

法人単位資金収支計算書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	1,149,306,000	1,153,300,938	-3,994,938	
		児童福祉事業収入	209,220,000	209,882,738	-662,738	
		保育事業収入	1,017,915,000	1,021,438,153	-3,523,153	
		障害福祉サービス等事業収入	21,760,000	23,705,725	-1,945,725	
		医療事業収入	11,100,000	10,960,220	139,780	
		借入金利息補助金収入	750,000	749,172	828	
		経常経費寄附金収入	1,966,000	1,698,008	267,992	
		受取利息配当金収入	163,000	167,771	-4,771	
		その他の収入	6,822,000	6,767,015	54,985	
	事業活動収入計(1)		2,419,002,000	2,428,669,740	-9,667,740	
	支出	人件費支出	1,684,944,000	1,665,569,968	19,374,032	
		事業費支出	360,302,000	349,917,158	10,384,842	
		事務費支出	198,590,000	194,089,940	4,500,060	
		利用者負担軽減額	360,000	322,640	37,360	
		支払利息支出	6,684,000	6,670,130	13,870	
		その他の支出	728,000	608,220	119,780	
		流動資産評価損等による資金減少額	509,000	508,993	7	
	事業活動支出計(2)		2,252,117,000	2,217,687,049	34,429,951	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		166,885,000	210,982,691	-44,097,691	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,444,000	1,444,000	0	
		施設整備等寄附金収入	3,300,000	3,172,900	127,100	
		固定資産売却収入	55,000	55,000	0	
		施設整備等収入計(4)	4,799,000	4,671,900	127,100	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	71,594,000	71,594,000	0	
		固定資産取得支出	28,823,000	27,924,980	898,020	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	8,907,000	8,905,800	1,200	
		その他の施設整備等による支出	100,000	179,000	-79,000	
	施設整備等支出計(5)		109,424,000	108,603,780	820,220	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-104,625,000	-103,931,880	-693,120	
その他の活動による収支	収入	長期貸付金回収収入	3,100,000	3,174,140	-74,140	
		積立資産取崩収入	25,820,000	26,326,087	-506,087	
		その他の活動による収入	3,654,000	3,718,040	-64,040	
		その他の活動収入計(7)	32,574,000	33,218,267	-644,267	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	17,585,000	17,584,800	200	
		長期貸付金支出	25,000,000	24,430,490	569,510	
		積立資産支出	76,589,000	83,389,600	-6,800,600	
		その他の活動による支出	7,120,000	7,147,718	-27,718	
	その他の活動支出計(8)		126,294,000	132,552,608	-6,258,608	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-93,720,000	-99,334,341	5,614,341	
予備費支出(10)		4,715,000	—	4,715,000		
0						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-36,175,000	7,716,470	-43,891,470		
前期末支払資金残高(12)			442,856,733	442,856,733	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)			406,681,733	450,573,203	-43,891,470	

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
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	0	556,017,075	0	0	0	0
		児童福祉事業収入	0	0	209,882,738	0	0	0
		保育事業収入	0	0	0	121,319,350	172,109,980	178,423,47
		障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	0	0	0
		医療事業収入	0	0	0	0	0	0
		借入金利息補助金収入	0	0	0	0	410,674	338,49
		経常経費寄附金収入	574,642	54,570	929,196	74,840	45,000	5,60
		受取利息配当金収入	15,595	42,384	20,250	15,267	4,611	1,74
		その他の収入	1,897,500	658,306	1,023,500	359,770	217,752	924,16
		事業活動収入計(1)	2,487,737	556,772,335	211,855,684	121,769,227	172,788,017	179,693,48
	支出	人件費支出	95,700,420	401,571,591	127,955,133	79,945,848	112,805,790	110,702,14
		事業費支出	6,708,193	90,435,340	39,870,325	11,512,842	19,093,380	21,035,89
		事務費支出	42,179,042	35,379,618	7,989,277	7,276,722	10,146,889	16,913,07
		利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0
		支払利息支出	0	0	0	0	409,388	574,32
		その他の支出	0	44,300	561,500	1,280	0	0
		流動資産評価損等による資金減少額	0	508,993	0	0	0	0
		事業活動支出計(2)	144,587,655	527,939,842	176,376,235	98,736,692	142,455,447	149,225,43
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-142,099,918	28,832,493	35,479,449	23,032,535	30,332,570	30,468,05
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	1,444,000	0	0	0	0
		施設整備等寄附金収入	3,172,900	0	0	0	0	0
		固定資産売却収入	0	50,000	5,000	0	0	0
		施設整備等収入計(4)	3,172,900	1,494,000	5,000	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	3,214,000	24,448,00
		固定資産取得支出	830,940	11,568,280	1,595,500	1,018,380	3,649,630	3,367,10
		ファイナンス・リース債務の返済支出	862,800	1,330,560	0	0	0	0
		その他の施設整備等による支出	100,000	0	0	0	79,000	0
		施設整備等支出計(5)	1,793,740	12,898,840	1,595,500	1,018,380	6,942,630	27,815,10
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	1,379,160	-11,404,840	-1,590,500	-1,018,380	-6,942,630	-27,815,10
その他の活動による収支	収入	長期貸付金回収収入	3,174,140	0	0	0	0	0
		積立資産取崩収入	66,750	20,726,917	2,264,092	473,976	688,897	78,16
		拠点区分間長期借入金収入	17,101,900	0	0	0	0	0
		拠点区分間長期貸付金回収収入	8,500,000	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金収入	191,341,562	0	0	213,561	0	18,617,00
		その他の活動による収入	3,600,000	0	9,840	0	0	65,00
		その他の活動収入計(7)	223,784,352	20,726,917	2,273,932	687,537	688,897	18,760,16
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0
		長期貸付金支出	24,430,490	0	0	0	0	0
		積立資産支出	5,085,577	6,361,224	14,883,870	11,295,207	6,540,282	1,642,93
		拠点区分間長期貸付金支出	28,501,900	17,101,900	0	0	0	0
		拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金支出	18,617,000	36,064,465	21,179,262	11,387,136	12,618,070	11,369,77
		その他の活動による支出	0	0	68,000	0	0	0
		その他の活動支出計(8)	76,634,967	59,527,589	36,131,132	22,682,343	19,158,352	13,012,70
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		147,149,385	-38,800,672	-33,857,200	-21,994,806	-18,469,455	5,747,45
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		6,428,627	-21,373,019	31,749	19,349	4,920,485	8,400,40	
前期末支払資金残高(11)			144,901,099	161,776,725	39,640,196	21,509,004	17,593,568	10,167,97
当期末支払資金残高(10)+(11)			151,329,726	140,403,706	39,671,945	21,528,353	22,514,053	18,568,37

法人単位事業活動計算書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	1,153,300,938	1,135,761,666	17,539,272
		児童福祉事業収益	209,882,738	217,617,878	-7,735,140
		保育事業収益	1,021,438,153	932,881,381	88,556,772
		障害福祉サービス等事業収益	23,705,725	0	23,705,725
		医療事業収益	10,960,220	9,017,353	1,942,867
		経常経費寄附金収益	1,698,008	2,524,111	-826,103
		サービス活動収益計(1)	2,420,985,782	2,297,802,389	123,183,393
	費用	人件費	1,686,285,174	1,591,709,418	94,575,756
		事業費	349,917,158	336,998,607	12,918,551
		事務費	200,858,846	171,450,756	29,408,090
		利用者負担軽減額	322,640	254,546	68,094
		減価償却費	172,404,318	165,763,528	6,640,790
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-53,757,426	-52,326,639	-1,430,787
		徴収不能額	508,993	603,802	-94,809
徴収不能引当金繰入		340,829	12,000	328,829	
その他の費用	0	1,180,000	-1,180,000		
サービス活動費用計(2)		2,356,880,532	2,215,646,018	141,234,514	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		64,105,250	82,156,371	-18,051,121	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	749,172	846,838	-97,666
		受取利息配当金収益	167,771	12,269	155,502
		その他のサービス活動外収益	7,496,789	7,529,454	-32,665
		サービス活動外収益計(4)	8,413,732	8,388,561	25,171
	費用	支払利息	6,670,130	6,767,099	-96,969
		その他のサービス活動外費用	5,118,191	7,717,674	-2,599,483
		サービス活動外費用計(5)	11,788,321	14,484,773	-2,696,452
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-3,374,589	-6,096,212	2,721,623
経常増減差額(7)=(3)+(6)		60,730,661	76,060,159	-15,329,498	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,444,000	20,636,044	-19,192,044
		施設整備等寄附金収益	3,172,900	584,400	2,588,500
		固定資産受贈額	0	1,230,300	-1,230,300
		固定資産売却益	54,998	149,999	-95,001
		その他の特別収益	21,840	3,307,126	-3,285,286
		特別収益計(8)	4,693,738	25,907,869	-21,214,131
	費用	固定資産売却損・処分損	9	5	4
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,444,000	20,636,044	-19,192,044
		その他の特別損失	928,166	205,027	723,139
		特別費用計(9)	2,372,175	20,841,076	-18,468,901
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,321,563	5,066,793	-2,745,230	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		63,052,224	81,126,952	-18,074,728	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,439,589,948	1,423,547,396	16,042,552
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,502,642,172	1,504,674,348	-2,032,176
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		19,517,900	0	19,517,900
	その他の積立金積立額(16)		58,172,900	65,084,400	-6,911,500
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,463,987,172	1,439,589,948	24,397,224

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
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	0	556,017,075	0	0	0	0
		児童福祉事業収益	0	0	209,882,738	0	0	0
		保育事業収益	0	0	0	121,319,350	172,109,980	178,423,479
		障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	0	0	0
		医療事業収益	0	0	0	0	0	0
		経常経費寄附金収益	574,642	54,570	929,196	74,840	45,000	5,600
	サービス活動収益計(1)		574,642	556,071,645	210,811,934	121,394,190	172,154,980	178,429,079
	費用	人件費	99,917,741	408,995,159	127,569,002	80,863,811	113,569,381	112,394,659
		事業費	6,708,193	90,435,340	39,870,325	11,512,842	19,093,380	21,035,895
		事務費	48,947,948	35,379,618	7,989,277	7,276,722	10,146,889	16,913,076
		利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0
		減価償却費	1,923,394	27,775,551	16,928,367	1,728,195	7,489,475	10,034,250
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-11,903,254	-8,231,766	-53,534	-1,592,744	-4,802,586
		徴収不能額	0	508,993	0	0	0	0
		徴収不能引当金繰入	0	40,443	0	0	62,700	0
	サービス活動費用計(2)		157,497,276	551,231,850	184,125,205	101,328,036	148,769,081	155,575,294
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-156,922,634	4,839,795	26,686,729	20,066,154	23,385,899	22,853,785
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0	0	410,674	338,498
		受取利息配当金収益	15,595	42,384	20,250	15,267	4,611	1,747
		その他のサービス活動外収益	1,897,500	885,298	1,344,256	368,122	251,356	924,160
	サービス活動外収益計(4)		1,913,095	927,682	1,364,506	383,389	666,641	1,264,405
	費用	支払利息	0	0	0	0	409,388	574,320
		その他のサービス活動外費用	367,200	610,315	649,672	39,383	214,010	474,678
特別増減の部	サービス活動外費用計(5)		367,200	610,315	649,672	39,383	623,398	1,048,998
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,545,895	317,367	714,834	344,006	43,243	215,407
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		-155,376,739	5,157,162	27,401,563	20,410,160	23,429,142	23,069,192
	収益	施設整備等補助金収益	0	1,444,000	0	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	3,172,900	0	0	0	0	0
		固定資産売却益	0	49,999	4,999	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	191,341,562	0	0	213,561	0	18,617,000
		拠点区分間固定資産移管収益	30,972	4,306,994	76,175	470,458	501,529	1,507,144
		その他の特別収益	0	0	9,840	0	0	0
	特別収益計(8)		194,545,434	5,800,993	91,014	684,019	501,529	20,124,144
	費用	固定資産売却損・処分損	0	6	1	0	2	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,444,000	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金費用	18,617,000	36,064,465	21,179,262	11,387,136	12,618,070	11,369,777
		拠点区分間固定資産移管費用	2,305,574	2,712,420	181,481	178,006	709,236	244,204
		その他の特別損失	0	0	68,000	0	0	0
繰越活動増減差額の部	特別費用計(9)		20,922,574	40,220,891	21,428,744	11,565,142	13,327,308	11,613,981
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		173,622,860	-34,419,898	-21,337,730	-10,881,123	-12,825,779	8,510,163
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		18,246,121	-29,262,736	6,063,833	9,529,037	10,603,363	31,579,355
	前期繰越活動増減差額(12)		207,902,010	333,095,980	195,357,252	13,720,549	119,870,871	190,579,695
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		226,148,131	303,833,244	201,421,085	23,249,586	130,474,234	222,159,050
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	19,517,900	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		3,172,900	0	13,000,000	10,000,000	5,000,000	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		222,975,231	323,351,144	188,421,085	13,249,586	125,474,234	222,159,050

法人単位貸借対照表
令和 7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	597,547,992	603,575,732	-6,027,740	流動負債	237,939,449	255,221,350	-17,281,901
現金預金	246,997,677	257,607,309	-10,609,632	事業未払金	117,848,473	130,964,904	-13,116,431
事業未収金	258,867,813	233,661,454	25,206,359	1年以内返済予定設備資金借入金	69,362,000	71,594,000	-2,232,000
未収補助金	77,622,838	101,048,783	-23,425,945	1年以内返済予定リース債務	4,386,450	8,176,500	-3,790,050
貯蔵品	0	230,261	-230,261	預り金	98,391	127,830	-29,439
前払費用	9,185,432	6,611,264	2,574,168	職員預り金	24,153,693	25,209,604	-1,055,911
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	22,090,442	19,148,512	2,941,930
1年以内回収予定長期貸付金	1,721,400	935,000	786,400	固定負債	1,044,731,643	1,091,787,304	-47,055,661
徴収不能引当金	-447,168	-118,339	-328,829	設備資金借入金	849,612,000	918,974,000	-69,362,000
固定資産	3,645,505,644	3,693,076,668	-47,571,024	リース債務	9,964,120	6,328,270	3,635,850
基本財産	2,568,648,298	2,677,767,823	-109,119,525	退職給付引当金	185,155,523	166,485,034	18,670,489
土地	777,683,868	777,683,868	0	負債の部合計	1,282,671,092	1,347,008,654	-64,337,562
建物	1,789,964,430	1,899,083,955	-109,119,525	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	1,076,857,346	1,015,308,845	61,548,501	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	743,337,726	795,651,152	-52,313,426
建物	15,004,789	11,925,388	3,079,401	国庫補助金等特別積立金	743,337,726	795,651,152	-52,313,426
構築物	50,732,489	58,605,011	-7,872,522	その他の積立金	626,424,021	587,769,021	38,655,000
車輛運搬具	1,526,480	1,534,238	-7,758	児童施設・設備整備等積立金	101,500,000	88,500,000	13,000,000
器具及び備品	94,307,128	111,461,567	-17,154,439	保育所施設・設備整備等積立金	271,555,000	229,555,000	42,000,000
有形リース資産	4,798,920	10,648,500	-5,849,580	建設資金積立金	41,841,252	38,668,352	3,172,900
権利	291,076	291,076	0	高齢施設・設備整備等積立金	211,527,769	231,045,669	-19,517,900
ソフトウェア	7,286,598	6,178,522	1,108,076	次期繰越活動増減差額	1,463,987,172	1,439,589,948	24,397,224
無形リース資産	9,353,300	3,654,200	5,699,100	次期繰越活動増減差額	1,463,987,172	1,439,589,948	24,397,224
投資有価証券	40,000	10,000	30,000	(うち当期活動増減差額)	63,052,224	81,126,952	-18,074,728
長期貸付金	54,070,579	40,369,535	13,701,044				
退職給付引当資産	156,730,516	141,204,987	15,525,529				
児童施設・設備整備等積立資産	101,500,000	88,500,000	13,000,000				
保育施設・設備整備等積立資産	271,555,000	229,555,000	42,000,000				
建設資金積立資産	41,841,252	38,668,352	3,172,900				
高齢施設・設備整備等積立資産	211,527,769	231,045,669	-19,517,900				
未収賠償請求債権	32,700,000	36,300,000	-3,600,000				
差入保証金	878,120	807,320	70,800				
その他の固定資産	21,108,625	2,944,775	18,163,850				
資産の部合計	4,243,053,636	4,296,652,400	-53,598,764	純資産の部合計	2,960,382,544	2,949,643,746	10,738,798
				負債及び純資産の部合計	4,243,053,636	4,296,652,400	-53,598,764

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
流動資産	286,472,089	188,570,714	62,862,339	30,763,177	33,668,044	32,070,737	
現金預金	70,789,552	34,517,705	37,413,441	16,448,181	7,987,371	9,683,778	
事業未収金	112,414	82,022,268	12,968,584	8,722,701	2,771,501	3,429,569	
未収補助金	0	683,258	495,000	5,055,930	17,191,994	15,762,802	
前払費用	469,100	1,806,243	436,677	536,365	779,878	1,126,796	
1年以内回収予定未収賠償請求債権	3,600,000	0	0	0	0	0	
1年以内回収予定長期貸付金	1,721,400	0	0	0	0	0	
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	
拠点区分間貸付金	201,279,623	69,581,683	11,548,637	0	5,000,000	2,067,792	
徴収不能引当金	0	40,443	0	0	62,700	0	
固定資産	304,599,643	694,623,417	300,538,971	152,562,016	191,201,672	365,409,593	2
基本財産	1,000,000	214,553,182	177,274,297	35,815,801	153,477,634	346,261,406	1
土地	0	0	110,699,000	33,955,957	90,283,500	233,087,161	
建物	0	214,553,182	66,575,297	1,859,844	63,194,134	113,174,245	1
定期預金	1,000,000	0	0	0	0	0	
その他の固定資産	303,599,643	480,070,235	123,264,674	116,746,215	37,724,038	19,148,187	
土地	1,604,705	0	0	0	0	0	
建物	7,462,993	3,811,560	0	0	0	0	
構築物	0	377,468	5,930,758	500,143	638,064	4,113,131	
車輛運搬具	0	1,407,512	3	0	118,958	0	
器具及び備品	2,975,599	32,027,867	3,526,684	2,219,406	3,320,726	1,553,344	
有形リース資産	2,660,300	1,803,780	0	0	0	0	
権利	0	291,076	0	0	0	0	
ソフトウェア	43,560	4,604,106	235,474	253,381	253,381	242,381	
無形リース資産	0	8,022,300	0	0	0	0	
投資有価証券	0	10,000	0	0	0	0	
長期貸付金	54,070,579	0	0	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金	137,820,900	159,650,900	0	0	0	0	
退職給付引当資産	22,221,555	56,435,897	12,071,755	5,675,285	10,297,909	7,821,545	
児童施設・設備整備等積立資産	0	0	101,500,000	0	0	0	
保育施設・設備整備等積立資産	0	0	0	108,000,000	23,016,000	5,087,000	
建設資金積立資産	41,841,252	0	0	0	0	0	
高齢施設・設備整備等積立資産	0	211,527,769	0	0	0	0	
未収賠償請求債権	32,700,000	0	0	0	0	0	
差入保証金	198,200	100,000	0	98,000	79,000	284,220	
その他の固定資産	0	0	0	0	0	46,566	
資産の部合計	591,071,732	883,194,131	363,401,310	183,325,193	224,869,716	397,480,330	2
流動負債	122,844,189	56,600,965	24,695,594	10,324,774	15,707,624	39,420,079	
事業未払金	6,961,539	21,744,463	21,618,590	4,577,730	6,158,721	8,133,083	
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	
1年以内返済予定リース債務	862,800	2,351,580	0	0	0	0	
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0	
預り金	38,166	3,735	0	1,989	9,289	10,616	
職員預り金	1,795,849	5,495,387	1,571,804	1,107,400	2,156,188	2,019,185	
拠点区分間借入金	112,525,409	20,963,866	0	3,547,705	2,892,493	3,339,479	
賞与引当金	660,426	6,041,934	1,505,200	1,089,950	1,276,933	1,469,716	
固定負債	202,411,060	85,903,104	14,262,695	4,913,075	35,012,891	65,041,143	
設備資金借入金	0	0	0	0	24,113,000	59,435,000	
リース債務	1,797,500	7,474,500	0	0	0	0	
拠点区分間長期借入金	159,650,900	0	0	0	0	0	
退職給付引当金	40,962,660	78,428,604	14,262,695	4,913,075	10,899,891	5,606,143	
負債の部合計	325,255,249	142,504,069	38,958,289	15,237,849	50,720,515	104,461,222	
基本金	1,000,000	72,303,018	0	46,797,607	6,533,000	0	
基本金	1,000,000	72,303,018	0	46,797,607	6,533,000	0	
国庫補助金等特別積立金	0	133,508,131	34,521,936	40,151	19,125,967	65,773,058	
国庫補助金等特別積立金	0	133,508,131	34,521,936	40,151	19,125,967	65,773,058	
その他の積立金	41,841,252	211,527,769	101,500,000	108,000,000	23,016,000	5,087,000	
児童施設・設備整備等積立金	0	0	101,500,000	0	0	0	
保育所施設・設備整備等積立金	0	0	0	108,000,000	23,016,000	5,087,000	
建設資金積立金	41,841,252	0	0	0	0	0	
高齢施設・設備整備等積立金	0	211,527,769	0	0	0	0	
次期繰越活動増減差額	222,975,231	323,351,144	188,421,085	13,249,586	125,474,234	222,159,050	
次期繰越活動増減差額	222,975,231	323,351,144	188,421,085	13,249,586	125,474,234	222,159,050	
(うち当期活動増減差額)	18,246,121	29,262,736	6,063,833	9,529,037	10,603,363	31,579,355	
純資産の部合計	265,816,483	740,690,062	324,443,021	168,087,344	174,149,201	293,019,108	1
負債及び純資産の部合計	591,071,732	883,194,131	363,401,310	183,325,193	224,869,716	397,480,330	2

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
 - ・居宅介護支援事業所さくらさく
- ⑫ブルーメひめじ拠点区分（社会福祉事業）
 - ・放課後等デイサービスブルーメひめじ
 - ・児童発達支援事業所ブルーメひめじ

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	1,899,083,955	6,426,200	115,545,725	1,789,964,430
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	2,677,767,823	6,426,200	115,545,725	2,568,648,298

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）	1,359,256,819
土地（基本財産）	399,941,750
計	1,759,198,569

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）	835,091,000
計	835,091,000

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）	3,478,504,836	1,688,540,406	1,789,964,430
土地	1,604,705	0	1,604,705
建物	19,722,360	4,717,571	15,004,789
構築物	130,819,837	80,087,348	50,732,489
車両運搬具	30,817,342	29,290,862	1,526,480

器具及び備品	356,414,354	262,107,226	94,307,128
有形リース資産	27,573,700	22,774,780	4,798,920
合 計	4,823,141,002	2,087,518,193	2,735,622,809

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201,003,000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 6,720,000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

(1) 事業の譲受けの概要

①事業の譲受けの相手先の名称

NP0法人 いろは （所在地 兵庫県姫路市豊富町甲丘3丁目1693番16）

②譲受けた事業の内容

放課後等デイサービス（定員10名）

③事業の譲受けを行った主な理由

地域で安心して障害児支援ができる環境整備等に貢献するため。

④事業の譲受けを行った日

令和6年4月1日

(2) 採用した会計処理

譲受資産・負債の内容から適正な帳簿価額が公正な評価額と考えられるため、事業譲受時の適正な帳簿価額に基づき資産と負債を受入処理し、両者の差額はその他の固定資産に計上し、定額法（5年）により償却する。

(3) 計算書類に含まれている譲受けた事業の業績の期間

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで。

(4) 譲受けた事業の拠点区分、資産及び負債の額並びにその主な内訳

拠点区分	資産	負債	摘要
ブルーメひめじ	—	—	基本財産
	6,519,833	29,876,677	基本財産以外

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	932,580円
1年超	0円
合計	932,580円

社会福祉法人 桜谷福祉会
財 産 目 録
令和 7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
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						246,997,677
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	690,000
預金	中国銀行赤穂支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	70,475,016
	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	—	〃	—	—	60,255,854
	ゆうちょ銀行赤穂塩屋郵便局 定期貯金	—	〃	—	—	10,000,000
	みなと銀行赤穂支店 普通預金	—	〃	—	—	100,532,135
	みなと銀行赤穂支店 定期預金	—	〃	—	—	5,000,000
	兵庫信用金庫赤穂支店 普通預金	—	〃	—	—	44,672
	小 計					246,307,677
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	—	—	258,867,813
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	—	—	77,622,838
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	—	—	9,185,432
1年以内回収予定未収賠償請求権	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	—	—	1,721,400
徴収不能引当金	利用者等	—	徴収不能見込引当額	—	—	△ 447,168
流 動 資 産 合 計						597,547,992
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(くろみ保育園拠点) 兵庫県尼崎市尾浜町一丁目271番1	239.22㎡	—	第2種社会福祉事業である保育所に使用している	—	33,955,957
	(右屋川くろみ保育園拠点) 兵庫県神戸市東灘区御影塚町二丁目175番2	600.00㎡	—	第2種社会福祉事業である幼保連携型認定こども園に使用している	—	90,283,500
	(児童養護施設さくらこども学園拠点) 兵庫県赤穂市新田字大地頭1444番	5,093.40㎡	—	第1種社会福祉事業である児童養護施設に使用している	—	110,699,000
	(西北セゾン保育園拠点) 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
	(樓ホーム西神拠点) 兵庫県神戸市西區月が丘一丁目41番10、41番12、41番17、41番18、41番19、41番20、41番22、41番23	4,417.61㎡	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	—	110,000,000
	(神戸さくら保育園拠点) 兵庫県神戸市灘区浜田町二丁目46番地、47番地	528.37㎡	—	第2種社会福祉事業である幼保連携型認定こども園に使用している	—	233,087,161
	小 計					777,683,868
建物	(桜谷社・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	307,882,453
	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	532,790,400	369,640,372
	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	66,971,307
	(くろみ保育園拠点) 兵庫県尼崎市尾浜町一丁目271番地1					
	鉄骨造陸屋根3階建	262.26㎡	1980年度	第2種社会福祉事業である保育所に使用している	67,181,427	65,321,583
	(右屋川くろみ保育園拠点) 兵庫県神戸市東灘区御影塚町二丁目175番地2					
	鉄骨造スレート葺2階建	464.81㎡	2004年度	第2種社会福祉事業である幼保連携型認定こども園に使用している	151,304,000	88,109,866
	(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	238,187,428
	(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	207,681,395	94,507,150
	(西宮セゾン保育園拠点) 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	92,560,149
	(西北セゾン保育園) 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	102,119,792
	(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	16,891,415
	(樓ホーム西神拠点) 兵庫県神戸市西區月が丘一丁目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	246,348,891
	小 計					1,789,964,430
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						2,568,648,298

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
(2)その他の固定資産						
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	(仮谷庄・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	3,680,619	3,811,560
	(法人本部拠点) 兵庫県赤穂市加里屋2009番地1所在 職員室改修工事	2021年度	職員室に使用している	1,541,800	276,239	1,265,561
	(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	653,259	6,197,432
	(ブルース・ひめじ拠点) 兵庫県姫路市豊富町甲丘3丁目1693番16所在 施設改修工事	2024年度	第2種社会福祉事業である障害児通所支援事業に使用している	3,837,690	107,454	3,730,236
	小 計					15,004,789
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	130,819,837	80,087,348	50,732,489
車輛運搬具	トヨタハイエース、スズギワゴンR、日産セレナ等	—	利用者送迎用、利用者宅移動用等に使用	30,817,342	29,290,862	1,526,480
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	356,414,354	262,107,226	94,307,128
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	22,774,780	4,798,920
権利	NTT、企業管理共同組合	—	ファックス設備料、通行利用割引分保証金	—	—	291,076
ソフトウェア	介護ソフト、栄養ソフト等	—	第1種、第2種社会福祉事業等に使用	27,665,386	20,378,788	7,286,598
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	20,367,600	11,014,300	9,353,300
投資有価証券	企業管理協同組合、姫路信用金庫	—	加入出資金	—	—	40,000
長期貸付金	奨学生	—	学生奨学金貸付金	—	—	54,070,579
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	—	—	156,730,516
児童施設・設備整備等積立資産	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	—	—	101,500,000
保育施設・設備整備等積立資産	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	—	—	271,555,000
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	—	—	41,841,252
高齢施設・設備整備等積立資産	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	—	—	211,527,769
未収賠償請求債権	損害賠償請求権	—	損害賠償請求権	—	—	32,700,000
差入保証金	保証金	—	駐車場保証金	—	—	878,120
その他の固定資産	水道分担金、事業譲受による資産・負債差額	—	第1種、第2種社会福祉事業等に使用	31,832,304	10,723,679	21,108,625
その他の固定資産合計						1,076,857,346
固 定 資 産 合 計						3,645,505,644
資 産 合 計						4,243,053,636
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分業者支払等	—		—	—	117,848,473
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	—		—	—	34,442,000
	中国銀行	—		—	—	20,004,000
	小 計					69,362,000
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	—		—	—	4,386,450
預り金	源泉所得税	—		—	—	98,391
職員預り金	社会保険料、源泉所得税等	—		—	—	24,153,693
賞与引当金	賞与支給見込額のうち当期帰属額	—		—	—	22,090,442
流 動 負 債 合 計						237,939,449
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	123,200,000
	みなと銀行	—		—	—	698,093,000
	中国銀行	—		—	—	28,319,000
	小 計					849,612,000
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	—		—	—	9,964,120
退職給付引当金	退職年金共済掛金要支給額	—		—	—	185,155,523
固 定 負 債 合 計						1,044,731,643
負 債 合 計						1,282,671,092
差 引 純 資 産						2,960,382,544

法人本部拠点区分資金収支計算書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入			
	経常経費寄附金収入	800,000	574,642	225,358
	経常経費寄附金収入	800,000	574,642	225,358
	受取利息配当金収入	16,000	15,595	405
	受取利息配当金収入	16,000	15,595	405
	その他の収入	1,878,000	1,897,500	-19,500
	雑収入	1,878,000	1,897,500	-19,500
	事業活動収入計(1)	2,694,000	2,487,737	206,263
	支出			
	人件費支出	95,717,000	95,700,420	16,580
	役員報酬支出	46,600,000	46,555,000	45,000
	職員給料支出	34,500,000	34,687,063	-187,063
	職員賞与支出	6,131,000	6,128,225	2,775
	退職給付支出	886,000	885,750	250
	法定福利費支出	7,600,000	7,444,382	155,618
	事業費支出	6,730,000	6,708,193	21,807
	水道光熱費支出	1,500,000	1,478,458	21,542
	保険料支出	660,000	653,997	6,003
	賃借料支出	3,300,000	3,241,280	58,720
	車輛費支出	1,250,000	1,329,638	-79,638
	地域公益活動費支出	20,000	4,820	15,180
	事務費支出	38,540,000	42,179,042	-3,639,042
	福利厚生費支出	400,000	336,694	63,306
	旅費交通費支出	9,600,000	9,860,708	-260,708
	研修研究費支出	1,700,000	5,681,223	-3,981,223
	事務消耗品費支出	2,200,000	2,121,558	78,442
	印刷製本費支出	70,000	101,123	-31,123
	修繕費支出	10,000	0	10,000
	通信運搬費支出	1,300,000	1,283,202	16,798
	会議費支出	5,500,000	4,712,575	787,425
	広報費支出	420,000	420,000	0
	業務委託費支出	9,100,000	9,152,464	-52,464
	手数料支出	3,100,000	3,069,404	30,596
	土地・建物賃借料支出	2,820,000	2,813,000	7,000
	租税公課支出	40,000	31,020	8,980
	保守料支出	800,000	792,000	8,000
	渉外費支出	350,000	386,848	-36,848
	諸会費支出	300,000	293,300	6,700
	雑支出	830,000	1,123,923	-293,923
	事業活動支出計(2)	140,987,000	144,587,655	-3,600,655
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-138,293,000	-142,099,918	3,806,918
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等寄附金収入	3,300,000	3,172,900	127,100
	施設整備等寄附金収入	3,300,000	3,172,900	127,100
	施設整備等収入計(4)	3,300,000	3,172,900	127,100
	支出			
	固定資産取得支出	840,000	830,940	9,060
	器具及び備品取得支出	840,000	830,940	9,060
	ファイナンス・リース債務の返済支出	863,000	862,800	200
	ファイナンス・リース債務の返済支出	863,000	862,800	200
	その他の施設整備等による支出	100,000	100,000	0
	その他の支出	100,000	100,000	0
	施設整備等支出計(5)	1,803,000	1,793,740	9,260
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	1,497,000	1,379,160	117,840

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
その他の活動による収支	収入	長期貸付金回収収入	3,100,000	3,174,140	-74,140	
		長期貸付金回収収入	3,100,000	3,174,140	-74,140	
		積立資産取崩収入	67,000	66,750	250	
		退職給付引当資産取崩収入	67,000	66,750	250	
		拠点区分間長期借入金収入	17,101,000	17,101,900	-900	
		拠点区分間長期借入金収入	17,101,000	17,101,900	-900	
		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	163,327,000	191,341,562	-28,014,562	
		拠点区分間繰入金収入	163,327,000	191,341,562	-28,014,562	
		その他の活動による収入	3,600,000	3,600,000	0	
		その他の収入	3,600,000	3,600,000	0	
	その他の活動収入計(7)		195,695,000	223,784,352	-28,089,352	
	支出	長期貸付金支出	25,000,000	24,430,490	569,510	
		長期貸付金支出	25,000,000	24,430,490	569,510	
		積立資産支出	5,220,000	5,085,577	134,423	
		退職給付引当資産支出	1,920,000	1,912,677	7,323	
		建設資金積立資産支出	3,300,000	3,172,900	127,100	
		拠点区分間長期貸付金支出	28,501,000	28,501,900	-900	
		拠点区分間長期貸付金支出	28,501,000	28,501,900	-900	
		拠点区分間繰入金支出	18,617,000	18,617,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	18,617,000	18,617,000	0	
		その他の活動支出計(8)		77,338,000	76,634,967	703,033
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		118,357,000	147,149,385	-28,792,385
		予備費支出(10)		561,000	—	561,000
		0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-19,000,000	6,428,627	-25,428,627		
前期末支払資金残高(12)			144,901,099	144,901,099	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)			125,901,099	151,329,726	-25,428,627	

一号第四様式

(単位：円)

備考

.....

.....

.....

.....

.....

.....

法人本部拠点区分事業活動計算書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)
サービス活動増減の部	収益	経常経費寄附金収益	574,642	366,708
		経常経費寄附金収益	574,642	366,708
		サービス活動収益計(1)	574,642	366,708
	費用	人件費	99,917,741	72,060,614
		役員報酬	46,555,000	27,390,000
		職員給料	34,687,063	28,937,317
		職員賞与	5,657,504	6,469,243
		賞与引当金繰入	660,426	470,721
		退職給付費用	4,913,366	3,526,878
		法定福利費	7,444,382	5,266,455
		事業費	6,708,193	5,266,312
		水道光熱費	1,478,458	845,928
		保険料	653,997	231,824
		賃借料	3,241,280	3,486,210
		車輛費	1,329,638	702,350
		地域公益活動費	4,820	0
		事務費	48,947,948	35,526,680
		福利厚生費	336,694	292,325
		旅費交通費	9,860,708	6,206,502
		研修研究費	5,681,223	814,329
		事務消耗品費	2,121,558	1,628,447
		印刷製本費	101,123	68,551
		修繕費	0	39,100
		通信運搬費	1,283,202	1,062,689
		会議費	4,712,575	4,945,354
		広報費	420,000	291,620
		業務委託費	9,152,464	6,293,183
		手数料	3,069,404	472,902
		土地・建物賃借料	2,813,000	1,935,000
		租税公課	31,020	164,700
		保守料	792,000	799,480
		渉外費	386,848	310,333
		諸会費	293,300	416,875
		償還免除額	6,768,906	9,322,290
		雑費	1,123,923	463,000
		減価償却費	1,923,394	1,901,946
		減価償却費	1,923,394	1,901,946
		徴収不能額	0	100,000
		徴収不能額	0	100,000
		その他の費用	0	1,180,000
		その他の費用	0	1,180,000
			サービス活動費用計(2)	157,497,276
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-156,922,634	-115,668,844
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	15,595	4,102
		受取利息配当金収益	15,595	4,102
		その他のサービス活動外収益	1,897,500	1,390,000
		雑収益	1,897,500	1,390,000
	サービス活動外収益計(4)	1,913,095	1,394,102	
	費用	その他のサービス活動外費用	367,200	0
		雑損失	367,200	0
サービス活動外費用計(5)		367,200	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,545,895	1,394,102	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-155,376,739	-114,274,742	

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	3,172,900	584,400
		施設整備等寄附金収益	3,172,900	584,400
		拠点区分間繰入金収益	191,341,562	145,128,153
		拠点区分間繰入金収益	191,341,562	145,128,153
		拠点区分間固定資産移管収益	30,972	0
		拠点区分間固定資産移管収益	30,972	0
	特別収益計(8)		194,545,434	145,712,553
	費用	拠点区分間繰入金費用	18,617,000	19,930,792
		拠点区分間繰入金費用	18,617,000	19,930,792
		拠点区分間固定資産移管費用	2,305,574	0
拠点区分間固定資産移管費用		2,305,574	0	
特別費用計(9)		20,922,574	19,930,792	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		173,622,860	125,781,761	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		18,246,121	11,507,019	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		207,902,010	196,979,391
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		226,148,131	208,486,410
	基本金取崩額(14)		0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0
	その他の積立金積立額(16)		3,172,900	584,400
	建設資金積立金積立額		3,172,900	584,400
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		222,975,231	207,902,010

第二号第四様式

(単位：円)

増減(A)－(B)
207,934
207,934
207,934
27,857,127
19,165,000
5,749,746
-811,739
189,705
1,386,488
2,177,927
1,441,881
632,530
422,173
-244,930
627,288
4,820
13,421,268
44,369
3,654,206
4,866,894
493,111
32,572
-39,100
220,513
-232,779
128,380
2,859,281
2,596,502
878,000
-133,680
-7,480
76,515
-123,575
-2,553,384
660,923
21,448
21,448
-100,000
-100,000
-1,180,000
-1,180,000
41,461,724
-41,253,790
11,493
11,493
507,500
507,500
518,993
367,200
367,200
367,200
151,793
-41,101,997

(単位：円)

増減(A)－(B)
2,588,500
2,588,500
46,213,409
46,213,409
30,972
30,972
48,832,881
-1,313,792
-1,313,792
2,305,574
2,305,574
991,782
47,841,099
6,739,102
10,922,619
17,661,721
0
0
2,588,500
2,588,500
15,073,221

法人本部拠点区分貸借対照表
令和 7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	286,472,089	261,161,856	25,310,233	流動負債	122,844,189	104,559,278	18,284,911
現金預金	70,789,552	79,572,144	-8,782,592	事業未払金	6,961,539	5,158,096	1,803,443
事業未収金	112,414	85,769	26,645	1年以内返済予定リース債務	862,800	862,800	0
貯蔵品	0	230,261	-230,261	預り金	38,166	58,687	-20,521
前払費用	469,100	585,197	-116,097	職員預り金	1,795,849	1,356,420	439,429
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	112,525,409	96,652,554	15,872,855
1年以内回収予定長期貸付金	1,721,400	935,000	786,400	賞与引当金	660,426	470,721	189,705
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	202,411,060	175,601,707	26,809,353
拠点区分間貸付金	201,279,623	167,653,485	33,626,138	リース債務	1,797,500	2,660,300	-862,800
固定資産	304,599,643	266,569,491	38,030,152	拠点区分間長期借入金	159,650,900	142,549,000	17,101,900
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	40,962,660	30,392,407	10,570,253
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	325,255,249	280,160,985	45,094,264
その他の固定資産	303,599,643	265,569,491	38,030,152	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	7,462,993	7,855,213	-392,220	基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	2,975,599	2,765,513	210,086	その他の積立金	41,841,252	38,668,352	3,172,900
有形リース資産	2,660,300	3,523,100	-862,800	建設資金積立金	41,841,252	38,668,352	3,172,900
ソフトウェア	43,560	91,080	-47,520	次期繰越活動増減差額	222,975,231	207,902,010	15,073,221
長期貸付金	54,070,579	40,369,535	13,701,044	次期繰越活動増減差額	222,975,231	207,902,010	15,073,221
拠点区分間長期貸付金	137,820,900	117,819,000	20,001,900	(うち当期活動増減差額)	18,246,121	11,507,019	6,739,102
退職給付引当資産	22,221,555	16,474,793	5,746,762				
建設資金積立資産	41,841,252	38,668,352	3,172,900				
未収賠償請求債権	32,700,000	36,300,000	-3,600,000				
差入保証金	198,200	98,200	100,000	純資産の部合計	265,816,483	247,570,362	18,246,121
資産の部合計	591,071,732	527,731,347	63,340,385	負債及び純資産の部合計	591,071,732	527,731,347	63,340,385

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 ②）

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	929,498	7,462,993
器具及び備品	5,460,331	2,484,732	2,975,599
有形リース資産	4,314,000	1,653,700	2,660,300
計	19,771,527	5,067,930	14,703,597

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 932,580円

1年超 0円

合計 932,580円

桜谷荘・やすらぎ拠点区分資金収支計算書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	553,277,000	556,017,075	-2,740,075	
	施設介護料収入	290,665,000	289,904,380	760,620	
	介護報酬収入	260,666,000	259,954,871	711,129	
	利用者負担金収入(公費)	1,060,000	1,048,548	11,452	
	利用者負担金収入(一般)	28,939,000	28,900,961	38,039	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	86,801,000	87,258,316	-457,316	
	介護報酬収入	86,753,000	87,202,012	-449,012	
	介護予防報酬収入	48,000	56,304	-8,304	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	9,968,000	10,219,864	-251,864	
	介護負担金収入(公費)	169,000	156,747	12,253	
	介護負担金収入(一般)	9,792,000	10,056,861	-264,861	
	介護予防負担金収入(一般)	7,000	6,256	744	
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	37,008,000	38,474,997	-1,466,997	
	介護報酬収入	35,150,000	36,778,497	-1,628,497	
	介護予防報酬収入	1,858,000	1,696,500	161,500	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	4,165,000	4,342,253	-177,253	
	介護負担金収入(一般)	3,958,000	4,153,753	-195,753	
	介護予防負担金収入(一般)	207,000	188,500	18,500	
	居宅介護支援介護料収入	19,500,000	19,726,050	-226,050	
	居宅介護支援介護料収入	19,500,000	19,726,050	-226,050	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,329,000	6,215,390	113,610	
	事業費収入	5,750,000	5,593,851	156,149	
	事業負担金収入(公費)	0	25,467	-25,467	
	事業負担金収入(一般)	579,000	596,072	-17,072	
	利用者等利用料収入	92,389,000	92,520,374	-131,374	
	施設サービス利用料収入	1,044,000	1,043,000	1,000	
	居宅介護サービス利用料収入	734,000	709,470	24,530	
	地域密着型介護サービス利用料収入	259,000	319,930	-60,930	
	食費収入(特定)	10,592,000	10,437,367	154,633	
	食費収入(一般)	47,838,000	48,217,348	-379,348	
	居住費収入(特定)	9,522,000	9,431,289	90,711	
	居住費収入(一般)	22,400,000	22,361,970	38,030	
	その他の事業収入	6,452,000	7,355,451	-903,451	
	補助金事業収入	2,972,000	2,953,328	18,672	
	受託事業収入	2,930,000	3,852,123	-922,123	
	その他の事業収入	550,000	550,000	0	
	経常経費寄附金収入	110,000	54,570	55,430	
	経常経費寄附金収入	110,000	54,570	55,430	
	受取利息配当金収入	42,000	42,384	-384	
	受取利息配当金収入	42,000	42,384	-384	
	その他の収入	679,000	658,306	20,694	
	受入研修費収入	203,000	200,000	3,000	
	利用者等外給食費収入	67,000	44,300	22,700	
	雑収入	409,000	414,006	-5,006	
	事業活動収入計(1)	554,108,000	556,772,335	-2,664,335	
	支出				
	人件費支出	405,276,000	401,571,591	3,704,409	
	職員給料支出	256,185,000	254,707,488	1,477,512	
	職員賞与支出	58,150,000	57,825,371	324,629	
	非常勤職員給与支出	28,704,000	27,325,791	1,378,209	
	退職給付支出	10,174,000	10,172,517	1,483	
	法定福利費支出	52,063,000	51,540,424	522,576	
	事業費支出	93,323,000	90,435,340	2,887,660	
	給食費支出	36,271,000	35,705,542	565,458	
	介護用品費支出	7,657,000	6,984,690	672,310	
	医薬品費支出	296,000	188,333	107,667	
	保健衛生費支出	11,106,000	10,363,497	742,503	
	被服費支出	144,000	128,642	15,358	
	教養娯楽費支出	1,449,000	1,343,165	105,835	
	日用品費支出	293,000	201,639	91,361	
	水道光熱費支出	20,026,000	20,021,963	4,037	
	燃料費支出	1,389,000	1,318,460	70,540	
	消耗器具備品費支出	4,445,000	3,974,897	470,103	
	保険料支出	1,530,000	1,460,259	69,741	
	賃借料支出	4,958,000	4,949,064	8,936	
	車輛費支出	2,820,000	2,908,956	-88,956	
	地域公益活動費支出	938,000	873,999	64,001	
	雑支出	1,000	12,234	-11,234	

(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	38,226,000	35,379,618	2,846,382	
	福利厚生費支出	4,906,000	3,936,593	969,407	
	職員被服費支出	188,000	153,518	34,482	
	旅費交通費支出	3,167,000	3,002,005	164,995	
	研修研究費支出	2,281,000	2,103,117	177,883	
	事務消耗品費支出	2,683,000	2,546,903	136,097	
	印刷製本費支出	121,000	109,645	11,355	
	修繕費支出	2,852,000	2,294,750	557,250	
	通信運搬費支出	2,125,000	2,017,132	107,868	
	会議費支出	257,000	190,885	66,115	
	広報費支出	417,000	510,711	-93,711	
	業務委託費支出	9,079,000	8,916,367	162,633	
	手数料支出	1,897,000	1,580,562	316,438	
	土地・建物賃借料支出	1,207,000	1,202,480	4,520	
	租税公課支出	236,000	228,300	7,700	
	保守料支出	3,824,000	3,866,257	-42,257	
	渉外費支出	116,000	86,004	29,996	
	諸会費支出	456,000	361,100	94,900	
	雑支出	2,414,000	2,273,289	140,711	
	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	44,300	22,700	
	利用者等外給食費支出	67,000	44,300	22,700	
	流動資産評価損等による資金減少額	509,000	508,993	7	
	徴収不能額	509,000	508,993	7	
事業活動支出計(2)		537,421,000	527,939,842	9,481,158	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		16,687,000	28,832,493	-12,145,493	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,444,000	1,444,000	0	
	施設整備等補助金収入	1,444,000	1,444,000	0	
	固定資産売却収入	50,000	50,000	0	
	器具及び備品売却収入	50,000	50,000	0	
	施設整備等収入計(4)	1,494,000	1,494,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	11,570,000	11,568,280	1,720	
	建物取得支出	1,540,000	1,540,000	0	
	器具及び備品取得支出	6,656,000	6,655,130	870	
その他の活動による収支	収入				
	退職給付引当資産取崩収入	1,210,000	1,209,017	983	
	高齢施設・設備整備等積立資産取崩収入	19,517,000	19,517,900	-900	
	その他の活動収入計(7)	20,727,000	20,726,917	83	
	支出				
	積立資産支出	6,369,000	6,361,224	7,776	
	退職給付引当資産支出	6,369,000	6,361,224	7,776	
	拠点区分間長期貸付金支出	17,101,000	17,101,900	-900	
	拠点区分間長期貸付金支出	17,101,000	17,101,900	-900	
	拠点区分間繰入金支出	32,457,000	36,064,465	-3,607,465	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産支出	6,369,000	6,361,224	7,776	
	退職給付引当資産支出	6,369,000	6,361,224	7,776	
	拠点区分間長期貸付金支出	17,101,000	17,101,900	-900	
	拠点区分間長期貸付金支出	17,101,000	17,101,900	-900	
	拠点区分間繰入金支出	32,457,000	36,064,465	-3,607,465	
	拠点区分間繰入金支出	32,457,000	36,064,465	-3,607,465	
	その他の活動支出計(8)	55,927,000	59,527,589	-3,600,589	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-35,200,000	-38,800,672	3,600,672	
	予備費支出(10)	1,555,000	—	1,555,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-31,475,000	-21,373,019	-10,101,981	
前期末支払資金残高(12)		161,776,725	161,776,725	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		130,301,725	140,403,706	-10,101,981	

桜谷荘・やすらぎ拠点区分事業活動計算書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	556,017,075	551,188,146	4,828,929
	施設介護料収益	289,904,380	282,730,220	7,174,160
	介護報酬収益	259,954,871	253,376,198	6,578,673
	利用者負担金収益(公費)	1,048,548	1,139,002	-90,454
	利用者負担金収益(一般)	28,900,961	28,215,020	685,941
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	87,258,316	81,538,256	5,720,060
	介護報酬収益	87,202,012	81,473,539	5,728,473
	介護予防報酬収益	56,304	64,717	-8,413
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	10,219,864	9,869,604	350,260
	介護負担金収益(公費)	156,747	482,710	-325,963
	介護負担金収益(一般)	10,056,861	9,374,571	682,290
	介護予防負担金収益(一般)	6,256	12,323	-6,067
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	38,474,997	33,066,838	5,408,159
	介護報酬収益	36,778,497	32,616,226	4,162,271
	介護予防報酬収益	1,696,500	450,612	1,245,888
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	4,342,253	3,976,352	365,901
	介護負担金収益(一般)	4,153,753	3,926,284	227,469
	介護予防負担金収益(一般)	188,500	50,068	138,432
	居宅介護支援介護料収益	19,726,050	24,694,140	-4,968,090
	居宅介護支援介護料収益	19,726,050	24,694,140	-4,968,090
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	6,215,390	7,957,880	-1,742,490
	事業費収益	5,593,851	7,139,972	-1,546,121
	事業負担金収益(公費)	25,467	0	25,467
	事業負担金収益(一般)	596,072	817,908	-221,836
	利用者等利用料収益	92,520,374	90,490,154	2,030,220
	施設サービス利用料収益	1,043,000	1,034,000	9,000
	居宅介護サービス利用料収益	709,470	669,000	40,470
	地域密着型介護サービス利用料収益	319,930	168,750	151,180
	食費収益(特定)	10,437,367	11,998,476	-1,561,109
	食費収益(一般)	48,217,348	46,223,064	1,994,284
	居住費収益(特定)	9,431,289	10,073,499	-642,210
	居住費収益(一般)	22,361,970	20,323,365	2,038,605
	その他の事業収益	7,355,451	16,864,702	-9,509,251
	補助金事業収益	2,953,328	12,454,239	-9,500,911
	受託事業収益	3,852,123	3,610,463	241,660
	その他の事業収益	550,000	800,000	-250,000
	経常経費寄附金収益	54,570	155,700	-101,130
	経常経費寄附金収益	54,570	155,700	-101,130
	サービス活動収益計(1)	556,071,645	551,343,846	4,727,799
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	408,995,159	387,869,622	21,125,537
	職員給料	254,707,488	241,080,356	13,627,132
	職員賞与	52,591,103	49,587,016	3,004,087
	賞与引当金繰入	6,041,934	5,234,268	807,666
	非常勤職員給与	27,325,791	25,301,427	2,024,364
	退職給付費用	16,788,419	17,395,973	-607,554
	法定福利費	51,540,424	49,270,582	2,269,842
	事業費	90,435,340	92,332,377	-1,897,037
	給食費	35,705,542	34,580,571	1,124,971
	介護用品費	6,984,690	8,221,851	-1,237,161
	医薬品費	188,333	383,257	-194,924
	保健衛生費	10,363,497	9,697,751	665,746
	被服費	128,642	44,835	83,807
	教養娯楽費	1,343,165	1,217,205	125,960
	日用品費	201,639	464,346	-262,707
	水道光熱費	20,021,963	18,968,154	1,053,809
	燃料費	1,318,460	3,320,889	-2,002,429
	消耗器具備品費	3,974,897	4,028,823	-53,926
	保険料	1,460,259	2,709,892	-1,249,633
	賃借料	4,949,064	4,876,806	72,258
	車輛費	2,908,956	3,428,508	-519,552
	地域公益活動費	873,999	389,489	484,510
	雑費	12,234	0	12,234
	事務費	35,379,618	34,637,595	742,023
	福利厚生費	3,936,593	3,690,530	246,063

(単位：円)

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
費用	職員被服費		153,518	54,483	99,035	
	旅費交通費		3,002,005	973,720	2,028,285	
	研修研究費		2,103,117	1,043,623	1,059,494	
	事務消耗品費		2,546,903	2,271,682	275,221	
	印刷製本費		109,645	86,116	23,529	
	修繕費		2,294,750	4,293,572	-1,998,822	
	通信運搬費		2,017,132	2,030,415	-13,283	
	会議費		190,885	298,487	-107,602	
	広報費		510,711	253,257	257,454	
	業務委託費		8,916,367	8,103,474	812,893	
	手数料		1,580,562	3,316,565	-1,736,003	
	土地・建物賃借料		1,202,480	1,204,640	-2,160	
	租税公課		228,300	270,200	-41,900	
	保守料		3,866,257	4,057,235	-190,978	
	渉外費		86,004	90,377	-4,373	
	諸会費		361,100	316,100	45,000	
	雑費		2,273,289	2,283,119	-9,830	
	減価償却費		27,775,551	26,517,909	1,257,642	
	減価償却費		27,775,551	26,517,909	1,257,642	
	国庫補助金等特別積立金取崩額		-11,903,254	-10,746,533	-1,156,721	
	国庫補助金等特別積立金取崩額		-11,903,254	-10,746,533	-1,156,721	
	徴収不能額		508,993	171,156	337,837	
	徴収不能額		508,993	171,156	337,837	
	徴収不能引当金繰入		40,443	0	40,443	
	徴収不能引当金繰入		40,443	0	40,443	
	サービス活動費用計(2)		551,231,850	530,782,126	20,449,724	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,839,795	20,561,720	-15,721,925	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	42,384	2,509	39,875	
		受取利息配当金収益	42,384	2,509	39,875	
		その他のサービス活動外収益	885,298	1,657,890	-772,592	
		受入研修費収益	200,000	206,000	-6,000	
		利用者等外給食収益	44,300	35,260	9,040	
		雑収益	640,998	1,416,630	-775,632	
		サービス活動外収益計(4)	927,682	1,660,399	-732,717	
	費用	その他のサービス活動外費用	610,315	1,555,973	-945,658	
		利用者等外給食費	44,300	35,260	9,040	
		雑損失	566,015	1,520,713	-954,698	
		サービス活動外費用計(5)	610,315	1,555,973	-945,658	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		317,367	104,426	212,941	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,157,162	20,666,146	-15,508,984		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,444,000	10,933,313	-9,489,313	
		施設整備等補助金収益	1,444,000	10,933,313	-9,489,313	
		固定資産売却益	49,999	0	49,999	
		器具及び備品売却益	49,999	0	49,999	
		拠点区分間固定資産移管収益	4,306,994	364,484	3,942,510	
		拠点区分間固定資産移管収益	4,306,994	364,484	3,942,510	
		特別収益計(8)	5,800,993	11,297,797	-5,496,804	
	費用	固定資産売却損・処分損	6	3	3	
		器具及び備品売却損・処分損	6	3	3	
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,444,000	10,933,313	-9,489,313	
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,444,000	10,933,313	-9,489,313	
		拠点区分間繰入金費用	36,064,465	20,601,423	15,463,042	
		拠点区分間繰入金費用	36,064,465	20,601,423	15,463,042	
		拠点区分間固定資産移管費用	2,712,420	500,489	2,211,931	
		拠点区分間固定資産移管費用	2,712,420	500,489	2,211,931	
		その他の特別損失	0	3,637	-3,637	
		その他の特別損失	0	3,637	-3,637	
		特別費用計(9)	40,220,891	32,038,865	8,182,026	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		-34,419,898	-20,741,068	-13,678,830
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-29,262,736	-74,922	-29,187,814
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		333,095,980	347,170,902	-14,074,922	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		303,833,244	347,095,980	-43,262,736	
	基本金取崩額(14)		0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)		19,517,900	0	19,517,900	
	高齢施設・設備整備等積立金取崩額		19,517,900	0	19,517,900	
	その他の積立金積立額(16)		0	14,000,000	-14,000,000	
	高齢施設・設備整備等積立金積立額		0	14,000,000	-14,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		323,351,144	333,095,980	-9,744,836	

桜谷荘・やすらぎ拠点区分事業活動明細書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘 定 科 目		特別養護老人ホーム 桜谷荘	桜谷荘ショートステイ	デイサービスセンターや やすらぎ	認知症対応型デイ サービスセンターやすら ぎ	やすらぎ居宅介護 支援事業・在宅介	桜谷荘喀痰吸引等 研修事業	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
収 益	介護保険事業収益	368,030,272	37,292,172	80,847,359	45,706,099	23,591,173	550,000	556,017,075	0	556,017,075
	施設介護料収益	289,904,380	0	0	0	0	0	289,904,380	0	289,904,380
	介護報酬収益	259,954,871	0	0	0	0	0	259,954,871	0	259,954,871
	利用者負担金収益(公費)	1,048,548	0	0	0	0	0	1,048,548	0	1,048,548
	利用者負担金収益(一般)	28,900,961	0	0	0	0	0	28,900,961	0	28,900,961
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	0	25,988,202	61,270,114	0	0	0	87,258,316	0	87,258,316
	介護報酬収益	0	25,931,898	61,270,114	0	0	0	87,202,012	0	87,202,012
	介護予防報酬収益	0	56,304	0	0	0	0	56,304	0	56,304
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	0	2,902,568	7,317,296	0	0	0	10,219,864	0	10,219,864
	介護負担金収益(公費)	0	0	156,747	0	0	0	156,747	0	156,747
	介護負担金収益(一般)	0	2,896,312	7,160,549	0	0	0	10,056,861	0	10,056,861
	介護予防負担金収益(一般)	0	6,256	0	0	0	0	6,256	0	6,256
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	0	0	0	38,474,997	0	0	38,474,997	0	38,474,997
	介護報酬収益	0	0	0	36,778,497	0	0	36,778,497	0	36,778,497
	介護予防報酬収益	0	0	0	1,696,500	0	0	1,696,500	0	1,696,500
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	0	0	0	4,342,253	0	0	4,342,253	0	4,342,253
	介護負担金収益(一般)	0	0	0	4,153,753	0	0	4,153,753	0	4,153,753
	介護予防負担金収益(一般)	0	0	0	188,500	0	0	188,500	0	188,500
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	19,726,050	0	19,726,050	0	19,726,050
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	19,726,050	0	19,726,050	0	19,726,050
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	6,215,390	0	0	0	6,215,390	0	6,215,390
	事業費収益	0	0	5,593,851	0	0	0	5,593,851	0	5,593,851
	事業負担金収益(公費)	0	0	25,467	0	0	0	25,467	0	25,467
	事業負担金収益(一般)	0	0	596,072	0	0	0	596,072	0	596,072
	利用者等利用料収益	75,822,604	8,203,770	5,754,170	2,739,830	0	0	92,520,374	0	92,520,374
	施設サービス利用料収益	1,043,000	0	0	0	0	0	1,043,000	0	1,043,000
	居宅介護サービス利用料収益	0	670,100	39,370	0	0	0	709,470	0	709,470
	地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0	319,930	0	0	319,930	0	319,930
	食費収益(特定)	10,131,022	306,345	0	0	0	0	10,437,367	0	10,437,367
	食費収益(一般)	35,761,738	4,320,910	5,714,800	2,419,900	0	0	48,217,348	0	48,217,348
	居住費収益(特定)	8,770,234	661,055	0	0	0	0	9,431,289	0	9,431,289
	居住費収益(一般)	20,116,610	2,245,360	0	0	0	0	22,361,970	0	22,361,970
	その他の事業収益	2,303,288	197,632	290,389	149,019	3,865,123	550,000	7,355,451	0	7,355,451
	補助金事業収益	2,303,288	197,632	290,389	149,019	13,000	0	2,953,328	0	2,953,328
	受託事業収益	0	0	0	0	3,852,123	0	3,852,123	0	3,852,123
	その他の事業収益	0	0	0	0	0	550,000	550,000	0	550,000
	経常経費寄附金収益	54,570	0	0	0	0	0	54,570	0	54,570
	経常経費寄附金収益	54,570	0	0	0	0	0	54,570	0	54,570
サ ー ビ ス 活 動 増	サービス活動収益計(1)	368,084,842	37,292,172	80,847,359	45,706,099	23,591,173	550,000	556,071,645	0	556,071,645
	人件費	279,757,500	37,051,296	44,828,217	22,896,785	24,461,361	0	408,995,159	0	408,995,159
	職員給料	175,486,678	23,753,894	26,863,956	13,022,058	15,580,902	0	254,707,488	0	254,707,488
	職員賞与	35,301,081	4,786,707	5,595,528	2,967,711	3,940,076	0	52,591,103	0	52,591,103
	賞与引当金繰入	4,058,100	551,567	697,857	308,427	425,983	0	6,041,934	0	6,041,934
	非常勤職員給与	18,288,348	2,032,039	4,053,019	2,952,385	0	0	27,325,791	0	27,325,791
	退職給付費用	11,347,357	1,306,318	1,971,424	943,788	1,219,532	0	16,788,419	0	16,788,419
	法定福利費	35,275,936	4,620,771	5,646,433	2,702,416	3,294,868	0	51,540,424	0	51,540,424
	事業費	66,258,727	7,360,429	11,060,924	5,205,140	550,120	0	90,435,340	0	90,435,340

(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
増減の部	費用	給食費	26,434,119	2,937,125	4,307,323	2,026,975	0	0	35,705,542	0	35,705,542
		介護用品費	6,279,842	697,760	4,820	2,268	0	0	6,984,690	0	6,984,690
		医薬品費	169,500	18,833	0	0	0	0	188,333	0	188,333
		保健衛生費	7,814,017	866,571	1,144,378	538,531	0	0	10,363,497	0	10,363,497
		被服費	115,778	12,864	0	0	0	0	128,642	0	128,642
		教養娯楽費	946,655	105,184	198,102	93,224	0	0	1,343,165	0	1,343,165
		日用品費	181,475	20,164	0	0	0	0	201,639	0	201,639
		水道光熱費	14,936,578	1,659,620	2,271,322	1,068,858	85,585	0	20,021,963	0	20,021,963
		燃料費	1,186,614	131,846	0	0	0	0	1,318,460	0	1,318,460
		消耗器具備品費	2,736,024	304,003	635,712	299,158	0	0	3,974,897	0	3,974,897
		保険料	724,319	80,480	344,536	162,134	148,790	0	1,460,259	0	1,460,259
		賃借料	3,581,068	397,896	659,668	310,432	0	0	4,949,064	0	4,949,064
		車両費	444,629	49,404	1,440,090	677,690	297,143	0	2,908,956	0	2,908,956
		地域公益活動費	708,109	78,679	54,973	25,870	6,368	0	873,999	0	873,999
		雑費	0	0	0	0	12,234	0	12,234	0	12,234
		事務費	27,441,101	3,052,973	2,706,405	1,273,604	905,535	0	35,379,618	0	35,379,618
		福利厚生費	2,921,233	324,581	371,893	175,008	143,878	0	3,936,593	0	3,936,593
		職員被服費	138,166	15,352	0	0	0	0	153,518	0	153,518
		旅費交通費	2,582,176	286,909	78,798	37,082	17,040	0	3,002,005	0	3,002,005
		研修研究費	1,766,877	196,320	42,500	20,000	77,420	0	2,103,117	0	2,103,117
		事務消耗品費	1,741,477	193,498	401,033	188,721	22,174	0	2,546,903	0	2,546,903
		印刷製本費	71,686	7,965	12,916	6,078	11,000	0	109,645	0	109,645
		修繕費	1,676,791	186,310	293,521	138,128	0	0	2,294,750	0	2,294,750
		通信運搬費	1,230,270	136,697	358,087	168,511	123,567	0	2,017,132	0	2,017,132
		会議費	106,060	11,785	28,138	13,242	31,660	0	190,885	0	190,885
		広報費	340,976	37,886	64,682	30,438	36,729	0	510,711	0	510,711
		業務委託費	7,649,322	849,925	223,891	105,361	87,868	0	8,916,367	0	8,916,367
		手数料	1,064,609	122,250	248,313	116,853	28,537	0	1,580,562	0	1,580,562
		土地・建物賃借料	998,640	110,960	63,158	29,722	0	0	1,202,480	0	1,202,480
		租税公課	59,040	6,560	89,964	42,336	30,400	0	228,300	0	228,300
		保守料	3,026,524	336,281	342,347	161,105	0	0	3,866,257	0	3,866,257
		渉外費	77,404	8,600	0	0	0	0	86,004	0	86,004
		諸会費	238,590	26,510	48,280	22,720	25,000	0	361,100	0	361,100
		雑費	1,751,260	194,584	38,884	18,299	270,262	0	2,273,289	0	2,273,289
		減価償却費	23,645,394	2,627,266	879,834	414,040	189,917	19,100	27,775,551	0	27,775,551
		減価償却費	23,645,394	2,627,266	879,834	414,040	189,917	19,100	27,775,551	0	27,775,551
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,447,292	-1,160,810	-165,003	-77,649	-52,500	0	-11,903,254	0	-11,903,254
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,447,292	-1,160,810	-165,003	-77,649	-52,500	0	-11,903,254	0	-11,903,254
		徴収不能額	508,993	0	0	0	0	0	508,993	0	508,993
		徴収不能額	508,993	0	0	0	0	0	508,993	0	508,993
		徴収不能引当金繰入	40,443	0	0	0	0	0	40,443	0	40,443
		徴収不能引当金繰入	40,443	0	0	0	0	0	40,443	0	40,443
		サービス活動費用計(2)	387,204,866	48,931,154	59,310,377	29,711,920	26,054,433	19,100	551,231,850	0	551,231,850
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-19,120,024	-11,638,982	21,536,982	15,994,179	-2,463,260	530,900	4,839,795	0	4,839,795
サービス活動外増減	収益	受取利息配当金収益	28,837	2,559	5,588	984	2,416	2,000	42,384	0	42,384
		受取利息配当金収益	28,837	2,559	5,588	984	2,416	2,000	42,384	0	42,384
		その他のサービス活動外収益	667,038	0	208,050	7,210	3,000	0	885,298	0	885,298
		受入研修費収益	116,000	0	81,000	0	3,000	0	200,000	0	200,000
		利用者等外給食収益	37,500	0	6,800	0	0	0	44,300	0	44,300
		雑収益	513,538	0	120,250	7,210	0	0	640,998	0	640,998
	費用	サービス活動外収益計(4)	695,875	2,559	213,638	8,194	5,416	2,000	927,682	0	927,682
		その他のサービス活動外費用	603,515	0	6,800	0	0	0	610,315	0	610,315
		利用者等外給食費	37,500	0	6,800	0	0	0	44,300	0	44,300

(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
の 部	用	雑損失	566,015	0	0	0	0	0	566,015	0	566,015
		サービス活動外費用計(5)	603,515	0	6,800	0	0	0	610,315	0	610,315
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	92,360	2,559	206,838	8,194	5,416	2,000	317,367	0	317,367
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-19,027,664	-11,636,423	21,743,820	16,002,373	-2,457,844	532,900	5,157,162	0	5,157,162

桜谷荘・やすらぎ拠点区分貸借対照表
令和 7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	188,570,714	222,352,632	-33,781,918	流動負債	56,600,965	66,411,435	-9,810,470
現金預金	34,517,705	66,042,891	-31,525,186	事業未払金	21,744,463	49,400,427	-27,655,964
事業未収金	82,022,268	82,858,157	-835,889	1年以内返済予定リース債務	2,351,580	601,260	1,750,320
未収補助金	683,258	13,760,552	-13,077,294	預り金	3,735	2,448	1,287
前払費用	1,806,243	1,243,407	562,836	職員預り金	5,495,387	7,376,310	-1,880,923
拠点区分間貸付金	69,581,683	58,447,625	11,134,058	拠点区分間借入金	20,963,866	3,796,722	17,167,144
徴収不能引当金	-40,443	0	-40,443	賞与引当金	6,041,934	5,234,268	807,666
固定資産	694,623,417	700,774,334	-6,150,917	固定負債	85,903,104	76,303,479	9,599,625
基本財産	214,553,182	228,818,299	-14,265,117	リース債務	7,474,500	1,803,780	5,670,720
建物	214,553,182	228,818,299	-14,265,117	退職給付引当金	78,428,604	74,499,699	3,928,905
その他の固定資産	480,070,235	471,956,035	8,114,200	負債の部合計	142,504,069	142,714,914	-210,845
建物	3,811,560	4,070,175	-258,615	純 資 産 の 部			
構築物	377,468	752,767	-375,299	基本金	72,303,018	72,303,018	0
車両運搬具	1,407,512	1,534,233	-126,721	基本金	72,303,018	72,303,018	0
器具及び備品	32,027,867	33,586,157	-1,558,290	国庫補助金等特別積立金	133,508,131	143,967,385	-10,459,254
有形リース資産	1,803,780	2,405,040	-601,260	国庫補助金等特別積立金	133,508,131	143,967,385	-10,459,254
権利	291,076	291,076	0	その他の積立金	211,527,769	231,045,669	-19,517,900
ソフトウェア	4,604,106	2,896,784	1,707,322	高齢施設・設備整備等積立金	211,527,769	231,045,669	-19,517,900
無形リース資産	8,022,300	0	8,022,300	次期繰越活動増減差額	323,351,144	333,095,980	-9,744,836
投資有価証券	10,000	10,000	0	次期繰越活動増減差額	323,351,144	333,095,980	-9,744,836
拠点区分間長期貸付金	159,650,900	142,549,000	17,101,900	(うち当期活動増減差額)	-29,262,736	-74,922	-29,187,814
退職給付引当資産	56,435,897	52,715,134	3,720,763				
高齢施設・設備整備等積立資産	211,527,769	231,045,669	-19,517,900				
差入保証金	100,000	100,000	0	純資産の部合計	740,690,062	780,412,052	-39,721,990
資産の部合計	883,194,131	923,126,966	-39,932,835	負債及び純資産の部合計	883,194,131	923,126,966	-39,932,835

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 ⑪）

- ・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	228,818,299	1,540,000	15,805,117	214,553,182

定期預金	0	0	0	0
合 計	228,818,299	1,540,000	15,805,117	214,553,182

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）	959,047,314	744,494,132	214,553,182
土地	0	0	0
建物	7,492,179	3,680,619	3,811,560
構築物	5,128,000	4,750,532	377,468
車両運搬具	23,241,844	21,834,332	1,407,512
器具及び備品	126,683,751	94,655,884	32,027,867
有形リース資産	3,006,300	1,202,520	1,803,780
計	1,124,599,388	870,618,019	253,981,369

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収入	児童福祉事業収入	209,220,000	209,882,738	-662,738
	措置費収入	208,310,000	208,971,948	-661,948
収入	事務費収入	171,000,000	170,677,610	322,390
	事業費収入	37,310,000	38,294,338	-984,338
収入	その他の事業収入	910,000	910,790	-790
	補助金事業収入(公費)	503,000	512,410	-9,410
収入	受託事業収入(公費)	407,000	398,380	8,620
	経常経費寄附金収入	900,000	929,196	-29,196
収入	経常経費寄附金収入	900,000	929,196	-29,196
	受取利息配当金収入	21,000	20,250	750
収入	受取利息配当金収入	21,000	20,250	750
	その他の収入	1,160,000	1,023,500	136,500
収入	受入研修費収入	400,000	357,000	43,000
	利用者等外給食費収入	650,000	561,500	88,500
収入	雑収入	110,000	105,000	5,000
	事業活動収入計(1)	211,301,000	211,855,684	-554,684
事業活動による収支	人件費支出	129,942,000	127,955,133	1,986,867
	職員給料支出	84,320,000	83,350,089	969,911
事業活動による収支	職員賞与支出	17,751,000	17,595,815	155,185
	非常勤職員給与支出	7,300,000	7,240,122	59,878
事業活動による収支	退職給付支出	3,311,000	3,310,592	408
	法定福利費支出	17,260,000	16,458,515	801,485
事業活動による収支	事業費支出	41,252,000	39,870,325	1,381,675
	給食費支出	13,300,000	13,292,866	7,134
事業活動による収支	保健衛生費支出	1,700,000	1,629,685	70,315
	医療費支出	430,000	373,142	56,858
事業活動による収支	被服費支出	1,450,000	1,410,784	39,216
	教養娯楽費支出	1,370,000	1,254,546	115,454
事業活動による収支	日用品費支出	170,000	145,225	24,775
	本人支給金支出	960,000	946,500	13,500
事業活動による収支	水道光熱費支出	8,500,000	8,213,419	286,581
	消耗器具備品費支出	2,100,000	1,947,478	152,522
事業活動による収支	保険料支出	590,000	587,900	2,100
	賃借料支出	1,800,000	1,758,480	41,520
事業活動による収支	教育指導費支出	6,100,000	5,901,350	198,650
	就職支度費支出	497,000	495,730	1,270
事業活動による収支	車両費支出	2,110,000	1,723,828	386,172
	地域公益活動費支出	25,000	22,292	2,708
事業活動による収支	雑支出	150,000	167,100	-17,100
	事務費支出	8,567,000	7,989,277	577,723
事業活動による収支	福利厚生費支出	1,210,000	1,008,860	201,140
	職員被服費支出	10,000	0	10,000
事業活動による収支	旅費交通費支出	900,000	996,151	-96,151
	研修研究費支出	600,000	641,360	-41,360
事業活動による収支	事務消耗品費支出	1,000,000	761,935	238,065
	印刷製本費支出	30,000	43,232	-13,232
事業活動による収支	修繕費支出	1,100,000	1,035,804	64,196
	通信運搬費支出	460,000	452,880	7,120
事業活動による収支	会議費支出	80,000	53,450	26,550
	広報費支出	140,000	128,549	11,451
事業活動による収支	業務委託費支出	857,000	784,084	72,916
	手数料支出	450,000	390,165	59,835
事業活動による収支	租税公課支出	50,000	51,400	-1,400
	保守料支出	980,000	957,807	22,193
事業活動による収支	雑支出	700,000	683,600	16,400
	その他の支出	650,000	561,500	88,500
事業活動による収支	利用者等外給食費支出	650,000	561,500	88,500
	事業活動支出計(2)	180,411,000	176,376,235	4,034,765
事業活動による収支	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	30,890,000	35,479,449	-4,589,449
施設整備	固定資産売却収入	5,000	5,000	0
	車両運搬具売却収入	5,000	5,000	0
施設整備	施設整備等収入計(4)	5,000	5,000	0

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
備 等 に よ る 収 支	支 出	固定資産取得支出	1,616,000	1,595,500	20,500
		器具及び備品取得支出	950,000	930,000	20,000
		その他の取得支出	666,000	665,500	500
	施設整備等支出計(5)		1,616,000	1,595,500	20,500
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-1,611,000	-1,590,500	-20,500

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,265,000	2,264,092	908
		退職給付引当資産取崩収入	2,265,000	2,264,092	908
		その他の活動による収入	10,000	9,840	160
		その他の収入	10,000	9,840	160
		その他の活動収入計(7)	2,275,000	2,273,932	1,068
	支出	積立資産支出	14,890,000	14,883,870	6,130
		退職給付引当資産支出	1,890,000	1,883,870	6,130
		児童施設・設備整備等積立資産支出	13,000,000	13,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	16,468,000	21,179,262	-4,711,262
		拠点区分間繰入金支出	16,468,000	21,179,262	-4,711,262
		その他の活動による支出	68,000	68,000	0
		その他の支出	68,000	68,000	0
		その他の活動支出計(8)	31,426,000	36,131,132	-4,705,132
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-29,151,000	-33,857,200	4,706,200
	予備費支出(10)		128,000	—	128,000
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	31,749	-31,749	
前期末支払資金残高(12)		39,640,196	39,640,196	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		39,640,196	39,671,945	-31,749	

一号第四様式

(単位：円)

備考

(単位：円)

備 考

備考

(単位：円)

備 考

備考

さくらこども学園拠点区分事業活動計算書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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)
収入	児童福祉事業収益	209,882,738	217,617,878	-7,735,140
	措置費収益	208,971,948	216,106,518	-7,134,570
収益	事務費収益	170,677,610	180,583,327	-9,905,717
	事業費収益	38,294,338	35,523,191	2,771,147
収益	その他の事業収益	910,790	1,511,360	-600,570
	補助金事業収益(公費)	512,410	1,468,700	-956,290
収益	受託事業収益(公費)	398,380	42,660	355,720
	経常経費寄附金収益	929,196	996,473	-67,277
収益	経常経費寄附金収益	929,196	996,473	-67,277
	サービス活動収益計(1)	210,811,934	218,614,351	-7,802,417
サービス活動増減の部	人件費	127,569,002	126,597,311	971,691
	職員給料	83,350,089	83,406,200	-56,111
費用	職員賞与	15,691,698	17,397,409	-1,705,711
	賞与引当金繰入	1,505,200	1,904,117	-398,917
費用	非常勤職員給与	7,240,122	4,105,832	3,134,290
	退職給付費用	3,323,378	3,045,659	277,719
費用	法定福利費	16,458,515	16,738,094	-279,579
	事業費	39,870,325	40,211,316	-340,991
費用	給食費	13,292,866	12,281,246	1,011,620
	保健衛生費	1,629,685	2,059,255	-429,570
費用	医療費	373,142	253,048	120,094
	被服費	1,410,784	1,397,652	13,132
費用	教養娯楽費	1,254,546	1,379,861	-125,315
	日用品費	145,225	123,027	22,198
費用	本人支給金	946,500	1,135,700	-189,200
	水道光熱費	8,213,419	7,730,131	483,288
費用	消耗器具備品費	1,947,478	2,566,637	-619,159
	保険料	587,900	863,610	-275,710
費用	賃借料	1,758,480	1,790,930	-32,450
	教育指導費	5,901,350	5,746,480	154,870
費用	就職支度費	495,730	856,580	-360,850
	車輦費	1,723,828	1,786,359	-62,531
費用	地域公益活動費	22,292	110,000	-87,708
	雑費	167,100	130,800	36,300
費用	事務費	7,989,277	9,662,092	-1,672,815
	福利厚生費	1,008,860	960,929	47,931
費用	職員被服費	0	33,627	-33,627
	旅費交通費	996,151	1,825,678	-829,527
費用	研修研究費	641,360	169,840	471,520
	事務消耗品費	761,935	1,099,402	-337,467
費用	印刷製本費	43,232	30,572	12,660
	修繕費	1,035,804	977,938	57,866
費用	通信運搬費	452,880	516,089	-63,209
	会議費	53,450	134,377	-80,927
費用	広報費	128,549	98,832	29,717
	業務委託費	784,084	535,121	248,963
費用	手数料	390,165	1,337,547	-947,382
	租税公課	51,400	177,400	-126,000
費用	保守料	957,807	1,082,840	-125,033
	雑費	683,600	681,900	1,700
費用	減価償却費	16,928,367	17,495,622	-567,255
	減価償却費	16,928,367	17,495,622	-567,255
費用	国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,231,766	-8,475,031	243,265
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,231,766	-8,475,031	243,265
費用	サービス活動費用計(2)	184,125,205	185,491,310	-1,366,105
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	26,686,729	33,123,041	-6,436,312
サービス活動外増減	受取利息配当金収益	20,250	1,744	18,506
	受取利息配当金収益	20,250	1,744	18,506
収益	その他のサービス活動外収益	1,344,256	1,201,286	142,970
	受入研修費収益	357,000	450,000	-93,000
収益	利用者等外給食収益	561,500	616,450	-54,950
	雑収益	425,756	134,836	290,920
収益	サービス活動外収益計(4)	1,364,506	1,203,030	161,476
費用	その他のサービス活動外費用	649,672	616,450	33,222
	利用者等外給食費	561,500	616,450	-54,950

(単位：円)

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
増 の 部	用	雑損失	88,172	0	88,172	
		サービス活動外費用計(5)	649,672	616,450	33,222	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	714,834	586,580	128,254	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			27,401,563	33,709,621	-6,308,058	
特 別 増 減 の 部	収 益	固定資産売却益	4,999	149,999	-145,000	
		車輛運搬具売却益	4,999	149,999	-145,000	
		拠点区分間固定資産移管収益	76,175	485,699	-409,524	
		拠点区分間固定資産移管収益	76,175	485,699	-409,524	
		その他の特別収益	9,840	2,974,480	-2,964,640	
		その他の特別収益	9,840	2,974,480	-2,964,640	
		特別収益計(8)	91,014	3,610,178	-3,519,164	
		費 用	固定資産売却損・処分損	1	2	-1
	車輛運搬具売却損・処分損		0	1	-1	
	器具及び備品売却損・処分損		1	1	0	
	拠点区分間繰入金費用		21,179,262	28,340,064	-7,160,802	
	拠点区分間繰入金費用		21,179,262	28,340,064	-7,160,802	
	拠点区分間固定資産移管費用		181,481	434,164	-252,683	
	拠点区分間固定資産移管費用		181,481	434,164	-252,683	
	その他の特別損失		68,000	201,390	-133,390	
	その他の特別損失		68,000	201,390	-133,390	
	特別費用計(9)		21,428,744	28,975,620	-7,546,876	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-21,337,730	-25,365,442	4,027,712	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			6,063,833	8,344,179	-2,280,346
	繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		195,357,252	202,013,073	-6,655,821
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		201,421,085	210,357,252	-8,936,167		
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)		13,000,000	15,000,000	-2,000,000		
児童施設・設備整備等積立金積立額		13,000,000	15,000,000	-2,000,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		188,421,085	195,357,252	-6,936,167		

さくらこども学園拠点区分貸借対照表
令和 7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	62,862,339	68,531,165	-5,668,826	流動負債	24,695,594	30,795,086	-6,099,492
現金預金	37,413,441	21,975,007	15,438,434	事業未払金	21,618,590	10,044,059	11,574,531
事業未収金	12,968,584	26,836,535	-13,867,951	職員預り金	1,571,804	1,774,846	-203,042
未収補助金	495,000	675,000	-180,000	拠点区分間借入金	0	17,072,064	-17,072,064
前払費用	436,677	468,076	-31,399	賞与引当金	1,505,200	1,904,117	-398,917
拠点区分間貸付金	11,548,637	18,576,547	-7,027,910	固定負債	14,262,695	14,368,106	-105,411
固定資産	300,538,971	303,242,981	-2,704,010	退職給付引当金	14,262,695	14,368,106	-105,411
基本財産	177,274,297	191,890,654	-14,616,357	負債の部合計	38,958,289	45,163,192	-6,204,903
土地	110,699,000	110,699,000	0	純 資 産 の 部			
建物	66,575,297	81,191,654	-14,616,357	国庫補助金等特別積立金	34,521,936	42,753,702	-8,231,766
その他の固定資産	123,264,674	111,352,327	11,912,347	国庫補助金等特別積立金	34,521,936	42,753,702	-8,231,766
構築物	5,930,758	6,377,643	-446,885	その他の積立金	101,500,000	88,500,000	13,000,000
車輛運搬具	3	4	-1	児童施設・設備整備等積立金	101,500,000	88,500,000	13,000,000
器具及び備品	3,526,684	3,654,820	-128,136	次期繰越活動増減差額	188,421,085	195,357,252	-6,936,167
ソフトウェア	235,474	309,834	-74,360	次期繰越活動増減差額	188,421,085	195,357,252	-6,936,167
退職給付引当資産	12,071,755	12,442,896	-371,141	(うち当期活動増減差額)	6,063,833	8,344,179	-2,280,346
児童施設・設備整備等積立資産	101,500,000	88,500,000	13,000,000				
その他の固定資産	0	67,130	-67,130	純資産の部合計	324,443,021	326,610,954	-2,167,933
資産の部合計	363,401,310	371,774,146	-8,372,836	負債及び純資産の部合計	363,401,310	371,774,146	-8,372,836

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 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	110,699,000	0	0	110,699,000
建物	81,191,654	0	14,616,357	66,575,297
定期預金	0	0	0	0
合 計	191,890,654	0	14,616,357	177,274,297

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	238,187,428	66,575,297
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	15,262,900	9,332,142	5,930,758
車両運搬具	4,152,470	4,152,467	3
器具及び備品	22,471,690	18,945,006	3,526,684
計	457,348,785	270,617,043	186,731,742

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入	保育事業収入	122,203,000	121,319,350	883,650
		委託費収入	115,400,000	113,832,870	1,567,130
		私的契約利用料収入	3,000	2,000	1,000
		その他の事業収入	6,800,000	7,484,480	-684,480
		補助金事業収入(公費)	6,300,000	6,780,930	-480,930
		補助金事業収入(一般)	500,000	703,550	-203,550
		経常経費寄附金収入	75,000	74,840	160
		経常経費寄附金収入	75,000	74,840	160
		受取利息配当金収入	12,000	15,267	-3,267
		受取利息配当金収入	12,000	15,267	-3,267
		その他の収入	262,000	359,770	-97,770
		受入研修費収入	10,000	0	10,000
		利用者等外給食費収入	2,000	1,280	720
		雑収入	250,000	358,490	-108,490
		事業活動収入計(1)	122,552,000	121,769,227	782,773
	支出	人件費支出	81,930,000	79,945,848	1,984,152
		職員給料支出	46,000,000	45,115,888	884,112
		職員賞与支出	10,200,000	9,756,835	443,165
		非常勤職員給与支出	13,500,000	13,265,499	234,501
		退職給付支出	1,420,000	1,292,976	127,024
		法定福利費支出	10,810,000	10,514,650	295,350
		事業費支出	11,806,000	11,512,842	293,158
		給食費支出	4,670,000	4,586,280	83,720
		保健衛生費支出	610,000	601,418	8,582
		保育材料費支出	540,000	549,791	-9,791
		水道光熱費支出	1,450,000	1,542,394	-92,394
		消耗器具備品費支出	1,500,000	1,405,207	94,793
		保険料支出	156,000	85,816	70,184
		賃借料支出	2,800,000	2,682,028	117,972
		地域公益活動費支出	70,000	59,908	10,092
		雑支出	10,000	0	10,000
		事務費支出	8,011,000	7,276,722	734,278
		福利厚生費支出	1,200,000	1,001,168	198,832
		職員被服費支出	77,000	67,232	9,768
		旅費交通費支出	171,000	177,830	-6,830
		研修研究費支出	170,000	149,664	20,336
		事務消耗品費支出	460,000	387,997	72,003
		印刷製本費支出	50,000	38,434	11,566
		修繕費支出	590,000	417,670	172,330
		通信運搬費支出	500,000	493,960	6,040
		会議費支出	160,000	131,701	28,299
		広報費支出	165,000	148,912	16,088
		業務委託費支出	1,010,000	1,180,615	-170,615
		手数料支出	345,000	274,777	70,223
		土地・建物賃借料支出	1,940,000	1,788,000	152,000
		租税公課支出	1,000	400	600
		保守料支出	970,000	861,522	108,478
		雑支出	202,000	156,840	45,160
		その他の支出	2,000	1,280	720
		利用者等外給食費支出	2,000	1,280	720
		事業活動支出計(2)	101,749,000	98,736,692	3,012,308
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	20,803,000	23,032,535	-2,229,535
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
		固定資産取得支出	1,032,000	1,018,380	13,620
	支出	器具及び備品取得支出	900,000	886,380	13,620
		その他の取得支出	132,000	132,000	0
		施設整備等支出計(5)	1,032,000	1,018,380	13,620
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,032,000	-1,018,380	-13,620

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	600,000	473,976	126,024
		退職給付引当資産取崩収入	600,000	473,976	126,024
		拠点区分間繰入金収入	0	213,561	-213,561
		拠点区分間繰入金収入	0	213,561	-213,561
		その他の活動収入計(7)	600,000	687,537	-87,537
	支出	積立資産支出	6,300,000	11,295,207	-4,995,207
		退職給付引当資産支出	1,300,000	1,295,207	4,793
		保育施設・設備整備等積立資産支出	5,000,000	10,000,000	-5,000,000
		拠点区分間繰入金支出	9,787,000	11,387,136	-1,600,136
		拠点区分間繰入金支出	9,787,000	11,387,136	-1,600,136
		その他の活動支出計(8)	16,087,000	22,682,343	-6,595,343
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-15,487,000	-21,994,806	6,507,806
	予備費支出(10)		284,000	—	284,000
			0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		4,000,000	19,349	3,980,651
前期末支払資金残高(12)		21,509,004	21,509,004	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		25,509,004	21,528,353	3,980,651	

一号第四様式

(単位：円)

備考

--

~~~~~

|  |
|--|
|  |
|--|

~~~~~

~~~~~

~~~~~

~~~~~

|  |
|--|
|  |
|--|

~~~~~

~~~~~

~~~~~

(単位：円)

備 考

備考

くるみ保育園拠点区分事業活動計算書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)
サー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	保育事業収益	121,319,350	110,163,401
		委託費収益	113,832,870	104,066,010
		私的契約利用料収益	2,000	1,500
		その他の事業収益	7,484,480	6,095,891
		補助金事業収益(公費)	6,780,930	5,755,941
		補助金事業収益(一般)	703,550	339,950
		経常経費寄附金収益	74,840	128,200
		経常経費寄附金収益	74,840	128,200
		サービス活動収益計(1)	121,394,190	110,291,601
	費 用	人件費	80,863,811	73,206,316
		職員給料	45,115,888	39,571,513
		職員賞与	8,854,452	8,423,059
		賞与引当金繰入	1,089,950	902,383
		非常勤職員給与	13,265,499	12,413,562
		退職給付費用	2,023,372	2,073,600
		法定福利費	10,514,650	9,822,199
		事業費	11,512,842	10,150,562
		給食費	4,586,280	3,709,173
		保健衛生費	601,418	536,214
		保育材料費	549,791	525,097
		水道光熱費	1,542,394	1,310,343
		消耗器具備品費	1,405,207	1,396,113
		保険料	85,816	245,004
		賃借料	2,682,028	2,378,618
		地域公益活動費	59,908	50,000
		事務費	7,276,722	6,624,565
		福利厚生費	1,001,168	649,034
		職員被服費	67,232	91,734
		旅費交通費	177,830	240,890
		研修研究費	149,664	140,358
		事務消耗品費	387,997	329,233
		印刷製本費	38,434	27,764
		修繕費	417,670	386,145
		通信運搬費	493,960	468,673
		会議費	131,701	161,711
		広報費	148,912	67,654
		業務委託費	1,180,615	718,895
		手数料	274,777	955,162
		土地・建物賃借料	1,788,000	1,348,620
		租税公課	400	800
		保守料	861,522	884,292
		雑費	156,840	153,600
		減価償却費	1,728,195	1,684,694
		減価償却費	1,728,195	1,684,694
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-53,534	-788,580
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-53,534	-788,580
		サービス活動費用計(2)	101,328,036	90,877,557
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20,066,154	19,414,044
サー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	15,267	1,595
		受取利息配当金収益	15,267	1,595
		その他のサービス活動外収益	368,122	323,041
		利用者等外給食収益	1,280	0
		雑収益	366,842	323,041
		サービス活動外収益計(4)	383,389	324,636
	費 用	その他のサービス活動外費用	39,383	143,370
		利用者等外給食費	1,280	0
		雑損失	38,103	143,370
		サービス活動外費用計(5)	39,383	143,370
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	344,006	181,266

勘 定 科 目	当年度決算(A)	前年度決算(B)
経常増減差額(7)=(3)+(6)	20,410,160	19,595,310

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)
特別増減の部	収益	固定資産受贈額	0	630,300
		その他の受贈額	0	630,300
		拠点区分間繰入金収益	213,561	0
		拠点区分間繰入金収益	213,561	0
		拠点区分間固定資産移管収益	470,458	234,808
		拠点区分間固定資産移管収益	470,458	234,808
	特別収益計(8)		684,019	865,108
	費用	拠点区分間繰入金費用	11,387,136	8,451,936
		拠点区分間繰入金費用	11,387,136	8,451,936
		拠点区分間固定資産移管費用	178,006	394,434
		拠点区分間固定資産移管費用	178,006	394,434
特別費用計(9)		11,565,142	8,846,370	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-10,881,123	-7,981,262	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,529,037	11,614,048	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		13,720,549	14,106,501
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		23,249,586	25,720,549
	基本金取崩額(14)		0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0
	その他の積立金積立額(16)		10,000,000	12,000,000
	保育施設・設備整備等積立金積立額		10,000,000	12,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		13,249,586	13,720,549

第二号第四様式

(単位：円)

増減(A)－(B)
11,155,949
9,766,860
500
1,388,589
1,024,989
363,600
-53,360
-53,360
11,102,589
7,657,495
5,544,375
431,393
187,567
851,937
-50,228
692,451
1,362,280
877,107
65,204
24,694
232,051
9,094
-159,188
303,410
9,908
652,157
352,134
-24,502
-63,060
9,306
58,764
10,670
31,525
25,287
-30,010
81,258
461,720
-680,385
439,380
-400
-22,770
3,240
43,501
43,501
735,046
735,046
10,450,479
652,110
13,672
13,672
45,081
1,280
43,801
58,753
-103,987
1,280
-105,267
-103,987
162,740

(単位：円)

増減(A)-(B)
814,850

(単位：円)

増減(A)－(B)
-630,300
-630,300
213,561
213,561
235,650
235,650
-181,089
2,935,200
2,935,200
-216,428
-216,428
2,718,772
-2,899,861
-2,085,011
-385,952
-2,470,963
0
0
-2,000,000
-2,000,000
-470,963

くるみ保育園拠点区分貸借対照表
令和 7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	30,763,177	29,145,995	1,617,182	流動負債	10,324,774	8,539,374	1,785,400
現金預金	16,448,181	18,731,988	-2,283,807	事業未払金	4,577,730	4,643,968	-66,238
事業未収金	8,722,701	158,029	8,564,672	預り金	1,989	2,652	-663
未収補助金	5,055,930	9,928,151	-4,872,221	職員預り金	1,107,400	1,138,435	-31,035
前払費用	536,365	327,827	208,538	拠点区分間借入金	3,547,705	1,851,936	1,695,769
固定資産	152,562,016	142,674,185	9,887,831	賞与引当金	1,089,950	902,383	187,567
基本財産	35,815,801	36,625,684	-809,883	固定負債	4,913,075	4,668,965	244,110
土地	33,955,957	33,955,957	0	退職給付引当金	4,913,075	4,668,965	244,110
建物	1,859,844	2,669,727	-809,883	負債の部合計	15,237,849	13,208,339	2,029,510
その他の固定資産	116,746,215	106,048,501	10,697,714	純 資 産 の 部			
構築物	500,143	515,783	-15,640	基本金	46,797,607	46,797,607	0
器具及び備品	2,219,406	2,113,122	106,284	基本金	46,797,607	46,797,607	0
ソフトウェア	253,381	243,957	9,424	国庫補助金等特別積立金	40,151	93,685	-53,534
退職給付引当資産	5,675,285	5,077,639	597,646	国庫補助金等特別積立金	40,151	93,685	-53,534
保育施設・設備整備等積立資産	108,000,000	98,000,000	10,000,000	その他の積立金	108,000,000	98,000,000	10,000,000
差入保証金	98,000	98,000	0	保育所施設・設備整備等積立金	108,000,000	98,000,000	10,000,000
				次期繰越活動増減差額	13,249,586	13,720,549	-470,963
				次期繰越活動増減差額	13,249,586	13,720,549	-470,963
				(うち当期活動増減差額)	9,529,037	11,614,048	-2,085,011
				純資産の部合計	168,087,344	158,611,841	9,475,503
資産の部合計	183,325,193	171,820,180	11,505,013	負債及び純資産の部合計	183,325,193	171,820,180	11,505,013

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	2,669,727	0	809,883	1,859,844
定期預金	0	0	0	0
合 計	36,625,684	0	809,883	35,815,801

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	65,321,583	1,859,844
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	9,153,710	8,653,567	500,143
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	12,612,935	10,393,529	2,219,406
計	122,904,029	84,368,679	38,535,350

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	182,486,000	172,109,980	10,376,020
	施設型給付費収入	148,060,000	138,674,680	9,385,320
	施設型給付費収入	137,360,000	128,366,450	8,993,550
	利用者負担金収入	10,700,000	10,308,230	391,770
	利用者等利用料収入	3,900,000	3,888,000	12,000
	利用者等利用料収入(一般)	3,900,000	3,888,000	12,000
	私的契約利用料収入	2,000	500	1,500
	その他の事業収入	30,524,000	29,546,800	977,200
	補助金事業収入(公費)	29,544,000	28,444,100	1,099,900
	補助金事業収入(一般)	980,000	1,102,700	-122,700
	借入金利息補助金収入	412,000	410,674	1,326
	借入金利息補助金収入	412,000	410,674	1,326
	経常経費寄附金収入	50,000	45,000	5,000
	経常経費寄附金収入	50,000	45,000	5,000
	受取利息配当金収入	6,000	4,611	1,389
	受取利息配当金収入	6,000	4,611	1,389
	その他の収入	254,000	217,752	36,248
	受入研修費収入	100,000	70,000	30,000
	利用者等外給食費収入	1,000	0	1,000
	雑収入	153,000	147,752	5,248
	事業活動収入計(1)	183,208,000	172,788,017	10,419,983
	支出			
	人件費支出	114,799,000	112,805,790	1,993,210
	職員給料支出	72,200,000	71,018,767	1,181,233
	職員賞与支出	16,300,000	15,792,746	507,254
	非常勤職員給与支出	7,000,000	6,946,048	53,952
	派遣職員費支出	4,000,000	3,577,901	422,099
	退職給付支出	981,000	1,644,397	-663,397
	法定福利費支出	14,318,000	13,825,931	492,069
	事業費支出	19,905,000	19,093,380	811,620
	給食費支出	8,200,000	8,083,436	116,564
	保健衛生費支出	910,000	843,883	66,117
	保育材料費支出	1,300,000	1,213,327	86,673
	水道光熱費支出	2,800,000	2,864,980	-64,980
	消耗器具備品費支出	2,100,000	1,847,831	252,169
	保険料支出	130,000	103,867	26,133
	賃借料支出	4,400,000	4,085,420	314,580
	地域公益活動費支出	50,000	41,846	8,154
	雑支出	15,000	8,790	6,210
	事務費支出	11,201,000	10,146,889	1,054,111
	福利厚生費支出	1,300,000	1,124,115	175,885
	職員被服費支出	30,000	3,465	26,535
	旅費交通費支出	190,000	208,460	-18,460
	研修研究費支出	340,000	292,074	47,926
	事務消耗品費支出	700,000	737,385	-37,385
	印刷製本費支出	50,000	42,394	7,606
	修繕費支出	1,640,000	1,264,662	375,338
	通信運搬費支出	520,000	557,884	-37,884
	会議費支出	190,000	130,738	59,262
	広報費支出	210,000	207,801	2,199
	業務委託費支出	2,900,000	2,681,291	218,709
	手数料支出	810,000	740,799	69,201
	土地・建物賃借料支出	1,160,000	1,067,600	92,400
	租税公課支出	1,000	400	600
	保守料支出	850,000	857,661	-7,661
	雑支出	310,000	230,160	79,840
	支払利息支出	410,000	409,388	612
	支払利息支出	410,000	409,388	612
	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)	146,316,000	142,455,447	3,860,553
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		36,892,000	30,332,570	6,559,430

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
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	3,214,000	3,214,000	0
		設備資金借入金元金償還支出	3,214,000	3,214,000	0
		固定資産取得支出	3,997,000	3,649,630	347,370
		建物取得支出	2,300,000	2,200,000	100,000
		車輛運搬具取得支出	0	124,130	-124,130
		器具及び備品取得支出	1,565,000	1,193,500	371,500
		その他の取得支出	132,000	132,000	0
		その他の施設整備等による支出	0	79,000	-79,000
		その他の支出	0	79,000	-79,000
		施設整備等支出計(5)	7,211,000	6,942,630	268,370
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-7,211,000	-6,942,630	-268,370
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	25,000	688,897	-663,897
		退職給付引当資産取崩収入	25,000	688,897	-663,897
		その他の活動収入計(7)	25,000	688,897	-663,897
	支出	積立資産支出	11,550,000	6,540,282	5,009,718
		退職給付引当資産支出	1,550,000	1,540,282	9,718
		保育施設・設備整備等積立資産支出	10,000,000	5,000,000	5,000,000
		拠点区分間繰入金支出	13,502,000	12,618,070	883,930
		拠点区分間繰入金支出	13,502,000	12,618,070	883,930
		その他の活動支出計(8)	25,052,000	19,158,352	5,893,648
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-25,027,000	-18,469,455	-6,557,545
		予備費支出(10)	154,000	—	154,000
			0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			4,500,000	4,920,485	-420,485
前期末支払資金残高(12)			17,593,568	17,593,568	0
当期末支払資金残高(11)+(12)			22,093,568	22,514,053	-420,485

一号第四様式

(単位：円)
備考

石屋川くるみ保育園拠点区分事業活動計算書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	保育事業収益	172,109,980	154,835,470
		施設型給付費収益	138,674,680	129,105,260
		施設型給付費収益	128,366,450	118,366,130
		利用者負担金収益	10,308,230	10,739,130
		利用者等利用料収益	3,888,000	4,180,500
		利用者等利用料収益(一般)	3,888,000	4,180,500
		私的契約利用料収益	500	0
		その他の事業収益	29,546,800	21,549,710
		補助金事業収益(公費)	28,444,100	20,989,510
		補助金事業収益(一般)	1,102,700	560,200
		経常経費寄附金収益	45,000	12,000
		経常経費寄附金収益	45,000	12,000
		サービス活動収益計(1)	172,154,980	154,847,470
	費 用	人件費	113,569,381	108,029,879
		職員給料	71,018,767	65,507,160
		職員賞与	14,319,996	13,792,251
		賞与引当金繰入	1,276,933	1,472,750
		非常勤職員給与	6,946,048	9,085,539
		派遣職員費	3,577,901	2,233,660
		退職給付費用	2,603,805	2,245,932
		法定福利費	13,825,931	13,692,587
		事業費	19,093,380	18,114,422
		給食費	8,083,436	6,525,248
		保健衛生費	843,883	1,195,363
		保育材料費	1,213,327	1,091,847
		水道光熱費	2,864,980	2,365,425
		消耗器具備品費	1,847,831	1,691,700
		保険料	103,867	420,580
		賃借料	4,085,420	4,750,279
		地域公益活動費	41,846	60,000
		雑費	8,790	13,980
		事務費	10,146,889	11,243,558
		福利厚生費	1,124,115	866,839
		職員被服費	3,465	40,524
		旅費交通費	208,460	265,150
		研修研究費	292,074	263,945
		事務消耗品費	737,385	824,987
		印刷製本費	42,394	37,884
		修繕費	1,264,662	859,100
		通信運搬費	557,884	537,373
		会議費	130,738	208,374
		広報費	207,801	199,618
		業務委託費	2,681,291	2,872,114
		手数料	740,799	1,381,279
		土地・建物賃借料	1,067,600	1,752,000
		租税公課	400	400
		保守料	857,661	909,471
		雑費	230,160	224,500
		減価償却費	7,489,475	7,484,051
		減価償却費	7,489,475	7,484,051
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,592,744	-1,592,744
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,592,744	-1,592,744
		徴収不能引当金繰入	62,700	0
		徴収不能引当金繰入	62,700	0
		サービス活動費用計(2)	148,769,081	143,279,166
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	23,385,899	11,568,304

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	410,674	469,110
		借入金利息補助金収益	410,674	469,110
		受取利息配当金収益	4,611	109
		受取利息配当金収益	4,611	109
		その他のサービス活動外収益	251,356	368,748
		受入研修費収益	70,000	96,000
		利用者等外給食収益	0	1,020
		雑収益	181,356	271,728
		サービス活動外収益計(4)	666,641	837,967
	費用	支払利息	409,388	469,830
		支払利息	409,388	469,830
		その他のサービス活動外費用	214,010	451,064
		利用者等外給食費	0	1,020
		雑損失	214,010	450,044
サービス活動外費用計(5)		623,398	920,894	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		43,243	-82,927	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			23,429,142	11,485,377
特別増減の部	収益	固定資産受贈額	0	300,000
		その他の受贈額	0	300,000
		拠点区分間固定資産移管収益	501,529	0
		拠点区分間固定資産移管収益	501,529	0
		特別収益計(8)	501,529	300,000
	費用	固定資産売却損・処分損	2	0
		器具及び備品売却損・処分損	2	0
		拠点区分間繰入金費用	12,618,070	9,501,160
		拠点区分間繰入金費用	12,618,070	9,501,160
		拠点区分間固定資産移管費用	709,236	34,708
		拠点区分間固定資産移管費用	709,236	34,708
		特別費用計(9)	13,327,308	9,535,868
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-12,825,779	-9,235,868
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			10,603,363	2,249,509
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		119,870,871	120,621,362
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		130,474,234	122,870,871
	基本金取崩額(14)		0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0
	その他の積立金積立額(16)		5,000,000	3,000,000
	保育施設・設備整備等積立金積立額		5,000,000	3,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		125,474,234	119,870,871

第二号第四様式

(単位：円)

増減(A)-(B)
17,274,510
9,569,420
10,000,320
-430,900
-292,500
-292,500
500
7,997,090
7,454,590
542,500
33,000
33,000
17,307,510
5,539,502
5,511,607
527,745
-195,817
-2,139,491
1,344,241
357,873
133,344
978,958
1,558,188
-351,480
121,480
499,555
156,131
-316,713
-664,859
-18,154
-5,190
-1,096,669
257,276
-37,059
-56,690
28,129
-87,602
4,510
405,562
20,511
-77,636
8,183
-190,823
-640,480
-684,400
0
-51,810
5,660
5,424
5,424
0
0
62,700
62,700
5,489,915
11,817,595

(単位：円)

増減(A)－(B)
-58,436
-58,436
4,502
4,502
-117,392
-26,000
-1,020
-90,372
-171,326
-60,442
-60,442
-237,054
-1,020
-236,034
-297,496
126,170
11,943,765
-300,000
-300,000
501,529
501,529
201,529
2
2
3,116,910
3,116,910
674,528
674,528
3,791,440
-3,589,911
8,353,854
-750,491
7,603,363
0
0
2,000,000
2,000,000
5,603,363

石屋川くるみ保育園拠点区分貸借対照表
令和 7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	33,668,044	28,280,054	5,387,990	流動負債	15,707,624	15,373,236	334,388
現金預金	7,987,371	10,222,820	-2,235,449	事業未払金	6,158,721	6,980,000	-821,279
事業未収金	2,771,501	2,983,266	-211,765	1年以内返済予定設備資金借入金	3,214,000	3,214,000	0
未収補助金	17,191,994	9,802,260	7,389,734	預り金	9,289	11,943	-2,654
前払費用	779,878	271,708	508,170	職員預り金	2,156,188	1,849,383	306,805
拠点区分間貸付金	5,000,000	5,000,000	0	拠点区分間借入金	2,892,493	1,845,160	1,047,333
徴収不能引当金	-62,700	0	-62,700	賞与引当金	1,276,933	1,472,750	-195,817
固定資産	191,201,672	188,748,637	2,453,035	固定負債	35,012,891	36,516,873	-1,503,982
基本財産	153,477,634	157,037,039	-3,559,405	設備資金借入金	24,113,000	27,327,000	-3,214,000
土地	90,283,500	90,283,500	0	退職給付引当金	10,899,891	9,189,873	1,710,018
建物	63,194,134	66,753,539	-3,559,405	負債の部合計	50,720,515	51,890,109	-1,169,594
その他の固定資産	37,724,038	31,711,598	6,012,440	純 資 産 の 部			
構築物	638,064	654,637	-16,573	基本金	6,533,000	6,533,000	0
車輛運搬具	118,958	0	118,958	基本金	6,533,000	6,533,000	0
器具及び備品	3,320,726	3,712,977	-392,251	国庫補助金等特別積立金	19,125,967	20,718,711	-1,592,744
ソフトウェア	253,381	243,957	9,424	国庫補助金等特別積立金	19,125,967	20,718,711	-1,592,744
退職給付引当資産	10,297,909	9,084,027	1,213,882	その他の積立金	23,016,000	18,016,000	5,000,000
保育施設・設備整備等積立資産	23,016,000	18,016,000	5,000,000	保育所施設・設備整備等積立金	23,016,000	18,016,000	5,000,000
差入保証金	79,000	0	79,000	次期繰越活動増減差額	125,474,234	119,870,871	5,603,363
				次期繰越活動増減差額	125,474,234	119,870,871	5,603,363
				(うち当期活動増減差額)	10,603,363	2,249,509	8,353,854
				純資産の部合計	174,149,201	165,138,582	9,010,619
資産の部合計	224,869,716	217,028,691	7,841,025	負債及び純資産の部合計	224,869,716	217,028,691	7,841,025

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	66,753,539	2,200,000	5,759,405	63,194,134
定期預金	0	0	0	0
合 計	157,037,039	2,200,000	5,759,405	153,477,634

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）	63,194,134
土地（基本財産）	90,283,500
計	153,477,634

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）	27,327,000
計	27,327,000

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）	151,304,000	88,109,866	63,194,134
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	3,467,008	2,828,944	638,064
車両運搬具	124,130	5,172	118,958
器具及び備品	23,593,610	20,272,884	3,320,726
計	268,772,248	111,216,866	157,555,382

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	173,820,000	178,423,479	-4,603,479
	施設型給付費収入	144,965,000	148,920,990	-3,955,990
	施設型給付費収入	130,284,000	134,359,790	-4,075,790
	利用者負担金収入	14,681,000	14,561,200	119,800
	利用者等利用料収入	3,690,000	3,685,500	4,500
	利用者等利用料収入(一般)	3,690,000	3,685,500	4,500
	私的契約利用料収入	11,000	6,500	4,500
	その他の事業収入	25,154,000	25,810,489	-656,489
	補助金事業収入(公費)	24,267,000	24,709,539	-442,539
	補助金事業収入(一般)	887,000	1,100,950	-213,950
	借入金利息補助金収入	338,000	338,498	-498
	借入金利息補助金収入	338,000	338,498	-498
	経常経費寄附金収入	6,000	5,600	400
	経常経費寄附金収入	6,000	5,600	400
	受取利息配当金収入	2,000	1,747	253
	受取利息配当金収入	2,000	1,747	253
	その他の収入	931,000	924,160	6,840
	受入研修費収入	100,000	99,000	1,000
	利用者等外給食費収入	1,000	0	1,000
	雑収入	830,000	825,160	4,840
	事業活動収入計(1)	175,097,000	179,693,484	-4,596,484
	支出			
	人件費支出	111,950,000	110,702,141	1,247,859
	職員給料支出	68,430,000	66,934,371	1,495,629
	職員賞与支出	15,020,000	15,017,685	2,315
	非常勤職員給与支出	8,010,000	8,099,243	-89,243
	派遣職員費支出	5,640,000	5,586,240	53,760
	退職給付支出	1,030,000	1,033,661	-3,661
	法定福利費支出	13,820,000	14,030,941	-210,941
	事業費支出	21,420,000	21,035,895	384,105
	給食費支出	9,100,000	8,769,023	330,977
	保健衛生費支出	1,460,000	1,405,529	54,471
	保育材料費支出	1,500,000	1,404,053	95,947
	水道光熱費支出	3,310,000	3,323,732	-13,732
	消耗器具備品費支出	2,260,000	2,315,501	-55,501
	保険料支出	220,000	210,882	9,118
	賃借料支出	3,460,000	3,533,885	-73,885
	地域公益活動費支出	50,000	31,846	18,154
	雑支出	60,000	41,444	18,556
	事務費支出	17,296,000	16,913,076	382,924
	福利厚生費支出	1,230,000	1,165,134	64,866
	職員被服費支出	30,000	18,821	11,179
	旅費交通費支出	200,000	183,230	16,770
	研修研究費支出	740,000	725,025	14,975
	事務消耗品費支出	1,310,000	1,328,429	-18,429
	印刷製本費支出	60,000	46,574	13,426
	修繕費支出	700,000	720,115	-20,115
	通信運搬費支出	660,000	649,294	10,706
	会議費支出	200,000	154,599	45,401
	広報費支出	210,000	207,801	2,199
	業務委託費支出	2,730,000	2,559,952	170,048
	手数料支出	660,000	652,244	7,756
	土地・建物賃借料支出	6,615,000	6,610,200	4,800
	租税公課支出	1,000	400	600
	保守料支出	1,730,000	1,675,778	54,222
	雑支出	220,000	215,480	4,520
	支払利息支出	575,000	574,320	680
	支払利息支出	575,000	574,320	680
	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)	151,242,000	149,225,432	2,016,568
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		23,855,000	30,468,052	-6,613,052
施 収				

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
設 整 備 等 に よ る 収 支	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	3,559,000	3,367,100	191,900
		建物取得支出	2,687,000	2,686,200	800
		器具及び備品取得支出	300,000	108,900	191,100
		その他の取得支出	572,000	572,000	0
		施設整備等支出計(5)	28,007,000	27,815,100	191,900
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-28,007,000	-27,815,100	-191,900

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	75,000	78,161	-3,161
		退職給付引当資産取崩収入	75,000	78,161	-3,161
		拠点区分間繰入金収入	18,617,000	18,617,000	0
		拠点区分間繰入金収入	18,617,000	18,617,000	0
		その他の活動による収入	0	65,000	-65,000
		その他の収入	0	65,000	-65,000
		その他の活動収入計(7)	18,692,000	18,760,161	-68,161
	支出	積立資産支出	1,642,000	1,642,932	-932
		退職給付引当資産支出	1,642,000	1,642,932	-932
		拠点区分間繰入金支出	11,252,000	11,369,777	-117,777
		拠点区分間繰入金支出	11,252,000	11,369,777	-117,777
		その他の活動支出計(8)	12,894,000	13,012,709	-118,709
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		5,798,000	5,747,452	50,548
予備費支出(10)		146,000	—	146,000	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,500,000	8,400,404	-6,900,404	
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)			11,667,970	18,568,374	-6,900,404

一号第四様式

(単位：円)
備考

(単位：円)

備考

備考

(単位：円)

備 考

備考

神戸さくら保育園拠点区分事業活動計算書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	178,423,479	155,981,630
		施設型給付費収益	148,920,990	127,581,980
		施設型給付費収益	134,359,790	117,352,480
		利用者負担金収益	14,561,200	10,229,500
		利用者等利用料収益	3,685,500	3,945,400
		利用者等利用料収益(一般)	3,685,500	3,945,400
		私的契約利用料収益	6,500	25,000
		その他の事業収益	25,810,489	24,429,250
		補助金事業収益(公費)	24,709,539	23,059,850
		補助金事業収益(一般)	1,100,950	1,369,400
		経常経費寄附金収益	5,600	14,000
		経常経費寄附金収益	5,600	14,000
		サービス活動収益計(1)	178,429,079	155,995,630
	費用	人件費	112,394,659	111,297,057
		職員給料	66,934,371	69,555,162
		職員賞与	13,677,792	14,556,399
		賞与引当金繰入	1,469,716	1,339,893
		非常勤職員給与	8,099,243	8,392,595
		派遣職員費	5,586,240	0
		退職給付費用	2,596,356	2,488,923
		法定福利費	14,030,941	14,964,085
		事業費	21,035,895	20,775,887
		給食費	8,769,023	7,162,764
		保健衛生費	1,405,529	1,211,246
		保育材料費	1,404,053	1,642,596
		水道光熱費	3,323,732	3,106,027
		消耗器具備品費	2,315,501	2,337,342
		保険料	210,882	645,202
		賃借料	3,533,885	4,132,522
		車輛費	0	446,158
		地域公益活動費	31,846	84,640
		雑費	41,444	7,390
		事務費	16,913,076	16,916,511
		福利厚生費	1,165,134	787,171
		職員被服費	18,821	38,225
		旅費交通費	183,230	995,513
		研修研究費	725,025	247,820
		事務消耗品費	1,328,429	1,102,431
		印刷製本費	46,574	42,284
		修繕費	720,115	820,995
		通信運搬費	649,294	598,630
		会議費	154,599	196,362
		広報費	207,801	199,618
		業務委託費	2,559,952	2,879,329
		手数料	652,244	690,755
		土地・建物賃借料	6,610,200	6,429,792
		租税公課	400	34,800
		保守料	1,675,778	1,674,686
		雑費	215,480	178,100
		減価償却費	10,034,250	9,961,119
		減価償却費	10,034,250	9,961,119
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,802,586	-4,802,586
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,802,586	-4,802,586
		徴収不能額	0	57,717
		徴収不能額	0	57,717
		サービス活動費用計(2)	155,575,294	154,205,705
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		22,853,785	1,789,925

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	338,498	377,728
		借入金利息補助金収益	338,498	377,728
		受取利息配当金収益	1,747	141
		受取利息配当金収益	1,747	141
		その他のサービス活動外収益	924,160	862,498
		受入研修費収益	99,000	46,000
		利用者等外給食収益	0	482
		雑収益	825,160	816,016
		サービス活動外収益計(4)	1,264,405	1,240,367
	費用	支払利息	574,320	697,950
支払利息		574,320	697,950	
その他のサービス活動外費用		474,678	147,526	
利用者等外給食費		0	482	
雑損失		474,678	147,044	
サービス活動外費用計(5)		1,048,998	845,476	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		215,407	394,891	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			23,069,192	2,184,816
特別増減の部	収益	固定資産受贈額	0	300,000
		その他の受贈額	0	300,000
		拠点区分間繰入金収益	18,617,000	19,930,792
		拠点区分間繰入金収益	18,617,000	19,930,792
		拠点区分間固定資産移管収益	1,507,144	572,530
		拠点区分間固定資産移管収益	1,507,144	572,530
		その他の特別収益	0	57,717
		徴収不能引当金戻入益	0	57,717
		特別収益計(8)	20,124,144	20,861,039
	費用	拠点区分間繰入金費用	11,369,777	1,648,063
		拠点区分間繰入金費用	11,369,777	1,648,063
		拠点区分間固定資産移管費用	244,204	83,828
		拠点区分間固定資産移管費用	244,204	83,828
特別費用計(9)		11,613,981	1,731,891	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		8,510,163	19,129,148	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			31,579,355	21,313,964
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		190,579,695	169,265,731
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		222,159,050	190,579,695
	基本金取崩額(14)		0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		222,159,050	190,579,695

第二号第四様式

(単位：円)

増減(A)-(B)
22,441,849
21,339,010
17,007,310
4,331,700
-259,900
-259,900
-18,500
1,381,239
1,649,689
-268,450
-8,400
-8,400
22,433,449
1,097,602
-2,620,791
-878,607
129,823
-293,352
5,586,240
107,433
-933,144
260,008
1,606,259
194,283
-238,543
217,705
-21,841
-434,320
-598,637
-446,158
-52,794
34,054
-3,435
377,963
-19,404
-812,283
477,205
225,998
4,290
-100,880
50,664
-41,763
8,183
-319,377
-38,511
180,408
-34,400
1,092
37,380
73,131
73,131
0
0
-57,717
-57,717
1,369,589
21,063,860

(単位：円)

増減(A)-(B)
-39,230
-39,230
1,606
1,606
61,662
53,000
-482
9,144
24,038
-123,630
-123,630
327,152
-482
327,634
203,522
-179,484
20,884,376
-300,000
-300,000
-1,313,792
-1,313,792
934,614
934,614
-57,717
-57,717
-736,895
9,721,714
9,721,714
160,376
160,376
9,882,090
-10,618,985
10,265,391
21,313,964
31,579,355
0
0
0
31,579,355

神戸さくら保育園拠点区分貸借対照表
令和 7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	32,070,737	23,715,225	8,355,512	流動負債	39,420,079	39,335,148	84,931
現金預金	9,683,778	3,218,152	6,465,626	事業未払金	8,133,083	7,391,476	741,607
事業未収金	3,429,569	2,804,107	625,462	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	15,762,802	10,743,388	5,019,414	預り金	10,616	10,616	0
前払費用	1,126,796	834,849	291,947	職員預り金	2,019,185	2,145,163	-125,978
拠点区分間貸付金	2,067,792	6,114,729	-4,046,937	拠点区分間借入金	3,339,479	4,000,000	-660,521
固定資産	365,409,593	373,124,130	-7,714,537	賞与引当金	1,469,716	1,339,893	129,823
基本財産	346,261,406	351,630,894	-5,369,488	固定負債	65,041,143	91,261,868	-26,220,725
土地	233,087,161	233,087,161	0	設備資金借入金	59,435,000	83,883,000	-24,448,000
建物	113,174,245	118,543,733	-5,369,488	退職給付引当金	5,606,143	7,378,868	-1,772,725
その他の固定資産	19,148,187	21,493,236	-2,345,049	負債の部合計	104,461,222	130,597,016	-26,135,794
構築物	4,113,131	4,789,223	-676,092	純 資 産 の 部			
器具及び備品	1,553,344	2,157,861	-604,517	国庫補助金等特別積立金	65,773,058	70,575,644	-4,802,586
ソフトウェア	242,381	243,957	-1,576	国庫補助金等特別積立金	65,773,058	70,575,644	-4,802,586
退職給付引当資産	7,821,545	8,803,932	-982,387	その他の積立金	5,087,000	5,087,000	0
保育施設・設備整備等積立資産	5,087,000	5,087,000	0	保育所施設・設備整備等積立金	5,087,000	5,087,000	0
差入保証金	284,220	349,220	-65,000	次期繰越活動増減差額	222,159,050	190,579,695	31,579,355
その他の固定資産	46,566	62,043	-15,477	次期繰越活動増減差額	222,159,050	190,579,695	31,579,355
				(うち当期活動増減差額)	31,579,355	21,313,964	10,265,391
				純資産の部合計	293,019,108	266,242,339	26,776,769
資産の部合計	397,480,330	396,839,355	640,975	負債及び純資産の部合計	397,480,330	396,839,355	640,975

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	118,543,733	2,686,200	8,055,688	113,174,245
定期預金	0	0	0	0
合 計	351,630,894	2,686,200	8,055,688	346,261,406

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）	207,681,395	94,507,150	113,174,245
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	16,465,250	12,352,119	4,113,131
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	16,802,250	15,248,906	1,553,344
計	474,036,056	122,108,175	351,927,881

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

11. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

西宮セリシエ保育園拠点区分資金収支計算書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入	保育事業収入	219,921,000	223,537,420	-3,616,420
		施設型給付費収入	187,927,000	190,050,990	-2,123,990
		施設型給付費収入	163,960,000	166,033,090	-2,073,090
		利用者負担金収入	23,967,000	24,017,900	-50,900
		利用者等利用料収入	6,456,000	6,455,400	600
		利用者等利用料収入(一般)	6,456,000	6,455,400	600
		私的契約利用料収入	38,000	37,500	500
		その他の事業収入	25,500,000	26,993,530	-1,493,530
		補助金事業収入(公費)	23,300,000	24,724,530	-1,424,530
		補助金事業収入(一般)	2,200,000	2,269,000	-69,000
		経常経費寄附金収入	10,000	4,000	6,000
		経常経費寄附金収入	10,000	4,000	6,000
		受取利息配当金収入	17,000	16,814	186
		受取利息配当金収入	17,000	16,814	186
		その他の収入	371,000	375,000	-4,000
		受入研修費収入	130,000	135,000	-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)	220,319,000	223,933,234	-3,614,234
	支出	人件費支出	133,402,000	132,431,740	970,260
		職員給料支出	77,720,000	77,720,347	-347
		職員賞与支出	17,647,000	17,646,147	853
		非常勤職員給与支出	12,550,000	12,433,730	116,270
		派遣職員費支出	7,485,000	7,021,064	463,936
		退職給付支出	1,680,000	1,679,824	176
		法定福利費支出	16,320,000	15,930,628	389,372
		事業費支出	26,153,000	25,680,343	472,657
		給食費支出	11,920,000	11,547,973	372,027
		保健衛生費支出	950,000	993,778	-43,778
		保育材料費支出	1,688,000	1,566,732	121,268
		水道光熱費支出	4,480,000	4,562,345	-82,345
		消耗器具備品費支出	2,860,000	2,806,809	53,191
		保険料支出	214,000	213,102	898
賃借料支出		3,980,000	3,945,248	34,752	
地域公益活動費支出		50,000	31,846	18,154	
雑支出		11,000	12,510	-1,510	
事務費支出		15,928,000	16,140,821	-212,821	
福利厚生費支出		1,700,000	1,725,334	-25,334	
職員被服費支出		90,000	108,136	-18,136	
旅費交通費支出		280,000	281,782	-1,782	
研修研究費支出		660,000	1,150,567	-490,567	
事務消耗品費支出		610,000	681,955	-71,955	
印刷製本費支出		60,000	46,354	13,646	
修繕費支出		800,000	591,646	208,354	
通信運搬費支出		580,000	574,219	5,781	
会議費支出		230,000	189,630	40,370	
広報費支出		200,000	195,741	4,259	
業務委託費支出		3,000,000	2,906,328	93,672	
手数料支出		4,465,000	4,462,927	2,073	
土地・建物賃借料支出		1,712,000	1,711,240	760	
租税公課支出		1,000	400	600	
保守料支出		1,340,000	1,319,562	20,438	
雑支出		200,000	195,000	5,000	
支払利息支出	612,000	611,563	437		
支払利息支出	612,000	611,563	437		
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)	176,096,000	174,864,467	1,231,533		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	44,223,000	49,068,767	-4,845,767		
施設整備	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	6,624,000	6,624,000	0	

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
備 等 に よ る 収 支	支 出	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	395,000	504,900	-109,900
		器具及び備品取得支出	263,000	372,900	-109,900
		その他の取得支出	132,000	132,000	0
		施設整備等支出計(5)	7,019,000	7,128,900	-109,900
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-7,019,000	-7,128,900	109,900

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	543,000	542,324	676
		退職給付引当資産取崩収入	543,000	542,324	676
		拠点区分間繰入金収入	0	7,965	-7,965
		拠点区分間繰入金収入	0	7,965	-7,965
		その他の活動収入計(7)	543,000	550,289	-7,289
	支出	積立資産支出	11,845,000	11,857,061	-12,061
		退職給付引当資産支出	1,845,000	1,857,061	-12,061
		保育施設・設備整備等積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	17,510,000	26,621,834	-9,111,834
		拠点区分間繰入金支出	17,510,000	26,621,834	-9,111,834
		その他の活動支出計(8)	29,355,000	38,478,895	-9,123,895
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-28,812,000	-37,928,606	9,116,606
	予備費支出(10)		392,000	—	392,000
0					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		8,000,000	4,011,261	3,988,739	
前期末支払資金残高(12)		18,805,067	18,805,067	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		26,805,067	22,816,328	3,988,739	

一号第四様式

(単位：円)
備考

(単位：円)

備 考

備考

(単位：円)

備考

備考

西宮セリシエ保育園拠点区分事業活動計算書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	保育事業収益	223,537,420	198,375,050
		施設型給付費収益	190,050,990	164,789,360
		施設型給付費収益	166,033,090	141,511,560
		利用者負担金収益	24,017,900	23,277,800
		利用者等利用料収益	6,455,400	6,437,700
		利用者等利用料収益(一般)	6,455,400	6,437,700
		私的契約利用料収益	37,500	14,000
		その他の事業収益	26,993,530	27,133,990
		補助金事業収益(公費)	24,724,530	25,085,990
		補助金事業収益(一般)	2,269,000	2,048,000
		経常経費寄附金収益	4,000	267,130
		経常経費寄附金収益	4,000	267,130
	サービス活動収益計(1)		223,541,420	198,642,180
	費 用	人件費	133,899,598	129,936,160
		職員給料	77,720,347	74,444,221
		職員賞与	16,320,030	15,939,942
		賞与引当金繰入	1,865,283	1,326,117
		非常勤職員給与	12,433,730	14,513,989
		派遣職員費	7,021,064	4,977,060
		退職給付費用	2,608,516	2,471,620
		法定福利費	15,930,628	16,263,211
		事業費	25,680,343	24,377,001
		給食費	11,547,973	9,448,514
		保健衛生費	993,778	1,222,374
		保育材料費	1,566,732	1,616,265
		水道光熱費	4,562,345	4,160,828
		消耗器具備品費	2,806,809	3,819,788
		保険料	213,102	681,646
		賃借料	3,945,248	3,341,346
		地域公益活動費	31,846	84,640
		雑費	12,510	1,600
		事務費	16,140,821	11,528,557
		福利厚生費	1,725,334	1,445,227
		職員被服費	108,136	13,492
		旅費交通費	281,782	255,006
		研修研究費	1,150,567	318,215
		事務消耗品費	681,955	700,264
		印刷製本費	46,354	41,624
		修繕費	591,646	1,124,304
		通信運搬費	574,219	584,755
		会議費	189,630	201,858
		広報費	195,741	81,318
		業務委託費	2,906,328	2,891,929
		手数料	4,462,927	671,219
		土地・建物賃借料	1,711,240	1,655,000
		租税公課	400	400
		保守料	1,319,562	1,362,946
		雑費	195,000	181,000
		減価償却費	10,638,572	10,825,207
		減価償却費	10,638,572	10,825,207
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,955,782	-2,955,782
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,955,782	-2,955,782
	サービス活動費用計(2)		183,403,552	173,711,143
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		40,137,868	24,931,037
サ ー ビ ス 活	収 益	受取利息配当金収益	16,814	660
		受取利息配当金収益	16,814	660
		その他のサービス活動外収益	375,000	385,000
		受入研修費収益	135,000	145,000
		雑収益	240,000	240,000

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)
営業活動外増減の部		サービス活動外収益計(4)	391,814	385,660
	費用	支払利息	611,563	677,803
		支払利息	611,563	677,803
		その他のサービス活動外費用	320,060	802,044
		雑損失	320,060	802,044
		サービス活動外費用計(5)	931,623	1,479,847
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-539,809	-1,094,187
経常増減差額(7)=(3)+(6)			39,598,059	23,836,850

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	7,965	0
		拠点区分間繰入金収益	7,965	0
		拠点区分間固定資産移管収益	244,204	297,976
		拠点区分間固定資産移管収益	244,204	297,976
		特別収益計(8)	252,169	297,976
	費用	拠点区分間繰入金費用	26,621,834	17,051,102
		拠点区分間繰入金費用	26,621,834	17,051,102
		拠点区分間固定資産移管費用	892,515	397,680
		拠点区分間固定資産移管費用	892,515	397,680
		特別費用計(9)	27,514,349	17,448,782
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-27,262,180	-17,150,806	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		12,335,879	6,686,044	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		30,334,727	30,648,683
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		42,670,606	37,334,727
	基本金取崩額(14)		0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0
	その他の積立金積立額(16)		10,000,000	7,000,000
	保育施設・設備整備等積立金積立額		10,000,000	7,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		32,670,606	30,334,727

第二号第四様式

(単位：円)

増減(A)-(B)
25,162,370
25,261,630
24,521,530
740,100
17,700
17,700
23,500
-140,460
-361,460
221,000
-263,130
-263,130
24,899,240
3,963,438
3,276,126
380,088
539,166
-2,080,259
2,044,004
136,896
-332,583
1,303,342
2,099,459
-228,596
-49,533
401,517
-1,012,979
-468,544
603,902
-52,794
10,910
4,612,264
280,107
94,644
26,776
832,352
-18,309
4,730
-532,658
-10,536
-12,228
114,423
14,399
3,791,708
56,240
0
-43,384
14,000
-186,635
-186,635
0
0
9,692,409
15,206,831
16,154
16,154
-10,000
-10,000
0

(単位：円)	
増減(A)－(B)	
	6,154
	－66,240
	－66,240
	－481,984
	－481,984
	－548,224
	554,378
	15,761,209

(単位：円)

増減(A)－(B)
7,965
7,965
－53,772
－53,772
－45,807
9,570,732
9,570,732
494,835
494,835
10,065,567
－10,111,374
5,649,835
－313,956
5,335,879
0
0
3,000,000
3,000,000
2,335,879

事業・拠点 [0009:西宮セシ`ェ保育園]

第三号第四様式

西宮セシ`ェ保育園拠点区分貸借対照表
令和 7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	49,202,602	36,653,232	12,549,370	流動負債	34,875,557	25,798,282	9,077,275
現金預金	16,127,514	9,149,647	6,977,867	事業未払金	9,161,383	8,497,439	663,944
事業未収金	18,984,680	11,484,598	7,500,082	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	13,190,530	11,630,090	1,560,440	預り金	12,607	14,598	-1,991
前払費用	829,878	388,897	440,981	職員預り金	1,975,264	1,969,026	6,238
拠点区分間貸付金	70,000	4,000,000	-3,930,000	拠点区分間借入金	15,237,020	7,367,102	7,869,918
固定資産	236,675,660	235,715,817	959,843	賞与引当金	1,865,283	1,326,117	539,166
基本財産	158,494,886	166,915,678	-8,420,792	固定負債	60,539,152	65,487,311	-4,948,159
建物	158,494,886	166,915,678	-8,420,792	設備資金借入金	51,336,000	57,960,000	-6,624,000
その他の固定資産	78,180,774	68,800,139	9,380,635	退職給付引当金	9,203,152	7,527,311	1,675,841
構築物	6,826,991	8,084,443	-1,257,452	負債の部合計	95,414,709	91,285,593	4,129,116
器具及び備品	1,591,459	1,715,169	-123,710	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	242,382	243,958	-1,576	国庫補助金等特別積立金	98,840,947	101,796,729	-2,955,782
退職給付引当資産	9,272,004	8,178,489	1,093,515	国庫補助金等特別積立金	98,840,947	101,796,729	-2,955,782
保育施設・設備整備等積立資産	58,952,000	48,952,000	10,000,000	その他の積立金	58,952,000	48,952,000	10,000,000
その他の固定資産	1,295,938	1,626,080	-330,142	保育所施設・設備整備等積立金	58,952,000	48,952,000	10,000,000
				次期繰越活動増減差額	32,670,606	30,334,727	2,335,879
				次期繰越活動増減差額	32,670,606	30,334,727	2,335,879
				(うち当期活動増減差額)	12,335,879	6,686,044	5,649,835
				純資産の部合計	190,463,553	181,083,456	9,380,097
資産の部合計	285,878,262	272,369,049	13,509,213	負債及び純資産の部合計	285,878,262	272,369,049	13,509,213

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	166,915,678	0	8,420,792	158,494,886
定期預金	0	0	0	0
合 計	166,915,678	0	8,420,792	158,494,886

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）	158,494,886
土地（基本財産）	0
計	158,494,886

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）	57,960,000
計	57,960,000

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	92,560,149	158,494,886
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	18,767,955	11,940,964	6,826,991
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	16,586,050	14,994,591	1,591,459
計	286,409,040	119,495,704	166,913,336

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

西北レジデンス保育園拠点区分資金収支計算書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入	保育事業収入	182,157,000	182,560,170	-403,170
		委託費収入	155,446,000	155,446,770	-770
		利用者等利用料収入	5,480,000	5,457,000	23,000
		利用者等利用料収入(一般)	5,480,000	5,457,000	23,000
		私的契約利用料収入	31,000	28,000	3,000
		その他の事業収入	21,200,000	21,628,400	-428,400
		補助金事業収入(公費)	20,240,000	20,636,700	-396,700
		補助金事業収入(一般)	960,000	991,700	-31,700
		経常経費寄附金収入	4,000	6,160	-2,160
		経常経費寄附金収入	4,000	6,160	-2,160
		受取利息配当金収入	15,000	14,530	470
		受取利息配当金収入	15,000	14,530	470
		その他の収入	231,000	230,000	1,000
		受入研修費収入	20,000	20,000	0
		利用者等外給食費収入	1,000	0	1,000
		雑収入	210,000	210,000	0
		事業活動収入計(1)	182,407,000	182,810,860	-403,860
	支出	人件費支出	106,170,000	104,275,319	1,894,681
		職員給料支出	62,000,000	60,212,997	1,787,003
		職員賞与支出	13,900,000	13,893,111	6,889
		非常勤職員給与支出	9,980,000	9,964,108	15,892
		派遣職員費支出	5,160,000	4,949,313	210,687
		退職給付支出	1,750,000	1,758,712	-8,712
		法定福利費支出	13,380,000	13,497,078	-117,078
		事業費支出	21,170,000	20,834,030	335,970
		給食費支出	10,140,000	10,148,479	-8,479
		保健衛生費支出	840,000	763,429	76,571
		保育材料費支出	1,230,000	1,093,078	136,922
		水道光熱費支出	3,120,000	3,099,160	20,840
		消耗器具備品費支出	1,720,000	1,673,808	46,192
		保険料支出	260,000	258,170	1,830
		賃借料支出	3,800,000	3,764,989	35,011
		地域公益活動費支出	50,000	32,917	17,083
		雑支出	10,000	0	10,000
		事務費支出	12,531,000	12,833,104	-302,104
		福利厚生費支出	1,360,000	1,366,002	-6,002
		職員被服費支出	40,000	0	40,000
		旅費交通費支出	170,000	183,070	-13,070
		研修研究費支出	180,000	512,133	-332,133
		事務消耗品費支出	510,000	539,072	-29,072
		印刷製本費支出	60,000	44,374	15,626
		修繕費支出	2,210,000	2,372,481	-162,481
		通信運搬費支出	610,000	590,024	19,976
		会議費支出	200,000	140,798	59,202
		広報費支出	200,000	183,641	16,359
		業務委託費支出	2,370,000	2,324,091	45,909
		手数料支出	830,000	825,970	4,030
		土地・建物賃借料支出	1,690,000	1,688,464	1,536
		租税公課支出	1,000	400	600
		保守料支出	1,910,000	1,880,584	29,416
		雑支出	190,000	182,000	8,000
		支払利息支出	674,000	673,253	747
		支払利息支出	674,000	673,253	747
		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)	140,546,000	138,615,706	1,930,294
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	41,861,000	44,195,154	-2,334,154
施設整備等	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
	支出	固定資産取得支出	802,000	795,620	6,380

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
に よ る 収 支	支 出	器具及び備品取得支出	670,000	663,620	6,380
		その他の取得支出	132,000	132,000	0
		施設整備等支出計(5)	9,094,000	9,087,620	6,380
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-9,094,000	-9,087,620	-6,380

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	654,000	666,712	-12,712
		退職給付引当資産取崩収入	654,000	666,712	-12,712
		その他の活動収入計(7)	654,000	666,712	-12,712
	支出	積立資産支出	11,630,000	11,630,573	-573
		退職給付引当資産支出	1,630,000	1,630,573	-573
		保育施設・設備整備等積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	13,983,000	21,972,778	-7,989,778
		拠点区分間繰入金支出	13,983,000	21,972,778	-7,989,778
		その他の活動支出計(8)	25,613,000	33,603,351	-7,990,351
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-24,959,000	-32,936,639	7,977,639
	予備費支出(10)		308,000	—	308,000
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		7,500,000	2,170,895	5,329,105	
前期末支払資金残高(12)			14,418,496	14,418,496	0
当期末支払資金残高(11)+(12)			21,918,496	16,589,391	5,329,105

一号第四様式

(単位：円)
備考

(単位：円)

備考

西北セリシエ保育園拠点区分事業活動計算書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	保育事業収益 委託費収益 利用者等利用料収益 利用者等利用料収益(一般) 私的契約利用料収益 その他の事業収益 補助金事業収益(公費) 補助金事業収益(一般) 経常経費寄附金収益 経常経費寄附金収益 サービス活動収益計(1)	182,560,170 155,446,770 5,457,000 5,457,000 28,000 21,628,400 20,636,700 991,700 6,160 6,160 182,566,330	174,921,250 148,777,400 5,482,200 5,482,200 73,500 20,588,150 18,970,200 1,617,950 281,900 281,900 175,203,150
	費 用	人件費 職員給料 職員賞与 賞与引当金繰入 非常勤職員給与 派遣職員費 退職給付費用 法定福利費 事業費 給食費 保健衛生費 保育材料費 水道光熱費 消耗器具備品費 保険料 賃借料 地域公益活動費 雑費 事務費 福利厚生費 職員被服費 旅費交通費 研修研究費 事務消耗品費 印刷製本費 修繕費 通信運搬費 会議費 広報費 業務委託費 手数料 土地・建物賃借料 租税公課 保守料 雑費 減価償却費 減価償却費 国庫補助金等特別積立金取崩額 国庫補助金等特別積立金取崩額 サービス活動費用計(2) サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	104,929,389 60,212,997 12,698,897 1,535,667 9,964,108 4,949,313 2,071,329 13,497,078 20,834,030 10,148,479 763,429 1,093,078 3,099,160 1,673,808 258,170 3,764,989 32,917 0 12,833,104 1,366,002 0 183,070 512,133 539,072 44,374 2,372,481 590,024 140,798 183,641 2,324,091 825,970 1,688,464 400 1,880,584 182,000 11,591,655 11,591,655 -3,165,360 -3,165,360 147,022,818 35,543,512	111,173,506 62,006,921 13,132,773 1,194,214 10,388,677 8,244,638 2,448,915 13,757,368 19,759,785 8,297,257 925,049 1,177,834 2,901,018 2,067,877 664,280 3,668,970 50,000 7,500 9,363,282 1,142,493 39,721 228,380 243,150 870,813 33,704 695,959 581,137 167,271 69,218 2,340,700 720,740 132,089 400 1,913,507 184,000 11,648,575 11,648,575 -3,165,360 -3,165,360 148,779,788 26,423,362
サ ー ビ ス 活 動 外	収 益	受取利息配当金収益 受取利息配当金収益 その他のサービス活動外収益 受入研修費収益 雑収益 サービス活動外収益計(4)	14,530 14,530 233,638 20,000 213,638 248,168	602 602 317,536 0 317,536 318,138
		支払利息	673,253	739,589

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)
外 増 減 の 部	費 用	支払利息	673,253	739,589
		その他のサービス活動外費用	304,550	535,848
		雑損失	304,550	535,848
		サービス活動外費用計(5)	977,803	1,275,437
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-729,635	-957,299
経常増減差額(7)=(3)+(6)			34,813,877	25,466,063

		勘 定 科 目	当年度決算(A)	前年度決算(B)
特別増減の部	収益	拠点区分間固定資産移管収益	80,674	300,057
		拠点区分間固定資産移管収益	80,674	300,057
		特別収益計(8)	80,674	300,057
	費用	拠点区分間繰入金費用	21,972,778	18,178,955
		拠点区分間繰入金費用	21,972,778	18,178,955
		拠点区分間固定資産移管費用	469,956	281,419
		拠点区分間固定資産移管費用	469,956	281,419
		特別費用計(9)	22,442,734	18,460,374
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-22,362,060	-18,160,317
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,451,817	7,305,746
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	235,008,053	234,702,307
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	247,459,870	242,008,053
		基本金取崩額(14)	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0
		その他の積立金積立額(16)	10,000,000	7,000,000
		保育施設・設備整備等積立金積立額	10,000,000	7,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	237,459,870	235,008,053

第二号第四様式

(単位：円)

増減(A)-(B)
7,638,920
6,669,370
-25,200
-25,200
-45,500
1,040,250
1,666,500
-626,250
-275,740
-275,740
7,363,180
-6,244,117
-1,793,924
-433,876
341,453
-424,569
-3,295,325
-377,586
-260,290
1,074,245
1,851,222
-161,620
-84,756
198,142
-394,069
-406,110
96,019
-17,083
-7,500
3,469,822
223,509
-39,721
-45,310
268,983
-331,741
10,670
1,676,522
8,887
-26,473
114,423
-16,609
105,230
1,556,375
0
-32,923
-2,000
-56,920
-56,920
0
0
-1,756,970
9,120,150
13,928
13,928
-83,898
20,000
-103,898
-69,970
-66,336

(単位：円)

増減(A)－(B)
-66,336
-231,298
-231,298
-297,634
227,664
9,347,814

(単位：円)

増減(A)－(B)
-219,383
-219,383
-219,383
3,793,823
3,793,823
188,537
188,537
3,982,360
-4,201,743
5,146,071
305,746
5,451,817
0
0
3,000,000
3,000,000
2,451,817

西北セリッェ保育園拠点区分貸借対照表
令和 7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	32,891,264	31,338,291	1,552,973	流動負債	26,235,879	26,512,348	-276,469
現金預金	6,334,813	12,418,042	-6,083,229	事業未払金	6,565,804	7,258,022	-692,218
事業未収金	13,182,972	7,068,161	6,114,811	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	8,729,700	8,337,200	392,500	預り金	9,289	11,943	-2,654
前払費用	885,788	430,087	455,701	職員預り金	1,625,726	1,517,214	108,512
拠点区分間貸付金	3,864,330	3,191,140	673,190	拠点区分間借入金	8,207,393	8,238,955	-31,562
徴収不能引当金	-106,339	-106,339	0	賞与引当金	1,535,667	1,194,214	341,453
固定資産	471,863,973	471,015,450	848,523	固定負債	77,833,088	84,441,580	-6,608,492
基本財産	408,568,858	418,835,979	-10,267,121	設備資金借入金	71,864,000	80,156,000	-8,292,000
土地	199,658,250	199,658,250	0	退職給付引当金	5,969,088	4,285,580	1,683,508
建物	208,910,608	219,177,729	-10,267,121	負債の部合計	104,068,967	110,953,928	-6,884,961
その他の固定資産	63,295,115	52,179,471	11,115,644	純 資 産 の 部			
構築物	3,846,582	4,613,598	-767,016	国庫補助金等特別積立金	112,226,400	115,391,760	-3,165,360
器具及び備品	1,142,523	913,845	228,678	国庫補助金等特別積立金	112,226,400	115,391,760	-3,165,360
ソフトウェア	253,382	243,958	9,424	その他の積立金	51,000,000	41,000,000	10,000,000
退職給付引当資産	7,052,628	5,408,070	1,644,558	保育所施設・設備整備等積立金	51,000,000	41,000,000	10,000,000
保育施設・設備整備等積立資産	51,000,000	41,000,000	10,000,000	次期繰越活動増減差額	237,459,870	235,008,053	2,451,817
				次期繰越活動増減差額	237,459,870	235,008,053	2,451,817
				(うち当期活動増減差額)	12,451,817	7,305,746	5,146,071
				純資産の部合計	400,686,270	391,399,813	9,286,457
資産の部合計	504,755,237	502,353,741	2,401,496	負債及び純資産の部合計	504,755,237	502,353,741	2,401,496

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	219,177,729	0	10,267,121	208,910,608
定期預金	0	0	0	0
合 計	418,835,979	0	10,267,121	408,568,858

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）	208,910,608
土地（基本財産）	199,658,250
計	408,568,858

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）	80,156,000
計	80,156,000

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	102,119,792	208,910,608
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	11,448,000	7,601,418	3,846,582
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	12,420,730	11,278,207	1,142,523
計	534,557,380	120,999,417	413,557,963

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入	保育事業収入	128,220,000	134,379,754	-6,159,754
		委託費収入	105,690,000	109,213,620	-3,523,620
		利用者等利用料収入	4,807,000	4,782,750	24,250
		利用者等利用料収入(一般)	4,807,000	4,782,750	24,250
		私的契約利用料収入	15,000	15,500	-500
		その他の事業収入	17,708,000	20,367,884	-2,659,884
		補助金事業収入(公費)	16,770,000	19,387,284	-2,617,284
		補助金事業収入(一般)	938,000	980,600	-42,600
		経常経費寄附金収入	10,000	4,000	6,000
		経常経費寄附金収入	10,000	4,000	6,000
		受取利息配当金収入	10,000	9,991	9
		受取利息配当金収入	10,000	9,991	9
		その他の収入	246,000	245,640	360
		受入研修費収入	67,000	67,000	0
		利用者等外給食費収入	2,000	1,140	860
		雑収入	177,000	177,500	-500
		事業活動収入計(1)	128,486,000	134,639,385	-6,153,385
	支出	人件費支出	85,497,000	85,316,725	180,275
		職員給料支出	50,623,000	50,626,718	-3,718
		職員賞与支出	11,338,000	11,337,660	340
		非常勤職員給与支出	10,700,000	10,686,988	13,012
		退職給付支出	1,466,000	1,465,490	510
		法定福利費支出	11,370,000	11,199,869	170,131
		事業費支出	18,839,000	18,602,787	236,213
		給食費支出	8,980,000	8,775,117	204,883
		保健衛生費支出	820,000	801,015	18,985
		保育材料費支出	1,300,000	1,456,539	-156,539
		水道光熱費支出	2,056,000	2,044,051	11,949
		消耗器具備品費支出	1,640,000	1,633,967	6,033
		保険料支出	95,000	98,028	-3,028
		賃借料支出	3,888,000	3,756,818	131,182
		地域公益活動費支出	50,000	34,652	15,348
		雑支出	10,000	2,600	7,400
		事務費支出	10,684,000	10,254,861	429,139
		福利厚生費支出	1,076,000	1,057,595	18,405
		職員被服費支出	30,000	31,812	-1,812
		旅費交通費支出	233,000	232,010	990
		研修研究費支出	512,000	484,479	27,521
		事務消耗品費支出	505,000	511,819	-6,819
		印刷製本費支出	50,000	44,374	5,626
		修繕費支出	321,000	390,610	-69,610
		通信運搬費支出	570,000	573,561	-3,561
		会議費支出	180,000	157,155	22,845
		広報費支出	150,000	148,912	1,088
		業務委託費支出	2,933,000	2,687,383	245,617
		手数料支出	1,750,000	1,714,556	35,444
		土地・建物賃借料支出	1,238,000	1,238,000	0
		租税公課支出	1,000	800	200
		保守料支出	1,000,000	857,595	142,405
		雑支出	135,000	124,200	10,800
		その他の支出	2,000	1,140	860
		利用者等外給食費支出	2,000	1,140	860
		事業活動支出計(2)	115,022,000	114,175,513	846,487
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,464,000	20,463,872	-6,999,872
施設整備等による	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	232,000	132,000	100,000
		器具及び備品取得支出	100,000	0	100,000
		その他の取得支出	132,000	132,000	0

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
収 支		施設整備等支出計 (5)	232, 000	132, 000	100, 000
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-232, 000	-132, 000	-100, 000

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	510,000	509,990	10
		退職給付引当資産取崩収入	510,000	509,990	10
		その他の活動による収入	44,000	43,200	800
		その他の収入	44,000	43,200	800
		その他の活動収入計(7)	554,000	553,190	810
	支出	積立資産支出	1,382,000	8,419,528	-7,037,528
		退職給付引当資産支出	1,382,000	1,419,528	-37,528
		保育施設・設備整備等積立資産支出	0	7,000,000	-7,000,000
		拠点区分間繰入金支出	10,157,000	10,159,298	-2,298
		拠点区分間繰入金支出	10,157,000	10,159,298	-2,298
		その他の活動支出計(8)	11,539,000	18,578,826	-7,039,826
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-10,985,000	-18,025,636	7,040,636
	予備費支出(10)		247,000	—	247,000
	0				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,000,000	2,306,236	-306,236
前期末支払資金残高(12)			15,218,681	15,218,681	0
当期末支払資金残高(11)+(12)			17,218,681	17,524,917	-306,236

一号第四様式

(単位：円)

備考

(単位：円)

備考

尼崎さくら保育園拠点区分事業活動計算書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	保育事業収益 委託費収益 利用者等利用料収益 利用者等利用料収益(一般) 私的契約利用料収益 その他の事業収益 補助金事業収益(公費) 補助金事業収益(一般) 経常経費寄附金収益 経常経費寄附金収益	134,379,754 109,213,620 4,782,750 4,782,750 15,500 20,367,884 19,387,284 980,600 4,000 4,000	129,496,580 105,571,530 5,016,750 5,016,750 32,000 18,876,300 18,568,400 307,900 302,000 302,000
		サービス活動収益計(1)	134,383,754	129,798,580
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費 職員給料 職員賞与 賞与引当金繰入 非常勤職員給与 派遣職員費 退職給付費用 法定福利費 事業費 給食費 保健衛生費 保育材料費 水道光熱費 消耗器具備品費 保険料 賃借料 地域公益活動費 雑費 事務費 福利厚生費 職員被服費 旅費交通費 研修研究費 事務消耗品費 印刷製本費 修繕費 通信運搬費 会議費 広報費 業務委託費 手数料 土地・建物賃借料 租税公課 保守料 雑費 減価償却費 減価償却費 国庫補助金等特別積立金取崩額 国庫補助金等特別積立金取崩額 徴収不能引当金繰入 徴収不能引当金繰入	86,503,375 50,626,718 10,399,977 1,255,067 10,686,988 0 2,334,756 11,199,869 18,602,787 8,775,117 801,015 1,456,539 2,044,051 1,633,967 98,028 3,756,818 34,652 2,600 10,254,861 1,057,595 31,812 232,010 484,479 511,819 44,374 390,610 573,561 157,155 148,912 2,687,383 1,714,556 1,238,000 800 857,595 124,200 3,322,209 3,322,209 -1,435,421 -1,435,421 237,686 237,686	89,170,472 50,595,483 10,785,653 937,683 7,973,614 5,315,466 2,610,941 10,951,632 16,793,383 6,958,310 718,996 1,389,064 1,815,820 1,711,586 399,112 3,745,935 50,000 4,560 7,880,925 743,446 26,835 219,734 225,858 584,695 33,704 412,890 609,580 179,429 63,694 2,224,050 701,739 826,500 1,200 899,571 128,000 3,450,451 3,450,451 -1,435,421 -1,435,421 12,000 12,000
		サービス活動費用計(2)	117,485,497	115,871,810
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,898,257	13,926,770
サ ー ビ ス 活	収 益	受取利息配当金収益 受取利息配当金収益 その他のサービス活動外収益 受入研修費収益 利用者等外給食収益	9,991 9,991 245,640 67,000 1,140	440 440 205,075 80,000 0

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)
営 動 外 増 減 の 部		雑収益	177,500	125,075
		サービス活動外収益計(4)	255,631	205,515
	費 用	その他のサービス活動外費用	375,060	305,290
		利用者等外給食費	1,140	0
		雑損失	373,920	305,290
		サービス活動外費用計(5)	375,060	305,290
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-119,429	-99,775
経常増減差額(7)=(3)+(6)		16,778,828	13,826,995	

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	
特別増減の部	収 益	拠点区分間固定資産移管収益	533,108	410,199
		拠点区分間固定資産移管収益	533,108	410,199
		その他の特別収益	12,000	0
		徴収不能引当金戻入益	12,000	0
		特別収益計(8)	545,108	410,199
	費 用	拠点区分間繰入金費用	10,159,298	8,784,508
		拠点区分間繰入金費用	10,159,298	8,784,508
		拠点区分間固定資産移管費用	189,802	553,821
		拠点区分間固定資産移管費用	189,802	553,821
		特別費用計(9)	10,349,100	9,338,329
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-9,803,992	-8,928,130	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,974,836	4,898,865	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		27,326,971	28,928,106
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		34,301,807	33,826,971
	基本金取崩額(14)		0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0
	その他の積立金積立額(16)		7,000,000	6,500,000
	保育施設・設備整備等積立金積立額		7,000,000	6,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		27,301,807	27,326,971

第二号第四様式

(単位：円)

増減(A)-(B)
4,883,174
3,642,090
-234,000
-234,000
-16,500
1,491,584
818,884
672,700
-298,000
-298,000
4,585,174
-2,667,097
31,235
-385,676
317,384
2,713,374
-5,315,466
-276,185
248,237
1,809,404
1,816,807
82,019
67,475
228,231
-77,619
-301,084
10,883
-15,348
-1,960
2,373,936
314,149
4,977
12,276
258,621
-72,876
10,670
-22,280
-36,019
-22,274
85,218
463,333
1,012,817
411,500
-400
-41,976
-3,800
-128,242
-128,242
0
0
225,686
225,686
1,613,687
2,971,487
9,551
9,551
40,565
-13,000
1,140

(単位：円)	
増減(A)－(B)	
52,425	
50,116	
69,770	
1,140	
68,630	
69,770	
-19,654	
2,951,833	

(単位：円)

増減(A)－(B)
122,909
122,909
12,000
12,000
134,909
1,374,790
1,374,790
-364,019
-364,019
1,010,771
-875,862
2,075,971
-1,601,135
474,836
0
0
500,000
500,000
-25,164

尼崎さくら保育園拠点区分貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	25,802,865	23,031,034	2,771,831	流動負債	9,770,701	8,762,036	1,008,665
現金預金	734,273	582,823	151,450	事業未払金	4,967,404	4,755,169	212,235
事業未収金	9,452,469	1,080,841	8,371,628	預り金	9,289	11,943	-2,654
未収補助金	15,124,384	20,920,790	-5,796,406	職員預り金	1,250,992	1,196,733	54,259
前払費用	729,425	458,580	270,845	拠点区分間借入金	2,287,949	1,860,508	427,441
徴収不能引当金	-237,686	-12,000	-225,686	賞与引当金	1,255,067	937,683	317,384
固定資産	71,193,891	68,356,669	2,837,222	固定負債	7,750,425	8,689,452	-939,027
基本財産	34,545,043	36,731,512	-2,186,469	退職給付引当金	7,750,425	8,689,452	-939,027
建物	34,545,043	36,731,512	-2,186,469	負債の部合計	17,521,126	17,451,488	69,638
その他の固定資産	36,648,848	31,625,157	5,023,691	純 資 産 の 部			
構築物	1,525,128	1,789,965	-264,837	国庫補助金等特別積立金	26,673,823	28,109,244	-1,435,421
器具及び備品	1,534,760	2,272,087	-737,327	国庫補助金等特別積立金	26,673,823	28,109,244	-1,435,421
ソフトウェア	242,381	243,957	-1,576	その他の積立金	25,500,000	18,500,000	7,000,000
退職給付引当資産	7,727,879	8,657,248	-929,369	保育所施設・設備整備等積立金	25,500,000	18,500,000	7,000,000
保育施設・設備整備等積立資産	25,500,000	18,500,000	7,000,000	次期繰越活動増減差額	27,301,807	27,326,971	-25,164
差入保証金	118,700	161,900	-43,200	次期繰越活動増減差額	27,301,807	27,326,971	-25,164
				(うち当期活動増減差額)	6,974,836	4,898,865	2,075,971
				純資産の部合計	79,475,630	73,936,215	5,539,415
資産の部合計	96,996,756	91,387,703	5,609,053	負債及び純資産の部合計	96,996,756	91,387,703	5,609,053

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	36,731,512	0	2,186,469	34,545,043
定期預金	0	0	0	0
合 計	36,731,512	0	2,186,469	34,545,043

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

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	16,891,415	34,545,043
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	3,952,800	2,427,672	1,525,128
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	6,837,415	5,302,655	1,534,760
計	62,226,673	24,621,742	37,604,931

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	2,000	1,449	551	
		受取利息配当金収入	2,000	1,449	551	
		事業活動収入計(1)	9,110,000	9,109,449	551	
	支出	人件費支出	9,506,000	9,513,895	-7,895	
		職員給料支出	3,350,000	3,343,528	6,472	
		職員賞与支出	870,000	869,750	250	
		非常勤職員給与支出	4,250,000	4,261,162	-11,162	
		退職給付支出	46,000	45,500	500	
		法定福利費支出	990,000	993,955	-3,955	
		事業費支出	51,000	20,284	30,716	
		保健衛生費支出	10,000	1,672	8,328	
		保育材料費支出	20,000	18,612	1,388	
		消耗器具備品費支出	10,000	0	10,000	
		保険料支出	1,000	0	1,000	
		雑支出	10,000	0	10,000	
		事務費支出	451,000	420,023	30,977	
		福利厚生費支出	160,000	156,500	3,500	
		旅費交通費支出	10,000	1,300	8,700	
		研修研究費支出	10,000	4,000	6,000	
		事務消耗品費支出	150,000	154,407	-4,407	
		印刷製本費支出	10,000	0	10,000	
		通信運搬費支出	82,000	84,569	-2,569	
		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	220	780	
		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)	10,008,000	9,954,202	53,798	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-898,000	-844,753	-53,247	
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	87,000	86,472	528	
		退職給付引当資産支出	87,000	86,472	528	
		その他の活動支出計(8)	87,000	86,472	528	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-87,000	-86,472	-528	
予備費支出(10)			15,000	—	15,000	
			0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			-1,000,000	-931,225	-68,775	
前期末支払資金残高(12)			3,588,426	3,588,426	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)			2,588,426	2,657,201	-68,775	

さくらルーム拠点区分事業活動計算書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	9,108,000	0	
		その他の事業収益	9,108,000	9,108,000	0	
		受託事業収益(公費)	9,108,000	9,108,000	0	
		サービス活動収益計(1)	9,108,000	9,108,000	0	
	費 用	人件費	9,630,657	8,126,474	1,504,183	
		職員給料	3,343,528	3,301,316	42,212	
		職員賞与	786,917	855,158	-68,241	
		賞与引当金繰入	84,667	82,833	1,834	
		非常勤職員給与	4,261,162	3,011,431	1,249,731	
		退職給付費用	160,428	153,072	7,356	
		法定福利費	993,955	722,664	271,291	
		事業費	20,284	56,348	-36,064	
		保健衛生費	1,672	616	1,056	
		保育材料費	18,612	5,732	12,880	
		地域公益活動費	0	50,000	-50,000	
		事務費	420,023	379,380	40,643	
		福利厚生費	156,500	185,335	-28,835	
		旅費交通費	1,300	1,380	-80	
		研修研究費	4,000	0	4,000	
		事務消耗品費	154,407	89,843	64,564	
		印刷製本費	0	1,980	-1,980	
		通信運搬費	84,569	81,815	2,754	
		業務委託費	3,685	3,685	0	
		手数料	220	0	220	
		保守料	10,342	10,342	0	
		雑費	5,000	5,000	0	
		減価償却費	63,360	82,439	-19,079	
		減価償却費	63,360	82,439	-19,079	
		サービス活動費用計(2)		10,134,324	8,644,641	1,489,683
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-1,026,324	463,359	-1,489,683
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	1,449	27	1,422	
		受取利息配当金収益	1,449	27	1,422	
		サービス活動外収益計(4)	1,449	27	1,422	
	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)		1,449	27	1,422	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-1,024,875	463,386	-1,488,261		
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)		-1,024,875	463,386	-1,488,261		
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		3,644,999	3,181,613	463,386	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		2,620,124	3,644,999	-1,024,875	
	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)		2,620,124	3,644,999	-1,024,875	

さくらルーム拠点区分貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	3,377,151	4,063,936	-686,785	流動負債	804,617	558,343	246,274
現金預金	2,550,380	3,270,232	-719,852	事業未払金	636,967	390,832	246,135
事業未収金	798,939	763,530	35,409	職員預り金	82,983	84,678	-1,695
前払費用	27,832	30,174	-2,342	賞与引当金	84,667	82,833	1,834
固定資産	895,826	872,714	23,112	固定負債	848,236	733,308	114,928
その他の固定資産	895,826	872,714	23,112	退職給付引当金	848,236	733,308	114,928
器具及び備品	75,828	117,188	-41,360	負債の部合計	1,652,853	1,291,651	361,202
ソフトウェア	40,334	62,334	-22,000	純 資 産 の 部			
退職給付引当資産	779,664	693,192	86,472	次期繰越活動増減差額	2,620,124	3,644,999	-1,024,875
				次期繰越活動増減差額	2,620,124	3,644,999	-1,024,875
				(うち当期活動増減差額)	-1,024,875	463,386	-1,488,261
				純資産の部合計	2,620,124	3,644,999	-1,024,875
資産の部合計	4,272,977	4,936,650	-663,673	負債及び純資産の部合計	4,272,977	4,936,650	-663,673

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 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	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	232,722	75,828
計	308,550	232,722	75,828

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

11. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

櫻ホーム西神拠点区分資金収支計算書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	596,029,000	597,283,863	-1,254,863	
	施設介護料収入	343,136,000	342,509,398	626,602	
	介護報酬収入	307,065,000	306,132,519	932,481	
	利用者負担金収入(公費)	1,774,000	1,756,001	17,999	
	利用者負担金収入(一般)	34,297,000	34,620,878	-323,878	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	3,269,000	3,500,334	-231,334	
	介護報酬収入	3,164,000	3,395,117	-231,117	
	介護予防報酬収入	105,000	105,217	-217	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	393,000	486,529	-93,529	
	介護負担金収入(公費)	1,000	0	1,000	
	介護負担金収入(一般)	380,000	474,838	-94,838	
	介護予防負担金収入(公費)	1,000	0	1,000	
	介護予防負担金収入(一般)	11,000	11,691	-691	
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	107,191,000	108,169,773	-978,773	
	介護報酬収入	106,397,000	107,374,231	-977,231	
	介護予防報酬収入	794,000	795,542	-1,542	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	13,101,000	13,227,082	-126,082	
	介護負担金収入(公費)	1,232,000	1,231,174	826	
	介護負担金収入(一般)	11,778,000	11,907,509	-129,509	
	介護予防負担金収入(一般)	91,000	88,399	2,601	
	居宅介護支援介護料収入	1,635,000	1,630,362	4,638	
	居宅介護支援介護料収入	1,635,000	1,630,362	4,638	
	利用者等利用料収入	126,448,000	125,653,829	794,171	
	施設サービス利用料収入	1,507,000	1,506,220	780	
	居宅介護サービス利用料収入	11,000	11,278	-278	
	地域密着型介護サービス利用料収入	381,000	376,554	4,446	
	食費収入(特定)	9,674,000	9,380,722	293,278	
	食費収入(一般)	50,777,000	50,508,688	268,312	
	居住費収入(特定)	12,045,000	11,922,842	122,158	
	居住費収入(一般)	52,053,000	51,947,525	105,475	
	その他の事業収入	856,000	2,106,556	-1,250,556	
	補助金事業収入	684,000	1,922,436	-1,238,436	
	受託事業収入	172,000	184,120	-12,120	
	医療事業収入	11,100,000	10,960,220	139,780	
	外来診療収入	9,200,000	9,117,047	82,953	
	その他の医療事業収入	1,900,000	1,843,173	56,827	
	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	18,000	20,221	-2,221	
	受取利息配当金収入	18,000	20,221	-2,221	
	その他の収入	810,000	835,387	-25,387	
	受入研修費収入	131,000	140,000	-9,000	
	利用者等外給食費収入	3,000	0	3,000	
	雑収入	676,000	695,387	-19,387	
	事業活動収入計(1)	607,958,000	609,099,691	-1,141,691	
	支出				
	人件費支出	378,221,000	372,847,955	5,373,045	
	職員給料支出	244,808,000	242,180,334	2,627,666	
	職員賞与支出	46,877,000	46,414,859	462,141	
	非常勤職員給与支出	28,689,000	27,628,655	1,060,345	
	派遣職員費支出	1,791,000	1,790,991	9	
	退職給付支出	8,923,000	8,809,188	113,812	
	法定福利費支出	47,133,000	46,023,928	1,109,072	
	事業費支出	96,039,000	93,697,798	2,341,202	
	給食費支出	41,937,000	41,695,218	241,782	
	介護用品費支出	5,946,000	6,052,858	-106,858	
	医薬品費支出	6,000	0	6,000	
	保健衛生費支出	7,028,000	6,334,080	693,920	
	被服費支出	6,000	0	6,000	
	教養娯楽費支出	900,000	753,424	146,576	
	日用品費支出	24,000	3,160	20,840	
	水道光熱費支出	26,026,000	25,554,447	471,553	
	燃料費支出	6,000	0	6,000	
	消耗器具備品費支出	4,177,000	3,596,821	580,179	
	保険料支出	1,302,000	1,296,525	5,475	
	賃借料支出	7,213,000	7,174,878	38,122	
	車輛費支出	1,151,000	1,053,925	97,075	
	地域公益活動費支出	164,000	137,902	26,098	

(単位:円)

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考	
支出	支出	雑支出	153,000	44,560	108,440		
		事務費支出	33,168,000	31,191,531	1,976,469		
		福利厚生費支出	1,937,000	1,560,567	376,433		
		職員被服費支出	75,000	22,839	52,161		
		旅費交通費支出	1,350,000	1,222,233	127,767		
		研修研究費支出	782,000	885,659	-103,659		
		事務消耗品費支出	2,886,000	2,890,577	-4,577		
		印刷製本費支出	153,000	128,822	24,178		
		修繕費支出	2,958,000	1,867,936	1,090,064		
		通信運搬費支出	1,447,000	1,444,393	2,607		
		会議費支出	528,000	498,532	29,468		
		広報費支出	761,000	755,722	5,278		
		業務委託費支出	7,010,000	6,915,965	94,035		
		手数料支出	9,690,000	9,475,714	214,286		
		土地・建物賃借料支出	578,000	576,000	2,000		
		租税公課支出	209,000	188,540	20,460		
		保守料支出	2,206,000	2,211,440	-5,440		
		渉外費支出	13,000	7,182	5,818		
		諸会費支出	459,000	436,480	22,520		
		雑支出	126,000	102,930	23,070		
		利用者負担軽減額	340,000	322,640	17,360		
		利用者負担軽減額	340,000	322,640	17,360		
		支払利息支出	4,368,000	4,367,028	972		
		支払利息支出	4,368,000	4,367,028	972		
		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		
		事業活動支出計(2)		512,139,000	502,426,952	9,712,048	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		95,819,000	106,672,739	-10,853,739	
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	29,016,000	29,016,000	0		
		設備資金借入金元金償還支出	29,016,000	29,016,000	0		
		固定資産取得支出	502,000	301,400	200,600		
		器具及び備品取得支出	200,000	0	200,000		
		その他の取得支出	302,000	301,400	600		
		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)	36,231,000	36,029,840	201,160			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-36,231,000	-36,029,840	-201,160			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	354,000	300,688	53,312		
		退職給付引当資産取崩収入	354,000	300,688	53,312		
		拠点区分間長期借入金収入	1,400,000	1,400,000	0		
		拠点区分間長期借入金収入	1,400,000	1,400,000	0		
		その他の活動収入計(7)	1,754,000	1,700,688	53,312		
	支出	積立資産支出	5,060,000	5,037,906	22,094		
		退職給付引当資産支出	5,060,000	5,037,906	22,094		
		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	38,211,000	40,190,468	-1,979,468		
		拠点区分間繰入金支出	38,211,000	40,190,468	-1,979,468		
		その他の活動による支出	772,000	771,022	978		
		その他の支出	772,000	771,022	978		
		その他の活動支出計(8)	52,543,000	54,499,396	-1,956,396		
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-50,789,000	-52,798,708	2,009,708		
		予備費支出(10)		799,000	—	799,000	
				0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		8,000,000	17,844,191	-9,844,191		
前期末支払資金残高(12)			-4,762,499	-4,762,499	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)			3,237,501	13,081,692	-9,844,191		

桜ホーム西神拠点区分事業活動計算書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	597,283,863	584,573,520	12,710,343	
	施設介護料収益	342,509,398	329,678,259	12,831,139	
	介護報酬収益	306,132,519	293,910,978	12,221,541	
	利用者負担金収益(公費)	1,756,001	1,400,511	355,490	
	利用者負担金収益(一般)	34,620,878	34,366,770	254,108	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	3,500,334	3,409,230	91,104	
	介護報酬収益	3,395,117	3,369,771	25,346	
	介護予防報酬収益	105,217	39,459	65,758	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	486,529	604,669	-118,140	
	介護負担金収益(一般)	474,838	587,758	-112,920	
	介護予防負担金収益(一般)	11,691	16,911	-5,220	
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	108,169,773	98,258,564	9,911,209	
	介護報酬収益	107,374,231	98,039,826	9,334,405	
	介護予防報酬収益	795,542	218,738	576,804	
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	13,227,082	12,289,831	937,251	
	介護負担金収益(公費)	1,231,174	1,032,900	198,274	
	介護負担金収益(一般)	11,907,509	11,232,624	674,885	
	介護予防負担金収益(一般)	88,399	24,307	64,092	
	居宅介護支援介護料収益	1,630,362	0	1,630,362	
	居宅介護支援介護料収益	1,630,362	0	1,630,362	
	利用者等利用料収益	125,653,829	125,179,047	474,782	
	施設サービス利用料収益	1,506,220	1,514,660	-8,440	
	居宅介護サービス利用料収益	11,278	0	11,278	
	地域密着型介護サービス利用料収益	376,554	361,320	15,234	
	食費収益(特定)	9,380,722	9,145,141	235,581	
	食費収益(一般)	50,508,688	50,767,422	-258,734	
	居住費収益(特定)	11,922,842	11,066,841	856,001	
	居住費収益(一般)	51,947,525	52,323,663	-376,138	
	その他の事業収益	2,106,556	15,153,920	-13,047,364	
	補助金事業収益	1,922,436	15,056,695	-13,134,259	
	受託事業収益	184,120	97,225	86,895	
	医療事業収益	10,960,220	9,017,353	1,942,867	
	外来診療収益	9,117,047	7,019,696	2,097,351	
	その他の医療事業収益	1,843,173	1,997,657	-154,484	
	その他の医療事業収益	1,843,173	1,997,657	-154,484	
	サービス活動収益計(1)	608,244,083	593,590,873	14,653,210	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	375,009,479	374,242,007	767,472
		職員給料	242,180,334	237,833,318	4,347,016
		職員賞与	42,131,326	38,534,533	3,596,793
		賞与引当金繰入	4,827,167	4,283,533	543,634
		非常勤職員給与	27,628,655	33,671,740	-6,043,085
		派遣職員費	1,790,991	4,082,878	-2,291,887
		退職給付費用	10,427,078	9,974,370	452,708
		法定福利費	46,023,928	45,861,635	162,293
		事業費	93,697,798	89,161,214	4,536,584
		給食費	41,695,218	39,397,808	2,297,410
		介護用品費	6,052,858	4,917,238	1,135,620
		保健衛生費	6,334,080	7,582,009	-1,247,929
		教養娯楽費	753,424	631,919	121,505
		日用品費	3,160	132,945	-129,785
		水道光熱費	25,554,447	23,526,273	2,028,174
		消耗器具備品費	3,596,821	3,685,285	-88,464
		保険料	1,296,525	1,251,163	45,362
		賃借料	7,174,878	6,742,081	432,797
		車輛費	1,053,925	893,514	160,411
		地域公益活動費	137,902	389,379	-251,477
		雑費	44,560	11,600	32,960
		事務費	31,191,531	27,687,611	3,503,920
		福利厚生費	1,560,567	1,973,015	-412,448
		職員被服費	22,839	90,659	-67,820
		旅費交通費	1,222,233	2,103,709	-881,476
		研修研究費	885,659	670,304	215,355
		事務消耗品費	2,890,577	1,656,307	1,234,270
		印刷製本費	128,822	134,377	-5,555

(単位：円)

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		修繕費	1,867,936	887,888	980,048
		通信運搬費	1,444,393	1,362,654	81,739
		会議費	498,532	438,124	60,408
		広報費	755,722	516,392	239,330
		業務委託費	6,915,965	4,336,834	2,579,131
		手数料	9,475,714	10,302,540	-826,826
		土地・建物賃借料	576,000	569,600	6,400
		租税公課	188,540	116,000	72,540
		保守料	2,211,440	2,039,400	172,040
		渉外費	7,182	14,448	-7,266
		諸会費	436,480	421,480	15,000
		雑費	102,930	53,880	49,050
		利用者負担軽減額	322,640	254,546	68,094
		利用者負担軽減額	322,640	254,546	68,094
		減価償却費	75,948,194	74,711,515	1,236,679
		減価償却費	75,948,194	74,711,515	1,236,679
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-19,616,979	-18,364,602	-1,252,377
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-19,616,979	-18,364,602	-1,252,377
		徴収不能額	0	274,929	-274,929
		徴収不能額	0	274,929	-274,929
		サービス活動費用計(2)	556,552,663	547,967,220	8,585,443
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	51,691,420	45,623,653	6,067,767
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	20,221	340	19,881
		受取利息配当金収益	20,221	340	19,881
		その他のサービス活動外収益	971,819	818,380	153,439
		受入研修費収益	140,000	189,000	-49,000
		雑収益	831,819	629,380	202,439
		サービス活動外収益計(4)	992,040	818,720	173,320
	費 用	支払利息	4,367,028	4,181,927	185,101
		支払利息	4,367,028	4,181,927	185,101
		その他のサービス活動外費用	1,683,531	3,160,109	-1,476,578
		雑損失	1,683,531	3,160,109	-1,476,578
	サービス活動外費用計(5)	6,050,559	7,342,036	-1,291,477	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-5,058,519	-6,523,316	1,464,797	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			46,632,901	39,100,337	7,532,564
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	0	9,702,731	-9,702,731
		施設整備等補助金収益	0	9,702,731	-9,702,731
		拠点区分間固定資産移管収益	1,884,515	14,790	1,869,725
		拠点区分間固定資産移管収益	1,884,515	14,790	1,869,725
		その他の特別収益	0	274,929	-274,929
		徴収不能引当金戻入益	0	274,929	-274,929
		特別収益計(8)	1,884,515	9,992,450	-8,107,935
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	9,702,731	-9,702,731
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	9,702,731	-9,702,731
		拠点区分間繰入金費用	40,190,468	32,570,942	7,619,526
		拠点区分間繰入金費用	40,190,468	32,570,942	7,619,526
		拠点区分間固定資産移管費用	1,752,580	0	1,752,580
		拠点区分間固定資産移管費用	1,752,580	0	1,752,580
		その他の特別損失	771,022	0	771,022
		その他の特別損失	771,022	0	771,022
		特別費用計(9)	42,714,070	42,273,673	440,397
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-40,829,555	-32,281,223	-8,548,332
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			5,803,346	6,819,114	-1,015,768
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		82,748,841	75,929,727	6,819,114
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		88,552,187	82,748,841	5,803,346
	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)		88,552,187	82,748,841	5,803,346

櫻ホーム西神拠点区分事業活動明細書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	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	居宅介護支援事業所さくらさく	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
収 益		介護保険事業収益	452,610,765	44,622,959	98,250,357	30,000	1,769,782	597,283,863	0	597,283,863
		施設介護料収益	342,509,398	0	0	0	0	342,509,398	0	342,509,398
		介護報酬収益	306,132,519	0	0	0	0	306,132,519	0	306,132,519
		利用者負担金収益(公費)	1,756,001	0	0	0	0	1,756,001	0	1,756,001
		利用者負担金収益(一般)	34,620,878	0	0	0	0	34,620,878	0	34,620,878
		居宅介護料収益(介護報酬収益)	3,500,334	0	0	0	0	3,500,334	0	3,500,334
		介護報酬収益	3,395,117	0	0	0	0	3,395,117	0	3,395,117
		介護予防報酬収益	105,217	0	0	0	0	105,217	0	105,217
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)	486,529	0	0	0	0	486,529	0	486,529
		介護負担金収益(一般)	474,838	0	0	0	0	474,838	0	474,838
		介護予防負担金収益(一般)	11,691	0	0	0	0	11,691	0	11,691
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	0	37,317,410	70,852,363	0	0	108,169,773	0	108,169,773
		介護報酬収益	0	36,521,868	70,852,363	0	0	107,374,231	0	107,374,231
		介護予防報酬収益	0	795,542	0	0	0	795,542	0	795,542
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	0	4,610,763	8,616,319	0	0	13,227,082	0	13,227,082
		介護負担金収益(公費)	0	0	1,231,174	0	0	1,231,174	0	1,231,174
		介護負担金収益(一般)	0	4,522,364	7,385,145	0	0	11,907,509	0	11,907,509
		介護予防負担金収益(一般)	0	88,399	0	0	0	88,399	0	88,399
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	1,630,362	1,630,362	0	1,630,362
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	1,630,362	1,630,362	0	1,630,362
		利用者等利用料収益	104,637,675	2,572,984	18,443,170	0	0	125,653,829	0	125,653,829
		施設サービス利用料収益	1,506,220	0	0	0	0	1,506,220	0	1,506,220
		居宅介護サービス利用料収益	11,278	0	0	0	0	11,278	0	11,278
		地域密着型介護サービス利用料収益	0	3,134	373,420	0	0	376,554	0	376,554
		食費収益(特定)	6,348,347	0	3,032,375	0	0	9,380,722	0	9,380,722
		食費収益(一般)	39,550,633	2,569,850	8,388,205	0	0	50,508,688	0	50,508,688
		居住費収益(特定)	9,217,842	0	2,705,000	0	0	11,922,842	0	11,922,842
		居住費収益(一般)	48,003,355	0	3,944,170	0	0	51,947,525	0	51,947,525
		その他の事業収益	1,476,829	121,802	338,505	30,000	139,420	2,106,556	0	2,106,556
		補助金事業収益	1,428,429	121,802	329,705	30,000	12,500	1,922,436	0	1,922,436
		受託事業収益	48,400	0	8,800	0	126,920	184,120	0	184,120
		医療事業収益	0	0	0	10,960,220	0	10,960,220	0	10,960,220
		外来診療収益	0	0	0	9,117,047	0	9,117,047	0	9,117,047
		その他の医療事業収益	0	0	0	1,843,173	0	1,843,173	0	1,843,173
		その他の医療事業収益	0	0	0	1,843,173	0	1,843,173	0	1,843,173
		サービス活動収益計(1)	452,610,765	44,622,959	98,250,357	10,990,220	1,769,782	608,244,083	0	608,244,083
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の		人件費	277,671,403	24,421,742	58,800,394	10,276,873	3,839,067	375,009,479	0	375,009,479
		職員給料	176,053,427	13,810,864	40,077,250	9,516,528	2,722,265	242,180,334	0	242,180,334
		職員賞与	31,574,095	2,633,757	7,347,080	0	576,394	42,131,326	0	42,131,326
		賞与引当金繰入	3,722,730	286,000	716,770	0	101,667	4,827,167	0	4,827,167
		非常勤職員給与	21,999,618	3,989,558	989,479	650,000	0	27,628,655	0	27,628,655
		派遣職員費	1,790,991	0	0	0	0	1,790,991	0	1,790,991
		退職給付費用	7,464,298	903,331	2,059,449	0	0	10,427,078	0	10,427,078
		法定福利費	35,066,244	2,798,232	7,610,366	110,345	438,741	46,023,928	0	46,023,928
		事業費	69,357,956	4,466,698	17,242,103	2,625,101	5,940	93,697,798	0	93,697,798
		給食費	31,804,029	1,940,182	7,951,007	0	0	41,695,218	0	41,695,218

(単位：円)

勘 定 科 目			特別養護老人ホーム櫻 ホーム西神	認知症対応型特 びセンターさくらさ く	地域密着型特別養護 老人ホーム西神 神	櫻ホーム西神診療所	居宅介護支援事業所 さくらさく	合 計	内部取引消去	拠点区分合計		
部	費用	介護用品費	4,660,701	242,114	1,150,043	0	0	6,052,858	0	6,052,858		
		保健衛生費	3,635,384	24,642	908,846	1,765,208	0	0	6,334,080	0	6,334,080	
		教養娯楽費	586,337	20,503	146,584	0	0	0	753,424	0	753,424	
		日用品費	2,434	126	600	0	0	0	3,160	0	3,160	
		水道光熱費	19,676,924	1,022,178	4,855,345	0	0	0	25,554,447	0	25,554,447	
		消耗器具備品費	2,798,028	72,436	698,064	28,293	0	0	3,596,821	0	3,596,821	
		保険料	998,324	51,861	246,340	0	0	0	1,296,525	0	1,296,525	
		賃借料	4,283,582	988,800	1,070,896	831,600	0	0	7,174,878	0	7,174,878	
		車輛費	811,522	42,157	200,246	0	0	0	1,053,925	0	1,053,925	
		地域公益活動費	57,271	60,559	14,132	0	5,940	0	137,902	0	137,902	
		雑費	43,420	1,140	0	0	0	0	44,560	0	44,560	
		事務費	19,254,830	1,568,250	4,754,957	5,265,257	348,237	0	31,191,531	0	31,191,531	
		福利厚生費	1,159,022	104,790	289,755	7,000	0	0	1,560,567	0	1,560,567	
		職員被服費	10,293	535	2,540	9,471	0	0	22,839	0	22,839	
		旅費交通費	840,295	141,462	207,346	0	33,130	0	1,222,233	0	1,222,233	
		研修研究費	666,041	39,250	164,348	0	16,020	0	885,659	0	885,659	
		事務消耗品費	1,963,597	212,634	484,525	12,267	217,554	0	2,890,577	0	2,890,577	
		印刷製本費	81,575	12,598	20,129	2,200	12,320	0	128,822	0	128,822	
		修繕費	1,417,136	101,117	349,683	0	0	0	1,867,936	0	1,867,936	
		通信運搬費	976,516	174,352	240,958	10,596	41,971	0	1,444,393	0	1,444,393	
		会議費	341,597	49,405	84,290	7,240	16,000	0	498,532	0	498,532	
		広報費	565,881	50,208	139,633	0	0	0	755,722	0	755,722	
		業務委託費	3,818,965	202,073	942,342	1,941,948	10,637	0	6,915,965	0	6,915,965	
		手数料	5,067,437	357,931	1,250,406	2,799,335	605	0	9,475,714	0	9,475,714	
		土地・建物賃借料	443,520	23,040	109,440	0	0	0	576,000	0	576,000	
		租税公課	145,175	7,542	35,823	0	0	0	188,540	0	188,540	
		保守料	1,336,904	69,450	329,886	475,200	0	0	2,211,440	0	2,211,440	
		渉外費	5,530	287	1,365	0	0	0	7,182	0	7,182	
		諸会費	336,090	17,459	82,931	0	0	0	436,480	0	436,480	
		雑費	79,256	4,117	19,557	0	0	0	102,930	0	102,930	
		利用者負担軽減額	166,310	0	156,330	0	0	0	322,640	0	322,640	
		利用者負担軽減額	166,310	0	156,330	0	0	0	322,640	0	322,640	
		減価償却費	57,883,949	3,142,313	14,283,052	638,880	0	0	75,948,194	0	75,948,194	
		減価償却費	57,883,949	3,142,313	14,283,052	638,880	0	0	75,948,194	0	75,948,194	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,105,074	-784,679	-3,727,226	0	0	0	-19,616,979	0	-19,616,979	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,105,074	-784,679	-3,727,226	0	0	0	-19,616,979	0	-19,616,979	
		サービス活動費用計(2)			409,229,374	32,814,324	91,509,610	18,806,111	4,193,244	556,552,663	0	556,552,663
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			43,381,391	11,808,635	6,740,747	-7,815,891	-2,423,462	51,691,420	0	51,691,420
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	14,070	2,814	0	2,825	512	20,221	0	20,221		
		受取利息配当金収益	14,070	2,814	0	2,825	512	0	20,221	0	20,221	
		その他のサービス活動外収益	908,819	63,000	0	0	0	0	971,819	0	971,819	
		受入研修費収益	77,000	63,000	0	0	0	0	140,000	0	140,000	
		雑収益	831,819	0	0	0	0	0	831,819	0	831,819	
		サービス活動外収益計(4)	922,889	65,814	0	2,825	512	0	992,040	0	992,040	
	費用	支払利息	4,367,028	0	0	0	0	0	4,367,028	0	4,367,028	
		支払利息	4,367,028	0	0	0	0	0	4,367,028	0	4,367,028	
		その他のサービス活動外費用	1,161,299	522,232	0	0	0	0	1,683,531	0	1,683,531	
		雑損失	1,161,299	522,232	0	0	0	0	1,683,531	0	1,683,531	
		サービス活動外費用計(5)	5,528,327	522,232	0	0	0	0	6,050,559	0	6,050,559	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-4,605,438	-456,418	0	2,825	512	0	-5,058,519	0	-5,058,519	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			38,775,953	11,352,217	6,740,747	-7,813,066	-2,422,950	46,632,901	0	46,632,901		

櫻ホーム西神拠点区分貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

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	171,356,619	152,108,351	19,248,268	流動負債	199,558,164	205,382,823	-5,824,659
現金預金	40,614,479	32,423,563	8,190,916	事業未払金	25,968,853	26,445,416	-476,563
事業未収金	102,041,955	97,538,461	4,503,494	1年以内返済予定設備資金借入金	26,784,000	29,016,000	-2,232,000
未収補助金	1,189,240	15,251,352	-14,062,112	1年以内返済予定リース債務	1,172,070	6,712,440	-5,540,370
前払費用	1,296,210	1,572,462	-276,252	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	26,214,735	5,322,513	20,892,222	預り金	0	3,000	-3,000
固定資産	1,129,946,639	1,202,350,260	-72,403,621	職員預り金	4,619,883	4,801,396	-181,513
基本財産	1,038,657,191	1,088,282,084	-49,624,893	拠点区分間借入金	127,686,191	125,621,038	2,065,153
土地	110,000,000	110,000,000	0	賞与引当金	4,827,167	4,283,533	543,634
建物	928,657,191	978,282,084	-49,624,893	固定負債	760,565,594	794,082,655	-33,517,061
その他の固定資産	91,289,448	114,068,176	-22,778,728	設備資金借入金	642,864,000	669,648,000	-26,784,000
構築物	26,974,224	31,026,952	-4,052,728	リース債務	692,120	1,864,190	-1,172,070
車輛運搬具	2	1	1	拠点区分間長期借入金	110,719,000	117,819,000	-7,100,000
器具及び備品	43,780,162	58,452,828	-14,672,666	退職給付引当金	6,290,474	4,751,465	1,539,009
有形リース資産	334,840	4,720,360	-4,385,520	負債の部合計	960,123,758	999,465,478	-39,341,720
ソフトウェア	875,836	1,354,746	-478,910	純 資 産 の 部			
無形リース資産	1,331,000	3,654,200	-2,323,200	国庫補助金等特別積立金	252,627,313	272,244,292	-19,616,979
退職給付引当資産	16,912,739	13,669,567	3,243,172	国庫補助金等特別積立金	252,627,313	272,244,292	-19,616,979
その他の固定資産	1,080,645	1,189,522	-108,877	次期繰越活動増減差額	88,552,187	82,748,841	5,803,346
				次期繰越活動増減差額	88,552,187	82,748,841	5,803,346
				(うち当期活動増減差額)	5,803,346	6,819,114	-1,015,768
				純資産の部合計	341,179,500	354,993,133	-13,813,633
資産の部合計	1,301,303,258	1,354,458,611	-53,155,353	負債及び純資産の部合計	1,301,303,258	1,354,458,611	-53,155,353

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 ⑪）

- ・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
- ・居宅介護支援事業所さくらさく

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	978,282,084	0	49,624,893	928,657,191
定期預金	0	0	0	0

合 計	1,088,282,084	0	49,624,893	1,038,657,191
-----	---------------	---	------------	---------------

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）	928,657,191
土地（基本財産）	110,000,000
計	1,038,657,191

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）	669,648,000
計	669,648,000

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	246,348,891	928,657,191
構築物	47,174,214	20,199,990	26,974,224
車両運搬具	2,735,894	2,735,892	2
器具及び備品	111,895,998	68,115,836	43,780,162
有形リース資産	20,253,400	19,918,560	334,840
計	1,467,065,588	357,319,169	1,109,746,419

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

ブルーメひめじ拠点区分資金収支計算書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入			
	障害福祉サービス等事業収入	21,760,000	23,705,725	-1,945,725
	障害児施設給付費収入	20,502,000	22,068,520	-1,566,520
	障害児通所給付費収入	20,500,000	22,068,520	-1,568,520
	特例障害児通所給付費収入	2,000	0	2,000
	利用者負担金収入	1,050,000	1,102,725	-52,725
	特定費用収入	2,000	0	2,000
	その他の事業収入	204,000	534,480	-330,480
	補助金事業収入(公費)	41,000	436,461	-395,461
	補助金事業収入(一般)	2,000	0	2,000
	受託事業収入(公費)	2,000	0	2,000
	受託事業収入(一般)	2,000	0	2,000
	その他の事業収入 (保険等査定減)	157,000 -2,000	98,019 0	58,981 -2,000
	受取利息配当金収入	2,000	4,912	-2,912
	受取利息配当金収入	2,000	4,912	-2,912
	事業活動収入計(1)	21,762,000	23,710,637	-1,948,637
	支出			
	人件費支出	32,534,000	32,503,411	30,589
	職員給料支出	19,600,000	19,606,879	-6,879
	職員賞与支出	4,950,000	4,880,403	69,597
	非常勤職員給与支出	3,200,000	3,197,831	2,169
	退職給付支出	684,000	690,080	-6,080
	法定福利費支出	4,100,000	4,128,218	-28,218
	事業費支出	3,614,000	2,425,941	1,188,059
	給食費支出	185,000	185,342	-342
	保健衛生費支出	130,000	59,340	70,660
	教養娯楽費支出	470,000	97,640	372,360
	水道光熱費支出	309,000	225,221	83,779
	消耗器具備品費支出	460,000	319,155	140,845
	保険料支出	508,000	418,050	89,950
	賃借料支出	417,000	275,055	141,945
	車輛費支出	1,095,000	843,938	251,062
	地域公益活動費支出	33,000	2,200	30,800
	雑支出	7,000	0	7,000
	事務費支出	3,987,000	3,364,976	622,024
	福利厚生費支出	318,000	364,627	-46,627
	旅費交通費支出	100,000	115,240	-15,240
	研修研究費支出	280,000	251,298	28,702
	事務消耗品費支出	170,000	169,144	856
	印刷製本費支出	17,000	28,600	-11,600
	修繕費支出	235,000	222,109	12,891
	通信運搬費支出	285,000	210,382	74,618
	会議費支出	95,000	57,180	37,820
	広報費支出	218,000	191,620	26,380
	業務委託費支出	133,000	117,581	15,419
	手数料支出	255,000	162,984	92,016
	土地・建物賃借料支出	1,478,000	1,132,400	345,600
	租税公課支出	251,000	236,400	14,600
	保守料支出	36,000	0	36,000
	雑支出	116,000	105,411	10,589
	支払利息支出	45,000	34,578	10,422
	支払利息支出	45,000	34,578	10,422
	事業活動支出計(2)	40,180,000	38,328,906	1,851,094
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-18,418,000	-14,618,269	-3,799,731
施設整備等による収	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
	固定資産取得支出	4,278,000	4,161,230	116,770
	建物取得支出	3,840,000	3,837,690	2,310
	器具及び備品取得支出	438,000	323,540	114,460
	施設整備等支出計(5)	4,278,000	4,161,230	116,770

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-4,278,000	-4,161,230	-116,770

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	7,580	-7,580
		退職給付引当資産取崩収入	0	7,580	-7,580
		拠点区分間長期借入金収入	27,101,000	27,101,900	-900
		拠点区分間長期借入金収入	27,101,000	27,101,900	-900
		その他の活動収入計(7)	27,101,000	27,109,480	-8,480
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	17,585,000	17,584,800	200
		長期運営資金借入金元金償還支出	17,585,000	17,584,800	200
		積立資産支出	614,000	548,968	65,032
		退職給付引当資産支出	614,000	548,968	65,032
		その他の活動による支出	6,280,000	6,308,696	-28,696
		その他の支出	6,280,000	6,308,696	-28,696
		その他の活動支出計(8)	24,479,000	24,442,464	36,536
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		2,622,000	2,667,016	-45,016
	予備費支出(10)		126,000	—	126,000
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-20,200,000	-16,112,483	-4,087,517	
前期末支払資金残高(12)			0	0	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		-20,200,000	-16,112,483	-4,087,517	

一号第四様式

(単位：円)

備考

(単位：円)

備考

(単位：円)

備考

[illegible]

ブルーメひめじ拠点区分事業活動計算書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	障害福祉サービス等事業収益	23,705,725	0
		障害児施設給付費収益	22,068,520	0
		障害児通所給付費収益	22,068,520	0
		利用者負担金収益	1,102,725	0
		その他の事業収益	534,480	0
		補助金事業収益（公費）	436,461	0
		その他の事業収益	98,019	0
		サービス活動収益計(1)	23,705,725	0
	費 用	人件費	33,002,923	0
		職員給料	19,606,879	0
		職員賞与	4,880,403	0
		賞与引当金繰入	478,432	0
		非常勤職員給与	3,197,831	0
		退職給付費用	711,160	0
		法定福利費	4,128,218	0
		事業費	2,425,941	0
		給食費	185,342	0
		保健衛生費	59,340	0
		教養娯楽費	97,640	0
		水道光熱費	225,221	0
		消耗器具備品費	319,155	0
		保険料	418,050	0
		賃借料	275,055	0
		車輛費	843,938	0
		地域公益活動費	2,200	0
		事務費	3,364,976	0
		福利厚生費	364,627	0
		旅費交通費	115,240	0
		研修研究費	251,298	0
		事務消耗品費	169,144	0
		印刷製本費	28,600	0
		修繕費	222,109	0
		通信運搬費	210,382	0
		会議費	57,180	0
		広報費	191,620	0
		業務委託費	117,581	0
		手数料	162,984	0
		土地・建物賃借料	1,132,400	0
		租税公課	236,400	0
		雑費	105,411	0
		減価償却費	4,961,096	0
		減価償却費	4,961,096	0
		サービス活動費用計(2)	43,754,936	0
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-20,049,211	0
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	4,912	0
		受取利息配当金収益	4,912	0
		サービス活動外収益計(4)	4,912	0
	費 用	支払利息	34,578	0
		支払利息	34,578	0
		その他のサービス活動外費用	79,732	0
		雑損失	79,732	0
	サービス活動外費用計(5)	114,310	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-109,398	0	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		-20,158,609	0
特 別 増	収 益	拠点区分間固定資産移管収益	1	0
		拠点区分間固定資産移管収益	1	0
		特別収益計(8)	1	0

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)
増 減 の 部	費 用	その他の特別損失	89,144	0
		その他の特別損失	89,144	0
		特別費用計(9)	89,144	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-89,143	0
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-20,247,752	0

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-20,247,752	0
	基本金取崩額(14)	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-20,247,752	0

第二号第四様式

(単位：円)

増減(A)-(B)
23,705,725
22,068,520
22,068,520
1,102,725
534,480
436,461
98,019
23,705,725
33,002,923
19,606,879
4,880,403
478,432
3,197,831
711,160
4,128,218
2,425,941
185,342
59,340
97,640
225,221
319,155
418,050
275,055
843,938
2,200
3,364,976
364,627
115,240
251,298
169,144
28,600
222,109
210,382
57,180
191,620
117,581
162,984
1,132,400
236,400
105,411
4,961,096
4,961,096
43,754,936
-20,049,211
4,912
4,912
4,912
34,578
34,578
79,732
79,732
114,310
-109,398
-20,158,609
1
1
1

(単位：円)

増減(A)－(B)
89,144
89,144
89,144
-89,143
-20,247,752

(単位：円)	
増減(A)－(B)	
	0
	-20,247,752
	0
	0
	0
	-20,247,752

事業・拠点 [0014:ブルーメひめじ]

ブルーメひめじ拠点区分事業活動明細書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			放課後等デイサービス ブルーメひめじ	児童発達支援事業所 ブルーメひめじ	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	23,261,393	444,332	23,705,725	0	23,705,725
		障害児施設給付費収益	21,624,188	444,332	22,068,520	0	22,068,520
		障害児通所給付費収益	21,624,188	444,332	22,068,520	0	22,068,520
		利用者負担金収益	1,102,725	0	1,102,725	0	1,102,725
		その他の事業収益	534,480	0	534,480	0	534,480
		補助金事業収益（公費）	436,461	0	436,461	0	436,461
		その他の事業収益	98,019	0	98,019	0	98,019
		サービス活動収益計(1)	23,261,393	444,332	23,705,725	0	23,705,725
	費用	人件費	24,628,876	8,374,047	33,002,923	0	33,002,923
		職員給料	14,721,681	4,885,198	19,606,879	0	19,606,879
		職員賞与	3,441,663	1,438,740	4,880,403	0	4,880,403
		賞与引当金繰入	278,265	200,167	478,432	0	478,432
		非常勤職員給与	2,561,078	636,753	3,197,831	0	3,197,831
		退職給付費用	702,320	8,840	711,160	0	711,160
		法定福利費	2,923,869	1,204,349	4,128,218	0	4,128,218
		事業費	2,345,121	80,820	2,425,941	0	2,425,941
		給食費	185,342	0	185,342	0	185,342
		保健衛生費	59,340	0	59,340	0	59,340
		教養娯楽費	97,640	0	97,640	0	97,640
		水道光熱費	225,221	0	225,221	0	225,221
		消耗器具備品費	238,335	80,820	319,155	0	319,155
		保険料	418,050	0	418,050	0	418,050
		賃借料	275,055	0	275,055	0	275,055
		車輛費	843,938	0	843,938	0	843,938
		地域公益活動費	2,200	0	2,200	0	2,200
		事務費	3,151,490	213,486	3,364,976	0	3,364,976
		福利厚生費	333,522	31,105	364,627	0	364,627
		旅費交通費	90,720	24,520	115,240	0	115,240
		研修研究費	108,010	143,288	251,298	0	251,298
		事務消耗品費	168,519	625	169,144	0	169,144
		印刷製本費	17,600	11,000	28,600	0	28,600
		修繕費	222,109	0	222,109	0	222,109
		通信運搬費	210,382	0	210,382	0	210,382
		会議費	57,180	0	57,180	0	57,180
		広報費	191,620	0	191,620	0	191,620
		業務委託費	114,633	2,948	117,581	0	117,581
		手数料	162,984	0	162,984	0	162,984
		土地・建物賃借料	1,132,400	0	1,132,400	0	1,132,400
		租税公課	236,400	0	236,400	0	236,400
		雑費	105,411	0	105,411	0	105,411
		減価償却費	4,907,369	53,727	4,961,096	0	4,961,096

(単位：円)

勘 定 科 目		放課後等デイサービス ブルーメひめじ	児童発達支援事業所 ブルーメひめじ	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
	減価償却費	4,907,369	53,727	4,961,096	0	4,961,096
	サービス活動費用計(2)	35,032,856	8,722,080	43,754,936	0	43,754,936
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-11,771,463	-8,277,748	-20,049,211	0	-20,049,211

(単位：円)

勘 定 科 目			放課後等 ^ア イービス ブルーメひめじ	児童発達支援事業所 ブルーメひめじ	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	4,143	769	4,912	0	4,912
		受取利息配当金収益	4,143	769	4,912	0	4,912
		サービス活動外収益計(4)	4,143	769	4,912	0	4,912
	費 用	支払利息	34,578	0	34,578	0	34,578
		支払利息	34,578	0	34,578	0	34,578
		その他のサービス活動外費用	79,732	0	79,732	0	79,732
		雑損失	79,732	0	79,732	0	79,732
		サービス活動外費用計(5)	114,310	0	114,310	0	114,310
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-110,167	769	-109,398	0	-109,398
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-11,881,630	-8,276,979	-20,158,609	0	-20,158,609	

ブルーメひめじ拠点区分貸借対照表
令和 7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	8,637,191	0	8,637,191	流動負債	25,228,106	0	25,228,106
現金預金	3,796,190	0	3,796,190	事業未払金	1,353,936	0	1,353,936
事業未収金	4,379,761	0	4,379,761	預り金	3,411	0	3,411
未収補助金	200,000	0	200,000	職員預り金	453,032	0	453,032
前払費用	261,240	0	261,240	拠点区分間借入金	22,939,295	0	22,939,295
固定資産	23,466,143	0	23,466,143	賞与引当金	478,432	0	478,432
その他の固定資産	23,466,143	0	23,466,143	固定負債	27,122,980	0	27,122,980
建物	3,730,236	0	3,730,236	拠点区分間長期借入金	27,101,900	0	27,101,900
車輛運搬具	5	0	5	退職給付引当金	21,080	0	21,080
器具及び備品	558,770	0	558,770	負債の部合計	52,351,086	0	52,351,086
投資有価証券	30,000	0	30,000	純 資 産 の 部			
退職給付引当資産	461,656	0	461,656	次期繰越活動増減差額	-20,247,752	0	-20,247,752
その他の固定資産	18,685,476	0	18,685,476	次期繰越活動増減差額	-20,247,752	0	-20,247,752
				(うち当期活動増減差額)	-20,247,752	0	-20,247,752
				純資産の部合計	-20,247,752	0	-20,247,752
資産の部合計	32,103,334	0	32,103,334	負債及び純資産の部合計	32,103,334	0	32,103,334

計算書類に対する注記（ブルーメひめじ拠点区分用）

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) ブルーメひめじ拠点計算書類(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）

- ・放課後等デイサービスブルーメひめじ
- ・児童発達支援事業所ブルーメひめじ

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	3,837,690	107,454	3,730,236
構築物	0	0	0
車両運搬具	563,004	562,999	5
器具及び備品	741,044	182,274	558,770
有形リース資産	0	0	0
計	5,141,738	852,727	4,289,011

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

