引当金繰入		937,683	1,260,730	-323,047	
非常勤職員給与		7,973,614	7,583,341	390,273	
派遣職員費		5,315,466	3,683,665	1,631,801	
退職給付費用		2,610,941	1,883,878	727,063	
法定福利費		10,951,632	10,255,969	695,663	
事業費		16,793,383	15,337,831	1,455,552	
給食費		6,958,310	6,266,894	691,416	
保健衛生費		718,996	1,327,307	-608,311	
保育材料費		1,389,064	1,319,345	69,719	
水道光熱費		1,815,820	2,077,246	-261,426	
消耗器具備品費		1,711,586	926,949	784,637	
保険料		399,112	390,601	8,511	
賃借料		3,745,935	3,016,169	729,766	
地域公益活動費		50,000	0	50,000	
雑費		4,560	13,320	-8,760	
事務費		7,880,925	8,597,077	-716,152	
福利厚生費		743,446	839,136	-95,690	
職員被服費		26,835	25,674	1,161	
旅費交通費		219,734	204,080	15,654	
研修研究費		225,858	610,539	-384,681	
事務消耗品費		584,695	818,446	-233,751	
印刷製本費		33,704	40,788	-7,084	
修繕費		412,890	101,930	310,960	
通信運搬費		609,580	671,126	-61,546	
会議費		179,429	73,503	105,926	
広報費		63,694	12,800	50,894	
業務委託費		2,224,050	2,616,024	-391,974	
手数料		701,739	409,433	292,306	
土地・建物賃借料		826,500	1,199,000	-372,500	
租税公課		1,200	0	1,200	
保守料		899,571	848,190	51,381	
雑費		128,000	126,408	1,592	
減価償却費		3,450,451	3,442,181	8,270	
減価償却費		3,450,451	3,442,181	8,270	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-1,435,421	-1,435,421	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-1,435,421	-1,435,421	0	
徴収不能額		0	200	-200	
徴収不能額		0	200	-200	
徴収不能引当金繰入		12,000	0	12,000	
徴収不能引当金繰入	12,000	0	12,000		
サービス活動費用計(2)	115,871,810	111,524,522	4,347,288		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,926,770	8,315,203	5,611,567		

(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	440	437	3
		受取利息配当金収益	440	437	3
		その他のサービス活動外収益	205,075	223,100	-18,025
		受入研修費収益	80,000	52,000	28,000
		利用者等外給食収益	0	1,100	-1,100
		雑収益	125,075	170,000	-44,925
	サービス活動外収益計(4)		205,515	223,537	-18,022
	費用	その他のサービス活動外費用	305,290	1,100	304,190
		利用者等外給食費	0	1,100	-1,100
		雑損失	305,290	0	305,290
サービス活動外費用計(5)		305,290	1,100	304,190	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-99,775	222,437	-322,212	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		13,826,995	8,537,640	5,289,355	
特別増減の部	収益	拠点区分間固定資産移管収益	410,199	74,372	335,827
		拠点区分間固定資産移管収益	410,199	74,372	335,827
		特別収益計(8)		410,199	74,372
	費用	拠点区分間繰入金費用	8,784,508	9,048,886	-264,378
		拠点区分間繰入金費用	8,784,508	9,048,886	-264,378
		拠点区分間固定資産移管費用	553,821	176,363	377,458
		拠点区分間固定資産移管費用	553,821	176,363	377,458
		その他の特別損失	0	31,200	-31,200
		その他の特別損失	0	31,200	-31,200
	特別費用計(9)		9,338,329	9,256,449	81,880
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-8,928,130	-9,182,077	253,947	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,898,865	-644,437	5,543,302	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		28,928,106	29,572,543	-644,437
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		33,826,971	28,928,106	4,898,865
	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)		6,500,000	0	6,500,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		6,500,000	0	6,500,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		27,326,971	28,928,106	-1,601,135	

尼崎さくら保育園拠点区分貸借対照表  
令和 6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	23,031,034	22,453,297	577,737	流動負債	8,762,036	8,995,355	-233,319
現金預金	582,823	12,160,971	-11,578,148	事業未払金	4,755,169	5,205,201	-450,032
事業未収金	1,080,841	945,560	135,281	預り金	11,943	11,943	0
未収補助金	20,920,790	8,992,945	11,927,845	職員預り金	1,196,733	1,514,595	-317,862
前払費用	458,580	353,821	104,759	拠点区分間借入金	1,860,508	1,002,886	857,622
徴収不能引当金	-12,000	0	-12,000	賞与引当金	937,683	1,260,730	-323,047
固定資産	68,356,669	63,519,103	4,837,566	固定負債	8,689,452	6,504,274	2,185,178
基本財産	36,731,512	38,917,981	-2,186,469	退職給付引当金	8,689,452	6,504,274	2,185,178
建物	36,731,512	38,917,981	-2,186,469	負債の部合計	17,451,488	15,499,629	1,951,859
その他の固定資産	31,625,157	24,601,122	7,024,035	純 資 産 の 部			
構築物	1,789,965	2,054,802	-264,837	国庫補助金等特別積立金	28,109,244	29,544,665	-1,435,421
器具及び備品	2,272,087	2,641,256	-369,169	国庫補助金等特別積立金	28,109,244	29,544,665	-1,435,421
ソフトウェア	243,957	366,533	-122,576	その他の積立金	18,500,000	12,000,000	6,500,000
退職給付引当資産	8,657,248	7,376,631	1,280,617	保育所施設・設備整備等積立金	18,500,000	12,000,000	6,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	18,500,000	12,000,000	6,500,000	次期繰越活動増減差額	27,326,971	28,928,106	-1,601,135
差入保証金	161,900	161,900	0	次期繰越活動増減差額	27,326,971	28,928,106	-1,601,135
				(うち当期活動増減差額)	4,898,865	-644,437	5,543,302
				純資産の部合計	73,936,215	70,472,771	3,463,444
資産の部合計	91,387,703	85,972,400	5,415,303	負債及び純資産の部合計	91,387,703	85,972,400	5,415,303

## 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	38,917,981	0	2,186,469	36,731,512
定期預金	0	0	0	0
合 計	38,917,981	0	2,186,469	36,731,512

### 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	14,704,946	36,731,512
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	3,952,800	2,162,835	1,789,965
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	6,837,415	4,565,328	2,272,087
計	62,226,673	21,433,109	40,793,564

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	9,108,000	9,108,000	0	
	その他の事業収入	9,108,000	9,108,000	0	
	受託事業収入(公費)	9,108,000	9,108,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	27	973	
	受取利息配当金収入	1,000	27	973	
	事業活動収入計(1)	9,109,000	9,108,027	973	
	支出				
	人件費支出	8,176,000	8,025,086	150,914	
	職員給料支出	3,255,000	3,301,316	-46,316	
	職員賞与支出	946,000	945,175	825	
	非常勤職員給与支出	3,204,000	3,011,431	192,569	
	退職給付支出	45,000	44,500	500	
	法定福利費支出	726,000	722,664	3,336	
	事業費支出	101,000	56,348	44,652	
	保健衛生費支出	10,000	616	9,384	
	保育材料費支出	20,000	5,732	14,268	
	消耗器具備品費支出	10,000	0	10,000	
	保険料支出	1,000	0	1,000	
	地域公益活動費支出	50,000	50,000	0	
雑支出	10,000	0	10,000		
事務費支出	435,000	379,380	55,620		
福利厚生費支出	194,000	185,335	8,665		
旅費交通費支出	10,000	1,380	8,620		
研修研究費支出	10,000	0	10,000		
事務消耗品費支出	100,000	89,843	10,157		
印刷製本費支出	10,000	1,980	8,020		
通信運搬費支出	82,000	81,815	185		
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	5,000	3,685	1,315		
手数料支出	1,000	0	1,000		
保守料支出	11,000	10,342	658		
雑支出	10,000	5,000	5,000		
事業活動支出計(2)	8,712,000	8,460,814	251,186		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	397,000	647,213	-250,213		
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	86,000	85,428	572	
	退職給付引当資産支出	86,000	85,428	572	
その他の活動支出計(8)	86,000	85,428	572		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-86,000	-85,428	-572		
予備費支出(10)	311,000	—	311,000		
	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	561,785	-561,785		
前期末支払資金残高(12)	3,026,641	3,026,641	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	3,026,641	3,588,426	-561,785		

さくらルーム拠点区分事業活動計算書  
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	9,108,000	7,643,724	1,464,276
		その他の事業収益	9,108,000	7,643,724	1,464,276
		補助金事業収益(公費)	0	17,824	-17,824
		受託事業収益(公費)	9,108,000	7,625,900	1,482,100
		サービス活動収益計(1)	9,108,000	7,643,724	1,464,276
	費用	人件費	8,126,474	7,399,447	727,027
		職員給料	3,301,316	3,243,475	57,841
		職員賞与	855,158	832,517	22,641
		賞与引当金繰入	82,833	90,017	-7,184
		非常勤職員給与	3,011,431	2,400,399	611,032
		退職給付費用	153,072	145,728	7,344
		法定福利費	722,664	687,311	35,353
		事業費	56,348	22,650	33,698
		保健衛生費	616	981	-365
		保育材料費	5,732	8,227	-2,495
		消耗器具備品費	0	3,100	-3,100
		保険料	0	10,342	-10,342
		地域公益活動費	50,000	0	50,000
		事務費	379,380	171,232	208,148
		福利厚生費	185,335	76,360	108,975
旅費交通費	1,380	1,100	280		
研修研究費	0	540	-540		
事務消耗品費	89,843	2,231	87,612		
印刷製本費	1,980	1,980	0		
通信運搬費	81,815	81,810	5		
業務委託費	3,685	2,211	1,474		
保守料	10,342	0	10,342		
雑費	5,000	5,000	0		
減価償却費	82,439	88,797	-6,358		
減価償却費	82,439	88,797	-6,358		
サービス活動費用計(2)	8,644,641	7,682,126	962,515		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	463,359	-38,402	501,761		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	27	28	-1
		受取利息配当金収益	27	28	-1
		サービス活動外収益計(4)	27	28	-1
	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)	27	28	-1		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	463,386	-38,374	501,760		
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)	463,386	-38,374	501,760		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,181,613	3,219,987	-38,374	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,644,999	3,181,613	463,386	
	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)	3,644,999	3,181,613	463,386		

さくらルーム拠点区分貸借対照表  
令和 6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	4,063,936	3,980,876	83,060	流動負債	558,343	1,044,252	-485,909
現金預金	3,270,232	3,282,736	-12,504	事業未払金	390,832	879,037	-488,205
事業未収金	763,530	639,800	123,730	職員預り金	84,678	75,198	9,480
未収補助金	0	17,824	-17,824	賞与引当金	82,833	90,017	-7,184
前払費用	30,174	40,516	-10,342	固定負債	733,308	624,736	108,572
固定資産	872,714	869,725	2,989	退職給付引当金	733,308	624,736	108,572
その他の固定資産	872,714	869,725	2,989	負債の部合計	1,291,651	1,668,988	-377,337
器具及び備品	117,188	177,627	-60,439	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	62,334	84,334	-22,000	次期繰越活動増減差額	3,644,999	3,181,613	463,386
退職給付引当資産	693,192	607,764	85,428	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	3,644,999	3,181,613	463,386
					463,386	-38,374	501,760
				純資産の部合計	3,644,999	3,181,613	463,386
資産の部合計	4,936,650	4,850,601	86,049	負債及び純資産の部合計	4,936,650	4,850,601	86,049

## 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	191,362	117,188
計	308,550	191,362	117,188

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

桜ホーム西神拠点区分資金収支計算書  
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	582,011,000	584,573,520	-2,562,520	
	施設介護料収入	328,199,000	329,678,259	-1,479,259	
	介護報酬収入	292,602,000	293,910,978	-1,308,978	
	利用者負担金収入(公費)	1,111,000	1,400,511	-289,511	
	利用者負担金収入(一般)	34,486,000	34,366,770	119,230	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	3,561,000	3,409,230	151,770	
	介護報酬収入	3,513,000	3,369,771	143,229	
	介護予防報酬収入	48,000	39,459	8,541	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	654,000	604,669	49,331	
	介護負担金収入(一般)	633,000	587,758	45,242	
	介護予防負担金収入(一般)	21,000	16,911	4,089	
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	98,518,000	98,258,564	259,436	
	介護報酬収入	98,259,000	98,039,826	219,174	
	介護予防報酬収入	259,000	218,738	40,262	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	12,370,000	12,289,831	80,169	
	介護負担金収入(公費)	1,047,000	1,032,900	14,100	
	介護負担金収入(一般)	11,294,000	11,232,624	61,376	
	介護予防負担金収入(一般)	29,000	24,307	4,693	
	利用者等利用料収入	125,671,000	125,179,047	491,953	
	施設サービス利用料収入	1,503,000	1,514,660	-11,660	
	地域密着型介護サービス利用料収入	362,000	361,320	680	
	食費収入(特定)	8,756,000	9,145,141	-389,141	
	食費収入(一般)	51,100,000	50,767,422	332,578	
	居住費収入(特定)	11,139,000	11,066,841	72,159	
	居住費収入(一般)	52,811,000	52,323,663	487,337	
	その他の事業収入	13,038,000	15,153,920	-2,115,920	
	補助金事業収入	12,942,000	15,056,695	-2,114,695	
	受託事業収入	96,000	97,225	-1,225	
	医療事業収入	9,000,000	9,017,353	-17,353	
	外来診療収入	9,000,000	7,019,696	1,980,304	
	その他の医療事業収入	0	1,997,657	-1,997,657	
	経常経費寄附金収入	1,000	0	1,000	
経常経費寄附金収入	1,000	0	1,000		
受取利息配当金収入	4,000	340	3,660		
受取利息配当金収入	4,000	340	3,660		
その他の収入	825,000	818,380	6,620		
受入研修費収入	316,000	189,000	127,000		
利用者等外給食費収入	3,000	0	3,000		
雑収入	506,000	629,380	-123,380		
事業活動収入計(1)		591,841,000	594,409,593	-2,568,593	
事業活動による収支	人件費支出	366,852,000	373,887,854	-7,035,854	
	職員給料支出	231,370,000	237,833,318	-6,463,318	
	職員賞与支出	44,998,000	43,036,642	1,961,358	
	非常勤職員給与支出	32,519,000	33,671,740	-1,152,740	
	派遣職員費支出	3,650,000	4,082,878	-432,878	
	退職給付支出	8,715,000	9,401,641	-686,641	
	法定福利費支出	45,600,000	45,861,635	-261,635	
	事業費支出	91,804,000	89,161,214	2,642,786	
	給食費支出	40,504,000	39,397,808	1,106,192	
	介護用品費支出	5,054,000	4,917,238	136,762	
	医薬品費支出	6,000	0	6,000	
	保健衛生費支出	9,239,000	7,582,009	1,656,991	
	被服費支出	76,000	0	76,000	
	教養娯楽費支出	671,000	631,919	39,081	
	日用品費支出	197,000	132,945	64,055	
	水道光熱費支出	23,868,000	23,526,273	341,727	
	燃料費支出	6,000	0	6,000	
	消耗器具備品費支出	2,730,000	3,685,285	-955,285	
	保険料支出	911,000	1,251,163	-340,163	
	賃借料支出	7,233,000	6,742,081	490,919	
	車両費支出	842,000	893,514	-51,514	
	地域公益活動費支出	444,000	389,379	54,621	
	雑支出	23,000	11,600	11,400	
	事務費支出	27,572,000	27,687,611	-115,611	
	福利厚生費支出	2,095,000	1,973,015	121,985	
職員被服費支出	97,000	90,659	6,341		

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
支出	旅費交通費支出	1,721,000	2,103,709	-382,709		
	研修研究費支出	531,000	670,304	-139,304		
	事務消耗品費支出	1,771,000	1,656,307	114,693		
	印刷製本費支出	177,000	134,377	42,623		
	修繕費支出	897,000	887,888	9,112		
	通信運搬費支出	1,288,000	1,362,654	-74,654		
	会議費支出	505,000	438,124	66,876		
	広報費支出	678,000	516,392	161,608		
	業務委託費支出	3,333,000	4,336,834	-1,003,834		
	手数料支出	10,937,000	10,302,540	634,460		
	土地・建物賃借料支出	630,000	569,600	60,400		
	租税公課支出	178,000	116,000	62,000		
	保守料支出	2,109,000	2,039,400	69,600		
	渉外費支出	32,000	14,448	17,552		
	諸会費支出	434,000	421,480	12,520		
	雑支出	159,000	53,880	105,120		
	利用者負担軽減額	463,000	254,546	208,454		
	利用者負担軽減額	463,000	254,546	208,454		
	支払利息支出	4,536,000	4,181,927	354,073		
	支払利息支出	4,536,000	4,181,927	354,073		
	その他の支出	3,000	0	3,000		
利用者等外給食費支出	3,000	0	3,000			
流動資産評価損等による資金減少額	0	274,929	-274,929			
徴収不能額	0	274,929	-274,929			
事業活動支出計(2)	491,230,000	495,448,081	-4,218,081			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	100,611,000	98,961,512	1,649,488			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	10,548,000	9,702,731	845,269	
		施設整備等補助金収入	10,548,000	9,702,731	845,269	
		施設整備等収入計(4)	10,548,000	9,702,731	845,269	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	26,784,000	24,552,000	2,232,000	
		設備資金借入金元金償還支出	26,784,000	24,552,000	2,232,000	
		固定資産取得支出	16,310,000	15,073,735	1,236,265	
		建物取得支出	3,850,000	3,850,000	0	
		器具及び備品取得支出	12,460,000	10,778,235	1,681,765	
		その他の取得支出	0	445,500	-445,500	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	6,713,000	6,712,440	560	
ファイナンス・リース債務の返済支出	6,713,000	6,712,440	560			
施設整備等支出計(5)	49,807,000	46,338,175	3,468,825			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-39,259,000	-36,635,444	-2,623,556			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	546,141	-546,141	
		退職給付引当資産取崩収入	0	546,141	-546,141	
		その他の活動収入計(7)	0	546,141	-546,141	
	支出	積立資産支出	5,950,000	4,928,953	1,021,047	
		退職給付引当資産支出	5,950,000	4,928,953	1,021,047	
		拠点区分間長期借入金返済支出	8,500,000	8,500,000	0	
		拠点区分間長期借入金返済支出	8,500,000	8,500,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	35,261,000	32,570,942	2,690,058	
		拠点区分間繰入金支出	35,261,000	32,570,942	2,690,058	
		その他の活動支出計(8)	49,711,000	45,999,895	3,711,105	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-49,711,000	-45,453,754	-4,257,246			
予備費支出(10)	2,641,000	—	2,641,000			
	0					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	9,000,000	16,872,314	-7,872,314			
前期末支払資金残高(12)	-21,634,813	-21,634,813	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	-12,634,813	-4,762,499	-7,872,314			

桜ホーム西神拠点区分事業活動計算書  
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	584,573,520	588,600,551	-4,027,031
	施設介護料収益	329,678,259	327,410,001	2,268,258
	介護報酬収益	293,910,978	290,198,287	3,712,691
	利用者負担金収益(公費)	1,400,511	1,100,598	299,913
	利用者負担金収益(一般)	34,366,770	36,111,116	-1,744,346
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	3,409,230	503,362	2,905,868
	介護報酬収益	3,369,771	503,362	2,866,409
	介護予防報酬収益	39,459	0	39,459
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	604,669	71,656	533,013
	介護負担金収益(公費)	0	17,827	-17,827
	介護負担金収益(一般)	587,758	50,985	536,773
	介護予防負担金収益(一般)	16,911	2,844	14,067
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	98,258,564	98,131,945	126,619
	介護報酬収益	98,039,826	97,878,479	161,347
	介護予防報酬収益	218,738	253,466	-34,728
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	12,289,831	13,447,648	-1,157,817
	介護負担金収益(公費)	1,032,900	868,525	164,375
	介護負担金収益(一般)	11,232,624	12,557,979	-1,325,355
	介護予防負担金収益(一般)	24,307	21,144	3,163
	利用者等利用料収益	125,179,047	125,624,709	-445,662
	施設サービス利用料収益	1,514,660	1,529,240	-14,580
	地域密着型介護サービス利用料収益	361,320	358,760	2,560
	食費収益(特定)	9,145,141	6,962,270	2,182,871
	食費収益(一般)	50,767,422	52,456,717	-1,689,295
	居住費収益(特定)	11,066,841	10,254,182	812,659
	居住費収益(一般)	52,323,663	54,063,540	-1,739,877
	その他の事業収益	15,153,920	23,411,230	-8,257,310
	補助金事業収益	15,056,695	23,268,878	-8,212,183
	受託事業収益	97,225	142,352	-45,127
	医療事業収益	9,017,353	10,038,731	-1,021,378
	外来診療収益	7,019,696	7,346,701	-327,005
	その他の医療事業収益	1,997,657	2,692,030	-694,373
	その他の医療事業収益	1,997,657	2,692,030	-694,373
経常経費寄附金収益	0	4,368	-4,368	
経常経費寄附金収益	0	4,368	-4,368	
サービス活動収益計(1)	593,590,873	598,643,650	-5,052,777	
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	374,242,007	384,109,329	-9,867,322
	職員給料	237,833,318	247,762,359	-9,929,041
	職員賞与	38,534,533	42,454,693	-3,920,160
	賞与引当金繰入	4,283,533	4,502,109	-218,576
	非常勤職員給与	33,671,740	29,288,476	4,383,264
	派遣職員費	4,082,878	60,348	4,022,530
	退職給付費用	9,974,370	10,989,771	-1,015,401
	法定福利費	45,861,635	49,051,573	-3,189,938
	事業費	89,161,214	91,194,423	-2,033,209
	給食費	39,397,808	34,435,551	4,962,257
	介護用品費	4,917,238	4,683,426	233,812
	保健衛生費	7,582,009	11,766,164	-4,184,155
	教養娯楽費	631,919	642,733	-10,814
	日用品費	132,945	146,674	-13,729
	水道光熱費	23,526,273	25,152,193	-1,625,920
	消耗器具備品費	3,685,285	2,347,207	1,338,078
	保険料	1,251,163	1,710,895	-459,732
	賃借料	6,742,081	9,308,370	-2,566,289
	車輛費	893,514	832,048	61,466
	地域公益活動費	389,379	169,162	220,217
	雑費	11,600	0	11,600
	事務費	27,687,611	22,514,081	5,173,530
	福利厚生費	1,973,015	2,417,642	-444,627
	職員被服費	90,659	47,333	43,326
	旅費交通費	2,103,709	2,762,469	-658,760
研修研究費	670,304	1,689,760	-1,019,456	
事務消耗品費	1,656,307	2,406,000	-749,693	
印刷製本費	134,377	226,331	-91,954	
修繕費	887,888	860,636	27,252	
通信運搬費	1,362,654	1,598,811	-236,157	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	会議費	438,124	443,978	-5,854	
	広報費	516,392	0	516,392	
	業務委託費	4,336,834	4,064,973	271,861	
	手数料	10,302,540	3,430,228	6,872,312	
	土地・建物賃借料	569,600	0	569,600	
	租税公課	116,000	32,200	83,800	
	保守料	2,039,400	2,039,774	-374	
	渉外費	14,448	4,356	10,092	
	諸会費	421,480	420,480	1,000	
	雑費	53,880	69,110	-15,230	
	利用者負担軽減額	254,546	322,358	-67,812	
	利用者負担軽減額	254,546	322,358	-67,812	
	減価償却費	74,711,515	74,220,047	491,468	
	減価償却費	74,711,515	74,220,047	491,468	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-18,364,602	-18,229,190	-135,412	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-18,364,602	-18,229,190	-135,412	
	徴収不能額	274,929	78,433	196,496	
	徴収不能額	274,929	78,433	196,496	
	徴収不能引当金繰入	0	274,929	-274,929	
	徴収不能引当金繰入	0	274,929	-274,929	
	サービス活動費用計(2)	547,967,220	554,484,410	-6,517,190	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	45,623,653	44,159,240	1,464,413	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	340	339	1
		受取利息配当金収益	340	339	1
		その他のサービス活動外収益	818,380	822,495	-4,115
		受入研修費収益	189,000	121,000	68,000
		利用者等外給食収益	0	4,550	-4,550
		雑収益	629,380	696,945	-67,565
	サービス活動外収益計(4)	818,720	822,834	-4,114	
	費用	支払利息	4,181,927	4,719,069	-537,142
		支払利息	4,181,927	4,719,069	-537,142
		その他のサービス活動外費用	3,160,109	2,763,937	396,172
利用者等外給食費		0	4,550	-4,550	
雑損失	3,160,109	2,759,387	400,722		
サービス活動外費用計(5)	7,342,036	7,483,006	-140,970		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-6,523,316	-6,660,172	136,856		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	39,100,337	37,499,068	1,601,269		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	9,702,731	0	9,702,731
		施設整備等補助金収益	9,702,731	0	9,702,731
		拠点区分間固定資産移管収益	14,790	130,249	-115,459
		拠点区分間固定資産移管収益	14,790	130,249	-115,459
		その他の特別収益	274,929	1,886,275	-1,611,346
		徴収不能引当金戻入益	274,929	387,446	-112,517
		その他の特別収益	0	1,498,829	-1,498,829
	特別収益計(8)	9,992,450	2,016,524	7,975,926	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	9,702,731	0	9,702,731
		国庫補助金等特別積立金積立額	9,702,731	0	9,702,731
拠点区分間繰入金費用		32,570,942	14,910,096	17,660,846	
拠点区分間繰入金費用		32,570,942	14,910,096	17,660,846	
拠点区分間固定資産移管費用	0	116,980	-116,980		
拠点区分間固定資産移管費用	0	116,980	-116,980		
その他の特別損失	0	1,000,000	-1,000,000		
その他の特別損失	0	1,000,000	-1,000,000		
特別費用計(9)	42,273,673	16,027,076	26,246,597		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-32,281,223	-14,010,552	-18,270,671		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,819,114	23,488,516	-16,669,402		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	75,929,727	52,441,211	23,488,516	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	82,748,841	75,929,727	6,819,114	
	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)	82,748,841	75,929,727	6,819,114		

櫻ホーム西神拠点区分事業活動明細書  
 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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
収益	介護保険事業収益	451,499,805	37,528,677	95,445,038	100,000	584,573,520	0	584,573,520
	施設介護料収益	329,678,259	0	0	0	329,678,259	0	329,678,259
	介護報酬収益	293,910,978	0	0	0	293,910,978	0	293,910,978
	利用者負担金収益(公費)	1,400,511	0	0	0	1,400,511	0	1,400,511
	利用者負担金収益(一般)	34,366,770	0	0	0	34,366,770	0	34,366,770
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	3,409,230	0	0	0	3,409,230	0	3,409,230
	介護報酬収益	3,369,771	0	0	0	3,369,771	0	3,369,771
	介護予防報酬収益	39,459	0	0	0	39,459	0	39,459
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	604,669	0	0	0	604,669	0	604,669
	介護負担金収益(一般)	587,758	0	0	0	587,758	0	587,758
	介護予防負担金収益(一般)	16,911	0	0	0	16,911	0	16,911
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	0	30,665,634	67,592,930	0	98,258,564	0	98,258,564
	介護報酬収益	0	30,446,896	67,592,930	0	98,039,826	0	98,039,826
	介護予防報酬収益	0	218,738	0	0	218,738	0	218,738
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	0	4,371,145	7,918,686	0	12,289,831	0	12,289,831
	介護負担金収益(公費)	0	0	1,032,900	0	1,032,900	0	1,032,900
	介護負担金収益(一般)	0	4,346,838	6,885,786	0	11,232,624	0	11,232,624
	介護予防負担金収益(一般)	0	24,307	0	0	24,307	0	24,307
	利用者等利用料収益	104,768,027	2,210,900	18,200,120	0	125,179,047	0	125,179,047
	施設サービス利用料収益	1,514,660	0	0	0	1,514,660	0	1,514,660
	地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	361,320	0	361,320	0	361,320
	食費収益(特定)	6,101,401	0	3,043,740	0	9,145,141	0	9,145,141
	食費収益(一般)	40,134,262	2,210,900	8,422,260	0	50,767,422	0	50,767,422
	居住費収益(特定)	8,711,791	0	2,355,050	0	11,066,841	0	11,066,841
	居住費収益(一般)	48,305,913	0	4,017,750	0	52,323,663	0	52,323,663
	その他の事業収益	13,039,620	280,998	1,733,302	100,000	15,153,920	0	15,153,920
	補助金事業収益	12,962,195	280,998	1,713,502	100,000	15,056,695	0	15,056,695
	受託事業収益	77,425	0	19,800	0	97,225	0	97,225
	医療事業収益	0	0	0	9,017,353	9,017,353	0	9,017,353
	外来診療収益	0	0	0	7,019,696	7,019,696	0	7,019,696
	その他の医療事業収益	0	0	0	1,997,657	1,997,657	0	1,997,657
	その他の医療事業収益	0	0	0	1,997,657	1,997,657	0	1,997,657
	サービス活動収益計(1)	451,499,805	37,528,677	95,445,038	9,117,353	593,590,873	0	593,590,873
サービス活動増減の部	人件費	267,524,616	29,930,507	57,399,147	19,387,737	374,242,007	0	374,242,007
	職員給料	171,136,455	16,246,643	35,450,220	15,000,000	237,833,318	0	237,833,318
	職員賞与	28,790,252	3,753,953	5,990,328	0	38,534,533	0	38,534,533
	賞与引当金繰入	3,243,289	391,133	649,111	0	4,283,533	0	4,283,533
	非常勤職員給与	18,160,067	4,916,172	6,652,563	3,942,938	33,671,740	0	33,671,740
	派遣職員費	4,082,878	0	0	0	4,082,878	0	4,082,878
	退職給付費用	7,175,509	782,484	1,882,877	133,500	9,974,370	0	9,974,370
	法定福利費	34,936,166	3,840,122	6,774,048	311,299	45,861,635	0	45,861,635
	事業費	67,113,223	4,277,396	16,713,308	1,057,287	89,161,214	0	89,161,214
	給食費	30,140,142	1,722,631	7,535,035	0	39,397,808	0	39,397,808
	介護用品費	3,786,273	196,690	934,275	0	4,917,238	0	4,917,238
	保健衛生費	5,481,522	20,678	1,370,380	709,429	7,582,009	0	7,582,009
	教養娯楽費	467,097	48,048	116,774	0	631,919	0	631,919
	日用品費	102,367	5,318	25,260	0	132,945	0	132,945
	水道光熱費	18,115,230	941,051	4,469,992	0	23,526,273	0	23,526,273

(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	2,875,796	93,887	714,054	1,548	3,685,285	0	3,685,285	
	保険料	884,124	99,569	218,160	49,310	1,251,163	0	1,251,163	
	賃借料	4,359,265	996,000	1,089,816	297,000	6,742,081	0	6,742,081	
	車輛費	686,065	38,161	169,288	0	893,514	0	893,514	
	地域公益活動費	203,742	115,363	70,274	0	389,379	0	389,379	
	雑費	11,600	0	0	0	11,600	0	11,600	
	事務費	17,020,085	1,311,669	4,216,586	5,139,271	27,687,611	0	27,687,611	
	福利厚生費	1,534,019	54,495	383,505	996	1,973,015	0	1,973,015	
	職員被服費	69,808	3,626	17,225	0	90,659	0	90,659	
	旅費交通費	1,530,928	192,019	377,762	3,000	2,103,709	0	2,103,709	
	研修研究費	515,518	27,580	127,206	0	670,304	0	670,304	
	事務消耗品費	1,258,660	79,671	310,578	7,398	1,656,307	0	1,656,307	
	印刷製本費	93,815	15,213	23,149	2,200	134,377	0	134,377	
	修繕費	682,844	36,550	168,494	0	887,888	0	887,888	
	通信運搬費	935,108	171,537	230,741	25,268	1,362,654	0	1,362,654	
	会議費	261,576	93,129	64,545	18,874	438,124	0	438,124	
	広報費	396,165	22,472	97,755	0	516,392	0	516,392	
	業務委託費	2,599,719	148,771	641,489	946,855	4,336,834	0	4,336,834	
	手数料	5,045,838	355,225	1,245,077	3,656,400	10,302,540	0	10,302,540	
	土地・建物賃借料	427,552	24,704	117,344	0	569,600	0	569,600	
	租税公課	89,320	4,640	22,040	0	116,000	0	116,000	
	保守料	1,204,434	62,568	297,198	475,200	2,039,400	0	2,039,400	
	渉外費	11,125	578	2,745	0	14,448	0	14,448	
	諸会費	324,540	16,859	80,081	0	421,480	0	421,480	
	雑費	39,116	2,032	9,652	3,080	53,880	0	53,880	
	利用者負担軽減額	76,110	0	178,436	0	254,546	0	254,546	
	利用者負担軽減額	76,110	0	178,436	0	254,546	0	254,546	
	減価償却費	56,931,706	3,092,846	14,048,083	638,880	74,711,515	0	74,711,515	
	減価償却費	56,931,706	3,092,846	14,048,083	638,880	74,711,515	0	74,711,515	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,140,744	-734,584	-3,489,274	0	-18,364,602	0	-18,364,602	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,140,744	-734,584	-3,489,274	0	-18,364,602	0	-18,364,602	
徴収不能額	71,016	0	203,913	0	274,929	0	274,929		
徴収不能額	71,016	0	203,913	0	274,929	0	274,929		
サービス活動費用計(2)	394,596,012	37,877,834	89,270,199	26,223,175	547,967,220	0	547,967,220		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	56,903,793	-349,157	6,174,839	-17,105,822	45,623,653	0	45,623,653		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	249	47	0	44	340	0	340
		受取利息配当金収益	249	47	0	44	340	0	340
		その他のサービス活動外収益	808,380	10,000	0	0	818,380	0	818,380
		受入研修費収益	179,000	10,000	0	0	189,000	0	189,000
		雑収益	629,380	0	0	0	629,380	0	629,380
	サービス活動外収益計(4)	808,629	10,047	0	44	818,720	0	818,720	
	費用	支払利息	4,181,927	0	0	0	4,181,927	0	4,181,927
		支払利息	4,181,927	0	0	0	4,181,927	0	4,181,927
		その他のサービス活動外費用	3,160,109	0	0	0	3,160,109	0	3,160,109
		雑損失	3,160,109	0	0	0	3,160,109	0	3,160,109
サービス活動外費用計(5)		7,342,036	0	0	0	7,342,036	0	7,342,036	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-6,533,407	10,047	0	44	-6,523,316	0	-6,523,316		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	50,370,386	-339,110	6,174,839	-17,105,778	39,100,337	0	39,100,337		

櫻ホーム西神拠点区分貸借対照表  
令和 6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	152,108,351	127,315,839	24,792,512	流動負債	205,382,823	195,724,130	9,658,693
現金預金	32,423,563	26,055,349	6,368,214	事業未払金	26,445,416	22,534,225	3,911,191
事業未収金	97,538,461	95,951,370	1,587,091	1年以内返済予定設備資金借入金	29,016,000	26,784,000	2,232,000
未収補助金	15,251,352	4,091,444	11,159,908	1年以内返済予定リース債務	6,712,440	6,712,440	0
前払費用	1,572,462	1,492,605	79,857	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	8,500,000	8,500,000	0
拠点区分間貸付金	5,322,513	0	5,322,513	預り金	3,000	0	3,000
徴収不能引当金	0	-274,929	274,929	職員預り金	4,801,396	5,035,181	-233,785
固定資産	1,202,350,260	1,260,750,547	-58,400,287	拠点区分間借入金	125,621,038	121,656,175	3,964,863
基本財産	1,088,282,084	1,133,842,018	-45,559,934	賞与引当金	4,283,533	4,502,109	-218,576
土地	110,000,000	110,000,000	0	固定負債	794,082,655	835,506,366	-41,423,711
建物	978,282,084	1,023,842,018	-45,559,934	設備資金借入金	669,648,000	696,432,000	-26,784,000
その他の固定資産	114,068,176	126,908,529	-12,840,353	リース債務	1,864,190	8,576,630	-6,712,440
構築物	31,026,952	35,079,680	-4,052,728	拠点区分間長期借入金	117,819,000	126,319,000	-8,500,000
車輛運搬具	1	1	0	退職給付引当金	4,751,465	4,178,736	572,729
器具及び備品	58,452,828	61,439,975	-2,987,147	負債の部合計	999,465,478	1,031,230,496	-31,765,018
有形リース資産	4,720,360	9,105,880	-4,385,520	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	1,354,746	1,575,120	-220,374	国庫補助金等特別積立金	272,244,292	280,906,163	-8,661,871
無形リース資産	3,654,200	5,977,400	-2,323,200	国庫補助金等特別積立金	272,244,292	280,906,163	-8,661,871
退職給付引当資産	13,669,567	12,432,074	1,237,493	次期繰越活動増減差額	82,748,841	75,929,727	6,819,114
その他の固定資産	1,189,522	1,298,399	-108,877	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	82,748,841 6,819,114	75,929,727 23,488,516	6,819,114 -16,669,402
資産の部合計	1,354,458,611	1,388,066,386	-33,607,775	純資産の部合計	354,993,133	356,835,890	-1,842,757
				負債及び純資産の部合計	1,354,458,611	1,388,066,386	-33,607,775

## 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 ①)

- ・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	1,023,842,018	3,850,000	49,409,934	978,282,084
定期預金	0	0	0	0
合 計	1,133,842,018	3,850,000	49,409,934	1,088,282,084

### 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）	978,282,084
土地（基本財産）	110,000,000
計	1,088,282,084

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）	698,664,000
計	698,664,000

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）	1,175,006,082	196,723,998	978,282,084
構築物	47,174,214	16,147,262	31,026,952
車両運搬具	270,000	269,999	1
器具及び備品	111,895,998	53,443,170	58,452,828
有形リース資産	20,253,400	15,533,040	4,720,360
計	1,464,599,694	282,117,469	1,182,482,225

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