社会福祉法人名　社会福祉法人桜谷福祉会

法人単位資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	1,214,914,000	1,202,645,881	12,268,119	
		児童福祉事業収入	216,131,000	226,999,069	-10,868,069	
		保育事業収入	1,114,143,000	1,107,016,483	7,126,517	
		障害福祉サービス等事業収入	27,978,000	27,426,810	551,190	
		医療事業収入	13,100,000	13,118,110	-18,110	
		借入金利息補助金収入	659,000	657,310	1,690	
		経常経費寄附金収入	2,031,000	1,815,446	215,554	
		受取利息配当金収入	1,322,000	1,362,693	-40,693	
		その他の収入	6,834,000	6,566,387	267,613	
		事業活動収入計(1)	2,597,112,000	2,587,608,189	9,503,811	
	支出	人件費支出	1,805,116,000	1,797,481,019	7,634,981	
		事業費支出	380,580,000	371,845,993	8,734,007	
		事務費支出	192,330,000	181,967,736	10,362,264	
		利用者負担軽減額	244,000	310,217	-66,217	
		支払利息支出	6,185,000	6,514,194	-329,194	
		その他の支出	713,000	620,286	92,714	
		事業活動支出計(2)	2,385,168,000	2,358,739,445	26,428,555	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		211,944,000	228,868,744	-16,924,744	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	6,821,000	6,821,000	0	
		施設整備等寄附金収入	1,200,000	1,171,000	29,000	
		施設整備等収入計(4)	8,021,000	7,992,000	29,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	69,362,000	69,362,000	0	
		固定資産取得支出	173,536,000	158,004,035	15,531,965	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	5,558,000	5,555,970	2,030	
		その他の施設整備等による支出	50,000	116,750	-66,750	
		施設整備等支出計(5)	248,506,000	233,038,755	15,467,245	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-240,485,000	-225,046,755	-15,438,245	
その他の活動による収支	収入	長期貸付金回収収入	1,000,000	1,002,000	-2,000	
		積立資産取崩収入	36,104,000	36,622,343	-518,343	
		その他の活動による収入	4,008,000	4,082,240	-74,240	
		その他の活動収入計(7)	41,112,000	41,706,583	-594,583	
	支出	長期貸付金支出	24,800,000	22,969,069	1,830,931	
		積立資産支出	97,439,000	92,751,673	4,687,327	
		その他の活動による支出	567,000	566,260	740	
		その他の活動支出計(8)	122,806,000	116,287,002	6,518,998	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-81,694,000	-74,580,419	-7,113,581	
予備費支出(10)			5,765,000 0	—	5,765,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			-116,000,000	-70,758,430	-45,241,570	

前期末支払資金残高(12)	450,573,503	450,573,203	300	
当期末支払資金残高(11)+(12)	334,573,503	379,814,773	-45,241,270	

社会福祉法人名　社会福祉法人桜谷福祉会
事業・拠点　［0002:社会福祉事業］

社会福祉事業事業区分資金収支内訳表

（自）令和 7年 4月 1日 （至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			法人本部	桜谷荘・やすらぎ	さくらこども学園	くるみ保育園	石屋川くるみ保育園	神戸さくら保育園	西宮ｾﾘｼﾞｪ保育園	西北ｾﾘｼﾞｪ保育園	尼崎さくら保育園	さくらルーム	櫻ホーム西神	ブルーメひめじ	合　計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	0	584,668,321	0	0	0	0	0	0	0	0	617,977,560	0	1,202,645,881	0	1,202,645,881
		児童福祉事業収入	0	0	226,999,069	0	0	0	0	0	0	0	0	0	226,999,069	0	226,999,069
		保育事業収入	0	0	0	133,239,046	192,934,531	192,646,429	231,060,350	199,572,835	148,455,292	9,108,000	0	0	1,107,016,483	0	1,107,016,483
		障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,426,810	27,426,810	0	27,426,810
		医療事業収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,118,110	0	13,118,110	0	13,118,110
		借入金利息補助金収入	0	0	0	0	361,549	295,761	0	0	0	0	0	0	657,310	0	657,310
		経常経費寄附金収入	645,396	337,500	707,950	38,500	27,100	11,000	4,000	40,000	4,000	0	0	0	1,815,446	0	1,815,446
		受取利息配当金収入	148,875	614,847	210,693	77,695	39,823	23,446	66,203	63,087	28,533	3,591	82,069	3,831	1,362,693	0	1,362,693
		その他の収入	1,238,550	864,931	978,733	319,140	439,100	755,766	763,389	251,120	175,650	0	752,508	27,500	6,566,387	0	6,566,387
		事業活動収入計(1)	2,032,821	586,485,599	228,896,445	133,674,381	193,802,103	193,732,402	231,893,942	199,927,042	148,663,475	9,111,591	631,930,247	27,458,141	2,587,608,189	0	2,587,608,189
	支出	人件費支出	104,112,931	409,348,853	121,789,177	91,054,625	119,655,309	120,117,092	168,934,470	124,741,890	95,657,346	10,800,761	393,505,130	37,763,435	1,797,481,019	0	1,797,481,019
		事業費支出	5,292,612	97,404,478	40,581,261	12,099,762	21,346,240	21,824,304	27,483,227	23,187,301	19,746,110	12,846	100,417,885	2,449,967	371,845,993	0	371,845,993
		事務費支出	34,852,030	31,201,493	9,626,132	7,152,723	12,773,292	20,930,793	16,891,645	12,723,563	7,556,452	329,312	24,681,265	3,249,036	181,967,736	0	181,967,736
		利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	310,217	0	310,217	0	310,217
		支払利息支出	0	0	0	0	364,090	451,801	545,322	606,917	0	0	4,546,064	0	6,514,194	0	6,514,194
		その他の支出	0	26,450	542,170	0	0	346	1,300	1,120	0	0	48,900	0	620,286	0	620,286
		事業活動支出計(2)	144,257,573	537,981,274	172,538,740	110,307,110	154,138,931	163,324,336	213,855,964	161,260,791	122,959,908	11,142,919	523,509,461	43,462,438	2,358,739,445	0	2,358,739,445
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		−142,224,752	48,504,325	56,357,705	23,367,271	39,663,172	30,408,066	18,037,978	38,666,251	25,703,567	−2,031,328	108,420,786	−16,004,297	228,868,744	0	228,868,744
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,821,000	0	6,821,000	0	6,821,000
		施設整備等寄附金収入	1,171,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,171,000	0	1,171,000
		施設整備等収入計(4)	1,171,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,821,000	0	7,992,000	0	7,992,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	3,214,000	24,448,000	6,624,000	8,292,000	0	0	26,784,000	0	69,362,000	0	69,362,000
		固定資産取得支出	1,221,220	20,573,720	2,624,500	3,951,400	2,794,250	100,280,202	278,500	462,200	15,228,498	110,000	10,016,115	463,430	158,004,035	0	158,004,035
		ファイナンス・リース債務の返済支出	862,800	2,351,580	0	0	0	0	0	0	0	0	2,341,590	0	5,555,970	0	5,555,970
		その他の施設整備等による支出	30,000	0	0	0	0	50,000	0	0	36,750	0	0	0	116,750	0	116,750
		施設整備等支出計(5)	2,114,020	22,925,300	2,624,500	3,951,400	6,008,250	124,778,202	6,902,500	8,754,200	15,265,248	110,000	39,141,705	463,430	233,038,755	0	233,038,755
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		−943,020	−22,925,300	−2,624,500	−3,951,400	−6,008,250	−124,778,202	−6,902,500	−8,754,200	−15,265,248	−110,000	−32,320,705	−463,430	−225,046,755	0	−225,046,755
その他の活動による収支	収入	長期貸付金回収収入	1,002,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,002,000	0	1,002,000
		積立資産取崩収入	54,788	16,722,529	135,094	887,348	0	0	1,951,173	15,392	15,474,246	1,024,244	343,709	13,820	36,622,343	0	36,622,343
		拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	76,656,500	0	0	0	0	0	0	76,656,500	−76,656,500	0
		拠点区分間長期貸付金回収収入	8,500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,500,000	−8,500,000	0
		拠点区分間繰入金収入	191,062,174	0	0	0	0	18,617,000	0	0	0	0	0	0	209,679,174	−209,679,174	0
		その他の活動による収入	3,675,000	0	240	0	180,000	227,000	0	0	0	0	0	0	4,082,240	0	4,082,240
		その他の活動収入計(7)	204,293,962	16,722,529	135,334	887,348	180,000	95,500,500	1,951,173	15,392	15,474,246	1,024,244	343,709	13,820	336,542,257	−294,835,674	41,706,583
	支出	長期貸付金支出	22,969,069	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,969,069	0	22,969,069
		積立資産支出	3,275,512	9,410,076	19,930,141	7,422,124	11,539,972	1,687,159	2,295,466	9,937,077	16,955,310	88,392	9,558,136	652,308	92,751,673	0	92,751,673
		拠点区分間長期貸付金支出	76,656,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	76,656,500	−76,656,500	0
		拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,500,000	0	8,500,000	−8,500,000	0
		拠点区分間繰入金支出	18,617,000	37,759,164	33,493,144	12,046,685	22,053,850	0	10,717,247	19,547,944	8,813,273	0	46,630,867	0	209,679,174	−209,679,174	0
		その他の活動による支出	0	0	0	0	48,000	25,000	0	0	0	0	0	493,260	566,260	0	566,260
		その他の活動支出計(8)	121,518,081	47,169,240	53,423,285	19,468,809	33,641,822	1,712,159	13,012,713	29,485,021	25,768,583	88,392	64,689,003	1,145,568	411,122,676	−294,835,674	116,287,002
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		82,775,881	−30,446,711	−53,287,951	−18,581,461	−33,461,822	93,788,341	−11,061,540	−29,469,629	−10,294,337	935,852	−64,345,294	−1,131,748	−74,580,419	0	−74,580,419
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			−60,391,891	−4,867,686	445,254	834,410	193,100	−581,795	73,938	442,422	143,982	−1,205,476	11,754,787	−17,599,475	−70,758,430	0	−70,758,430
前期末支払資金残高(11)			151,329,726	140,403,706	39,671,945	21,528,353	22,514,053	18,568,374	22,816,328	16,589,391	17,524,917	2,657,201	13,081,692	−16,112,483	450,573,203	0	450,573,203
当期末支払資金残高(10)+(11)			90,937,835	135,536,020	40,117,199	22,362,763	22,707,153	17,986,579	22,890,266	17,031,813	17,668,899	1,451,725	24,836,479	−33,711,958	379,814,773	0	379,814,773

社会福祉法人名　社会福祉法人桜谷福祉会

法人単位事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	1,202,645,881	1,153,300,938	49,344,943
		児童福祉事業収益	226,999,069	209,882,738	17,116,331
		保育事業収益	1,107,016,483	1,021,438,153	85,578,330
		障害福祉サービス等事業収益	27,426,810	23,705,725	3,721,085
		医療事業収益	13,118,110	10,960,220	2,157,890
		経常経費寄附金収益	1,815,446	1,698,008	117,438
		サービス活動収益計(1)	2,579,021,799	2,420,985,782	158,036,017
	費用	人件費	1,856,499,069	1,686,285,174	170,213,895
		事業費	371,845,993	349,917,158	21,928,835
		事務費	188,287,929	200,858,846	-12,570,917
		利用者負担軽減額	310,217	322,640	-12,423
		減価償却費	163,479,516	172,404,318	-8,924,802
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-50,565,525	-53,757,426	3,191,901
		徴収不能額	0	508,993	-508,993
		徴収不能引当金繰入	142,507	340,829	-198,322
		サービス活動費用計(2)	2,529,999,706	2,356,880,532	173,119,174
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		49,022,093	64,105,250	-15,083,157
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	657,310	749,172	-91,862
		受取利息配当金収益	1,362,693	167,771	1,194,922
		その他のサービス活動外収益	8,610,371	7,496,789	1,113,582
		サービス活動外収益計(4)	10,630,374	8,413,732	2,216,642
	費用	支払利息	6,514,194	6,670,130	-155,936
		その他のサービス活動外費用	4,572,035	5,118,191	-546,156
		サービス活動外費用計(5)	11,086,229	11,788,321	-702,092
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-455,855	-3,374,589	2,918,734
経常増減差額(7)=(3)+(6)			48,566,238	60,730,661	-12,164,423
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	6,821,000	1,444,000	5,377,000
		施設整備等寄附金収益	1,171,000	3,172,900	-2,001,900
		固定資産受贈額	300,000	0	300,000
		固定資産売却益	0	54,998	-54,998
		その他の特別収益	375,240	21,840	353,400
		特別収益計(8)	8,667,240	4,693,738	3,973,502
	費用	固定資産売却損・処分損	13	9	4
		国庫補助金等特別積立金積立額	6,821,000	1,444,000	5,377,000
		その他の特別損失	566,260	928,166	-361,906
		特別費用計(9)	7,387,273	2,372,175	5,015,098
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,279,967	2,321,563	-1,041,596
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			49,846,205	63,052,224	-13,206,019
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,463,987,172	1,439,589,948	24,397,224
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,513,833,377	1,502,642,172	11,191,205
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		28,320,000	19,517,900	8,802,100
	その他の積立金積立額(16)		65,621,000	58,172,900	7,448,100
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,476,532,377	1,463,987,172	12,545,205

社会福祉法人名　社会福祉法人桜谷福祉会
事業・拠点　［0002:社会福祉事業］

社会福祉事業事業区分事業活動内訳表

（自）令和 7年 4月 1日 （至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			法人本部	桜谷荘・やすらぎ	さくらこども学園	くるみ保育園	石屋川くるみ保育園	神戸さくら保育園	西宮ｾﾘｼﾞｪ保育園	西北ｾﾘｼﾞｪ保育園	尼崎さくら保育園	さくらルーム	櫻ホーム西神	ブルーメひめじ	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	0	584,668,321	0	0	0	0	0	0	0	0	617,977,560	0	1,202,645,881	0	1,202,645,881
		児童福祉事業収益	0	0	226,999,069	0	0	0	0	0	0	0	0	0	226,999,069	0	226,999,069
		保育事業収益	0	0	0	133,239,046	192,934,531	192,646,429	231,060,350	199,572,835	148,455,292	9,108,000	0	0	1,107,016,483	0	1,107,016,483
		障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,426,810	27,426,810	0	27,426,810
		医療事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,118,110	0	13,118,110	0	13,118,110
		経常経費寄附金収益	645,396	337,500	707,950	38,500	27,100	11,000	4,000	40,000	4,000	0	0	0	1,815,446	0	1,815,446
		サービス活動収益計(1)	645,396	585,005,821	227,707,019	133,277,546	192,961,631	192,657,429	231,064,350	199,612,835	148,459,292	9,108,000	631,095,670	27,426,810	2,579,021,799	0	2,579,021,799
	費用	人件費	108,052,607	414,737,767	124,978,401	95,353,465	126,018,566	127,407,744	175,771,394	132,755,751	100,924,181	9,963,925	402,612,146	37,923,122	1,856,499,069	0	1,856,499,069
		事業費	5,292,612	97,404,478	40,581,261	12,099,762	21,346,240	21,824,304	27,483,227	23,187,301	19,746,110	12,846	100,417,885	2,449,967	371,845,993	0	371,845,993
		事務費	41,172,223	31,201,493	9,626,132	7,152,723	12,773,292	20,930,793	16,891,645	12,723,563	7,556,452	329,312	24,681,265	3,249,036	188,287,929	0	188,287,929
		利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	310,217	0	310,217	0	310,217
		減価償却費	2,091,971	30,015,517	11,657,529	1,155,370	7,111,376	10,066,794	10,676,108	11,512,431	3,308,191	65,193	70,736,291	5,082,745	163,479,516	0	163,479,516
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	−11,596,944	−5,214,865	−40,151	−1,543,172	−4,780,210	−2,945,006	−3,165,360	−1,421,807	0	−19,858,010	0	−50,565,525	0	−50,565,525
		徴収不能引当金繰入	0	33,107	0	0	106,150	3,250	0	0	0	0	0	0	142,507	0	142,507
		サービス活動費用計(2)	156,609,413	561,795,418	181,628,458	115,721,169	165,812,452	175,452,675	227,877,368	177,013,686	130,113,127	10,371,276	578,899,794	48,704,870	2,529,999,706	0	2,529,999,706
	サービス活動増減差額(3)=(1)−(2)		−155,964,017	23,210,403	46,078,561	17,556,377	27,149,179	17,204,754	3,186,982	22,599,149	18,346,165	−1,263,276	52,195,876	−21,278,060	49,022,093	0	49,022,093
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	361,549	295,761	0	0	0	0	0	0	657,310	0	657,310
		受取利息配当金収益	148,875	614,847	210,693	77,695	39,823	23,446	66,203	63,087	28,533	3,591	82,069	3,831	1,362,693	0	1,362,693
		その他のサービス活動外収益	1,238,550	2,130,053	978,733	340,068	439,100	755,766	1,365,135	251,120	175,650	156,188	752,508	27,500	8,610,371	0	8,610,371
		サービス活動外収益計(4)	1,387,425	2,744,900	1,189,426	417,763	840,472	1,074,973	1,431,338	314,207	204,183	159,779	834,577	31,331	10,630,374	0	10,630,374
	費用	支払利息	0	0	0	0	364,090	451,801	545,322	606,917	0	0	4,546,064	0	6,514,194	0	6,514,194
		その他のサービス活動外費用	260,424	1,126,405	1,268,382	572,332	64,960	346	1,300	101,036	178,708	0	898,282	99,860	4,572,035	0	4,572,035
		サービス活動外費用計(5)	260,424	1,126,405	1,268,382	572,332	429,050	452,147	546,622	707,953	178,708	0	5,444,346	99,860	11,086,229	0	11,086,229
	サービス活動外増減差額(6)=(4)−(5)		1,127,001	1,618,495	−78,956	−154,569	411,422	622,826	884,716	−393,746	25,475	159,779	−4,609,769	−68,529	−455,855	0	−455,855
経常増減差額(7)=(3)+(6)			−154,837,016	24,828,898	45,999,605	17,401,808	27,560,601	17,827,580	4,071,698	22,205,403	18,371,640	−1,103,497	47,586,107	−21,346,589	48,566,238	0	48,566,238
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,821,000	0	6,821,000	0	6,821,000
		施設整備等寄附金収益	1,171,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,171,000	0	1,171,000
		固定資産受贈額	0	300,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300,000	0	300,000
		拠点区分間繰入金収益	191,062,174	0	0	0	0	18,617,000	0	0	0	0	0	0	209,679,174	−209,679,174	0
		拠点区分間固定資産移管収益	0	464,860	0	0	546,218	278,656	255,840	846,334	616,744	0	314,051	0	3,322,703	−3,322,703	0
		その他の特別収益	0	0	240	0	180,000	195,000	0	0	0	0	0	0	375,240	0	375,240
		特別収益計(8)	192,233,174	764,860	240	0	726,218	19,090,656	255,840	846,334	616,744	0	7,135,051	0	221,669,117	−213,001,877	8,667,240
	費用	固定資産売却損・処分損	0	6	0	0	0	4	1	2	0	0	0	0	13	0	13
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,821,000	0	6,821,000	0	6,821,000
		拠点区分間繰入金費用	18,617,000	37,759,164	33,493,144	12,046,685	22,053,850	0	10,717,247	19,547,944	8,813,273	0	46,630,867	0	209,679,174	−209,679,174	0
		拠点区分間固定資産移管費用	444,941	246,742	67,309	352,148	1,140,166	638,338	413,140	0	0	0	19,919	0	3,322,703	−3,322,703	0
		その他の特別損失	0	0	0	0	48,000	25,000	0	0	0	0	0	493,260	566,260	0	566,260
		特別費用計(9)	19,061,941	38,005,912	33,560,453	12,398,833	23,242,016	663,342	11,130,388	19,547,946	8,813,273	0	53,471,786	493,260	220,389,150	−213,001,877	7,387,273
	特別増減差額(10)=(8)−(9)		173,171,233	−37,241,052	−33,560,213	−12,398,833	−22,515,798	18,427,314	−10,874,548	−18,701,612	−8,196,529	0	−46,336,735	−493,260	1,279,967	0	1,279,967
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			18,334,217	−12,412,154	12,439,392	5,002,975	5,044,803	36,254,894	−6,802,850	3,503,791	10,175,111	−1,103,497	1,249,372	−21,839,849	49,846,205	0	49,846,205
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		222,975,231	323,351,144	188,421,085	13,249,586	125,474,234	222,159,050	32,670,606	237,459,870	27,301,807	2,620,124	88,552,187	−20,247,752	1,463,987,172	0	1,463,987,172
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		241,309,448	310,938,990	200,860,477	18,252,561	130,519,037	258,413,944	25,867,756	240,963,661	37,476,918	1,516,627	89,801,559	−42,087,601	1,513,833,377	0	1,513,833,377
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	12,870,000	0	0	0	0	0	0	15,450,000	0	0	0	28,320,000	0	28,320,000
	その他の積立金積立額(16)		1,171,000	3,000,000	18,000,000	6,000,000	10,000,000	0	0	8,000,000	15,450,000	0	4,000,000	0	65,621,000	0	65,621,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)−(16)		240,138,448	320,808,990	182,860,477	12,252,561	120,519,037	258,413,944	25,867,756	232,963,661	37,476,918	1,516,627	85,801,559	−42,087,601	1,476,532,377	0	1,476,532,377

事業・拠点　［0001:社会福祉法人桜谷福祉会］

法人単位貸借対照表

令和 8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	541,475,414	597,547,992	−56,072,578	流動負債	284,621,814	237,939,449	46,682,365
現金預金	139,408,698	246,997,677	−107,588,979	事業未払金	132,076,448	117,848,473	14,227,975
事業未収金	290,867,284	258,867,813	31,999,471	1年以内返済予定設備資金借入金	69,362,000	69,362,000	0
未収補助金	81,927,063	77,622,838	4,304,225	1年以内返済予定リース債務	5,022,780	4,386,450	636,330
前払金	10,000,000	0	10,000,000	預り金	99,247	98,391	856
前払費用	14,720,644	9,185,432	5,535,212	職員預り金	24,933,221	24,153,693	779,528
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	53,128,118	22,090,442	31,037,676
1年以内回収予定長期貸付金	1,541,400	1,721,400	−180,000	固定負債	1,003,005,317	1,044,731,643	−41,726,326
徴収不能引当金	−589,675	−447,168	−142,507	設備資金借入金	780,250,000	849,612,000	−69,362,000
固定資産	3,712,635,941	3,645,505,644	67,130,297	リース債務	9,619,420	9,964,120	−344,700
基本財産	2,577,945,711	2,568,648,298	9,297,413	退職給付引当金	213,135,897	185,155,523	27,980,374
土地	877,285,436	777,683,868	99,601,568	負債の部合計	1,287,627,131	1,282,671,092	4,956,039
建物	1,699,660,275	1,789,964,430	−90,304,155	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	1,134,690,230	1,076,857,346	57,832,884	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	699,593,201	743,337,726	−43,744,525
建物	15,306,308	15,004,789	301,519	国庫補助金等特別積立金	699,593,201	743,337,726	−43,744,525
構築物	56,264,778	50,732,489	5,532,289	その他の積立金	663,725,021	626,424,021	37,301,000
車輌運搬具	2,378,078	1,526,480	851,598	児童施設・設備整備等積立金	119,500,000	101,500,000	18,000,000
器具及び備品	85,639,420	94,307,128	−8,667,708	保育所施設･設備整備等積立金	295,555,000	271,555,000	24,000,000
有形リース資産	3,000,020	4,798,920	−1,798,900	建設資金積立金	43,012,252	41,841,252	1,171,000
権利	291,076	291,076	0	高齢施設・設備整備等積立金	205,657,769	211,527,769	−5,870,000
ソフトウェア	5,182,016	7,286,598	−2,104,582	次期繰越活動増減差額	1,476,532,377	1,463,987,172	12,545,205
無形リース資産	11,739,641	9,353,300	2,386,341	次期繰越活動増減差額	1,476,532,377	1,463,987,172	12,545,205
投資有価証券	40,000	40,000	0	（うち当期活動増減差額）	49,846,205	63,052,224	−13,206,019
長期貸付金	69,897,455	54,070,579	15,826,876				
退職給付引当資産	173,651,081	156,730,516	16,920,565				
児童施設・設備整備等積立資産	119,500,000	101,500,000	18,000,000				
保育施設・設備整備等積立資産	295,555,000	271,555,000	24,000,000				
建設資金積立資産	43,012,252	41,841,252	1,171,000				
高齢施設・設備整備等積立資産	205,657,769	211,527,769	−5,870,000				
未収賠償請求債権	29,100,000	32,700,000	−3,600,000				
差入保証金	887,870	878,120	9,750				
その他の固定資産	15,982,761	21,108,625	−5,125,864	純資産の部合計	2,966,484,224	2,960,382,544	6,101,680
資産の部合計	4,254,111,355	4,243,053,636	11,057,719	負債及び純資産の部合計	4,254,111,355	4,243,053,636	11,057,719

事業・拠点　［0002:社会福祉事業］

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

（単位：円）

勘定科目	法人本部	桜谷荘・やすらぎ	さくらこども学園	くるみ保育園	石屋川くるみ保育園	神戸さくら保育園	西宮ｾﾘｼﾞｪ保育園	西北ｾﾘｼﾞｪ保育園	尼崎さくら保育園	さくらルーム	櫻ホーム西神	プルーメひめじ	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	225,531,257	185,586,911	59,967,133	32,421,064	42,461,160	33,195,888	37,794,429	32,772,796	28,216,749	2,212,619	182,226,719	5,689,596	868,076,321	−326,600,907	541,475,414
現金預金	19,222,630	38,585,154	12,715,662	1,035,768	11,884,170	7,312,532	868,561	4,417,186	472,146	1,394,659	40,832,255	667,975	139,408,698	0	139,408,698
事業未収金	298,466	85,682,924	45,570,753	2,651,328	6,628,834	3,549,096	17,020,984	8,014,252	11,291,979	800,470	104,654,105	4,704,093	290,867,284	0	290,867,284
未収補助金	0	359,116	0	5,273,846	15,165,559	13,404,365	16,012,590	15,200,900	15,853,717	0	656,970	0	81,927,063	0	81,927,063
前払金	10,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000
前払費用	514,775	2,999,775	1,680,718	560,122	1,051,447	1,430,755	1,492,294	1,382,467	836,593	17,490	2,436,680	317,528	14,720,644	0	14,720,644
1年以内回収予定未収賠償請求債権	3,600,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,600,000	0	3,600,000
1年以内回収予定長期貸付金	1,541,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,541,400	0	1,541,400
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	8,500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,500,000	−8,500,000	0
拠点区分間貸付金	181,853,986	58,033,492	0	22,900,000	7,900,000	7,502,390	2,400,000	3,864,330	0	0	33,646,709	0	318,100,907	−318,100,907	0
徴収不能引当金	0	−73,550	0	0	−168,850	−3,250	0	−106,339	−237,686	0	0	0	−589,675	0	−589,675
固定資産	387,385,890	677,710,804	310,507,468	162,019,594	196,410,149	457,852,115	228,012,690	471,675,511	83,371,976	160,969	1,083,771,619	19,385,456	4,078,264,241	−365,628,300	3,712,635,941
基本財産	1,000,000	211,366,262	170,040,941	38,889,548	148,887,917	422,731,295	150,074,094	398,548,784	47,374,572	0	989,032,298	0	2,577,945,711	0	2,577,945,711
土地	0	0	110,699,000	33,955,957	90,283,500	317,672,731	0	199,658,250	15,015,998	0	110,000,000	0	877,285,436	0	877,285,436
建物	0	211,366,262	59,341,941	4,933,591	58,604,417	105,058,564	150,074,094	198,890,534	32,358,574	0	879,032,298	0	1,699,660,275	0	1,699,660,275
定期預金	1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	386,385,890	466,344,542	140,466,527	123,130,046	47,522,232	35,120,820	77,938,596	73,126,727	35,997,404	160,969	94,739,321	19,385,456	1,500,318,530	−365,628,300	1,134,690,230
土地	1,604,705	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,604,705	0	1,604,705
建物	7,070,773	4,666,481	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,569,054	15,306,308	0	15,306,308
構築物	0	194,668	4,779,552	484,503	555,199	17,419,964	5,569,539	3,079,566	1,260,291	0	22,921,496	0	56,264,778	0	56,264,778
車輌運搬具	0	2,321,175	3	0	56,893	0	0	0	0	0	2	5	2,378,078	0	2,378,078
器具及び備品	3,403,428	27,894,537	2,952,577	2,085,277	3,866,195	2,133,451	1,330,183	1,007,327	1,018,323	142,635	39,033,482	772,005	85,639,420	0	85,639,420
有形リース資産	1,797,500	1,202,520	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000,020	0	3,000,020
権利	0	291,076	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	291,076	0	291,076
ソフトウェア	0	3,548,348	161,114	125,433	125,433	114,433	114,435	125,435	114,433	18,334	734,618	0	5,182,016	0	5,182,016
無形リース資産	0	6,271,981	0	0	0	0	0	0	0	0	5,467,660	0	11,739,641	0	11,739,641
投資有価証券	0	10,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,000	40,000	0	40,000
長期貸付金	69,897,455	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	69,897,455	0	69,897,455
拠点区分間長期貸付金	205,977,400	159,650,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	365,628,300	−365,628,300	0
退職給付引当資産	24,369,177	58,535,087	13,073,281	6,336,833	9,823,512	10,032,663	11,006,643	9,914,399	7,948,907	0	21,610,295	1,000,284	173,651,081	0	173,651,081
児童施設・設備整備等積立資産	0	0	119,500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	119,500,000	0	119,500,000
保育施設・設備整備等積立資産	0	0	0	114,000,000	33,016,000	5,087,000	58,952,000	59,000,000	25,500,000	0	0	0	295,555,000	0	295,555,000
建設資金積立資産	43,012,252	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,012,252	0	43,012,252
高齢施設・設備整備等積立資産	0	201,657,769	0	0	0	0	0	0	0	0	4,000,000	0	205,657,769	0	205,657,769
未収賠償請求債権	29,100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,100,000	0	29,100,000
差入保証金	153,200	100,000	0	98,000	79,000	302,220	0	0	155,450	0	0	0	887,870	0	887,870
その他の固定資産	0	0	0	0	0	31,089	965,796	0	0	0	971,768	14,014,108	15,982,761	0	15,982,761
資産の部合計	612,917,147	863,297,715	370,474,601	194,440,658	238,871,309	491,048,003	265,807,119	504,448,307	111,588,725	2,373,588	1,265,998,338	25,075,052	4,946,340,562	−692,229,207	4,254,111,355
流動負債	122,406,824	58,271,594	21,488,434	15,214,323	30,165,351	46,583,474	29,794,839	31,215,469	15,848,374	856,961	199,438,440	39,938,638	611,222,721	−326,600,907	284,621,814
事業未払金	4,151,338	30,963,938	12,801,932	7,329,954	10,250,991	11,451,004	10,693,040	7,675,104	6,772,752	651,247	27,917,212	1,417,936	132,076,448	0	132,076,448
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	0	3,214,000	24,448,000	6,624,000	8,292,000	0	0	26,784,000	0	69,362,000	0	69,362,000
1年以内返済予定リース債務	862,800	2,351,580	0	0	0	0	0	0	0	0	1,808,400	0	5,022,780	0	5,022,780
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,500,000	0	8,500,000	−8,500,000	0
預り金	38,575	2,948	0	1,989	10,616	10,616	11,944	11,943	10,616	0	0	0	99,247	0	99,247
職員預り金	1,928,535	4,716,935	1,359,495	1,395,673	2,203,400	2,567,939	2,609,932	1,836,331	1,060,895	109,647	4,691,695	452,744	24,933,221	0	24,933,221
拠点区分間借入金	114,833,574	14,440,620	5,688,507	1,330,685	7,457,850	1,183,000	1,589,247	6,323,944	2,941,273	0	124,781,333	37,530,874	318,100,907	−318,100,907	0
賞与引当金	592,002	5,795,573	1,638,500	5,156,022	7,028,494	6,922,915	8,266,676	7,076,147	5,062,838	96,067	4,955,800	537,084	53,128,118	0	53,128,118
固定負債	206,359,623	88,345,157	17,318,619	6,176,167	31,055,126	119,970,737	55,296,583	72,208,137	7,511,417	0	737,168,036	27,224,015	1,368,633,617	−365,628,300	1,003,005,317
設備資金借入金	0	0	0	0	20,899,000	34,987,000	44,712,000	63,572,000	0	0	616,080,000	0	780,250,000	0	780,250,000
リース債務	934,700	5,122,920	0	0	0	0	0	0	0	0	3,561,800	0	9,619,420	0	9,619,420
拠点区分間長期借入金	159,650,900	0	0	0	0	76,656,500	0	0	0	0	102,219,000	27,101,900	365,628,300	−365,628,300	0
退職給付引当金	45,774,023	83,222,237	17,318,619	6,176,167	10,156,126	8,327,237	10,584,583	8,636,137	7,511,417	0	15,307,236	122,115	213,135,897	0	213,135,897
負債の部合計	328,766,447	146,616,751	38,807,053	21,390,490	61,220,477	166,554,211	85,091,422	103,423,606	23,359,791	856,961	936,606,476	67,162,653	1,979,856,338	−692,229,207	1,287,627,131
基本金	1,000,000	72,303,018	0	46,797,607	6,533,000	0	0	0	0	0	0	0	126,633,625	0	126,633,625
基本金	1,000,000	72,303,018	0	46,797,607	6,533,000	0	0	0	0	0	0	0	126,633,625	0	126,633,625
国庫補助金等特別積立金	0	121,911,187	29,307,071	0	17,582,795	60,992,848	95,895,941	109,061,040	25,252,016	0	239,590,303	0	699,593,201	0	699,593,201
国庫補助金等特別積立金	0	121,911,187	29,307,071	0	17,582,795	60,992,848	95,895,941	109,061,040	25,252,016	0	239,590,303	0	699,593,201	0	699,593,201
その他の積立金	43,012,252	201,657,769	119,500,000	114,000,000	33,016,000	5,087,000	58,952,000	59,000,000	25,500,000	0	4,000,000	0	663,725,021	0	663,725,021
児童施設・設備整備等積立金	0	0	119,500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	119,500,000	0	119,500,000
保育所施設・設備整備等積立金	0	0	0	114,000,000	33,016,000	5,087,000	58,952,000	59,000,000	25,500,000	0	0	0	295,555,000	0	295,555,000
建設資金積立金	43,012,252	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,012,252	0	43,012,252
高齢施設・設備整備等積立金	0	201,657,769	0	0	0	0	0	0	0	0	4,000,000	0	205,657,769	0	205,657,769
次期繰越活動増減差額	240,138,448	320,808,990	182,860,477	12,252,561	120,519,037	258,413,944	25,867,756	232,963,661	37,476,918	1,516,627	85,801,559	−42,087,601	1,476,532,377	0	1,476,532,377
次期繰越活動増減差額	240,138,448	320,808,990	182,860,477	12,252,561	120,519,037	258,413,944	25,867,756	232,963,661	37,476,918	1,516,627	85,801,559	−42,087,601	1,476,532,377	0	1,476,532,377
（うち当期活動増減差額）	18,334,217	−12,412,154	12,439,392	5,002,975	5,044,803	36,254,894	−6,802,850	3,503,791	10,175,111	−1,103,497	1,249,372	−21,839,849	49,846,205	0	49,846,205
純資産の部合計	284,150,700	716,680,964	331,667,548	173,050,168	177,650,832	324,493,792	180,715,697	401,024,701	88,228,934	1,516,627	329,391,862	−42,087,601	2,966,484,224	0	2,966,484,224
負債及び純資産の部合計	612,917,147	863,297,715	370,474,601	194,440,658	238,871,309	491,048,003	265,807,119	504,448,307	111,588,725	2,373,588	1,265,998,338	25,075,052	4,946,340,562	−692,229,207	4,254,111,355

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	99,601,568	0	877,285,436
建物	1,789,964,430	19,276,400	109,580,555	1,699,660,275
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合　　計	2,568,648,298	118,877,968	109,580,555	2,577,945,711

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）	1,286,601,343
土地（基本財産）	399,941,750
計	1,686,543,093

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）	790,177,000
計	790,177,000

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）	877,285,436	0	877,285,436
建物（基本財産）	3,497,781,236	1,798,120,961	1,699,660,275
土地	1,604,705	0	1,604,705
建物	20,915,860	5,609,552	15,306,308
構築物	145,317,837	89,053,059	56,264,778
車両運搬具	32,789,842	30,411,764	2,378,078
器具及び備品	374,045,701	288,406,281	85,639,420
有形リース資産	27,573,700	24,573,680	3,000,020
合　計	4,977,314,317	2,236,175,297	2,741,139,020

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178,429,000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　8,400,000円

13. 重要な後発事象

該当なし

14. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

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輌運搬具

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エア

別紙4

社会福祉法人 桜谷福祉会
財 産 目 録
令和 8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						139,408,698
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	—	—	52,736,994
	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	—	〃	—	—	2,955,854
	ゆうちょ銀行赤穂塩屋郵便局 普通貯金	—	〃	—	—	2,500
	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	—	〃	—	—	73,023,350
	小 計					138,718,698
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	—	—	290,867,284
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	—	—	81,927,063
前払金	㈱花やしき不動産	—	土地手付金	—	—	10,000,000
前払費用	あいおいニッセイ同和損保等	—	火災保険料等	—	—	14,720,644
1年以内回収予定未収賠償請求債権	損害賠償請求権	—	損害賠償請求権	—	—	3,600,000
1年以内回収予定長期貸付金	奨学生	—	学生奨学金貸付金	—	—	1,541,400
徴収不能引当金	利用者等	—	徴収不能見込引当額	—	—	△ 589,675
流 動 資 産 合 計						**541,475,414**
2 固定資産						
(1)基本財産						
土地	(くるみ保育園拠点) 兵庫県尼崎市尾浜町一丁目271番1 239.22㎡	—	第2種社会福祉事業である保育所に使用している	—	—	33,955,957
	(石屋川くるみ保育園拠点) 兵庫県神戸市東灘区御影塚町ニ丁目175番2 600.00㎡	—	第2種社会福祉事業である幼保連携型認定こども園に使用している	—	—	90,283,500
	(児童養護施設さくらこども学園拠点) 兵庫県赤穂市新田字大地頭1444番 5,093.40㎡	—	第1種社会福祉事業である児童養護施設に使用している	—	—	110,699,000
	(西北セリジェ保育園拠点) 兵庫県西宮市高畑町135番14 743.55㎡	—	第2種社会福祉事業である保育所に使用している	—	—	199,658,250
	(櫻ホーム西神拠点) 兵庫県神戸市西区月が丘一丁目41番10、41番12、41番17、41番18、41番19、41番20、41番22、41番23 4,417.61㎡	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	—	—	110,000,000
	(神戸さくら保育園拠点) 兵庫県神戸市灘区浜田町二丁目46番地、47番地 528.37㎡	—	第2種社会福祉事業である幼保連携型認定こども園に使用している	—	—	233,087,161
	(神戸さくら保育園拠点) 兵庫県神戸市灘区浜田町三丁目40番 208.97㎡	—	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	—	—	84,585,570
	(尼崎さくら保育園拠点) 兵庫県尼崎市尾浜町一丁目178番1 54.74㎡	—	第2種社会福祉事業である保育所に使用している	—	—	15,015,998
	小 計					877,285,436
建物	(桜谷荘・やすらぎ拠点) 兵庫県赤穂市塩屋字櫻ケ谷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	310,486,060	27,620,854
	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	545,660,400	381,608,665	164,051,735
	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	68,456,327	19,693,673
	(くるみ保育園拠点) 兵庫県尼崎市尾浜町一丁目271番地1					
	鉄骨造陸屋根3階建 262.26㎡	1980年度	第2種社会福祉事業である保育所に使用している	70,447,327	65,513,736	4,933,591
	(石屋川くるみ保育園拠点) 兵庫県神戸市東灘区御影塚町二丁目175番地2					
	鉄骨造スレート葺2階建 464.81㎡	2004年度	第2種社会福祉事業である幼保連携型認定こども園に使用している	152,052,000	93,447,583	58,604,417
	(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	306,907,725	247,565,784	59,341,941
	(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	102,622,831	105,058,564
	(西宮セリジェ保育園拠点) 兵庫県西宮市戸崎町9番地5					
	鉄筋コンクリート造陸屋根3階建 866.53㎡	2014年度	第2種社会福祉事業である幼保連携型認定こども園に使用している	251,055,035	100,980,941	150,074,094
	(西北セリジェ保育園) 兵庫県西宮市高畑町135番地14の2					
	鉄筋コンクリート造陸屋根4階建 857.01㎡	2015年度	第2種社会福祉事業である保育所に使用している	311,277,900	112,387,366	198,890,534
	(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	19,077,884	32,358,574
	(櫻ホーム西神拠点) 兵庫県神戸市西区月が丘一丁目41番12、41番17、41番22					
	鉄筋コンクリート造地上4階建 4,633.72㎡	2019年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	1,175,006,082	295,973,784	879,032,298
	小 計					1,699,660,275
定期預金	トマト銀行赤穂支店	—	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						**2,577,945,711**
(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	(桜谷荘・やすらぎ拠点) 兵庫県赤穂市古浜町57番地所在 浴室改修工事	2003年度	第2種社会福祉事業であるデイサービスに使用している	8,685,679	4,019,198	4,666,481
	(法人本部拠点) 兵庫県赤穂市加里屋2009番地1所在 職員寮改修工事	2021年度	職員寮に使用している	1,541,800	353,329	1,188,471
	(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	968,389	5,882,302
	(ブルーメひめじ拠点) 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	268,636	3,569,054
	小 計					15,306,308

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
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	145,317,837	89,053,059	56,264,778
車輌運搬具	トヨタハイエース、ススギワゴンR、日産セレナ等	—	利用者送迎用、利用者宅移動用等に使用	32,789,842	30,411,764	2,378,078
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	374,045,701	288,406,281	85,639,420
有形リース資産	車輌リース資産等	—	利用者送迎用、利用者宅移動用等に使用	27,573,700	24,573,680	3,000,020
権利	NTT、企業管理共同組合	—	ファックス設備料、通行利用料割引分保証金	—	—	291,076
ソフトウェア	介護ソフト、栄養ソフト等	—	第1種、第2種社会福祉事業等に使用	27,905,886	22,723,870	5,182,016
無形リース資産	ソフトウエアリース資産	—	第1種、第2種社会福祉事業等に使用	26,215,200	14,475,559	11,739,641
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	—	—	69,897,455
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	—	—	173,651,081
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	—	—	119,500,000
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	—	—	295,555,000
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	—	—	43,012,252
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	—	—	205,657,769
未収賠償請求債権	損害賠償請求権	—	損害賠償請求権	—	—	29,100,000
差入保証金	保証金	—	駐車場保証金	—	—	887,870
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	15,849,543	15,982,761
その他の固定資産合計						**1,134,690,230**
固定資産合計						**3,712,635,941**
資産合計						**4,254,111,355**
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分業者支払等	—		—	—	132,076,448
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	—		—	—	5,022,780
預り金	源泉所得税	—		—	—	99,247
職員預り金	社会保険料、源泉所得税等	—		—	—	24,933,221
賞与引当金	賞与支給見込額のうち当期帰属額	—		—	—	53,128,118
流動負債合計						**284,621,814**
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	108,284,000
	みなと銀行	—		—	—	663,651,000
	中国銀行	—		—	—	8,315,000
	小計					780,250,000
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等	—		—	—	9,619,420
退職給付引当金	退職年金共済掛金要支給額	—		—	—	213,135,897
固定負債合計						**1,003,005,317**
負債合計						**1,287,627,131**
差引純資産						**2,966,484,224**

社会福祉法人名　社会福祉法人桜谷福祉会
事業・拠点　［0003:法人本部］

法人本部拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	経常経費寄附金収入	800,000	645,396	154,604	
		経常経費寄附金収入	800,000	645,396	154,604	
		受取利息配当金収入	160,000	148,875	11,125	
		受取利息配当金収入	160,000	148,875	11,125	
		その他の収入	1,200,000	1,238,550	-38,550	
		雑収入	1,200,000	1,238,550	-38,550	
		事業活動収入計(1)	2,160,000	2,032,821	127,179	
	支出	人件費支出	103,845,000	104,112,931	-267,931	
		役員報酬支出	46,200,000	46,200,000	0	
		職員給料支出	41,000,000	40,768,673	231,327	
		職員賞与支出	6,950,000	7,108,309	-158,309	
		退職給付支出	1,195,000	1,194,788	212	
		法定福利費支出	8,500,000	8,841,161	-341,161	
		事業費支出	5,570,000	5,292,612	277,388	
		水道光熱費支出	1,100,000	1,082,123	17,877	
		消耗器具備品費支出	0	7,678	-7,678	
		保険料支出	670,000	695,105	-25,105	
		賃借料支出	2,100,000	2,010,470	89,530	
		車輌費支出	1,500,000	1,358,853	141,147	
		地域公益活動費支出	200,000	138,383	61,617	
		事務費支出	35,180,000	34,852,030	327,970	
		福利厚生費支出	400,000	403,254	-3,254	
		旅費交通費支出	6,200,000	6,468,765	-268,765	
		研修研究費支出	2,000,000	1,807,117	192,883	
		事務消耗品費支出	2,400,000	2,451,070	-51,070	
		印刷製本費支出	80,000	93,830	-13,830	
		修繕費支出	100,000	14,300	85,700	
		通信運搬費支出	1,350,000	1,506,487	-156,487	
		会議費支出	5,200,000	5,620,692	-420,692	
		広報費支出	100,000	0	100,000	
		業務委託費支出	6,500,000	6,894,191	-394,191	
		手数料支出	4,850,000	3,620,043	1,229,957	
		土地・建物賃借料支出	2,500,000	2,358,624	141,376	
		租税公課支出	100,000	82,793	17,207	
		保守料支出	800,000	792,000	8,000	
		渉外費支出	300,000	300,059	-59	
		諸会費支出	300,000	277,675	22,325	
		雑支出	2,000,000	2,161,130	-161,130	
		事業活動支出計(2)	144,595,000	144,257,573	337,427	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-142,435,000	-142,224,752	-210,248	
施設整備等による収支	収入	施設整備等寄附金収入	1,200,000	1,171,000	29,000	
		施設整備等寄附金収入	1,200,000	1,171,000	29,000	
		施設整備等収入計(4)	1,200,000	1,171,000	29,000	
	支出	固定資産取得支出	1,112,000	1,221,220	-109,220	
		器具及び備品取得支出	1,112,000	1,221,220	-109,220	
		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	0	30,000	-30,000	
		その他の支出	0	30,000	-30,000	
		施設整備等支出計(5)	1,975,000	2,114,020	-139,020	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-775,000	-943,020	168,020	

（単位：円）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収入	長期貸付金回収収入	1,000,000	1,002,000	-2,000	
		長期貸付金回収収入	1,000,000	1,002,000	-2,000	
		積立資産取崩収入	55,000	54,788	212	
		退職給付引当資産取崩収入	55,000	54,788	212	
		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	167,292,000	191,062,174	-23,770,174	
		拠点区分間繰入金収入	167,292,000	191,062,174	-23,770,174	
		その他の活動による収入	3,600,000	3,675,000	-75,000	
		その他の収入	3,600,000	3,675,000	-75,000	
		その他の活動収入計(7)	180,447,000	204,293,962	-23,846,962	
	支出	長期貸付金支出	24,800,000	22,969,069	1,830,931	
		長期貸付金支出	24,800,000	22,969,069	1,830,931	
		積立資産支出	3,305,000	3,275,512	29,488	
		退職給付引当資産支出	2,105,000	2,104,512	488	
		建設資金積立資産支出	1,200,000	1,171,000	29,000	
		拠点区分間長期貸付金支出	81,955,000	76,656,500	5,298,500	
		拠点区分間長期貸付金支出	81,955,000	76,656,500	5,298,500	
		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)	128,677,000	121,518,081	7,158,919	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	51,770,000	82,775,881	-31,005,881	
予備費支出(10)			560,000 0	—	560,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			-92,000,000	-60,391,891	-31,608,109	

前期末支払資金残高(12)	151,329,726	151,329,726	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	59,329,726	90,937,835	-31,608,109	

社会福祉法人名　社会福祉法人桜谷福祉会
事業・拠点　［0003:法人本部］

法人本部拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	経常経費寄附金収益	645,396	574,642	70,754
		経常経費寄附金収益	645,396	574,642	70,754
		サービス活動収益計(1)	645,396	574,642	70,754
	費用	人件費	108,052,607	99,917,741	8,134,866
		役員報酬	46,200,000	46,555,000	-355,000
		職員給料	40,768,673	34,687,063	6,081,610
		職員賞与	6,447,883	5,657,504	790,379
		賞与引当金繰入	592,002	660,426	-68,424
		退職給付費用	5,202,888	4,913,366	289,522
		法定福利費	8,841,161	7,444,382	1,396,779
		事業費	5,292,612	6,708,193	-1,415,581
		水道光熱費	1,082,123	1,478,458	-396,335
		消耗器具備品費	7,678	0	7,678
		保険料	695,105	653,997	41,108
		賃借料	2,010,470	3,241,280	-1,230,810
		車輌費	1,358,853	1,329,638	29,215
		地域公益活動費	138,383	4,820	133,563
		事務費	41,172,223	48,947,948	-7,775,725
		福利厚生費	403,254	336,694	66,560
		旅費交通費	6,468,765	9,860,708	-3,391,943
		研修研究費	1,807,117	5,681,223	-3,874,106
		事務消耗品費	2,451,070	2,121,558	329,512
		印刷製本費	93,830	101,123	-7,293
		修繕費	14,300	0	14,300
		通信運搬費	1,506,487	1,283,202	223,285
		会議費	5,620,692	4,712,575	908,117
		広報費	0	420,000	-420,000
		業務委託費	6,894,191	9,152,464	-2,258,273
		手数料	3,620,043	3,069,404	550,639
		土地・建物賃借料	2,358,624	2,813,000	-454,376
		租税公課	82,793	31,020	51,773
		保守料	792,000	792,000	0
		渉外費	300,059	386,848	-86,789
		諸会費	277,675	293,300	-15,625
		償還免除額	6,320,193	6,768,906	-448,713
		雑費	2,161,130	1,123,923	1,037,207
		減価償却費	2,091,971	1,923,394	168,577
		減価償却費	2,091,971	1,923,394	168,577
		サービス活動費用計(2)	156,609,413	157,497,276	-887,863
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-155,964,017	-156,922,634	958,617
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	148,875	15,595	133,280
		受取利息配当金収益	148,875	15,595	133,280
		その他のサービス活動外収益	1,238,550	1,897,500	-658,950
		雑収益	1,238,550	1,897,500	-658,950
		サービス活動外収益計(4)	1,387,425	1,913,095	-525,670
	費用	その他のサービス活動外費用	260,424	367,200	-106,776
		雑損失	260,424	367,200	-106,776
		サービス活動外費用計(5)	260,424	367,200	-106,776
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,127,001	1,545,895	-418,894
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-154,837,016	-155,376,739	539,723

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	1,171,000	3,172,900	-2,001,900
		施設整備等寄附金収益	1,171,000	3,172,900	-2,001,900
		拠点区分間繰入金収益	191,062,174	191,341,562	-279,388
		拠点区分間繰入金収益	191,062,174	191,341,562	-279,388
		拠点区分間固定資産移管収益	0	30,972	-30,972
		拠点区分間固定資産移管収益	0	30,972	-30,972
		特別収益計(8)	192,233,174	194,545,434	-2,312,260
	費用	拠点区分間繰入金費用	18,617,000	18,617,000	0
		拠点区分間繰入金費用	18,617,000	18,617,000	0
		拠点区分間固定資産移管費用	444,941	2,305,574	-1,860,633
		拠点区分間固定資産移管費用	444,941	2,305,574	-1,860,633
		特別費用計(9)	19,061,941	20,922,574	-1,860,633
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		173,171,233	173,622,860	-451,627
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			18,334,217	18,246,121	88,096
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		222,975,231	207,902,010	15,073,221
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		241,309,448	226,148,131	15,161,317
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		1,171,000	3,172,900	-2,001,900
	建設資金積立金積立額		1,171,000	3,172,900	-2,001,900
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		240,138,448	222,975,231	17,163,217

事業・拠点　［0003:法人本部］

法人本部拠点区分貸借対照表

令和 8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	225,531,257	286,472,089	-60,940,832	流動負債	122,406,824	122,844,189	-437,365
現金預金	19,222,630	70,789,552	-51,566,922	事業未払金	4,151,338	6,961,539	-2,810,201
事業未収金	298,466	112,414	186,052	1年以内返済予定リース債務	862,800	862,800	0
前払金	10,000,000	0	10,000,000	預り金	38,575	38,166	409
前払費用	514,775	469,100	45,675	職員預り金	1,928,535	1,795,849	132,686
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	114,833,574	112,525,409	2,308,165
1年以内回収予定長期貸付金	1,541,400	1,721,400	-180,000	賞与引当金	592,002	660,426	-68,424
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	206,359,623	202,411,060	3,948,563
拠点区分間貸付金	181,853,986	201,279,623	-19,425,637	リース債務	934,700	1,797,500	-862,800
固定資産	387,385,890	304,599,643	82,786,247	拠点区分間長期借入金	159,650,900	159,650,900	0
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	45,774,023	40,962,660	4,811,363
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	328,766,447	325,255,249	3,511,198
その他の固定資産	386,385,890	303,599,643	82,786,247	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	7,070,773	7,462,993	-392,220	基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	3,403,428	2,975,599	427,829	その他の積立金	43,012,252	41,841,252	1,171,000
有形リース資産	1,797,500	2,660,300	-862,800	建設資金積立金	43,012,252	41,841,252	1,171,000
ソフトウェア	0	43,560	-43,560	次期繰越活動増減差額	240,138,448	222,975,231	17,163,217
長期貸付金	69,897,455	54,070,579	15,826,876	次期繰越活動増減差額	240,138,448	222,975,231	17,163,217
拠点区分間長期貸付金	205,977,400	137,820,900	68,156,500	（うち当期活動増減差額）	18,334,217	18,246,121	88,096
退職給付引当資産	24,369,177	22,221,555	2,147,622				
建設資金積立資産	43,012,252	41,841,252	1,171,000				
未収賠償請求債権	29,100,000	32,700,000	-3,600,000				
差入保証金	153,200	198,200	-45,000	純資産の部合計	284,150,700	265,816,483	18,334,217
資産の部合計	612,917,147	591,071,732	21,845,415	負債及び純資産の部合計	612,917,147	591,071,732	21,845,415

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　⑪）

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	1,321,718	7,070,773
器具及び備品	6,681,551	3,278,123	3,403,428
有形リース資産	4,314,000	2,516,500	1,797,500
計	20,992,747	7,116,341	13,876,406

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

社会福祉法人名　社会福祉法人桜谷福祉会
事業・拠点　［0004:桜谷荘・やすらぎ］

桜谷荘・やすらぎ拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	596,155,000	584,668,321	11,486,679	
		施設介護料収入	305,359,000	304,690,690	668,310	
		介護報酬収入	274,230,000	273,497,742	732,258	
		利用者負担金収入(公費)	1,080,000	1,061,399	18,601	
		利用者負担金収入(一般)	30,049,000	30,131,549	-82,549	
		居宅介護料収入（介護報酬収入）	99,872,000	94,511,430	5,360,570	
		介護報酬収入	99,863,000	94,511,430	5,351,570	
		介護予防報酬収入	9,000	0	9,000	
		居宅介護料収入（利用者負担金収入）	11,840,000	11,222,240	617,760	
		介護負担金収入(公費)	10,000	0	10,000	
		介護負担金収入(一般)	11,829,000	11,222,240	606,760	
		介護予防負担金収入(一般)	1,000	0	1,000	
		地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	42,368,000	37,884,483	4,483,517	
		介護報酬収入	40,973,000	36,749,335	4,223,665	
		介護予防報酬収入	1,395,000	1,135,148	259,852	
		地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	4,680,000	4,796,127	-116,127	
		介護負担金収入(一般)	4,491,000	4,617,975	-126,975	
		介護予防負担金収入(一般)	189,000	178,152	10,848	
		居宅介護支援介護料収入	20,817,000	20,875,270	-58,270	
		居宅介護支援介護料収入	20,817,000	20,875,270	-58,270	
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,389,000	4,911,950	477,050	
		事業費収入	4,850,000	4,420,755	429,245	
		事業負担金収入（公費）	52,000	51,588	412	
		事業負担金収入（一般）	487,000	439,607	47,393	
		利用者等利用料収入	97,253,000	97,243,025	9,975	
		施設サービス利用料収入	1,020,000	1,034,000	-14,000	
		居宅介護サービス利用料収入	1,093,000	1,149,110	-56,110	
		地域密着型介護サービス利用料収入	680,000	667,690	12,310	
		食費収入(特定)	9,627,000	9,644,570	-17,570	
		食費収入(一般)	51,699,000	51,495,540	203,460	
		居住費収入(特定)	9,991,000	10,064,053	-73,053	
		居住費収入(一般)	23,143,000	23,188,062	-45,062	
		その他の事業収入	8,577,000	8,533,106	43,894	
		補助金事業収入	4,481,000	4,270,756	210,244	
		受託事業収入	3,746,000	3,912,350	-166,350	
		その他の事業収入	350,000	350,000	0	
		経常経費寄附金収入	300,000	337,500	-37,500	
		経常経費寄附金収入	300,000	337,500	-37,500	
		受取利息配当金収入	617,000	614,847	2,153	
		受取利息配当金収入	617,000	614,847	2,153	
		その他の収入	877,000	864,931	12,069	
		受入研修費収入	326,000	322,600	3,400	
		利用者等外給食費収入	42,000	26,450	15,550	
		雑収入	509,000	515,881	-6,881	
		事業活動収入計(1)	597,949,000	586,485,599	11,463,401	
		人件費支出	410,914,000	409,348,853	1,565,147	
		職員給料支出	257,111,000	256,363,665	747,335	
		職員賞与支出	57,830,000	57,519,811	310,189	
		非常勤職員給与支出	28,690,000	28,514,132	175,868	
		退職給付支出	14,321,000	14,207,529	113,471	
		法定福利費支出	52,962,000	52,743,716	218,284	
		事業費支出	100,770,000	97,404,478	3,365,522	
		給食費支出	43,680,000	42,861,545	818,455	
		介護用品費支出	7,939,000	7,802,345	136,655	
		医薬品費支出	165,000	125,919	39,081	
		保健衛生費支出	9,137,000	8,332,966	804,034	
		被服費支出	44,000	30,628	13,372	
		教養娯楽費支出	1,227,000	1,162,624	64,376	
		日用品費支出	243,000	227,828	15,172	
		水道光熱費支出	19,683,000	19,176,539	506,461	
		燃料費支出	1,456,000	1,496,770	-40,770	
		消耗器具備品費支出	4,666,000	4,436,680	229,320	
		保険料支出	2,880,000	2,682,100	197,900	
		賃借料支出	5,054,000	5,004,014	49,986	

（単位：円）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	支出	車輌費支出	4,087,000	3,585,466	501,534	
		地域公益活動費支出	508,000	479,054	28,946	
		雑支出	1,000	0	1,000	
		事務費支出	33,156,000	31,201,493	1,954,507	
		福利厚生費支出	4,277,000	3,824,277	452,723	
		職員被服費支出	157,000	127,248	29,752	
		旅費交通費支出	2,044,000	2,056,624	-12,624	
		研修研究費支出	1,846,000	1,883,798	-37,798	
		事務消耗品費支出	2,363,000	2,025,698	337,302	
		印刷製本費支出	167,000	134,222	32,778	
		修繕費支出	2,464,000	2,212,390	251,610	
		通信運搬費支出	2,085,000	1,924,803	160,197	
		会議費支出	440,000	404,781	35,219	
		広報費支出	454,000	359,140	94,860	
		業務委託費支出	6,441,000	6,472,698	-31,698	
		手数料支出	2,207,000	1,980,607	226,393	
		土地・建物賃借料支出	1,207,000	1,200,320	6,680	
		租税公課支出	294,000	279,800	14,200	
		保守料支出	3,911,000	3,876,203	34,797	
		渉外費支出	105,000	74,108	30,892	
		諸会費支出	490,000	337,100	152,900	
		雑支出	2,204,000	2,027,676	176,324	
		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	48,000	26,450	21,550	
		利用者等外給食費支出	48,000	26,450	21,550	
		事業活動支出計(2)	544,908,000	537,981,274	6,926,726	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	53,041,000	48,504,325	4,536,675	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	21,107,000	20,573,720	533,280	
		建物取得支出	14,064,000	14,063,500	500	
		車輌運搬具取得支出	1,973,000	1,972,500	500	
		器具及び備品取得支出	4,839,000	4,306,720	532,280	
		その他の取得支出	231,000	231,000	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,353,000	2,351,580	1,420	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,353,000	2,351,580	1,420	
		施設整備等支出計(5)	23,460,000	22,925,300	534,700	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-23,460,000	-22,925,300	-534,700	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	16,692,000	16,722,529	-30,529	
		退職給付引当資産取崩収入	3,822,000	3,852,529	-30,529	
		高齢施設・設備整備等積立資産取崩収入	12,870,000	12,870,000	0	
		その他の活動収入計(7)	16,692,000	16,722,529	-30,529	
	支出	積立資産支出	10,974,000	9,410,076	1,563,924	
		退職給付引当資産支出	6,474,000	6,410,076	63,924	
		高齢施設・設備整備等積立資産支出	4,500,000	3,000,000	1,500,000	
		拠点区分間繰入金支出	38,381,000	37,759,164	621,836	
		拠点区分間繰入金支出	38,381,000	37,759,164	621,836	
		その他の活動支出計(8)	49,355,000	47,169,240	2,185,760	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-32,663,000	-30,446,711	-2,216,289	
		予備費支出(10)	1,918,000 0	—	1,918,000	
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-5,000,000	-4,867,686	-132,314	

前期末支払資金残高(12)	140,403,706	140,403,706	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	135,403,706	135,536,020	-132,314	

社会福祉法人名　社会福祉法人桜谷福祉会
事業・拠点　［0004:桜谷荘・やすらぎ］

桜谷荘・やすらぎ拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	584,668,321	556,017,075	28,651,246
		施設介護料収益	304,690,690	289,904,380	14,786,310
		介護報酬収益	273,497,742	259,954,871	13,542,871
		利用者負担金収益(公費)	1,061,399	1,048,548	12,851
		利用者負担金収益(一般)	30,131,549	28,900,961	1,230,588
		居宅介護料収益（介護報酬収益）	94,511,430	87,258,316	7,253,114
		介護報酬収益	94,511,430	87,202,012	7,309,418
		介護予防報酬収益	0	56,304	-56,304
		居宅介護料収益（利用者負担金収益）	11,222,240	10,219,864	1,002,376
		介護負担金収益(公費)	0	156,747	-156,747
		介護負担金収益(一般)	11,222,240	10,056,861	1,165,379
		介護予防負担金収益(一般)	0	6,256	-6,256
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	37,884,483	38,474,997	-590,514
		介護報酬収益	36,749,335	36,778,497	-29,162
		介護予防報酬収益	1,135,148	1,696,500	-561,352
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	4,796,127	4,342,253	453,874
		介護負担金収益(一般)	4,617,975	4,153,753	464,222
		介護予防負担金収益(一般)	178,152	188,500	-10,348
		居宅介護支援介護料収益	20,875,270	19,726,050	1,149,220
		居宅介護支援介護料収益	20,875,270	19,726,050	1,149,220
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,911,950	6,215,390	-1,303,440
		事業費収益	4,420,755	5,593,851	-1,173,096
		事業負担金収益（公費）	51,588	25,467	26,121
		事業負担金収益（一般）	439,607	596,072	-156,465
		利用者等利用料収益	97,243,025	92,520,374	4,722,651
		施設サービス利用料収益	1,034,000	1,043,000	-9,000
		居宅介護サービス利用料収益	1,149,110	709,470	439,640
		地域密着型介護サービス利用料収益	667,690	319,930	347,760
		食費収益(特定)	9,644,570	10,437,367	-792,797
		食費収益(一般)	51,495,540	48,217,348	3,278,192
		居住費収益(特定)	10,064,053	9,431,289	632,764
		居住費収益(一般)	23,188,062	22,361,970	826,092
		その他の事業収益	8,533,106	7,355,451	1,177,655
		補助金事業収益	4,270,756	2,953,328	1,317,428
		受託事業収益	3,912,350	3,852,123	60,227
		その他の事業収益	350,000	550,000	-200,000
		経常経費寄附金収益	337,500	54,570	282,930
		経常経費寄附金収益	337,500	54,570	282,930
		サービス活動収益計(1)	585,005,821	556,071,645	28,934,176
		人件費	414,737,767	408,995,159	5,742,608
		職員給料	256,363,665	254,707,488	1,656,177
		職員賞与	51,477,877	52,591,103	-1,113,226
		賞与引当金繰入	5,795,573	6,041,934	-246,361
		非常勤職員給与	28,514,132	27,325,791	1,188,341
		退職給付費用	19,842,804	16,788,419	3,054,385
		法定福利費	52,743,716	51,540,424	1,203,292
		事業費	97,404,478	90,435,340	6,969,138
		給食費	42,861,545	35,705,542	7,156,003
		介護用品費	7,802,345	6,984,690	817,655
		医薬品費	125,919	188,333	-62,414
		保健衛生費	8,332,966	10,363,497	-2,030,531
		被服費	30,628	128,642	-98,014
		教養娯楽費	1,162,624	1,343,165	-180,541
		日用品費	227,828	201,639	26,189
		水道光熱費	19,176,539	20,021,963	-845,424
		燃料費	1,496,770	1,318,460	178,310
		消耗器具備品費	4,436,680	3,974,897	461,783
		保険料	2,682,100	1,460,259	1,221,841
		賃借料	5,004,014	4,949,064	54,950
		車輌費	3,585,466	2,908,956	676,510
		地域公益活動費	479,054	873,999	-394,945

（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	雑費	0	12,234	-12,234
		事務費	31,201,493	35,379,618	-4,178,125
		福利厚生費	3,824,277	3,936,593	-112,316
		職員被服費	127,248	153,518	-26,270
		旅費交通費	2,056,624	3,002,005	-945,381
		研修研究費	1,883,798	2,103,117	-219,319
		事務消耗品費	2,025,698	2,546,903	-521,205
		印刷製本費	134,222	109,645	24,577
		修繕費	2,212,390	2,294,750	-82,360
		通信運搬費	1,924,803	2,017,132	-92,329
		会議費	404,781	190,885	213,896
		広報費	359,140	510,711	-151,571
		業務委託費	6,472,698	8,916,367	-2,443,669
		手数料	1,980,607	1,580,562	400,045
		土地・建物賃借料	1,200,320	1,202,480	-2,160
		租税公課	279,800	228,300	51,500
		保守料	3,876,203	3,866,257	9,946
		渉外費	74,108	86,004	-11,896
		諸会費	337,100	361,100	-24,000
		雑費	2,027,676	2,273,289	-245,613
		減価償却費	30,015,517	27,775,551	2,239,966
		減価償却費	30,015,517	27,775,551	2,239,966
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,596,944	-11,903,254	306,310
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,596,944	-11,903,254	306,310
		徴収不能額	0	508,993	-508,993
		徴収不能額	0	508,993	-508,993
		徴収不能引当金繰入	33,107	40,443	-7,336
		徴収不能引当金繰入	33,107	40,443	-7,336
		サービス活動費用計(2)	561,795,418	551,231,850	10,563,568
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		23,210,403	4,839,795	18,370,608
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	614,847	42,384	572,463
		受取利息配当金収益	614,847	42,384	572,463
		その他のサービス活動外収益	2,130,053	885,298	1,244,755
		受入研修費収益	322,600	200,000	122,600
		利用者等外給食収益	26,450	44,300	-17,850
		雑収益	1,781,003	640,998	1,140,005
		サービス活動外収益計(4)	2,744,900	927,682	1,817,218
	費用	その他のサービス活動外費用	1,126,405	610,315	516,090
		利用者等外給食費	26,450	44,300	-17,850
		雑損失	1,099,955	566,015	533,940
		サービス活動外費用計(5)	1,126,405	610,315	516,090
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,618,495	317,367	1,301,128
経常増減差額(7)=(3)+(6)			24,828,898	5,157,162	19,671,736
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	1,444,000	-1,444,000
		施設整備等補助金収益	0	1,444,000	-1,444,000
		固定資産受贈額	300,000	0	300,000
		その他の受贈額	300,000	0	300,000
		固定資産売却益	0	49,999	-49,999
		器具及び備品売却益	0	49,999	-49,999
		拠点区分間固定資産移管収益	464,860	4,306,994	-3,842,134
		拠点区分間固定資産移管収益	464,860	4,306,994	-3,842,134
		特別収益計(8)	764,860	5,800,993	-5,036,133
	費用	固定資産売却損・処分損	6	6	0
		器具及び備品売却損・処分損	6	6	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,444,000	-1,444,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,444,000	-1,444,000
		拠点区分間繰入金費用	37,759,164	36,064,465	1,694,699
		拠点区分間繰入金費用	37,759,164	36,064,465	1,694,699
		拠点区分間固定資産移管費用	246,742	2,712,420	-2,465,678
		拠点区分間固定資産移管費用	246,742	2,712,420	-2,465,678
		特別費用計(9)	38,005,912	40,220,891	-2,214,979
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-37,241,052	-34,419,898	-2,821,154
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-12,412,154	-29,262,736	16,850,582

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	323,351,144	333,095,980	-9,744,836
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	310,938,990	303,833,244	7,105,746
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	12,870,000	19,517,900	-6,647,900
	高齢施設・設備整備等積立金取崩額	12,870,000	19,517,900	-6,647,900
	その他の積立金積立額(16)	3,000,000	0	3,000,000
	高齢施設・設備整備等積立金積立額	3,000,000	0	3,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	320,808,990	323,351,144	-2,542,154

桜谷荘・やすらぎ拠点区分事業活動明細書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	ﾃﾞｲｻｰﾋﾞｽｾﾝﾀｰやすらぎ	認知症対応型ﾃﾞｲｻｰﾋﾞｽｾﾝﾀｰやすらぎ	やすらぎ居宅介護支援事業・在宅	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
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	385,667,313	43,147,978	84,362,722	46,325,988	24,814,320	350,000	584,668,321	0	584,668,321
		施設介護料収益	304,690,690	0	0	0	0	0	304,690,690	0	304,690,690
		介護報酬収益	273,497,742	0	0	0	0	0	273,497,742	0	273,497,742
		利用者負担金収益(公費)	1,061,399	0	0	0	0	0	1,061,399	0	1,061,399
		利用者負担金収益(一般)	30,131,549	0	0	0	0	0	30,131,549	0	30,131,549
		居宅介護料収益（介護報酬収益）	0	29,476,427	65,035,003	0	0	0	94,511,430	0	94,511,430
		介護報酬収益	0	29,476,427	65,035,003	0	0	0	94,511,430	0	94,511,430
		居宅介護料収益（利用者負担金収益）	0	3,425,023	7,797,217	0	0	0	11,222,240	0	11,222,240
		介護負担金収益(一般)	0	3,425,023	7,797,217	0	0	0	11,222,240	0	11,222,240
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	0	0	0	37,884,483	0	0	37,884,483	0	37,884,483
		介護報酬収益	0	0	0	36,749,335	0	0	36,749,335	0	36,749,335
		介護予防報酬収益	0	0	0	1,135,148	0	0	1,135,148	0	1,135,148
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	0	0	0	4,796,127	0	0	4,796,127	0	4,796,127
		介護負担金収益(一般)	0	0	0	4,617,975	0	0	4,617,975	0	4,617,975
		介護予防負担金収益(一般)	0	0	0	178,152	0	0	178,152	0	178,152
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	20,875,270	0	20,875,270	0	20,875,270
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	20,875,270	0	20,875,270	0	20,875,270
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	4,911,950	0	0	0	4,911,950	0	4,911,950
		事業費収益	0	0	4,420,755	0	0	0	4,420,755	0	4,420,755
		事業負担金収益（公費）	0	0	51,588	0	0	0	51,588	0	51,588
		事業負担金収益（一般）	0	0	439,607	0	0	0	439,607	0	439,607
		利用者等利用料収益	78,046,600	9,992,195	6,082,340	3,121,890	0	0	97,243,025	0	97,243,025
		施設サービス利用料収益	1,034,000	0	0	0	0	0	1,034,000	0	1,034,000
		居宅介護サービス利用料収益	0	1,033,570	115,540	0	0	0	1,149,110	0	1,149,110
		地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0	667,690	0	0	667,690	0	667,690
		食費収益(特定)	9,197,970	446,600	0	0	0	0	9,644,570	0	9,644,570
		食費収益(一般)	37,954,420	5,120,120	5,966,800	2,454,200	0	0	51,495,540	0	51,495,540
		居住費収益(特定)	9,169,713	894,340	0	0	0	0	10,064,053	0	10,064,053
		居住費収益(一般)	20,690,497	2,497,565	0	0	0	0	23,188,062	0	23,188,062
		その他の事業収益	2,930,023	254,333	536,212	523,488	3,939,050	350,000	8,533,106	0	8,533,106
		補助金事業収益	2,930,023	254,333	536,212	523,488	26,700	0	4,270,756	0	4,270,756
		受託事業収益	0	0	0	0	3,912,350	0	3,912,350	0	3,912,350
		その他の事業収益	0	0	0	0	0	350,000	350,000	0	350,000
		経常経費寄附金収益	337,500	0	0	0	0	0	337,500	0	337,500
		経常経費寄附金収益	337,500	0	0	0	0	0	337,500	0	337,500
		サービス活動収益計(1)	386,004,813	43,147,978	84,362,722	46,325,988	24,814,320	350,000	585,005,821	0	585,005,821
		人件費	282,865,711	37,335,956	47,870,341	22,153,127	24,512,632	0	414,737,767	0	414,737,767
		職員給料	176,595,759	23,877,126	28,233,976	12,140,550	15,516,254	0	256,363,665	0	256,363,665
		職員賞与	34,630,981	4,668,270	5,722,713	2,590,676	3,865,237	0	51,477,877	0	51,477,877
		賞与引当金繰入	3,820,637	526,515	696,630	340,824	410,967	0	5,795,573	0	5,795,573
		非常勤職員給与	17,874,056	1,986,006	5,196,059	3,458,011	0	0	28,514,132	0	28,514,132
		退職給付費用	13,937,276	1,594,086	2,033,824	904,682	1,372,936	0	19,842,804	0	19,842,804
		法定福利費	36,007,002	4,683,953	5,987,139	2,718,384	3,347,238	0	52,743,716	0	52,743,716
		事業費	71,639,790	7,975,978	11,613,918	5,465,374	709,418	0	97,404,478	0	97,404,478
		給食費	32,543,026	3,615,891	4,557,787	2,144,841	0	0	42,861,545	0	42,861,545
		介護用品費	7,011,714	779,079	7,855	3,697	0	0	7,802,345	0	7,802,345
		医薬品費	113,327	12,592	0	0	0	0	125,919	0	125,919
		保健衛生費	6,322,923	702,547	888,648	418,188	660	0	8,332,966	0	8,332,966

（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	ﾃﾞｲｻｰﾋﾞｽｾﾝﾀｰやすらぎ	認知症対応型ﾃﾞｲｻｰﾋﾞｽｾﾝﾀｰやすらぎ	やすらぎ居宅介護支援事業・在宅	桜谷荘喀痰吸引等研修事業	合　計	内部取引消去	拠点区分合計
	費用	被服費	27,565	3,063	0	0	0	0	30,628	0	30,628
		教養娯楽費	793,219	88,136	191,263	90,006	0	0	1,162,624	0	1,162,624
		日用品費	205,045	22,783	0	0	0	0	227,828	0	227,828
		水道光熱費	14,223,311	1,580,368	2,234,177	1,051,377	87,306	0	19,176,539	0	19,176,539
		燃料費	1,347,093	149,677	0	0	0	0	1,496,770	0	1,496,770
		消耗器具備品費	3,061,071	340,119	704,133	331,357	0	0	4,436,680	0	4,436,680
		保険料	1,412,811	172,979	626,450	294,800	175,060	0	2,682,100	0	2,682,100
		賃借料	3,679,523	408,836	622,645	293,010	0	0	5,004,014	0	5,004,014
		車輌費	574,166	63,797	1,711,046	805,198	431,259	0	3,585,466	0	3,585,466
		地域公益活動費	324,996	36,111	69,914	32,900	15,133	0	479,054	0	479,054
		事務費	23,122,732	2,582,804	3,151,510	1,483,061	861,386	0	31,201,493	0	31,201,493
		福利厚生費	2,677,232	297,470	493,266	232,125	124,184	0	3,824,277	0	3,824,277
		職員被服費	114,523	12,725	0	0	0	0	127,248	0	127,248
		旅費交通費	1,695,019	188,335	102,170	48,080	23,020	0	2,056,624	0	2,056,624
		研修研究費	1,414,518	156,820	201,076	94,624	16,760	0	1,883,798	0	1,883,798
		事務消耗品費	1,180,133	131,126	419,512	197,418	97,509	0	2,025,698	0	2,025,698
		印刷製本費	95,337	10,593	13,255	6,237	8,800	0	134,222	0	134,222
		修繕費	1,861,629	206,848	97,861	46,052	0	0	2,212,390	0	2,212,390
		通信運搬費	1,144,388	127,154	391,409	184,193	77,659	0	1,924,803	0	1,924,803
		会議費	288,444	32,049	37,361	17,581	29,346	0	404,781	0	404,781
		広報費	220,380	24,487	55,504	26,119	32,650	0	359,140	0	359,140
		業務委託費	5,177,917	575,324	428,359	201,580	89,518	0	6,472,698	0	6,472,698
		手数料	1,238,621	151,585	337,387	158,770	94,244	0	1,980,607	0	1,980,607
		土地・建物賃借料	998,640	110,960	61,690	29,030	0	0	1,200,320	0	1,200,320
		租税公課	43,020	4,780	128,180	60,320	43,500	0	279,800	0	279,800
		保守料	3,081,412	342,379	307,640	144,772	0	0	3,876,203	0	3,876,203
		渉外費	66,697	7,411	0	0	0	0	74,108	0	74,108
		諸会費	223,290	24,810	43,520	20,480	25,000	0	337,100	0	337,100
		雑費	1,601,532	177,948	33,320	15,680	199,196	0	2,027,676	0	2,027,676
		減価償却費	24,622,439	2,735,827	1,637,749	770,706	248,796	0	30,015,517	0	30,015,517
		減価償却費	24,622,439	2,735,827	1,637,749	770,706	248,796	0	30,015,517	0	30,015,517
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,349,712	-1,149,968	-66,140	-31,124	0	0	-11,596,944	0	-11,596,944
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,349,712	-1,149,968	-66,140	-31,124	0	0	-11,596,944	0	-11,596,944
		徴収不能引当金繰入	0	0	33,107	0	0	0	33,107	0	33,107
		徴収不能引当金繰入	0	0	33,107	0	0	0	33,107	0	33,107
		サービス活動費用計(2)	391,900,960	49,480,597	64,240,485	29,841,144	26,332,232	0	561,795,418	0	561,795,418
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-5,896,147	-6,332,619	20,122,237	16,484,844	-1,517,912	350,000	23,210,403	0	23,210,403
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	573,521	6,352	16,722	4,463	6,390	7,399	614,847	0	614,847
		受取利息配当金収益	573,521	6,352	16,722	4,463	6,390	7,399	614,847	0	614,847
		その他のサービス活動外収益	1,764,923	0	355,970	6,160	3,000	0	2,130,053	0	2,130,053
		受入研修費収益	88,000	0	231,600	0	3,000	0	322,600	0	322,600
		利用者等外給食収益	26,450	0	0	0	0	0	26,450	0	26,450
		雑収益	1,650,473	0	124,370	6,160	0	0	1,781,003	0	1,781,003
		サービス活動外収益計(4)	2,338,444	6,352	372,692	10,623	9,390	7,399	2,744,900	0	2,744,900
	費用	その他のサービス活動外費用	912,855	0	213,550	0	0	0	1,126,405	0	1,126,405
		利用者等外給食費	26,450	0	0	0	0	0	26,450	0	26,450
		雑損失	886,405	0	213,550	0	0	0	1,099,955	0	1,099,955
		サービス活動外費用計(5)	912,855	0	213,550	0	0	0	1,126,405	0	1,126,405
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,425,589	6,352	159,142	10,623	9,390	7,399	1,618,495	0	1,618,495
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-4,470,558	-6,326,267	20,281,379	16,495,467	-1,508,522	357,399	24,828,898	0	24,828,898

事業・拠点　［0004:桜谷荘・やすらぎ］

桜谷荘・やすらぎ拠点区分貸借対照表

令和 8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	185,586,911	188,570,714	-2,983,803	流動負債	58,271,594	56,600,965	1,670,629
現金預金	38,585,154	34,517,705	4,067,449	事業未払金	30,963,938	21,744,463	9,219,475
事業未収金	85,682,924	82,022,268	3,660,656	1年以内返済予定リース債務	2,351,580	2,351,580	0
未収補助金	359,116	683,258	-324,142	預り金	2,948	3,735	-787
前払費用	2,999,775	1,806,243	1,193,532	職員預り金	4,716,935	5,495,387	-778,452
拠点区分間貸付金	58,033,492	69,581,683	-11,548,191	拠点区分間借入金	14,440,620	20,963,866	-6,523,246
徴収不能引当金	-73,550	-40,443	-33,107	賞与引当金	5,795,573	6,041,934	-246,361
固定資産	677,710,804	694,623,417	-16,912,613	固定負債	88,345,157	85,903,104	2,442,053
基本財産	211,366,262	214,553,182	-3,186,920	リース債務	5,122,920	7,474,500	-2,351,580
建物	211,366,262	214,553,182	-3,186,920	退職給付引当金	83,222,237	78,428,604	4,793,633
その他の固定資産	466,344,542	480,070,235	-13,725,693	負債の部合計	146,616,751	142,504,069	4,112,682
建物	4,666,481	3,811,560	854,921	純資産の部			
構築物	194,668	377,468	-182,800	基本金	72,303,018	72,303,018	0
車輌運搬具	2,321,175	1,407,512	913,663	基本金	72,303,018	72,303,018	0
器具及び備品	27,894,537	32,027,867	-4,133,330	国庫補助金等特別積立金	121,911,187	133,508,131	-11,596,944
有形リース資産	1,202,520	1,803,780	-601,260	国庫補助金等特別積立金	121,911,187	133,508,131	-11,596,944
権利	291,076	291,076	0	その他の積立金	201,657,769	211,527,769	-9,870,000
ソフトウェア	3,548,348	4,604,106	-1,055,758	高齢施設・設備整備等積立金	201,657,769	211,527,769	-9,870,000
無形リース資産	6,271,981	8,022,300	-1,750,319	次期繰越活動増減差額	320,808,990	323,351,144	-2,542,154
投資有価証券	10,000	10,000	0	次期繰越活動増減差額	320,808,990	323,351,144	-2,542,154
拠点区分間長期貸付金	159,650,900	159,650,900	0	（うち当期活動増減差額）	-12,412,154	-29,262,736	16,850,582
退職給付引当資産	58,535,087	56,435,897	2,099,190				
高齢施設・設備整備等積立資産	201,657,769	211,527,769	-9,870,000				
差入保証金	100,000	100,000	0	純資産の部合計	716,680,964	740,690,062	-24,009,098
資産の部合計	863,297,715	883,194,131	-19,896,416	負債及び純資産の部合計	863,297,715	883,194,131	-19,896,416

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	214,553,182	12,870,000	16,056,920	211,366,262
定期預金	0	0	0	0
合　　計	214,553,182	12,870,000	16,056,920	211,366,262

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）	971,917,314	760,551,052	211,366,262
土地	0	0	0
建物	8,685,679	4,019,198	4,666,481
構築物	5,128,000	4,933,332	194,668
車両運搬具	25,214,344	22,893,169	2,321,175
器具及び備品	129,249,271	101,354,734	27,894,537
有形リース資産	3,006,300	1,803,780	1,202,520
計	1,143,200,908	895,555,265	247,645,643

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

社会福祉法人名　社会福祉法人桜谷福祉会
事業・拠点　［0005:さくらこども学園］

さくらこども学園拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	児童福祉事業収入	216,131,000	226,999,069	-10,868,069	
		措置費収入	214,601,000	225,615,469	-11,014,469	
		事務費収入	178,301,000	187,574,736	-9,273,736	
		事業費収入	36,300,000	38,040,733	-1,740,733	
		その他の事業収入	1,530,000	1,383,600	146,400	
		補助金事業収入(公費)	1,200,000	1,108,000	92,000	
		受託事業収入(公費)	330,000	275,600	54,400	
		経常経費寄附金収入	750,000	707,950	42,050	
		経常経費寄附金収入	750,000	707,950	42,050	
		受取利息配当金収入	210,000	210,693	-693	
		受取利息配当金収入	210,000	210,693	-693	
		その他の収入	1,150,000	978,733	171,267	
		受入研修費収入	400,000	248,000	152,000	
		利用者等外給食費収入	600,000	542,170	57,830	
		雑収入	150,000	188,563	-38,563	
		事業活動収入計(1)	218,241,000	228,896,445	-10,655,445	
	支出	人件費支出	123,315,000	121,789,177	1,525,823	
		職員給料支出	77,000,000	76,918,004	81,996	
		職員賞与支出	17,430,000	17,385,790	44,210	
		非常勤職員給与支出	10,075,000	9,922,408	152,592	
		退職給付支出	1,310,000	1,322,594	-12,594	
		法定福利費支出	17,500,000	16,240,381	1,259,619	
		事業費支出	42,950,000	40,581,261	2,368,739	
		給食費支出	13,200,000	13,633,346	-433,346	
		保健衛生費支出	1,860,000	1,733,741	126,259	
		医療費支出	330,000	277,362	52,638	
		被服費支出	1,400,000	1,313,474	86,526	
		教養娯楽費支出	1,050,000	1,035,489	14,511	
		日用品費支出	80,000	82,554	-2,554	
		本人支給金支出	1,050,000	990,200	59,800	
		水道光熱費支出	8,600,000	8,078,083	521,917	
		消耗器具備品費支出	2,200,000	2,239,935	-39,935	
		保険料支出	870,000	823,245	46,755	
		賃借料支出	2,310,000	2,263,600	46,400	
		教育指導費支出	6,500,000	5,369,609	1,130,391	
		就職支度費支出	1,490,000	1,073,928	416,072	
		車輌費支出	1,900,000	1,473,355	426,645	
		地域公益活動費支出	50,000	45,960	4,040	
		雑支出	60,000	147,380	-87,380	
		事務費支出	9,950,000	9,626,132	323,868	
		福利厚生費支出	1,180,000	1,190,460	-10,460	
		職員被服費支出	50,000	49,984	16	
		旅費交通費支出	1,000,000	969,800	30,200	
		研修研究費支出	300,000	268,860	31,140	
		事務消耗品費支出	550,000	493,381	56,619	
		印刷製本費支出	50,000	48,928	1,072	
		修繕費支出	3,250,000	3,236,540	13,460	
		通信運搬費支出	430,000	457,725	-27,725	
		会議費支出	100,000	75,714	24,286	
		広報費支出	100,000	110,278	-10,278	
		業務委託費支出	750,000	538,058	211,942	
		手数料支出	500,000	482,875	17,125	
		租税公課支出	100,000	23,900	76,100	
		保守料支出	880,000	971,300	-91,300	
		雑支出	710,000	708,329	1,671	
		その他の支出	600,000	542,170	57,830	
		利用者等外給食費支出	600,000	542,170	57,830	
		事業活動支出計(2)	176,815,000	172,538,740	4,276,260	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	41,426,000	56,357,705	-14,931,705	

（単位：円）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	2,605,000	2,624,500	-19,500	
		建物取得支出	2,145,000	2,145,000	0	
		器具及び備品取得支出	460,000	479,500	-19,500	
		施設整備等支出計(5)	2,605,000	2,624,500	-19,500	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-2,605,000	-2,624,500	19,500	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	95,000	135,094	-40,094	
		退職給付引当資産取崩収入	95,000	135,094	-40,094	
		その他の活動による収入	1,000	240	760	
		その他の収入	1,000	240	760	
		その他の活動収入計(7)	96,000	135,334	-39,334	
	支出	積立資産支出	16,930,000	19,930,141	-3,000,141	
		退職給付引当資産支出	1,930,000	1,930,141	-141	
		児童施設・設備整備等積立資産支出	15,000,000	18,000,000	-3,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	21,452,000	33,493,144	-12,041,144	
		拠点区分間繰入金支出	21,452,000	33,493,144	-12,041,144	
		その他の活動支出計(8)	38,382,000	53,423,285	-15,041,285	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-38,286,000	-53,287,951	15,001,951	
予備費支出(10)			535,000	—	535,000	
			0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	445,254	-445,254	

前期末支払資金残高(12)	39,671,945	39,671,945	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	39,671,945	40,117,199	-445,254	

社会福祉法人名　社会福祉法人桜谷福祉会
事業・拠点　［0005:さくらこども学園］

さくらこども学園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	児童福祉事業収益	226,999,069	209,882,738	17,116,331
		措置費収益	225,615,469	208,971,948	16,643,521
		事務費収益	187,574,736	170,677,610	16,897,126
		事業費収益	38,040,733	38,294,338	-253,605
		その他の事業収益	1,383,600	910,790	472,810
		補助金事業収益(公費)	1,108,000	512,410	595,590
		受託事業収益(公費)	275,600	398,380	-122,780
		経常経費寄附金収益	707,950	929,196	-221,246
		経常経費寄附金収益	707,950	929,196	-221,246
		サービス活動収益計(1)	227,707,019	210,811,934	16,895,085
	費用	人件費	124,978,401	127,569,002	-2,590,601
		職員給料	76,918,004	83,350,089	-6,432,085
		職員賞与	15,880,590	15,691,698	188,892
		賞与引当金繰入	1,638,500	1,505,200	133,300
		非常勤職員給与	9,922,408	7,240,122	2,682,286
		退職給付費用	4,378,518	3,323,378	1,055,140
		法定福利費	16,240,381	16,458,515	-218,134
		事業費	40,581,261	39,870,325	710,936
		給食費	13,633,346	13,292,866	340,480
		保健衛生費	1,733,741	1,629,685	104,056
		医療費	277,362	373,142	-95,780
		被服費	1,313,474	1,410,784	-97,310
		教養娯楽費	1,035,489	1,254,546	-219,057
		日用品費	82,554	145,225	-62,671
		本人支給金	990,200	946,500	43,700
		水道光熱費	8,078,083	8,213,419	-135,336
		消耗器具備品費	2,239,935	1,947,478	292,457
		保険料	823,245	587,900	235,345
		賃借料	2,263,600	1,758,480	505,120
		教育指導費	5,369,609	5,901,350	-531,741
		就職支度費	1,073,928	495,730	578,198
		車輌費	1,473,355	1,723,828	-250,473
		地域公益活動費	45,960	22,292	23,668
		雑費	147,380	167,100	-19,720
		事務費	9,626,132	7,989,277	1,636,855
		福利厚生費	1,190,460	1,008,860	181,600
		職員被服費	49,984	0	49,984
		旅費交通費	969,800	996,151	-26,351
		研修研究費	268,860	641,360	-372,500
		事務消耗品費	493,381	761,935	-268,554
		印刷製本費	48,928	43,232	5,696
		修繕費	3,236,540	1,035,804	2,200,736
		通信運搬費	457,725	452,880	4,845
		会議費	75,714	53,450	22,264
		広報費	110,278	128,549	-18,271
		業務委託費	538,058	784,084	-246,026
		手数料	482,875	390,165	92,710
		租税公課	23,900	51,400	-27,500
		保守料	971,300	957,807	13,493
		雑費	708,329	683,600	24,729
		減価償却費	11,657,529	16,928,367	-5,270,838
		減価償却費	11,657,529	16,928,367	-5,270,838
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,214,865	-8,231,766	3,016,901
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,214,865	-8,231,766	3,016,901
		サービス活動費用計(2)	181,628,458	184,125,205	-2,496,747
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		46,078,561	26,686,729	19,391,832

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	210,693	20,250	190,443
		受取利息配当金収益	210,693	20,250	190,443
		その他のサービス活動外収益	978,733	1,344,256	-365,523
		受入研修費収益	248,000	357,000	-109,000
		利用者等外給食収益	542,170	561,500	-19,330
		雑収益	188,563	425,756	-237,193
		サービス活動外収益計(4)	1,189,426	1,364,506	-175,080
	費用	その他のサービス活動外費用	1,268,382	649,672	618,710
		利用者等外給食費	542,170	561,500	-19,330
		雑損失	726,212	88,172	638,040
		サービス活動外費用計(5)	1,268,382	649,672	618,710
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-78,956	714,834	-793,790
経常増減差額(7)=(3)+(6)			45,999,605	27,401,563	18,598,042
特別増減の部	収益	固定資産売却益	0	4,999	-4,999
		車輌運搬具売却益	0	4,999	-4,999
		拠点区分間固定資産移管収益	0	76,175	-76,175
		拠点区分間固定資産移管収益	0	76,175	-76,175
		その他の特別収益	240	9,840	-9,600
		その他の特別収益	240	9,840	-9,600
		特別収益計(8)	240	91,014	-90,774
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1	-1
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	-1
		拠点区分間繰入金費用	33,493,144	21,179,262	12,313,882
		拠点区分間繰入金費用	33,493,144	21,179,262	12,313,882
		拠点区分間固定資産移管費用	67,309	181,481	-114,172
		拠点区分間固定資産移管費用	67,309	181,481	-114,172
		その他の特別損失	0	68,000	-68,000
		その他の特別損失	0	68,000	-68,000
		特別費用計(9)	33,560,453	21,428,744	12,131,709
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-33,560,213	-21,337,730	-12,222,483
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			12,439,392	6,063,833	6,375,559
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		188,421,085	195,357,252	-6,936,167
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		200,860,477	201,421,085	-560,608
	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)		18,000,000	13,000,000	5,000,000
	児童施設・設備整備等積立金積立額		18,000,000	13,000,000	5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		182,860,477	188,421,085	-5,560,608

事業・拠点　［0005:さくらこども学園］

さくらこども学園拠点区分貸借対照表

令和 8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	59,967,133	62,862,339	−2,895,206	流動負債	21,488,434	24,695,594	−3,207,160
現金預金	12,715,662	37,413,441	−24,697,779	事業未払金	12,801,932	21,618,590	−8,816,658
事業未収金	45,570,753	12,968,584	32,602,169	職員預り金	1,359,495	1,571,804	−212,309
未収補助金	0	495,000	−495,000	拠点区分間借入金	5,688,507	0	5,688,507
前払費用	1,680,718	436,677	1,244,041	賞与引当金	1,638,500	1,505,200	133,300
拠点区分間貸付金	0	11,548,637	−11,548,637	固定負債	17,318,619	14,262,695	3,055,924
固定資産	310,507,468	300,538,971	9,968,497	退職給付引当金	17,318,619	14,262,695	3,055,924
基本財産	170,040,941	177,274,297	−7,233,356	負債の部合計	38,807,053	38,958,289	−151,236
土地	110,699,000	110,699,000	0	純資産の部			
建物	59,341,941	66,575,297	−7,233,356	国庫補助金等特別積立金	29,307,071	34,521,936	−5,214,865
その他の固定資産	140,466,527	123,264,674	17,201,853	国庫補助金等特別積立金	29,307,071	34,521,936	−5,214,865
構築物	4,779,552	5,930,758	−1,151,206	その他の積立金	119,500,000	101,500,000	18,000,000
車輌運搬具	3	3	0	児童施設・設備整備等積立金	119,500,000	101,500,000	18,000,000
器具及び備品	2,952,577	3,526,684	−574,107	次期繰越活動増減差額	182,860,477	188,421,085	−5,560,608
ソフトウェア	161,114	235,474	−74,360	次期繰越活動増減差額	182,860,477	188,421,085	−5,560,608
退職給付引当資産	13,073,281	12,071,755	1,001,526	（うち当期活動増減差額）	12,439,392	6,063,833	6,375,559
児童施設・設備整備等積立資産	119,500,000	101,500,000	18,000,000	純資産の部合計	331,667,548	324,443,021	7,224,527
資産の部合計	370,474,601	363,401,310	7,073,291	負債及び純資産の部合計	370,474,601	363,401,310	7,073,291

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	66,575,297	2,145,000	9,378,356	59,341,941
定期預金	0	0	0	0
合　　計	177,274,297	2,145,000	9,378,356	170,040,941

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）	306,907,725	247,565,784	59,341,941
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	15,262,900	10,483,348	4,779,552
車両運搬具	4,152,470	4,152,467	3
器具及び備品	23,470,940	20,518,363	2,952,577
計	460,493,035	282,719,962	177,773,073

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

社会福祉法人名　社会福祉法人桜谷福祉会
事業・拠点　［0006:くるみ保育園］

くるみ保育園拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	134,304,000	133,239,046	1,064,954	
		委託費収入	126,529,000	125,020,550	1,508,450	
		私的契約利用料収入	3,000	7,000	-4,000	
		その他の事業収入	7,772,000	8,211,496	-439,496	
		補助金事業収入(公費)	7,207,000	7,484,046	-277,046	
		補助金事業収入(一般)	565,000	727,450	-162,450	
		経常経費寄附金収入	50,000	38,500	11,500	
		経常経費寄附金収入	50,000	38,500	11,500	
		受取利息配当金収入	80,000	77,695	2,305	
		受取利息配当金収入	80,000	77,695	2,305	
		その他の収入	331,000	319,140	11,860	
		受入研修費収入	10,000	0	10,000	
		利用者等外給食費収入	2,000	0	2,000	
		雑収入	319,000	319,140	-140	
		事業活動収入計(1)	134,765,000	133,674,381	1,090,619	
	支出	人件費支出	90,743,000	91,054,625	-311,625	
		職員給料支出	52,688,000	52,716,127	-28,127	
		職員賞与支出	11,526,000	11,525,707	293	
		非常勤職員給与支出	13,085,000	12,961,858	123,142	
		退職給付支出	1,762,000	1,789,848	-27,848	
		法定福利費支出	11,682,000	12,061,085	-379,085	
		事業費支出	12,336,000	12,099,762	236,238	
		給食費支出	5,123,000	4,972,143	150,857	
		保健衛生費支出	560,000	544,313	15,687	
		保育材料費支出	600,000	594,612	5,388	
		水道光熱費支出	1,523,000	1,506,791	16,209	
		消耗器具備品費支出	1,400,000	1,398,359	1,641	
		保険料支出	370,000	367,802	2,198	
		賃借料支出	2,650,000	2,662,734	-12,734	
		地域公益活動費支出	100,000	50,008	49,992	
		雑支出	10,000	3,000	7,000	
		事務費支出	8,149,000	7,152,723	996,277	
		福利厚生費支出	1,276,000	1,203,383	72,617	
		職員被服費支出	30,000	14,267	15,733	
		旅費交通費支出	160,000	175,940	-15,940	
		研修研究費支出	328,000	282,430	45,570	
		事務消耗品費支出	720,000	332,997	387,003	
		印刷製本費支出	50,000	48,840	1,160	
		修繕費支出	500,000	476,817	23,183	
		通信運搬費支出	554,000	508,423	45,577	
		会議費支出	230,000	160,525	69,475	
		広報費支出	196,000	145,388	50,612	
		業務委託費支出	1,240,000	942,715	297,285	
		手数料支出	280,000	283,146	-3,146	
		土地・建物賃借料支出	1,472,000	1,472,000	0	
		租税公課支出	1,000	400	600	
		保守料支出	942,000	941,382	618	
		雑支出	170,000	164,070	5,930	
		その他の支出	2,000	0	2,000	
		利用者等外給食費支出	2,000	0	2,000	
		事業活動支出計(2)	111,230,000	110,307,110	922,890	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,535,000	23,367,271	167,729	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	4,100,000	3,951,400	148,600	
		建物取得支出	3,300,000	3,265,900	34,100	
		器具及び備品取得支出	800,000	685,500	114,500	
		施設整備等支出計(5)	4,100,000	3,951,400	148,600	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-4,100,000	-3,951,400	-148,600	

（単位：円）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	860,000	887,348	-27,348	
		退職給付引当資産取崩収入	860,000	887,348	-27,348	
		その他の活動収入計(7)	860,000	887,348	-27,348	
	支出	積立資産支出	10,423,000	7,422,124	3,000,876	
		退職給付引当資産支出	1,423,000	1,422,124	876	
		保育施設・設備整備等積立資産支出	9,000,000	6,000,000	3,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	9,656,000	12,046,685	-2,390,685	
		拠点区分間繰入金支出	9,656,000	12,046,685	-2,390,685	
		その他の活動支出計(8)	20,079,000	19,468,809	610,191	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-19,219,000	-18,581,461	-637,539	
予備費支出(10)			216,000 0	―	216,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	834,410	-834,410	

前期末支払資金残高(12)	21,528,353	21,528,353	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	21,528,353	22,362,763	-834,410	

社会福祉法人名　社会福祉法人桜谷福祉会
事業・拠点　［0006:くるみ保育園］

くるみ保育園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	133,239,046	121,319,350	11,919,696
		委託費収益	125,020,550	113,832,870	11,187,680
		私的契約利用料収益	7,000	2,000	5,000
		その他の事業収益	8,211,496	7,484,480	727,016
		補助金事業収益(公費)	7,484,046	6,780,930	703,116
		補助金事業収益(一般)	727,450	703,550	23,900
		経常経費寄附金収益	38,500	74,840	-36,340
		経常経費寄附金収益	38,500	74,840	-36,340
		サービス活動収益計(1)	133,277,546	121,394,190	11,883,356
	費用	人件費	95,353,465	80,863,811	14,489,654
		職員給料	52,716,127	45,115,888	7,600,239
		職員賞与	10,435,757	8,854,452	1,581,305
		賞与引当金繰入	5,156,022	1,089,950	4,066,072
		非常勤職員給与	12,961,858	13,265,499	-303,641
		退職給付費用	2,022,616	2,023,372	-756
		法定福利費	12,061,085	10,514,650	1,546,435
		事業費	12,099,762	11,512,842	586,920
		給食費	4,972,143	4,586,280	385,863
		保健衛生費	544,313	601,418	-57,105
		保育材料費	594,612	549,791	44,821
		水道光熱費	1,506,791	1,542,394	-35,603
		消耗器具備品費	1,398,359	1,405,207	-6,848
		保険料	367,802	85,816	281,986
		賃借料	2,662,734	2,682,028	-19,294
		地域公益活動費	50,008	59,908	-9,900
		雑費	3,000	0	3,000
		事務費	7,152,723	7,276,722	-123,999
		福利厚生費	1,203,383	1,001,168	202,215
		職員被服費	14,267	67,232	-52,965
		旅費交通費	175,940	177,830	-1,890
		研修研究費	282,430	149,664	132,766
		事務消耗品費	332,997	387,997	-55,000
		印刷製本費	48,840	38,434	10,406
		修繕費	476,817	417,670	59,147
		通信運搬費	508,423	493,960	14,463
		会議費	160,525	131,701	28,824
		広報費	145,388	148,912	-3,524
		業務委託費	942,715	1,180,615	-237,900
		手数料	283,146	274,777	8,369
		土地・建物賃借料	1,472,000	1,788,000	-316,000
		租税公課	400	400	0
		保守料	941,382	861,522	79,860
		雑費	164,070	156,840	7,230
		減価償却費	1,155,370	1,728,195	-572,825
		減価償却費	1,155,370	1,728,195	-572,825
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-40,151	-53,534	13,383
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-40,151	-53,534	13,383
		サービス活動費用計(2)	115,721,169	101,328,036	14,393,133
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,556,377	20,066,154	-2,509,777

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	77,695	15,267	62,428
		受取利息配当金収益	77,695	15,267	62,428
		その他のサービス活動外収益	340,068	368,122	-28,054
		利用者等外給食収益	0	1,280	-1,280
		雑収益	340,068	366,842	-26,774
		サービス活動外収益計(4)	417,763	383,389	34,374
	費用	その他のサービス活動外費用	572,332	39,383	532,949
		利用者等外給食費	0	1,280	-1,280
		雑損失	572,332	38,103	534,229
		サービス活動外費用計(5)	572,332	39,383	532,949
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-154,569	344,006	-498,575
経常増減差額(7)=(3)+(6)			17,401,808	20,410,160	-3,008,352
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	213,561	-213,561
		拠点区分間繰入金収益	0	213,561	-213,561
		拠点区分間固定資産移管収益	0	470,458	-470,458
		拠点区分間固定資産移管収益	0	470,458	-470,458
		特別収益計(8)	0	684,019	-684,019
	費用	拠点区分間繰入金費用	12,046,685	11,387,136	659,549
		拠点区分間繰入金費用	12,046,685	11,387,136	659,549
		拠点区分間固定資産移管費用	352,148	178,006	174,142
		拠点区分間固定資産移管費用	352,148	178,006	174,142
		特別費用計(9)	12,398,833	11,565,142	833,691
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-12,398,833	-10,881,123	-1,517,710
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			5,002,975	9,529,037	-4,526,062
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		13,249,586	13,720,549	-470,963
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		18,252,561	23,249,586	-4,997,025
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		6,000,000	10,000,000	-4,000,000
	保育施設・設備整備等積立金積立額		6,000,000	10,000,000	-4,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		12,252,561	13,249,586	-997,025

事業・拠点　［0006:くるみ保育園］

くるみ保育園拠点区分貸借対照表

令和 8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	32,421,064	30,763,177	1,657,887	流動負債	15,214,323	10,324,774	4,889,549
現金預金	1,035,768	16,448,181	-15,412,413	事業未払金	7,329,954	4,577,730	2,752,224
事業未収金	2,651,328	8,722,701	-6,071,373	預り金	1,989	1,989	0
未収補助金	5,273,846	5,055,930	217,916	職員預り金	1,395,673	1,107,400	288,273
前払費用	560,122	536,365	23,757	拠点区分間借入金	1,330,685	3,547,705	-2,217,020
拠点区分間貸付金	22,900,000	0	22,900,000	賞与引当金	5,156,022	1,089,950	4,066,072
固定資産	162,019,594	152,562,016	9,457,578	固定負債	6,176,167	4,913,075	1,263,092
基本財産	38,889,548	35,815,801	3,073,747	退職給付引当金	6,176,167	4,913,075	1,263,092
土地	33,955,957	33,955,957	0	負債の部合計	21,390,490	15,237,849	6,152,641
建物	4,933,591	1,859,844	3,073,747	純資産の部			
その他の固定資産	123,130,046	116,746,215	6,383,831	基本金	46,797,607	46,797,607	0
構築物	484,503	500,143	-15,640	基本金	46,797,607	46,797,607	0
器具及び備品	2,085,277	2,219,406	-134,129	国庫補助金等特別積立金	0	40,151	-40,151
ソフトウェア	125,433	253,381	-127,948	国庫補助金等特別積立金	0	40,151	-40,151
退職給付引当資産	6,336,833	5,675,285	661,548	その他の積立金	114,000,000	108,000,000	6,000,000
保育施設・設備整備等積立資産	114,000,000	108,000,000	6,000,000	保育所施設･設備整備等積立金	114,000,000	108,000,000	6,000,000
差入保証金	98,000	98,000	0	次期繰越活動増減差額	12,252,561	13,249,586	-997,025
				次期繰越活動増減差額	12,252,561	13,249,586	-997,025
				（うち当期活動増減差額）	5,002,975	9,529,037	-4,526,062
				純資産の部合計	173,050,168	168,087,344	4,962,824
資産の部合計	194,440,658	183,325,193	11,115,465	負債及び純資産の部合計	194,440,658	183,325,193	11,115,465

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	1,859,844	3,265,900	192,153	4,933,591
定期預金	0	0	0	0
合　　計	35,815,801	3,265,900	192,153	38,889,548

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）	70,447,327	65,513,736	4,933,591
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	9,153,710	8,669,207	484,503
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	13,298,435	11,213,158	2,085,277
計	126,855,429	85,396,101	41,459,328

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

社会福祉法人名　社会福祉法人桜谷福祉会
事業・拠点　［0007:石屋川くるみ保育園］

石屋川くるみ保育園拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	196,356,000	192,934,531	3,421,469	
		施設型給付費収入	159,888,000	157,322,126	2,565,874	
		施設型給付費収入	146,288,000	144,849,526	1,438,474	
		利用者負担金収入	13,600,000	12,472,600	1,127,400	
		利用者等利用料収入	4,866,000	4,867,950	-1,950	
		利用者等利用料収入(一般)	4,866,000	4,867,950	-1,950	
		私的契約利用料収入	2,000	0	2,000	
		その他の事業収入	31,600,000	30,744,455	855,545	
		補助金事業収入(公費)	29,940,000	28,999,655	940,345	
		補助金事業収入(一般)	1,660,000	1,744,800	-84,800	
		借入金利息補助金収入	362,000	361,549	451	
		借入金利息補助金収入	362,000	361,549	451	
		経常経費寄附金収入	50,000	27,100	22,900	
		経常経費寄附金収入	50,000	27,100	22,900	
		受取利息配当金収入	40,000	39,823	177	
		受取利息配当金収入	40,000	39,823	177	
		その他の収入	481,000	439,100	41,900	
		受入研修費収入	80,000	52,700	27,300	
		利用者等外給食費収入	1,000	0	1,000	
		雑収入	400,000	386,400	13,600	
		事業活動収入計(1)	197,289,000	193,802,103	3,486,897	
	支出	人件費支出	121,396,000	119,655,309	1,740,691	
		職員給料支出	73,482,000	71,443,880	2,038,120	
		職員賞与支出	15,039,000	15,033,670	5,330	
		非常勤職員給与支出	7,954,000	7,646,289	307,711	
		派遣職員費支出	9,685,000	9,509,552	175,448	
		退職給付支出	903,000	902,500	500	
		法定福利費支出	14,333,000	15,119,418	-786,418	
		事業費支出	21,974,000	21,346,240	627,760	
		給食費支出	8,725,000	8,835,548	-110,548	
		保健衛生費支出	1,300,000	1,141,608	158,392	
		保育材料費支出	1,320,000	1,079,034	240,966	
		水道光熱費支出	3,200,000	3,164,040	35,960	
		消耗器具備品費支出	2,400,000	2,296,360	103,640	
		保険料支出	615,000	613,735	1,265	
		賃借料支出	4,348,000	4,156,195	191,805	
		地域公益活動費支出	56,000	55,660	340	
		雑支出	10,000	4,060	5,940	
		事務費支出	14,677,000	12,773,292	1,903,708	
		福利厚生費支出	1,360,000	1,238,006	121,994	
		職員被服費支出	50,000	27,913	22,087	
		旅費交通費支出	171,000	157,530	13,470	
		研修研究費支出	290,000	233,818	56,182	
		事務消耗品費支出	1,070,000	678,024	391,976	
		印刷製本費支出	50,000	54,780	-4,780	
		修繕費支出	1,800,000	1,081,531	718,469	
		通信運搬費支出	605,000	564,269	40,731	
		会議費支出	150,000	106,274	43,726	
		広報費支出	240,000	203,596	36,404	
		業務委託費支出	3,000,000	2,625,593	374,407	
		手数料支出	1,800,000	1,757,376	42,624	
		土地・建物賃借料支出	2,940,000	2,940,000	0	
		租税公課支出	1,000	400	600	
		保守料支出	920,000	887,262	32,738	
		雑支出	230,000	216,920	13,080	
		支払利息支出	364,000	364,090	-90	
		支払利息支出	364,000	364,090	-90	
		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)	158,412,000	154,138,931	4,273,069	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	38,877,000	39,663,172	-786,172	

（単位：円）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	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	2,348,000	2,794,250	-446,250	
		建物取得支出	748,000	748,000	0	
		器具及び備品取得支出	1,600,000	2,046,250	-446,250	
		施設整備等支出計(5)	5,562,000	6,008,250	-446,250	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-5,562,000	-6,008,250	446,250	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	10,000	0	10,000	
		退職給付引当資産取崩収入	10,000	0	10,000	
		その他の活動による収入	180,000	180,000	0	
		その他の収入	180,000	180,000	0	
		その他の活動収入計(7)	190,000	180,000	10,000	
	支出	積立資産支出	13,540,000	11,539,972	2,000,028	
		退職給付引当資産支出	1,540,000	1,539,972	28	
		保育施設・設備整備等積立資産支出	12,000,000	10,000,000	2,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	19,665,000	22,053,850	-2,388,850	
		拠点区分間繰入金支出	19,665,000	22,053,850	-2,388,850	
		その他の活動による支出	48,000	48,000	0	
		その他の支出	48,000	48,000	0	
		その他の活動支出計(8)	33,253,000	33,641,822	-388,822	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-33,063,000	-33,461,822	398,822	
予備費支出(10)			252,000 0	—	252,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	193,100	-193,100	

前期末支払資金残高(12)	22,514,053	22,514,053	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	22,514,053	22,707,153	-193,100

社会福祉法人名　社会福祉法人桜谷福祉会
事業・拠点　［0007:石屋川くるみ保育園］

石屋川くるみ保育園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	192,934,531	172,109,980	20,824,551
		施設型給付費収益	157,322,126	138,674,680	18,647,446
		施設型給付費収益	144,849,526	128,366,450	16,483,076
		利用者負担金収益	12,472,600	10,308,230	2,164,370
		利用者等利用料収益	4,867,950	3,888,000	979,950
		利用者等利用料収益(一般)	4,867,950	3,888,000	979,950
		私的契約利用料収益	0	500	-500
		その他の事業収益	30,744,455	29,546,800	1,197,655
		補助金事業収益(公費)	28,999,655	28,444,100	555,555
		補助金事業収益(一般)	1,744,800	1,102,700	642,100
		経常経費寄附金収益	27,100	45,000	-17,900
		経常経費寄附金収益	27,100	45,000	-17,900
		サービス活動収益計(1)	192,961,631	172,154,980	20,806,651
	費用	人件費	126,018,566	113,569,381	12,449,185
		職員給料	71,443,880	71,018,767	425,113
		職員賞与	13,756,737	14,319,996	-563,259
		賞与引当金繰入	7,028,494	1,276,933	5,751,561
		非常勤職員給与	7,646,289	6,946,048	700,241
		派遣職員費	9,509,552	3,577,901	5,931,651
		退職給付費用	1,514,196	2,603,805	-1,089,609
		法定福利費	15,119,418	13,825,931	1,293,487
		事業費	21,346,240	19,093,380	2,252,860
		給食費	8,835,548	8,083,436	752,112
		保健衛生費	1,141,608	843,883	297,725
		保育材料費	1,079,034	1,213,327	-134,293
		水道光熱費	3,164,040	2,864,980	299,060
		消耗器具備品費	2,296,360	1,847,831	448,529
		保険料	613,735	103,867	509,868
		賃借料	4,156,195	4,085,420	70,775
		地域公益活動費	55,660	41,846	13,814
		雑費	4,060	8,790	-4,730
		事務費	12,773,292	10,146,889	2,626,403
		福利厚生費	1,238,006	1,124,115	113,891
		職員被服費	27,913	3,465	24,448
		旅費交通費	157,530	208,460	-50,930
		研修研究費	233,818	292,074	-58,256
		事務消耗品費	678,024	737,385	-59,361
		印刷製本費	54,780	42,394	12,386
		修繕費	1,081,531	1,264,662	-183,131
		通信運搬費	564,269	557,884	6,385
		会議費	106,274	130,738	-24,464
		広報費	203,596	207,801	-4,205
		業務委託費	2,625,593	2,681,291	-55,698
		手数料	1,757,376	740,799	1,016,577
		土地・建物賃借料	2,940,000	1,067,600	1,872,400
		租税公課	400	400	0
		保守料	887,262	857,661	29,601
		雑費	216,920	230,160	-13,240
		減価償却費	7,111,376	7,489,475	-378,099
		減価償却費	7,111,376	7,489,475	-378,099
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,543,172	-1,592,744	49,572
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,543,172	-1,592,744	49,572
		徴収不能引当金繰入	106,150	62,700	43,450
		徴収不能引当金繰入	106,150	62,700	43,450
		サービス活動費用計(2)	165,812,452	148,769,081	17,043,371
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		27,149,179	23,385,899	3,763,280

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	361,549	410,674	-49,125
		借入金利息補助金収益	361,549	410,674	-49,125
		受取利息配当金収益	39,823	4,611	35,212
		受取利息配当金収益	39,823	4,611	35,212
		その他のサービス活動外収益	439,100	251,356	187,744
		受入研修費収益	52,700	70,000	-17,300
		雑収益	386,400	181,356	205,044
		サービス活動外収益計(4)	840,472	666,641	173,831
	費用	支払利息	364,090	409,388	-45,298
		支払利息	364,090	409,388	-45,298
		その他のサービス活動外費用	64,960	214,010	-149,050
		雑損失	64,960	214,010	-149,050
		サービス活動外費用計(5)	429,050	623,398	-194,348
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		411,422	43,243	368,179
経常増減差額(7)=(3)+(6)			27,560,601	23,429,142	4,131,459
特別増減の部	収益	拠点区分間固定資産移管収益	546,218	501,529	44,689
		拠点区分間固定資産移管収益	546,218	501,529	44,689
		その他の特別収益	180,000	0	180,000
		その他の特別収益	180,000	0	180,000
		特別収益計(8)	726,218	501,529	224,689
	費用	固定資産売却損・処分損	0	2	-2
		器具及び備品売却損・処分損	0	2	-2
		拠点区分間繰入金費用	22,053,850	12,618,070	9,435,780
		拠点区分間繰入金費用	22,053,850	12,618,070	9,435,780
		拠点区分間固定資産移管費用	1,140,166	709,236	430,930
		拠点区分間固定資産移管費用	1,140,166	709,236	430,930
		その他の特別損失	48,000	0	48,000
		その他の特別損失	48,000	0	48,000
		特別費用計(9)	23,242,016	13,327,308	9,914,708
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-22,515,798	-12,825,779	-9,690,019
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			5,044,803	10,603,363	-5,558,560
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		125,474,234	119,870,871	5,603,363
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		130,519,037	130,474,234	44,803
	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)		10,000,000	5,000,000	5,000,000
	保育施設・設備整備等積立金積立額		10,000,000	5,000,000	5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		120,519,037	125,474,234	-4,955,197

事業・拠点　［0007:石屋川くるみ保育園］

石屋川くるみ保育園拠点区分貸借対照表

令和 8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	42,461,160	33,668,044	8,793,116	流動負債	30,165,351	15,707,624	14,457,727
現金預金	11,884,170	7,987,371	3,896,799	事業未払金	10,250,991	6,158,721	4,092,270
事業未収金	6,628,834	2,771,501	3,857,333	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	15,165,559	17,191,994	−2,026,435	預り金	10,616	9,289	1,327
前払費用	1,051,447	779,878	271,569	職員預り金	2,203,400	2,156,188	47,212
拠点区分間貸付金	7,900,000	5,000,000	2,900,000	拠点区分間借入金	7,457,850	2,892,493	4,565,357
徴収不能引当金	−168,850	−62,700	−106,150	賞与引当金	7,028,494	1,276,933	5,751,561
固定資産	196,410,149	191,201,672	5,208,477	固定負債	31,055,126	35,012,891	−3,957,765
基本財産	148,887,917	153,477,634	−4,589,717	設備資金借入金	20,899,000	24,113,000	−3,214,000
土地	90,283,500	90,283,500	0	退職給付引当金	10,156,126	10,899,891	−743,765
建物	58,604,417	63,194,134	−4,589,717	負債の部合計	61,220,477	50,720,515	10,499,962
その他の固定資産	47,522,232	37,724,038	9,798,194	純資産の部			
構築物	555,199	638,064	−82,865	基本金	6,533,000	6,533,000	0
車輌運搬具	56,893	118,958	−62,065	基本金	6,533,000	6,533,000	0
器具及び備品	3,866,195	3,320,726	545,469	国庫補助金等特別積立金	17,582,795	19,125,967	−1,543,172
ソフトウェア	125,433	253,381	−127,948	国庫補助金等特別積立金	17,582,795	19,125,967	−1,543,172
退職給付引当資産	9,823,512	10,297,909	−474,397	その他の積立金	33,016,000	23,016,000	10,000,000
保育施設・設備整備等積立資産	33,016,000	23,016,000	10,000,000	保育所施設･設備整備等積立金	33,016,000	23,016,000	10,000,000
差入保証金	79,000	79,000	0	次期繰越活動増減差額	120,519,037	125,474,234	−4,955,197
				次期繰越活動増減差額	120,519,037	125,474,234	−4,955,197
				（うち当期活動増減差額）	5,044,803	10,603,363	−5,558,560
				純資産の部合計	177,650,832	174,149,201	3,501,631
資産の部合計	238,871,309	224,869,716	14,001,593	負債及び純資産の部合計	238,871,309	224,869,716	14,001,593

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	63,194,134	748,000	5,337,717	58,604,417
定期預金	0	0	0	0
合　　計	153,477,634	748,000	5,337,717	148,887,917

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）	58,604,417
土地（基本財産）	90,283,500
計	148,887,917

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）	24,113,000
計	24,113,000

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）	152,052,000	93,447,583	58,604,417
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	3,467,008	2,911,809	555,199
車両運搬具	124,130	67,237	56,893
器具及び備品	25,639,860	21,773,665	3,866,195
計	271,566,498	118,200,294	153,366,204

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

社会福祉法人名　社会福祉法人桜谷福祉会
事業・拠点　［0008:神戸さくら保育園］

神戸さくら保育園拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	195,829,000	192,646,429	3,182,571	
		施設型給付費収入	162,996,000	160,568,770	2,427,230	
		施設型給付費収入	147,800,000	145,355,670	2,444,330	
		利用者負担金収入	15,196,000	15,213,100	-17,100	
		利用者等利用料収入	4,830,000	4,782,000	48,000	
		利用者等利用料収入(一般)	4,830,000	4,782,000	48,000	
		私的契約利用料収入	19,000	19,900	-900	
		その他の事業収入	27,984,000	27,275,759	708,241	
		補助金事業収入(公費)	27,134,000	26,430,999	703,001	
		補助金事業収入(一般)	850,000	844,760	5,240	
		借入金利息補助金収入	297,000	295,761	1,239	
		借入金利息補助金収入	297,000	295,761	1,239	
		経常経費寄附金収入	20,000	11,000	9,000	
		経常経費寄附金収入	20,000	11,000	9,000	
		受取利息配当金収入	8,000	23,446	-15,446	
		受取利息配当金収入	8,000	23,446	-15,446	
		その他の収入	780,000	755,766	24,234	
		受入研修費収入	30,000	27,000	3,000	
		利用者等外給食費収入	1,000	346	654	
		雑収入	749,000	728,420	20,580	
		事業活動収入計(1)	196,934,000	193,732,402	3,201,598	
	支出	人件費支出	120,030,000	120,117,092	-87,092	
		職員給料支出	76,580,000	76,058,881	521,119	
		職員賞与支出	15,830,000	16,290,369	-460,369	
		非常勤職員給与支出	5,300,000	5,373,980	-73,980	
		派遣職員費支出	5,400,000	5,085,300	314,700	
		退職給付支出	1,100,000	1,092,500	7,500	
		法定福利費支出	15,820,000	16,216,062	-396,062	
		事業費支出	22,065,000	21,824,304	240,696	
		給食費支出	9,100,000	9,190,563	-90,563	
		保健衛生費支出	1,370,000	1,250,242	119,758	
		保育材料費支出	1,500,000	1,436,048	63,952	
		水道光熱費支出	3,300,000	3,322,211	-22,211	
		消耗器具備品費支出	2,650,000	2,598,917	51,083	
		保険料支出	755,000	750,325	4,675	
		賃借料支出	3,280,000	3,221,435	58,565	
		地域公益活動費支出	100,000	46,423	53,577	
		雑支出	10,000	8,140	1,860	
		事務費支出	22,459,000	20,930,793	1,528,207	
		福利厚生費支出	1,320,000	1,447,021	-127,021	
		職員被服費支出	50,000	27,373	22,627	
		旅費交通費支出	300,000	244,190	55,810	
		研修研究費支出	550,000	470,076	79,924	
		事務消耗品費支出	1,600,000	1,410,461	189,539	
		印刷製本費支出	70,000	58,740	11,260	
		修繕費支出	4,940,000	4,807,099	132,901	
		通信運搬費支出	570,000	586,045	-16,045	
		会議費支出	175,000	127,245	47,755	
		広報費支出	257,000	223,596	33,404	
		業務委託費支出	2,880,000	2,646,116	233,884	
		手数料支出	910,000	886,773	23,227	
		土地・建物賃借料支出	6,760,000	6,029,500	730,500	
		租税公課支出	17,000	16,400	600	
		保守料支出	1,840,000	1,729,678	110,322	
		雑支出	220,000	220,480	-480	
		支払利息支出	460,000	451,801	8,199	
		支払利息支出	460,000	451,801	8,199	
		その他の支出	1,000	346	654	
		利用者等外給食費支出	1,000	346	654	
		事業活動支出計(2)	165,015,000	163,324,336	1,690,664	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	31,919,000	30,408,066	1,510,934	

（単位：円）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	24,448,000	24,448,000	0	
		設備資金借入金元金償還支出	24,448,000	24,448,000	0	
		固定資産取得支出	115,280,000	100,280,202	14,999,798	
		土地取得支出	84,600,000	84,585,570	14,430	
		器具及び備品取得支出	16,132,000	1,196,632	14,935,368	
		その他の取得支出	14,548,000	14,498,000	50,000	
		その他の施設整備等による支出	50,000	50,000	0	
		その他の支出	50,000	50,000	0	
		施設整備等支出計(5)	139,778,000	124,778,202	14,999,798	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-139,778,000	-124,778,202	-14,999,798	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間長期借入金収入	81,955,000	76,656,500	5,298,500	
		拠点区分間長期借入金収入	81,955,000	76,656,500	5,298,500	
		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	227,000	227,000	0	
		その他の収入	227,000	227,000	0	
		その他の活動収入計(7)	100,799,000	95,500,500	5,298,500	
	支出	積立資産支出	1,775,000	1,687,159	87,841	
		退職給付引当資産支出	1,775,000	1,687,159	87,841	
		その他の活動による支出	25,000	25,000	0	
		その他の支出	25,000	25,000	0	
		その他の活動支出計(8)	1,800,000	1,712,159	87,841	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		98,999,000	93,788,341	5,210,659	
予備費支出(10)			140,000 0	―	140,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			-9,000,000	-581,795	-8,418,205	

前期末支払資金残高(12)	18,568,674	18,568,374	300	
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,568,674	17,986,579	-8,417,905	

社会福祉法人名　社会福祉法人桜谷福祉会
事業・拠点　［0008:神戸さくら保育園］

神戸さくら保育園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	192,646,429	178,423,479	14,222,950
		施設型給付費収益	160,568,770	148,920,990	11,647,780
		施設型給付費収益	145,355,670	134,359,790	10,995,880
		利用者負担金収益	15,213,100	14,561,200	651,900
		利用者等利用料収益	4,782,000	3,685,500	1,096,500
		利用者等利用料収益(一般)	4,782,000	3,685,500	1,096,500
		私的契約利用料収益	19,900	6,500	13,400
		その他の事業収益	27,275,759	25,810,489	1,465,270
		補助金事業収益(公費)	26,430,999	24,709,539	1,721,460
		補助金事業収益(一般)	844,760	1,100,950	-256,190
		経常経費寄附金収益	11,000	5,600	5,400
		経常経費寄附金収益	11,000	5,600	5,400
		サービス活動収益計(1)	192,657,429	178,429,079	14,228,350
	費用	人件費	127,407,744	112,394,659	15,013,085
		職員給料	76,058,881	66,934,371	9,124,510
		職員賞与	14,820,653	13,677,792	1,142,861
		賞与引当金繰入	6,922,915	1,469,716	5,453,199
		非常勤職員給与	5,373,980	8,099,243	-2,725,263
		派遣職員費	5,085,300	5,586,240	-500,940
		退職給付費用	2,929,953	2,596,356	333,597
		法定福利費	16,216,062	14,030,941	2,185,121
		事業費	21,824,304	21,035,895	788,409
		給食費	9,190,563	8,769,023	421,540
		保健衛生費	1,250,242	1,405,529	-155,287
		保育材料費	1,436,048	1,404,053	31,995
		水道光熱費	3,322,211	3,323,732	-1,521
		消耗器具備品費	2,598,917	2,315,501	283,416
		保険料	750,325	210,882	539,443
		賃借料	3,221,435	3,533,885	-312,450
		地域公益活動費	46,423	31,846	14,577
		雑費	8,140	41,444	-33,304
		事務費	20,930,793	16,913,076	4,017,717
		福利厚生費	1,447,021	1,165,134	281,887
		職員被服費	27,373	18,821	8,552
		旅費交通費	244,190	183,230	60,960
		研修研究費	470,076	725,025	-254,949
		事務消耗品費	1,410,461	1,328,429	82,032
		印刷製本費	58,740	46,574	12,166
		修繕費	4,807,099	720,115	4,086,984
		通信運搬費	586,045	649,294	-63,249
		会議費	127,245	154,599	-27,354
		広報費	223,596	207,801	15,795
		業務委託費	2,646,116	2,559,952	86,164
		手数料	886,773	652,244	234,529
		土地・建物賃借料	6,029,500	6,610,200	-580,700
		租税公課	16,400	400	16,000
		保守料	1,729,678	1,675,778	53,900
		雑費	220,480	215,480	5,000
		減価償却費	10,066,794	10,034,250	32,544
		減価償却費	10,066,794	10,034,250	32,544
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,780,210	-4,802,586	22,376
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,780,210	-4,802,586	22,376
		徴収不能引当金繰入	3,250	0	3,250
		徴収不能引当金繰入	3,250	0	3,250
		サービス活動費用計(2)	175,452,675	155,575,294	19,877,381
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		17,204,754	22,853,785	-5,649,031

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	295,761	338,498	-42,737
		借入金利息補助金収益	295,761	338,498	-42,737
		受取利息配当金収益	23,446	1,747	21,699
		受取利息配当金収益	23,446	1,747	21,699
		その他のサービス活動外収益	755,766	924,160	-168,394
		受入研修費収益	27,000	99,000	-72,000
		利用者等外給食収益	346	0	346
		雑収益	728,420	825,160	-96,740
		サービス活動外収益計(4)	1,074,973	1,264,405	-189,432
	費用	支払利息	451,801	574,320	-122,519
		支払利息	451,801	574,320	-122,519
		その他のサービス活動外費用	346	474,678	-474,332
		利用者等外給食費	346	0	346
		雑損失	0	474,678	-474,678
		サービス活動外費用計(5)	452,147	1,048,998	-596,851
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		622,826	215,407	407,419
経常増減差額(7)=(3)+(6)			17,827,580	23,069,192	-5,241,612
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	18,617,000	18,617,000	0
		拠点区分間繰入金収益	18,617,000	18,617,000	0
		拠点区分間固定資産移管収益	278,656	1,507,144	-1,228,488
		拠点区分間固定資産移管収益	278,656	1,507,144	-1,228,488
		その他の特別収益	195,000	0	195,000
		その他の特別収益	195,000	0	195,000
		特別収益計(8)	19,090,656	20,124,144	-1,033,488
	費用	固定資産売却損・処分損	4	0	4
		器具及び備品売却損・処分損	4	0	4
		拠点区分間繰入金費用	0	11,369,777	-11,369,777
		拠点区分間繰入金費用	0	11,369,777	-11,369,777
		拠点区分間固定資産移管費用	638,338	244,204	394,134
		拠点区分間固定資産移管費用	638,338	244,204	394,134
		その他の特別損失	25,000	0	25,000
		その他の特別損失	25,000	0	25,000
		特別費用計(9)	663,342	11,613,981	-10,950,639
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		18,427,314	8,510,163	9,917,151
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			36,254,894	31,579,355	4,675,539
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		222,159,050	190,579,695	31,579,355
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		258,413,944	222,159,050	36,254,894
	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)		258,413,944	222,159,050	36,254,894

事業・拠点　［0008:神戸さくら保育園］

神戸さくら保育園拠点区分貸借対照表

令和 8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	33,195,888	32,070,737	1,125,151	流動負債	46,583,474	39,420,079	7,163,395
現金預金	7,312,532	9,683,778	-2,371,246	事業未払金	11,451,004	8,133,083	3,317,921
事業未収金	3,549,096	3,429,569	119,527	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	13,404,365	15,762,802	-2,358,437	預り金	10,616	10,616	0
前払費用	1,430,755	1,126,796	303,959	職員預り金	2,567,939	2,019,185	548,754
拠点区分間貸付金	7,502,390	2,067,792	5,434,598	拠点区分間借入金	1,183,000	3,339,479	-2,156,479
徴収不能引当金	-3,250	0	-3,250	賞与引当金	6,922,915	1,469,716	5,453,199
固定資産	457,852,115	365,409,593	92,442,522	固定負債	119,970,737	65,041,143	54,929,594
基本財産	422,731,295	346,261,406	76,469,889	設備資金借入金	34,987,000	59,435,000	-24,448,000
土地	317,672,731	233,087,161	84,585,570	拠点区分間長期借入金	76,656,500	0	76,656,500
建物	105,058,564	113,174,245	-8,115,681	退職給付引当金	8,327,237	5,606,143	2,721,094
その他の固定資産	35,120,820	19,148,187	15,972,633	負債の部合計	166,554,211	104,461,222	62,092,989
構築物	17,419,964	4,113,131	13,306,833	純資産の部			
器具及び備品	2,133,451	1,553,344	580,107	国庫補助金等特別積立金	60,992,848	65,773,058	-4,780,210
ソフトウェア	114,433	242,381	-127,948	国庫補助金等特別積立金	60,992,848	65,773,058	-4,780,210
退職給付引当資産	10,032,663	7,821,545	2,211,118	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	302,220	284,220	18,000	次期繰越活動増減差額	258,413,944	222,159,050	36,254,894
その他の固定資産	31,089	46,566	-15,477	次期繰越活動増減差額	258,413,944	222,159,050	36,254,894
				（うち当期活動増減差額）	36,254,894	31,579,355	4,675,539
				純資産の部合計	324,493,792	293,019,108	31,474,684
資産の部合計	491,048,003	397,480,330	93,567,673	負債及び純資産の部合計	491,048,003	397,480,330	93,567,673

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	84,585,570	0	317,672,731
建物	113,174,245	0	8,115,681	105,058,564
定期預金	0	0	0	0
合　　計	346,261,406	84,585,570	8,115,681	422,731,295

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）	317,672,731	0	317,672,731
建物（基本財産）	207,681,395	102,622,831	105,058,564
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	30,963,250	13,543,286	17,419,964
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	16,917,362	14,783,911	2,133,451
計	573,234,738	130,950,028	442,284,710

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

社会福祉法人名　社会福祉法人桜谷福祉会
事業・拠点　［0009:西宮ｾﾘｼﾞｪ保育園］

西宮ｾﾘｼﾞｪ保育園拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	233,366,000	231,060,350	2,305,650	
		施設型給付費収入	190,770,000	190,702,160	67,840	
		施設型給付費収入	168,670,000	168,651,350	18,650	
		利用者負担金収入	22,100,000	22,050,810	49,190	
		利用者等利用料収入	8,207,000	8,211,300	-4,300	
		利用者等利用料収入(一般)	8,207,000	8,211,300	-4,300	
		私的契約利用料収入	21,000	17,000	4,000	
		その他の事業収入	34,368,000	32,129,890	2,238,110	
		補助金事業収入(公費)	32,232,000	29,992,590	2,239,410	
		補助金事業収入(一般)	2,136,000	2,137,300	-1,300	
		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	66,000	66,203	-203	
		受取利息配当金収入	66,000	66,203	-203	
		その他の収入	765,000	763,389	1,611	
		受入研修費収入	134,000	133,000	1,000	
		利用者等外給食費収入	2,000	1,300	700	
		雑収入	629,000	629,089	-89	
		事業活動収入計(1)	234,207,000	231,893,942	2,313,058	
	支出	人件費支出	169,278,000	168,934,470	343,530	
		職員給料支出	100,764,000	100,429,487	334,513	
		職員賞与支出	22,431,000	22,431,188	-188	
		非常勤職員給与支出	13,100,000	13,221,253	-121,253	
		派遣職員費支出	7,554,000	7,553,810	190	
		退職給付支出	3,329,000	3,328,673	327	
		法定福利費支出	22,100,000	21,970,059	129,941	
		事業費支出	27,955,000	27,483,227	471,773	
		給食費支出	12,850,000	12,679,372	170,628	
		保健衛生費支出	980,000	893,853	86,147	
		保育材料費支出	1,330,000	1,429,399	-99,399	
		水道光熱費支出	4,480,000	4,434,196	45,804	
		消耗器具備品費支出	3,000,000	2,808,646	191,354	
		保険料支出	937,000	936,163	837	
		賃借料支出	4,228,000	4,208,928	19,072	
		地域公益活動費支出	100,000	45,660	54,340	
		雑支出	50,000	47,010	2,990	
		事務費支出	17,250,000	16,891,645	358,355	
		福利厚生費支出	2,667,000	2,469,870	197,130	
		職員被服費支出	20,000	0	20,000	
		旅費交通費支出	300,000	255,000	45,000	
		研修研究費支出	570,000	552,220	17,780	
		事務消耗品費支出	1,201,000	1,214,686	-13,686	
		印刷製本費支出	60,000	60,720	-720	
		修繕費支出	700,000	910,902	-210,902	
		通信運搬費支出	576,000	564,631	11,369	
		会議費支出	176,000	158,989	17,011	
		広報費支出	200,000	171,351	28,649	
		業務委託費支出	3,415,000	3,326,831	88,169	
		手数料支出	2,090,000	1,964,761	125,239	
		土地・建物賃借料支出	3,707,000	3,685,302	21,698	
		租税公課支出	1,000	400	600	
		保守料支出	1,340,000	1,339,362	638	
		雑支出	227,000	216,620	10,380	
		支払利息支出	546,000	545,322	678	
		支払利息支出	546,000	545,322	678	
		その他の支出	2,000	1,300	700	
		利用者等外給食費支出	2,000	1,300	700	
		事業活動支出計(2)	215,031,000	213,855,964	1,175,036	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,176,000	18,037,978	1,138,022	

（単位：円）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	6,624,000	6,624,000	0	
		設備資金借入金元金償還支出	6,624,000	6,624,000	0	
		固定資産取得支出	280,000	278,500	1,500	
		器具及び備品取得支出	280,000	278,500	1,500	
		施設整備等支出計(5)	6,904,000	6,902,500	1,500	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-6,904,000	-6,902,500	-1,500	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,952,000	1,951,173	827	
		退職給付引当資産取崩収入	1,952,000	1,951,173	827	
		その他の活動収入計(7)	1,952,000	1,951,173	827	
	支出	積立資産支出	2,300,000	2,295,466	4,534	
		退職給付引当資産支出	2,300,000	2,295,466	4,534	
		拠点区分間繰入金支出	11,524,000	10,717,247	806,753	
		拠点区分間繰入金支出	11,524,000	10,717,247	806,753	
		その他の活動支出計(8)	13,824,000	13,012,713	811,287	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-11,872,000	-11,061,540	-810,460	
予備費支出(10)			400,000 0	―	400,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	73,938	-73,938	

前期末支払資金残高(12)	22,816,328	22,816,328	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	22,816,328	22,890,266	-73,938	

社会福祉法人名　社会福祉法人桜谷福祉会
事業・拠点　［0009:西宮ｾﾘｼﾞｪ保育園］

西宮ｾﾘｼﾞｪ保育園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	231,060,350	223,537,420	7,522,930
		施設型給付費収益	190,702,160	190,050,990	651,170
		施設型給付費収益	168,651,350	166,033,090	2,618,260
		利用者負担金収益	22,050,810	24,017,900	-1,967,090
		利用者等利用料収益	8,211,300	6,455,400	1,755,900
		利用者等利用料収益(一般)	8,211,300	6,455,400	1,755,900
		私的契約利用料収益	17,000	37,500	-20,500
		その他の事業収益	32,129,890	26,993,530	5,136,360
		補助金事業収益(公費)	29,992,590	24,724,530	5,268,060
		補助金事業収益(一般)	2,137,300	2,269,000	-131,700
		経常経費寄附金収益	4,000	4,000	0
		経常経費寄附金収益	4,000	4,000	0
		サービス活動収益計(1)	231,064,350	223,541,420	7,522,930
	費用	人件費	175,771,394	133,899,598	41,871,796
		職員給料	100,429,487	77,720,347	22,709,140
		職員賞与	20,565,905	16,320,030	4,245,875
		賞与引当金繰入	8,266,676	1,865,283	6,401,393
		非常勤職員給与	13,221,253	12,433,730	787,523
		派遣職員費	7,553,810	7,021,064	532,746
		退職給付費用	3,764,204	2,608,516	1,155,688
		法定福利費	21,970,059	15,930,628	6,039,431
		事業費	27,483,227	25,680,343	1,802,884
		給食費	12,679,372	11,547,973	1,131,399
		保健衛生費	893,853	993,778	-99,925
		保育材料費	1,429,399	1,566,732	-137,333
		水道光熱費	4,434,196	4,562,345	-128,149
		消耗器具備品費	2,808,646	2,806,809	1,837
		保険料	936,163	213,102	723,061
		賃借料	4,208,928	3,945,248	263,680
		地域公益活動費	45,660	31,846	13,814
		雑費	47,010	12,510	34,500
		事務費	16,891,645	16,140,821	750,824
		福利厚生費	2,469,870	1,725,334	744,536
		職員被服費	0	108,136	-108,136
		旅費交通費	255,000	281,782	-26,782
		研修研究費	552,220	1,150,567	-598,347
		事務消耗品費	1,214,686	681,955	532,731
		印刷製本費	60,720	46,354	14,366
		修繕費	910,902	591,646	319,256
		通信運搬費	564,631	574,219	-9,588
		会議費	158,989	189,630	-30,641
		広報費	171,351	195,741	-24,390
		業務委託費	3,326,831	2,906,328	420,503
		手数料	1,964,761	4,462,927	-2,498,166
		土地・建物賃借料	3,685,302	1,711,240	1,974,062
		租税公課	400	400	0
		保守料	1,339,362	1,319,562	19,800
		雑費	216,620	195,000	21,620
		減価償却費	10,676,108	10,638,572	37,536
		減価償却費	10,676,108	10,638,572	37,536
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,945,006	-2,955,782	10,776
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,945,006	-2,955,782	10,776
		サービス活動費用計(2)	227,877,368	183,403,552	44,473,816
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,186,982	40,137,868	-36,950,886

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	66,203	16,814	49,389
		受取利息配当金収益	66,203	16,814	49,389
		その他のサービス活動外収益	1,365,135	375,000	990,135
		受入研修費収益	133,000	135,000	-2,000
		利用者等外給食収益	1,300	0	1,300
		雑収益	1,230,835	240,000	990,835
		サービス活動外収益計(4)	1,431,338	391,814	1,039,524
	費用	支払利息	545,322	611,563	-66,241
		支払利息	545,322	611,563	-66,241
		その他のサービス活動外費用	1,300	320,060	-318,760
		利用者等外給食費	1,300	0	1,300
		雑損失	0	320,060	-320,060
		サービス活動外費用計(5)	546,622	931,623	-385,001
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		884,716	-539,809	1,424,525
経常増減差額(7)=(3)+(6)			4,071,698	39,598,059	-35,526,361
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	7,965	-7,965
		拠点区分間繰入金収益	0	7,965	-7,965
		拠点区分間固定資産移管収益	255,840	244,204	11,636
		拠点区分間固定資産移管収益	255,840	244,204	11,636
		特別収益計(8)	255,840	252,169	3,671
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		拠点区分間繰入金費用	10,717,247	26,621,834	-15,904,587
		拠点区分間繰入金費用	10,717,247	26,621,834	-15,904,587
		拠点区分間固定資産移管費用	413,140	892,515	-479,375
		拠点区分間固定資産移管費用	413,140	892,515	-479,375
		特別費用計(9)	11,130,388	27,514,349	-16,383,961
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-10,874,548	-27,262,180	16,387,632
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-6,802,850	12,335,879	-19,138,729
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		32,670,606	30,334,727	2,335,879
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		25,867,756	42,670,606	-16,802,850
	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	10,000,000	-10,000,000
	保育施設・設備整備等積立金積立額		0	10,000,000	-10,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		25,867,756	32,670,606	-6,802,850

事業・拠点　［0009:西宮ｾﾘｼﾞｪ保育園］

西宮ｾﾘｼﾞｪ保育園拠点区分貸借対照表

令和 8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	37,794,429	49,202,602	−11,408,173	流動負債	29,794,839	34,875,557	−5,080,718
現金預金	868,561	16,127,514	−15,258,953	事業未払金	10,693,040	9,161,383	1,531,657
事業未収金	17,020,984	18,984,680	−1,963,696	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	16,012,590	13,190,530	2,822,060	預り金	11,944	12,607	−663
前払費用	1,492,294	829,878	662,416	職員預り金	2,609,932	1,975,264	634,668
拠点区分間貸付金	2,400,000	70,000	2,330,000	拠点区分間借入金	1,589,247	15,237,020	−13,647,773
固定資産	228,012,690	236,675,660	−8,662,970	賞与引当金	8,266,676	1,865,283	6,401,393
基本財産	150,074,094	158,494,886	−8,420,792	固定負債	55,296,583	60,539,152	−5,242,569
建物	150,074,094	158,494,886	−8,420,792	設備資金借入金	44,712,000	51,336,000	−6,624,000
その他の固定資産	77,938,596	78,180,774	−242,178	退職給付引当金	10,584,583	9,203,152	1,381,431
構築物	5,569,539	6,826,991	−1,257,452	負債の部合計	85,091,422	95,414,709	−10,323,287
器具及び備品	1,330,183	1,591,459	−261,276	純資産の部			
ソフトウェア	114,435	242,382	−127,947	国庫補助金等特別積立金	95,895,941	98,840,947	−2,945,006
退職給付引当資産	11,006,643	9,272,004	1,734,639	国庫補助金等特別積立金	95,895,941	98,840,947	−2,945,006
保育施設・設備整備等積立資産	58,952,000	58,952,000	0	その他の積立金	58,952,000	58,952,000	0
その他の固定資産	965,796	1,295,938	−330,142	保育所施設･設備整備等積立金	58,952,000	58,952,000	0
				次期繰越活動増減差額	25,867,756	32,670,606	−6,802,850
				次期繰越活動増減差額	25,867,756	32,670,606	−6,802,850
				（うち当期活動増減差額）	−6,802,850	12,335,879	−19,138,729
				純資産の部合計	180,715,697	190,463,553	−9,747,856
資産の部合計	265,807,119	285,878,262	−20,071,143	負債及び純資産の部合計	265,807,119	285,878,262	−20,071,143

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	158,494,886	0	8,420,792	150,074,094
定期預金	0	0	0	0
合　　計	158,494,886	0	8,420,792	150,074,094

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）	150,074,094
土地（基本財産）	0
計	150,074,094

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）	51,336,000
計	51,336,000

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	100,980,941	150,074,094
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	18,767,955	13,198,416	5,569,539
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	16,292,300	14,962,117	1,330,183
計	286,115,290	129,141,474	156,973,816

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

社会福祉法人名　社会福祉法人桜谷福祉会
事業・拠点　［0010:西北ｾﾘｼﾞｪ保育園］

西北ｾﾘｼﾞｪ保育園拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	199,582,000	199,572,835	9,165	
		委託費収入	164,620,000	164,561,760	58,240	
		利用者等利用料収入	7,080,000	7,062,825	17,175	
		利用者等利用料収入(一般)	7,080,000	7,062,825	17,175	
		私的契約利用料収入	22,000	17,000	5,000	
		その他の事業収入	27,860,000	27,931,250	-71,250	
		補助金事業収入(公費)	26,560,000	26,640,900	-80,900	
		補助金事業収入(一般)	1,300,000	1,290,350	9,650	
		経常経費寄附金収入	40,000	40,000	0	
		経常経費寄附金収入	40,000	40,000	0	
		受取利息配当金収入	38,000	63,087	-25,087	
		受取利息配当金収入	38,000	63,087	-25,087	
		その他の収入	262,000	251,120	10,880	
		受入研修費収入	20,000	10,000	10,000	
		利用者等外給食費収入	2,000	1,120	880	
		雑収入	240,000	240,000	0	
		事業活動収入計(1)	199,922,000	199,927,042	-5,042	
	支出	人件費支出	124,740,000	124,741,890	-1,890	
		職員給料支出	75,230,000	74,901,851	328,149	
		職員賞与支出	17,020,000	17,018,069	1,931	
		非常勤職員給与支出	14,130,000	13,842,376	287,624	
		退職給付支出	1,240,000	1,250,392	-10,392	
		法定福利費支出	17,120,000	17,729,202	-609,202	
		事業費支出	23,690,000	23,187,301	502,699	
		給食費支出	11,420,000	11,260,590	159,410	
		保健衛生費支出	1,170,000	1,070,657	99,343	
		保育材料費支出	900,000	864,033	35,967	
		水道光熱費支出	3,130,000	3,273,775	-143,775	
		消耗器具備品費支出	2,400,000	2,284,157	115,843	
		保険料支出	950,000	939,530	10,470	
		賃借料支出	3,660,000	3,444,472	215,528	
		地域公益活動費支出	50,000	47,287	2,713	
		雑支出	10,000	2,800	7,200	
		事務費支出	13,292,000	12,723,563	568,437	
		福利厚生費支出	1,790,000	2,028,757	-238,757	
		職員被服費支出	50,000	65,295	-15,295	
		旅費交通費支出	200,000	208,600	-8,600	
		研修研究費支出	570,000	540,098	29,902	
		事務消耗品費支出	900,000	511,604	388,396	
		印刷製本費支出	60,000	54,780	5,220	
		修繕費支出	670,000	667,475	2,525	
		通信運搬費支出	600,000	597,345	2,655	
		会議費支出	200,000	110,721	89,279	
		広報費支出	200,000	159,251	40,749	
		業務委託費支出	2,900,000	2,851,861	48,139	
		手数料支出	960,000	855,704	104,296	
		土地・建物賃借料支出	1,991,000	1,990,270	730	
		租税公課支出	1,000	400	600	
		保守料支出	2,000,000	1,896,402	103,598	
		雑支出	200,000	185,000	15,000	
		支払利息支出	607,000	606,917	83	
		支払利息支出	607,000	606,917	83	
		その他の支出	2,000	1,120	880	
		利用者等外給食費支出	2,000	1,120	880	
		事業活動支出計(2)	162,331,000	161,260,791	1,070,209	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			37,591,000	38,666,251	-1,075,251	

（単位：円）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	8,292,000	8,292,000	0	
		設備資金借入金元金償還支出	8,292,000	8,292,000	0	
		固定資産取得支出	465,000	462,200	2,800	
		建物取得支出	250,000	247,500	2,500	
		器具及び備品取得支出	215,000	214,700	300	
		施設整備等支出計(5)	8,757,000	8,754,200	2,800	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-8,757,000	-8,754,200	-2,800	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	15,392	-15,392	
		退職給付引当資産取崩収入	0	15,392	-15,392	
		その他の活動収入計(7)	0	15,392	-15,392	
	支出	積立資産支出	10,437,000	9,937,077	499,923	
		退職給付引当資産支出	1,937,000	1,937,077	-77	
		保育施設・設備整備等積立資産支出	8,500,000	8,000,000	500,000	
		拠点区分間繰入金支出	18,155,000	19,547,944	-1,392,944	
		拠点区分間繰入金支出	18,155,000	19,547,944	-1,392,944	
		その他の活動支出計(8)	28,592,000	29,485,021	-893,021	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-28,592,000	-29,469,629	877,629	
予備費支出(10)			242,000 0	―	242,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	442,422	-442,422	

前期末支払資金残高(12)	16,589,391	16,589,391	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	16,589,391	17,031,813	-442,422	

社会福祉法人名　社会福祉法人桜谷福祉会
事業・拠点　［0010:西北ｾﾘｼﾞｪ保育園］

西北ｾﾘｼﾞｪ保育園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	199,572,835	182,560,170	17,012,665
		委託費収益	164,561,760	155,446,770	9,114,990
		利用者等利用料収益	7,062,825	5,457,000	1,605,825
		利用者等利用料収益(一般)	7,062,825	5,457,000	1,605,825
		私的契約利用料収益	17,000	28,000	-11,000
		その他の事業収益	27,931,250	21,628,400	6,302,850
		補助金事業収益(公費)	26,640,900	20,636,700	6,004,200
		補助金事業収益(一般)	1,290,350	991,700	298,650
		経常経費寄附金収益	40,000	6,160	33,840
		経常経費寄附金収益	40,000	6,160	33,840
		サービス活動収益計(1)	199,612,835	182,566,330	17,046,505
	費用	人件費	132,755,751	104,929,389	27,826,362
		職員給料	74,901,851	60,212,997	14,688,854
		職員賞与	15,482,402	12,698,897	2,783,505
		賞与引当金繰入	7,076,147	1,535,667	5,540,480
		非常勤職員給与	13,842,376	9,964,108	3,878,268
		派遣職員費	0	4,949,313	-4,949,313
		退職給付費用	3,723,773	2,071,329	1,652,444
		法定福利費	17,729,202	13,497,078	4,232,124
		事業費	23,187,301	20,834,030	2,353,271
		給食費	11,260,590	10,148,479	1,112,111
		保健衛生費	1,070,657	763,429	307,228
		保育材料費	864,033	1,093,078	-229,045
		水道光熱費	3,273,775	3,099,160	174,615
		消耗器具備品費	2,284,157	1,673,808	610,349
		保険料	939,530	258,170	681,360
		賃借料	3,444,472	3,764,989	-320,517
		地域公益活動費	47,287	32,917	14,370
		雑費	2,800	0	2,800
		事務費	12,723,563	12,833,104	-109,541
		福利厚生費	2,028,757	1,366,002	662,755
		職員被服費	65,295	0	65,295
		旅費交通費	208,600	183,070	25,530
		研修研究費	540,098	512,133	27,965
		事務消耗品費	511,604	539,072	-27,468
		印刷製本費	54,780	44,374	10,406
		修繕費	667,475	2,372,481	-1,705,006
		通信運搬費	597,345	590,024	7,321
		会議費	110,721	140,798	-30,077
		広報費	159,251	183,641	-24,390
		業務委託費	2,851,861	2,324,091	527,770
		手数料	855,704	825,970	29,734
		土地・建物賃借料	1,990,270	1,688,464	301,806
		租税公課	400	400	0
		保守料	1,896,402	1,880,584	15,818
		雑費	185,000	182,000	3,000
		減価償却費	11,512,431	11,591,655	-79,224
		減価償却費	11,512,431	11,591,655	-79,224
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,165,360	-3,165,360	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,165,360	-3,165,360	0
		サービス活動費用計(2)	177,013,686	147,022,818	29,990,868
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22,599,149	35,543,512	-12,944,363

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	63,087	14,530	48,557
		受取利息配当金収益	63,087	14,530	48,557
		その他のサービス活動外収益	251,120	233,638	17,482
		受入研修費収益	10,000	20,000	-10,000
		利用者等外給食収益	1,120	0	1,120
		雑収益	240,000	213,638	26,362
		サービス活動外収益計(4)	314,207	248,168	66,039
	費用	支払利息	606,917	673,253	-66,336
		支払利息	606,917	673,253	-66,336
		その他のサービス活動外費用	101,036	304,550	-203,514
		利用者等外給食費	1,120	0	1,120
		雑損失	99,916	304,550	-204,634
		サービス活動外費用計(5)	707,953	977,803	-269,850
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-393,746	-729,635	335,889
経常増減差額(7)=(3)+(6)			22,205,403	34,813,877	-12,608,474
特別増減の部	収益	拠点区分間固定資産移管収益	846,334	80,674	765,660
		拠点区分間固定資産移管収益	846,334	80,674	765,660
		特別収益計(8)	846,334	80,674	765,660
	費用	固定資産売却損・処分損	2	0	2
		器具及び備品売却損・処分損	2	0	2
		拠点区分間繰入金費用	19,547,944	21,972,778	-2,424,834
		拠点区分間繰入金費用	19,547,944	21,972,778	-2,424,834
		拠点区分間固定資産移管費用	0	469,956	-469,956
		拠点区分間固定資産移管費用	0	469,956	-469,956
		特別費用計(9)	19,547,946	22,442,734	-2,894,788
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-18,701,612	-22,362,060	3,660,448
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			3,503,791	12,451,817	-8,948,026
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		237,459,870	235,008,053	2,451,817
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		240,963,661	247,459,870	-6,496,209
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		8,000,000	10,000,000	-2,000,000
	保育施設・設備整備等積立金積立額		8,000,000	10,000,000	-2,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		232,963,661	237,459,870	-4,496,209

事業・拠点　［0010:西北ｾﾘｼﾞｪ保育園］

西北ｾﾘｼﾞｪ保育園拠点区分貸借対照表

令和 8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	32,772,796	32,891,264	-118,468	流動負債	31,215,469	26,235,879	4,979,590
現金預金	4,417,186	6,334,813	-1,917,627	事業未払金	7,675,104	6,565,804	1,109,300
事業未収金	8,014,252	13,182,972	-5,168,720	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	15,200,900	8,729,700	6,471,200	預り金	11,943	9,289	2,654
前払費用	1,382,467	885,788	496,679	職員預り金	1,836,331	1,625,726	210,605
拠点区分間貸付金	3,864,330	3,864,330	0	拠点区分間借入金	6,323,944	8,207,393	-1,883,449
徴収不能引当金	-106,339	-106,339	0	賞与引当金	7,076,147	1,535,667	5,540,480
固定資産	471,675,511	471,863,973	-188,462	固定負債	72,208,137	77,833,088	-5,624,951
基本財産	398,548,784	408,568,858	-10,020,074	設備資金借入金	63,572,000	71,864,000	-8,292,000
土地	199,658,250	199,658,250	0	退職給付引当金	8,636,137	5,969,088	2,667,049
建物	198,890,534	208,910,608	-10,020,074	負債の部合計	103,423,606	104,068,967	-645,361
その他の固定資産	73,126,727	63,295,115	9,831,612	純資産の部			
構築物	3,079,566	3,846,582	-767,016	国庫補助金等特別積立金	109,061,040	112,226,400	-3,165,360
器具及び備品	1,007,327	1,142,523	-135,196	国庫補助金等特別積立金	109,061,040	112,226,400	-3,165,360
ソフトウェア	125,435	253,382	-127,947	その他の積立金	59,000,000	51,000,000	8,000,000
退職給付引当資産	9,914,399	7,052,628	2,861,771	保育所施設･設備整備等積立金	59,000,000	51,000,000	8,000,000
保育施設・設備整備等積立資産	59,000,000	51,000,000	8,000,000	次期繰越活動増減差額	232,963,661	237,459,870	-4,496,209
				次期繰越活動増減差額	232,963,661	237,459,870	-4,496,209
				（うち当期活動増減差額）	3,503,791	12,451,817	-8,948,026
				純資産の部合計	401,024,701	400,686,270	338,431
資産の部合計	504,448,307	504,755,237	-306,930	負債及び純資産の部合計	504,448,307	504,755,237	-306,930

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	208,910,608	247,500	10,267,574	198,890,534
定期預金	0	0	0	0
合　　計	408,568,858	247,500	10,267,574	398,548,784

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）	198,890,534
土地（基本財産）	199,658,250
計	398,548,784

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

（単位：円）

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	71,864,000
計	71,864,000

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）	311,277,900	112,387,366	198,890,534
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	11,448,000	8,368,434	3,079,566
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	12,235,430	11,228,103	1,007,327
計	534,619,580	131,983,903	402,635,677

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

社会福祉法人名　社会福祉法人桜谷福祉会
事業・拠点　［0011:尼崎さくら保育園］

尼崎さくら保育園拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	145,598,000	148,455,292	-2,857,292	
		委託費収入	119,269,000	121,954,150	-2,685,150	
		利用者等利用料収入	5,771,000	5,784,675	-13,675	
		利用者等利用料収入(一般)	5,771,000	5,784,675	-13,675	
		私的契約利用料収入	8,000	6,500	1,500	
		その他の事業収入	20,550,000	20,709,967	-159,967	
		補助金事業収入(公費)	19,685,000	19,759,717	-74,717	
		補助金事業収入(一般)	865,000	950,250	-85,250	
		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	36,000	28,533	7,467	
		受取利息配当金収入	36,000	28,533	7,467	
		その他の収入	173,000	175,650	-2,650	
		受入研修費収入	112,000	117,000	-5,000	
		利用者等外給食費収入	1,000	0	1,000	
		雑収入	60,000	58,650	1,350	
		事業活動収入計(1)	145,817,000	148,663,475	-2,846,475	
	支出	人件費支出	95,630,000	95,657,346	-27,346	
		職員給料支出	55,737,000	55,594,441	142,559	
		職員賞与支出	12,555,000	12,554,026	974	
		非常勤職員給与支出	12,200,000	12,437,587	-237,587	
		派遣職員費支出	1,033,000	1,056,275	-23,275	
		退職給付支出	975,000	974,246	754	
		法定福利費支出	13,130,000	13,040,771	89,229	
		事業費支出	19,834,000	19,746,110	87,890	
		給食費支出	9,450,000	9,486,021	-36,021	
		保健衛生費支出	870,000	798,662	71,338	
		保育材料費支出	1,440,000	1,459,160	-19,160	
		水道光熱費支出	2,195,000	2,190,645	4,355	
		消耗器具備品費支出	1,402,000	1,457,871	-55,871	
		保険料支出	587,000	580,058	6,942	
		賃借料支出	3,770,000	3,705,701	64,299	
		地域公益活動費支出	100,000	51,662	48,338	
		雑支出	20,000	16,330	3,670	
		事務費支出	8,431,000	7,556,452	874,548	
		福利厚生費支出	1,150,000	1,093,803	56,197	
		職員被服費支出	30,000	24,480	5,520	
		旅費交通費支出	240,000	219,410	20,590	
		研修研究費支出	230,000	161,370	68,630	
		事務消耗品費支出	860,000	492,092	367,908	
		印刷製本費支出	50,000	54,780	-4,780	
		修繕費支出	350,000	261,680	88,320	
		通信運搬費支出	570,000	561,043	8,957	
		会議費支出	180,000	143,509	36,491	
		広報費支出	150,000	132,595	17,405	
		業務委託費支出	2,500,000	2,462,445	37,555	
		手数料支出	718,000	548,850	169,150	
		土地・建物賃借料支出	407,000	384,483	22,517	
		租税公課支出	11,000	10,800	200	
		保守料支出	850,000	873,512	-23,512	
		雑支出	135,000	131,600	3,400	
		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)	123,896,000	122,959,908	936,092	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,921,000	25,703,567	-3,782,567	
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	15,229,000	15,228,498	502	
		土地取得支出	15,016,000	15,015,998	2	
		器具及び備品取得支出	213,000	212,500	500	
		その他の施設整備等による支出	0	36,750	-36,750	
		その他の支出	0	36,750	-36,750	
		施設整備等支出計(5)	15,229,000	15,265,248	-36,248	

（単位：円）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-15,229,000	-15,265,248	36,248	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	15,475,000	15,474,246	754	
		退職給付引当資産取崩収入	25,000	24,246	754	
		保育施設・設備整備等積立資産取崩収入	15,450,000	15,450,000	0	
		その他の活動収入計(7)	15,475,000	15,474,246	754	
	支出	積立資産支出	11,506,000	16,955,310	-5,449,310	
		退職給付引当資産支出	1,506,000	1,505,310	690	
		保育施設・設備整備等積立資産支出	10,000,000	15,450,000	-5,450,000	
		拠点区分間繰入金支出	10,324,000	8,813,273	1,510,727	
		拠点区分間繰入金支出	10,324,000	8,813,273	1,510,727	
		その他の活動支出計(8)	21,830,000	25,768,583	-3,938,583	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-6,355,000	-10,294,337	3,939,337	
予備費支出(10)			337,000 0	—	337,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	143,982	-143,982	

前期末支払資金残高(12)	17,524,917	17,524,917	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	17,524,917	17,668,899	-143,982	

社会福祉法人名　社会福祉法人桜谷福祉会
事業・拠点　［0011:尼崎さくら保育園］

尼崎さくら保育園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	148,455,292	134,379,754	14,075,538
		委託費収益	121,954,150	109,213,620	12,740,530
		利用者等利用料収益	5,784,675	4,782,750	1,001,925
		利用者等利用料収益(一般)	5,784,675	4,782,750	1,001,925
		私的契約利用料収益	6,500	15,500	-9,000
		その他の事業収益	20,709,967	20,367,884	342,083
		補助金事業収益(公費)	19,759,717	19,387,284	372,433
		補助金事業収益(一般)	950,250	980,600	-30,350
		経常経費寄附金収益	4,000	4,000	0
		経常経費寄附金収益	4,000	4,000	0
		サービス活動収益計(1)	148,459,292	134,383,754	14,075,538
	費用	人件費	100,924,181	86,503,375	14,420,806
		職員給料	55,594,441	50,626,718	4,967,723
		職員賞与	11,298,959	10,399,977	898,982
		賞与引当金繰入	5,062,838	1,255,067	3,807,771
		非常勤職員給与	12,437,587	10,686,988	1,750,599
		派遣職員費	1,056,275	0	1,056,275
		退職給付費用	2,433,310	2,334,756	98,554
		法定福利費	13,040,771	11,199,869	1,840,902
		事業費	19,746,110	18,602,787	1,143,323
		給食費	9,486,021	8,775,117	710,904
		保健衛生費	798,662	801,015	-2,353
		保育材料費	1,459,160	1,456,539	2,621
		水道光熱費	2,190,645	2,044,051	146,594
		消耗器具備品費	1,457,871	1,633,967	-176,096
		保険料	580,058	98,028	482,030
		賃借料	3,705,701	3,756,818	-51,117
		地域公益活動費	51,662	34,652	17,010
		雑費	16,330	2,600	13,730
		事務費	7,556,452	10,254,861	-2,698,409
		福利厚生費	1,093,803	1,057,595	36,208
		職員被服費	24,480	31,812	-7,332
		旅費交通費	219,410	232,010	-12,600
		研修研究費	161,370	484,479	-323,109
		事務消耗品費	492,092	511,819	-19,727
		印刷製本費	54,780	44,374	10,406
		修繕費	261,680	390,610	-128,930
		通信運搬費	561,043	573,561	-12,518
		会議費	143,509	157,155	-13,646
		広報費	132,595	148,912	-16,317
		業務委託費	2,462,445	2,687,383	-224,938
		手数料	548,850	1,714,556	-1,165,706
		土地・建物賃借料	384,483	1,238,000	-853,517
		租税公課	10,800	800	10,000
		保守料	873,512	857,595	15,917
		雑費	131,600	124,200	7,400
		減価償却費	3,308,191	3,322,209	-14,018
		減価償却費	3,308,191	3,322,209	-14,018
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,421,807	-1,435,421	13,614
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,421,807	-1,435,421	13,614
		徴収不能引当金繰入	0	237,686	-237,686
		徴収不能引当金繰入	0	237,686	-237,686
		サービス活動費用計(2)	130,113,127	117,485,497	12,627,630
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		18,346,165	16,898,257	1,447,908

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	28,533	9,991	18,542
		受取利息配当金収益	28,533	9,991	18,542
		その他のサービス活動外収益	175,650	245,640	-69,990
		受入研修費収益	117,000	67,000	50,000
		利用者等外給食収益	0	1,140	-1,140
		雑収益	58,650	177,500	-118,850
		サービス活動外収益計(4)	204,183	255,631	-51,448
	費用	その他のサービス活動外費用	178,708	375,060	-196,352
		利用者等外給食費	0	1,140	-1,140
		雑損失	178,708	373,920	-195,212
		サービス活動外費用計(5)	178,708	375,060	-196,352
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		25,475	-119,429	144,904
経常増減差額(7)=(3)+(6)			18,371,640	16,778,828	1,592,812
特別増減の部	収益	拠点区分間固定資産移管収益	616,744	533,108	83,636
		拠点区分間固定資産移管収益	616,744	533,108	83,636
		その他の特別収益	0	12,000	-12,000
		徴収不能引当金戻入益	0	12,000	-12,000
		特別収益計(8)	616,744	545,108	71,636
	費用	拠点区分間繰入金費用	8,813,273	10,159,298	-1,346,025
		拠点区分間繰入金費用	8,813,273	10,159,298	-1,346,025
		拠点区分間固定資産移管費用	0	189,802	-189,802
		拠点区分間固定資産移管費用	0	189,802	-189,802
		特別費用計(9)	8,813,273	10,349,100	-1,535,827
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-8,196,529	-9,803,992	1,607,463
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			10,175,111	6,974,836	3,200,275
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		27,301,807	27,326,971	-25,164
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		37,476,918	34,301,807	3,175,111
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		15,450,000	0	15,450,000
	保育施設・設備整備等積立金取崩額		15,450,000	0	15,450,000
	その他の積立金積立額(16)		15,450,000	7,000,000	8,450,000
	保育施設・設備整備等積立金積立額		15,450,000	7,000,000	8,450,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		37,476,918	27,301,807	10,175,111

事業・拠点　［0011:尼崎さくら保育園］

尼崎さくら保育園拠点区分貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	28,216,749	25,802,865	2,413,884	流動負債	15,848,374	9,770,701	6,077,673
現金預金	472,146	734,273	-262,127	事業未払金	6,772,752	4,967,404	1,805,348
事業未収金	11,291,979	9,452,469	1,839,510	預り金	10,616	9,289	1,327
未収補助金	15,853,717	15,124,384	729,333	職員預り金	1,060,895	1,250,992	-190,097
前払費用	836,593	729,425	107,168	拠点区分間借入金	2,941,273	2,287,949	653,324
徴収不能引当金	-237,686	-237,686	0	賞与引当金	5,062,838	1,255,067	3,807,771
固定資産	83,371,976	71,193,891	12,178,085	固定負債	7,511,417	7,750,425	-239,008
基本財産	47,374,572	34,545,043	12,829,529	退職給付引当金	7,511,417	7,750,425	-239,008
土地	15,015,998	0	15,015,998	負債の部合計	23,359,791	17,521,126	5,838,665
建物	32,358,574	34,545,043	-2,186,469	純資産の部			
その他の固定資産	35,997,404	36,648,848	-651,444	国庫補助金等特別積立金	25,252,016	26,673,823	-1,421,807
構築物	1,260,291	1,525,128	-264,837	国庫補助金等特別積立金	25,252,016	26,673,823	-1,421,807
器具及び備品	1,018,323	1,534,760	-516,437	その他の積立金	25,500,000	25,500,000	0
ソフトウェア	114,433	242,381	-127,948	保育所施設･設備整備等積立金	25,500,000	25,500,000	0
退職給付引当資産	7,948,907	7,727,879	221,028	次期繰越活動増減差額	37,476,918	27,301,807	10,175,111
保育施設・設備整備等積立資産	25,500,000	25,500,000	0	次期繰越活動増減差額	37,476,918	27,301,807	10,175,111
差入保証金	155,450	118,700	36,750	（うち当期活動増減差額）	10,175,111	6,974,836	3,200,275
				純資産の部合計	88,228,934	79,475,630	8,753,304
資産の部合計	111,588,725	96,996,756	14,591,969	負債及び純資産の部合計	111,588,725	96,996,756	14,591,969

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	15,015,998	0	15,015,998
建物	34,545,043	0	2,186,469	32,358,574
定期預金	0	0	0	0
合　　計	34,545,043	15,015,998	2,186,469	47,374,572

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	19,077,884	32,358,574
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	3,952,800	2,692,509	1,260,291
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	7,049,915	6,031,592	1,018,323
計	62,439,173	27,801,985	34,637,188

９．満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10．重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

社会福祉法人名　社会福祉法人桜谷福祉会
事業・拠点　［0012:さくらルーム］

さくらルーム拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日 （至）令和 8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	3,591	-1,591	
		受取利息配当金収入	2,000	3,591	-1,591	
		事業活動収入計(1)	9,110,000	9,111,591	-1,591	
	支出	人件費支出	10,530,000	10,800,761	-270,761	
		職員給料支出	3,420,000	3,439,424	-19,424	
		職員賞与支出	980,000	977,900	2,100	
		非常勤職員給与支出	4,330,000	4,331,034	-1,034	
		退職給付支出	900,000	1,071,744	-171,744	
		法定福利費支出	900,000	980,659	-80,659	
		事業費支出	42,000	12,846	29,154	
		保健衛生費支出	10,000	0	10,000	
		保育材料費支出	20,000	10,184	9,816	
		消耗器具備品費支出	10,000	2,662	7,338	
		保険料支出	1,000	0	1,000	
		雑支出	1,000	0	1,000	
		事務費支出	366,000	329,312	36,688	
		福利厚生費支出	159,000	165,184	-6,184	
		旅費交通費支出	5,000	1,240	3,760	
		研修研究費支出	12,000	12,000	0	
		事務消耗品費支出	84,000	49,310	34,690	
		印刷製本費支出	1,000	1,980	-980	
		通信運搬費支出	82,000	80,571	1,429	
		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	4,000	3,685	315	
		手数料支出	1,000	0	1,000	
		保守料支出	11,000	10,342	658	
		雑支出	5,000	5,000	0	
		事業活動支出計(2)	10,938,000	11,142,919	-204,919	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-1,828,000	-2,031,328	203,328	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	110,000	110,000	0	
		器具及び備品取得支出	110,000	110,000	0	
		施設整備等支出計(5)	110,000	110,000	0	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-110,000	-110,000	0	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	850,000	1,024,244	-174,244	
		退職給付引当資産取崩収入	850,000	1,024,244	-174,244	
		その他の活動収入計(7)	850,000	1,024,244	-174,244	
	支出	積立資産支出	89,000	88,392	608	
		退職給付引当資産支出	89,000	88,392	608	
		その他の活動支出計(8)	89,000	88,392	608	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	761,000	935,852	-174,852	
		予備費支出(10)	23,000 0	—	23,000	
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-1,200,000	-1,205,476	5,476	

前期末支払資金残高(12)	2,657,201	2,657,201	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,457,201	1,451,725	5,476	

社会福祉法人名　社会福祉法人桜谷福祉会
事業・拠点　［0012:さくらルーム］

さくらルーム拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	9,963,925	9,630,657	333,268
		職員給料	3,439,424	3,343,528	95,896
		職員賞与	893,233	786,917	106,316
		賞与引当金繰入	96,067	84,667	11,400
		非常勤職員給与	4,331,034	4,261,162	69,872
		退職給付費用	223,508	160,428	63,080
		法定福利費	980,659	993,955	-13,296
		事業費	12,846	20,284	-7,438
		保健衛生費	0	1,672	-1,672
		保育材料費	10,184	18,612	-8,428
		消耗器具備品費	2,662	0	2,662
		事務費	329,312	420,023	-90,711
		福利厚生費	165,184	156,500	8,684
		旅費交通費	1,240	1,300	-60
		研修研究費	12,000	4,000	8,000
		事務消耗品費	49,310	154,407	-105,097
		印刷製本費	1,980	0	1,980
		通信運搬費	80,571	84,569	-3,998
		業務委託費	3,685	3,685	0
		手数料	0	220	-220
		保守料	10,342	10,342	0
		雑費	5,000	5,000	0
		減価償却費	65,193	63,360	1,833
		減価償却費	65,193	63,360	1,833
		サービス活動費用計(2)	10,371,276	10,134,324	236,952
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-1,263,276	-1,026,324	-236,952
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,591	1,449	2,142
		受取利息配当金収益	3,591	1,449	2,142
		その他のサービス活動外収益	156,188	0	156,188
		雑収益	156,188	0	156,188
		サービス活動外収益計(4)	159,779	1,449	158,330
	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)	159,779	1,449	158,330
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-1,103,497	-1,024,875	-78,622
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)	-1,103,497	-1,024,875	-78,622
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	2,620,124	3,644,999	-1,024,875
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,516,627	2,620,124	-1,103,497
		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)	1,516,627	2,620,124	-1,103,497

事業・拠点　［0012:さくらルーム］

さくらルーム拠点区分貸借対照表

令和 8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	2,212,619	3,377,151	−1,164,532	流動負債	856,961	804,617	52,344
現金預金	1,394,659	2,550,380	−1,155,721	事業未払金	651,247	636,967	14,280
事業未収金	800,470	798,939	1,531	職員預り金	109,647	82,983	26,664
前払費用	17,490	27,832	−10,342	賞与引当金	96,067	84,667	11,400
固定資産	160,969	895,826	−734,857	固定負債	0	848,236	−848,236
その他の固定資産	160,969	895,826	−734,857	退職給付引当金	0	848,236	−848,236
器具及び備品	142,635	75,828	66,807	負債の部合計	856,961	1,652,853	−795,892
ソフトウェア	18,334	40,334	−22,000	純資産の部			
退職給付引当資産	0	779,664	−779,664	次期繰越活動増減差額	1,516,627	2,620,124	−1,103,497
				次期繰越活動増減差額	1,516,627	2,620,124	−1,103,497
				（うち当期活動増減差額）	−1,103,497	−1,024,875	−78,622
				純資産の部合計	1,516,627	2,620,124	−1,103,497
資産の部合計	2,373,588	4,272,977	−1,899,389	負債及び純資産の部合計	2,373,588	4,272,977	−1,899,389

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	418,550	275,915	142,635
計	418,550	275,915	142,635

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

社会福祉法人名　社会福祉法人桜谷福祉会
事業・拠点　［0013:櫻ホーム西神］

櫻ホーム西神拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日 （至）令和 8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	618,759,000	617,977,560	781,440	
		施設介護料収入	348,180,000	348,148,309	31,691	
		介護報酬収入	308,430,000	308,094,615	335,385	
		利用者負担金収入(公費)	750,000	829,802	-79,802	
		利用者負担金収入(一般)	39,000,000	39,223,892	-223,892	
		居宅介護料収入（介護報酬収入）	3,591,000	3,235,403	355,597	
		介護報酬収入	3,521,000	3,168,659	352,341	
		介護予防報酬収入	70,000	66,744	3,256	
		居宅介護料収入（利用者負担金収入）	562,000	490,539	71,461	
		介護負担金収入(公費)	1,000	0	1,000	
		介護負担金収入(一般)	550,000	483,123	66,877	
		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)	10,000	7,416	2,584	
		地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	113,485,000	112,215,045	1,269,955	
		介護報酬収入	112,500,000	111,197,758	1,302,242	
		介護予防報酬収入	985,000	1,017,287	-32,287	
		地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	13,270,000	13,990,564	-720,564	
		介護負担金収入(公費)	1,400,000	1,523,122	-123,122	
		介護負担金収入(一般)	11,820,000	12,354,404	-534,404	
		介護予防負担金収入(一般)	50,000	113,038	-63,038	
		居宅介護支援介護料収入	5,700,000	5,848,571	-148,571	
		居宅介護支援介護料収入	5,700,000	5,848,571	-148,571	
		利用者等利用料収入	128,700,000	128,560,026	139,974	
		施設サービス利用料収入	1,536,000	1,519,240	16,760	
		居宅介護サービス利用料収入	1,000	0	1,000	
		地域密着型介護サービス利用料収入	554,000	368,164	185,836	
		食費収入(特定)	7,529,000	7,383,197	145,803	
		食費収入(一般)	53,000,000	53,053,268	-53,268	
		居住費収入(特定)	11,380,000	11,100,313	279,687	
		居住費収入(一般)	54,700,000	55,135,844	-435,844	
		その他の事業収入	5,271,000	5,489,103	-218,103	
		補助金事業収入	4,590,000	4,775,758	-185,758	
		受託事業収入	681,000	713,345	-32,345	
		医療事業収入	13,100,000	13,118,110	-18,110	
		外来診療収入	10,900,000	10,942,015	-42,015	
		その他の医療事業収入	2,200,000	2,176,095	23,905	
		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	61,000	82,069	-21,069	
		受取利息配当金収入	61,000	82,069	-21,069	
		その他の収入	815,000	752,508	62,492	
		受入研修費収入	161,000	84,000	77,000	
		利用者等外給食費収入	52,000	48,900	3,100	
		雑収入	602,000	619,608	-17,608	
		事業活動収入計(1)	632,736,000	631,930,247	805,753	
		人件費支出	396,467,000	393,505,130	2,961,870	
		職員給料支出	252,717,000	251,449,232	1,267,768	
		職員賞与支出	50,013,000	50,571,643	-558,643	
		非常勤職員給与支出	30,313,000	29,460,601	852,399	
		派遣職員費支出	1,601,000	1,691,048	-90,048	
		退職給付支出	10,881,000	9,368,709	1,512,291	
		法定福利費支出	50,942,000	50,963,897	-21,897	
		事業費支出	100,954,000	100,417,885	536,115	
		給食費支出	44,560,000	44,540,786	19,214	
		介護用品費支出	6,632,000	6,701,381	-69,381	
		医薬品費支出	6,000	0	6,000	
		保健衛生費支出	5,813,000	5,661,871	151,129	
		被服費支出	6,000	0	6,000	
		教養娯楽費支出	825,000	739,432	85,568	
		日用品費支出	21,000	2,460	18,540	
		水道光熱費支出	26,610,000	26,129,788	480,212	
		燃料費支出	6,000	0	6,000	
		消耗器具備品費支出	3,980,000	4,290,870	-310,870	
		保険料支出	2,248,000	2,265,457	-17,457	

（単位：円）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	支出	賃借料支出	8,796,000	8,684,692	111,308	
		車輌費支出	1,072,000	1,151,412	-79,412	
		地域公益活動費支出	197,000	185,466	11,534	
		雑支出	182,000	64,270	117,730	
		事務費支出	25,745,000	24,681,265	1,063,735	
		福利厚生費支出	2,078,000	1,798,675	279,325	
		職員被服費支出	110,000	73,097	36,903	
		旅費交通費支出	1,707,000	1,480,780	226,220	
		研修研究費支出	726,000	769,354	-43,354	
		事務消耗品費支出	2,445,000	2,997,340	-552,340	
		印刷製本費支出	165,000	162,580	2,420	
		修繕費支出	3,175,000	3,222,995	-47,995	
		通信運搬費支出	1,565,000	1,629,981	-64,981	
		会議費支出	551,000	176,199	374,801	
		広報費支出	830,000	651,867	178,133	
		業務委託費支出	5,965,000	5,808,235	156,765	
		手数料支出	2,719,000	2,262,502	456,498	
		土地・建物賃借料支出	564,000	576,000	-12,000	
		租税公課支出	184,000	198,400	-14,400	
		保守料支出	2,340,000	2,339,040	960	
		渉外費支出	29,000	21,050	7,950	
		諸会費支出	447,000	426,480	20,520	
		雑支出	145,000	86,690	58,310	
		利用者負担軽減額	224,000	310,217	-86,217	
		利用者負担軽減額	224,000	310,217	-86,217	
		支払利息支出	4,208,000	4,546,064	-338,064	
		支払利息支出	4,208,000	4,546,064	-338,064	
		その他の支出	56,000	48,900	7,100	
		利用者等外給食費支出	56,000	48,900	7,100	
		事業活動支出計(2)	527,654,000	523,509,461	4,144,539	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	105,082,000	108,420,786	-3,338,786	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	6,821,000	6,821,000	0	
		施設整備等補助金収入	6,821,000	6,821,000	0	
		施設整備等収入計(4)	6,821,000	6,821,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	26,784,000	26,784,000	0	
		設備資金借入金元金償還支出	26,784,000	26,784,000	0	
		固定資産取得支出	10,430,000	10,016,115	413,885	
		器具及び備品取得支出	10,100,000	9,691,615	408,385	
		その他の取得支出	330,000	324,500	5,500	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,342,000	2,341,590	410	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,342,000	2,341,590	410	
		施設整備等支出計(5)	39,556,000	39,141,705	414,295	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-32,735,000	-32,320,705	-414,295	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	100,000	343,709	-243,709	
		退職給付引当資産取崩収入	100,000	343,709	-243,709	
		その他の活動収入計(7)	100,000	343,709	-243,709	
	支出	積立資産支出	15,416,000	9,558,136	5,857,864	
		退職給付引当資産支出	5,416,000	5,558,136	-142,136	
		高齢施設・設備整備等積立資産支出	10,000,000	4,000,000	6,000,000	
		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	38,135,000	46,630,867	-8,495,867	
		拠点区分間繰入金支出	38,135,000	46,630,867	-8,495,867	
		その他の活動支出計(8)	62,051,000	64,689,003	-2,638,003	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-61,951,000	-64,345,294	2,394,294	
予備費支出(10)			696,000 0	—	696,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			9,700,000	11,754,787	-2,054,787	

前期末支払資金残高(12)	13,081,692	13,081,692	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	22,781,692	24,836,479	-2,054,787

社会福祉法人名　社会福祉法人桜谷福祉会
事業・拠点　［0013:櫻ホーム西神］

櫻ホーム西神拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	617,977,560	597,283,863	20,693,697
		施設介護料収益	348,148,309	342,509,398	5,638,911
		介護報酬収益	308,094,615	306,132,519	1,962,096
		利用者負担金収益(公費)	829,802	1,756,001	-926,199
		利用者負担金収益(一般)	39,223,892	34,620,878	4,603,014
		居宅介護料収益（介護報酬収益）	3,235,403	3,500,334	-264,931
		介護報酬収益	3,168,659	3,395,117	-226,458
		介護予防報酬収益	66,744	105,217	-38,473
		居宅介護料収益（利用者負担金収益）	490,539	486,529	4,010
		介護負担金収益(一般)	483,123	474,838	8,285
		介護予防負担金収益(一般)	7,416	11,691	-4,275
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	112,215,045	108,169,773	4,045,272
		介護報酬収益	111,197,758	107,374,231	3,823,527
		介護予防報酬収益	1,017,287	795,542	221,745
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	13,990,564	13,227,082	763,482
		介護負担金収益(公費)	1,523,122	1,231,174	291,948
		介護負担金収益(一般)	12,354,404	11,907,509	446,895
		介護予防負担金収益(一般)	113,038	88,399	24,639
		居宅介護支援介護料収益	5,848,571	1,630,362	4,218,209
		居宅介護支援介護料収益	5,848,571	1,630,362	4,218,209
		利用者等利用料収益	128,560,026	125,653,829	2,906,197
		施設サービス利用料収益	1,519,240	1,506,220	13,020
		居宅介護サービス利用料収益	0	11,278	-11,278
		地域密着型介護サービス利用料収益	368,164	376,554	-8,390
		食費収益(特定)	7,383,197	9,380,722	-1,997,525
		食費収益(一般)	53,053,268	50,508,688	2,544,580
		居住費収益(特定)	11,100,313	11,922,842	-822,529
		居住費収益(一般)	55,135,844	51,947,525	3,188,319
		その他の事業収益	5,489,103	2,106,556	3,382,547
		補助金事業収益	4,775,758	1,922,436	2,853,322
		受託事業収益	713,345	184,120	529,225
		医療事業収益	13,118,110	10,960,220	2,157,890
		外来診療収益	10,942,015	9,117,047	1,824,968
		その他の医療事業収益	2,176,095	1,843,173	332,922
		その他の医療事業収益	2,176,095	1,843,173	332,922
		サービス活動収益計(1)	631,095,670	608,244,083	22,851,587
	費用	人件費	402,612,146	375,009,479	27,602,667
		職員給料	251,449,232	242,180,334	9,268,898
		職員賞与	45,744,476	42,131,326	3,613,150
		賞与引当金繰入	4,955,800	4,827,167	128,633
		非常勤職員給与	29,460,601	27,628,655	1,831,946
		派遣職員費	1,691,048	1,790,991	-99,943
		退職給付費用	18,347,092	10,427,078	7,920,014
		法定福利費	50,963,897	46,023,928	4,939,969
		事業費	100,417,885	93,697,798	6,720,087
		給食費	44,540,786	41,695,218	2,845,568
		介護用品費	6,701,381	6,052,858	648,523
		保健衛生費	5,661,871	6,334,080	-672,209
		教養娯楽費	739,432	753,424	-13,992
		日用品費	2,460	3,160	-700
		水道光熱費	26,129,788	25,554,447	575,341
		消耗器具備品費	4,290,870	3,596,821	694,049
		保険料	2,265,457	1,296,525	968,932
		賃借料	8,684,692	7,174,878	1,509,814
		車輌費	1,151,412	1,053,925	97,487
		地域公益活動費	185,466	137,902	47,564
		雑費	64,270	44,560	19,710
		事務費	24,681,265	31,191,531	-6,510,266
		福利厚生費	1,798,675	1,560,567	238,108
		職員被服費	73,097	22,839	50,258
		旅費交通費	1,480,780	1,222,233	258,547

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		研修研究費	769,354	885,659	-116,305
		事務消耗品費	2,997,340	2,890,577	106,763
		印刷製本費	162,580	128,822	33,758
		修繕費	3,222,995	1,867,936	1,355,059
		通信運搬費	1,629,981	1,444,393	185,588
		会議費	176,199	498,532	-322,333
		広報費	651,867	755,722	-103,855
		業務委託費	5,808,235	6,915,965	-1,107,730
		手数料	2,262,502	9,475,714	-7,213,212
		土地・建物賃借料	576,000	576,000	0
		租税公課	198,400	188,540	9,860
		保守料	2,339,040	2,211,440	127,600
		渉外費	21,050	7,182	13,868
		諸会費	426,480	436,480	-10,000
		雑費	86,690	102,930	-16,240
		利用者負担軽減額	310,217	322,640	-12,423
		利用者負担軽減額	310,217	322,640	-12,423
		減価償却費	70,736,291	75,948,194	-5,211,903
		減価償却費	70,736,291	75,948,194	-5,211,903
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-19,858,010	-19,616,979	-241,031
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-19,858,010	-19,616,979	-241,031
		サービス活動費用計(2)	578,899,794	556,552,663	22,347,131
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	52,195,876	51,691,420	504,456
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	82,069	20,221	61,848
		受取利息配当金収益	82,069	20,221	61,848
		その他のサービス活動外収益	752,508	971,819	-219,311
		受入研修費収益	84,000	140,000	-56,000
		利用者等外給食収益	48,900	0	48,900
		雑収益	619,608	831,819	-212,211
		サービス活動外収益計(4)	834,577	992,040	-157,463
	費用	支払利息	4,546,064	4,367,028	179,036
		支払利息	4,546,064	4,367,028	179,036
		その他のサービス活動外費用	898,282	1,683,531	-785,249
		利用者等外給食費	48,900	0	48,900
		雑損失	849,382	1,683,531	-834,149
		サービス活動外費用計(5)	5,444,346	6,050,559	-606,213
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-4,609,769	-5,058,519	448,750
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	47,586,107	46,632,901	953,206
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	6,821,000	0	6,821,000
		施設整備等補助金収益	6,821,000	0	6,821,000
		拠点区分間固定資産移管収益	314,051	1,884,515	-1,570,464
		拠点区分間固定資産移管収益	314,051	1,884,515	-1,570,464
		特別収益計(8)	7,135,051	1,884,515	5,250,536
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	6,821,000	0	6,821,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	6,821,000	0	6,821,000
		拠点区分間繰入金費用	46,630,867	40,190,468	6,440,399
		拠点区分間繰入金費用	46,630,867	40,190,468	6,440,399
		拠点区分間固定資産移管費用	19,919	1,752,580	-1,732,661
		拠点区分間固定資産移管費用	19,919	1,752,580	-1,732,661
		その他の特別損失	0	771,022	-771,022
		その他の特別損失	0	771,022	-771,022
		特別費用計(9)	53,471,786	42,714,070	10,757,716
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-46,336,735	-40,829,555	-5,507,180
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,249,372	5,803,346	-4,553,974
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	88,552,187	82,748,841	5,803,346
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	89,801,559	88,552,187	1,249,372
		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)	4,000,000	0	4,000,000
		高齢施設・設備整備等積立金積立額	4,000,000	0	4,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	85,801,559	88,552,187	-2,750,628

事業・拠点　［0013:櫻ホーム西神］

櫻ホーム西神拠点区分事業活動明細書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	認知症対応型ﾃﾞｲｻｰﾋﾞ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
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	462,757,599	46,536,589	102,247,548	0	6,435,824	617,977,560	0	617,977,560
		施設介護料収益	348,148,309	0	0	0	0	348,148,309	0	348,148,309
		介護報酬収益	308,094,615	0	0	0	0	308,094,615	0	308,094,615
		利用者負担金収益(公費)	829,802	0	0	0	0	829,802	0	829,802
		利用者負担金収益(一般)	39,223,892	0	0	0	0	39,223,892	0	39,223,892
		居宅介護料収益（介護報酬収益）	3,235,403	0	0	0	0	3,235,403	0	3,235,403
		介護報酬収益	3,168,659	0	0	0	0	3,168,659	0	3,168,659
		介護予防報酬収益	66,744	0	0	0	0	66,744	0	66,744
		居宅介護料収益（利用者負担金収益）	490,539	0	0	0	0	490,539	0	490,539
		介護負担金収益(一般)	483,123	0	0	0	0	483,123	0	483,123
		介護予防負担金収益(一般)	7,416	0	0	0	0	7,416	0	7,416
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	0	38,687,427	73,527,618	0	0	112,215,045	0	112,215,045
		介護報酬収益	0	37,670,140	73,527,618	0	0	111,197,758	0	111,197,758
		介護予防報酬収益	0	1,017,287	0	0	0	1,017,287	0	1,017,287
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	0	4,533,101	9,457,463	0	0	13,990,564	0	13,990,564
		介護負担金収益(公費)	0	0	1,523,122	0	0	1,523,122	0	1,523,122
		介護負担金収益(一般)	0	4,420,063	7,934,341	0	0	12,354,404	0	12,354,404
		介護予防負担金収益(一般)	0	113,038	0	0	0	113,038	0	113,038
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	5,848,571	5,848,571	0	5,848,571
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	5,848,571	5,848,571	0	5,848,571
		利用者等利用料収益	107,224,527	2,788,244	18,547,255	0	0	128,560,026	0	128,560,026
		施設サービス利用料収益	1,519,240	0	0	0	0	1,519,240	0	1,519,240
		地域密着型介護サービス利用料収益	0	3,304	364,860	0	0	368,164	0	368,164
		食費収益(特定)	4,807,365	0	2,575,832	0	0	7,383,197	0	7,383,197
		食費収益(一般)	41,481,800	2,784,940	8,786,528	0	0	53,053,268	0	53,053,268
		居住費収益(特定)	8,508,143	0	2,592,170	0	0	11,100,313	0	11,100,313
		居住費収益(一般)	50,907,979	0	4,227,865	0	0	55,135,844	0	55,135,844
		その他の事業収益	3,658,821	527,817	715,212	0	587,253	5,489,103	0	5,489,103
		補助金事業収益	3,517,479	527,817	704,212	0	26,250	4,775,758	0	4,775,758
		受託事業収益	141,342	0	11,000	0	561,003	713,345	0	713,345
		医療事業収益	0	0	0	13,118,110	0	13,118,110	0	13,118,110
		外来診療収益	0	0	0	10,942,015	0	10,942,015	0	10,942,015
		その他の医療事業収益	0	0	0	2,176,095	0	2,176,095	0	2,176,095
		その他の医療事業収益	0	0	0	2,176,095	0	2,176,095	0	2,176,095
		サービス活動収益計(1)	462,757,599	46,536,589	102,247,548	13,118,110	6,435,824	631,095,670	0	631,095,670
		人件費	292,522,885	25,087,229	67,504,190	10,608,537	6,889,305	402,612,146	0	402,612,146
		職員給料	181,242,761	13,249,244	41,654,447	10,477,584	4,825,196	251,449,232	0	251,449,232
		職員賞与	34,705,195	3,286,807	6,786,641	0	965,833	45,744,476	0	45,744,476
		賞与引当金繰入	3,647,733	285,250	917,817	0	105,000	4,955,800	0	4,955,800
		非常勤職員給与	20,086,131	2,625,055	6,749,415	0	0	29,460,601	0	29,460,601
		派遣職員費	0	1,691,048	0	0	0	1,691,048	0	1,691,048
		退職給付費用	13,918,960	1,104,376	3,161,240	0	162,516	18,347,092	0	18,347,092
		法定福利費	38,922,105	2,845,449	8,234,630	130,953	830,760	50,963,897	0	50,963,897
		事業費	74,648,077	4,781,409	18,546,938	2,424,971	16,490	100,417,885	0	100,417,885
		給食費	33,937,492	2,123,721	8,479,573	0	0	44,540,786	0	44,540,786
		介護用品費	5,160,064	268,055	1,273,262	0	0	6,701,381	0	6,701,381
		保健衛生費	3,303,710	44,336	825,927	1,487,898	0	5,661,871	0	5,661,871
		教養娯楽費	563,353	35,241	140,838	0	0	739,432	0	739,432
		日用品費	1,895	98	467	0	0	2,460	0	2,460

（単位：円）

勘定科目			特別養護老人ﾎｰﾑ櫻ホーム西神	認知症対応型ﾃﾞｲｻｰﾋﾞ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
	費用	水道光熱費	20,119,937	1,045,191	4,964,660	0	0	26,129,788	0	26,129,788
		消耗器具備品費	3,310,118	110,616	824,063	46,073	0	4,290,870	0	4,290,870
		保険料	1,740,090	90,394	429,373	0	5,600	2,265,457	0	2,265,457
		賃借料	5,519,754	894,000	1,379,938	891,000	0	8,684,692	0	8,684,692
		車輌費	848,087	94,057	209,268	0	0	1,151,412	0	1,151,412
		地域公益活動費	79,307	75,700	19,569	0	10,890	185,466	0	185,466
		雑費	64,270	0	0	0	0	64,270	0	64,270
		事務費	17,397,990	1,658,755	4,312,400	1,117,990	194,130	24,681,265	0	24,681,265
		福利厚生費	1,352,401	101,072	338,100	3,000	4,102	1,798,675	0	1,798,675
		職員被服費	53,787	6,038	13,272	0	0	73,097	0	73,097
		旅費交通費	1,056,872	121,162	260,786	0	41,960	1,480,780	0	1,480,780
		研修研究費	551,300	78,799	136,035	0	3,220	769,354	0	769,354
		事務消耗品費	2,104,090	329,025	519,192	2,173	42,860	2,997,340	0	2,997,340
		印刷製本費	109,094	12,047	26,919	2,200	12,320	162,580	0	162,580
		修繕費	2,481,706	128,920	612,369	0	0	3,222,995	0	3,222,995
		通信運搬費	1,119,607	191,804	276,266	10,604	31,700	1,629,981	0	1,629,981
		会議費	76,200	48,610	18,803	3,240	29,346	176,199	0	176,199
		広報費	468,016	53,682	115,484	0	14,685	651,867	0	651,867
		業務委託費	4,013,672	212,187	990,386	578,053	13,937	5,808,235	0	5,808,235
		手数料	1,616,131	204,685	413,786	27,900	0	2,262,502	0	2,262,502
		土地・建物賃借料	443,520	23,040	109,440	0	0	576,000	0	576,000
		租税公課	152,768	7,936	37,696	0	0	198,400	0	198,400
		保守料	1,411,440	104,122	348,278	475,200	0	2,339,040	0	2,339,040
		渉外費	11,972	6,124	2,954	0	0	21,050	0	21,050
		諸会費	328,390	17,059	81,031	0	0	426,480	0	426,480
		雑費	47,024	12,443	11,603	15,620	0	86,690	0	86,690
		利用者負担軽減額	310,217	0	0	0	0	310,217	0	310,217
		利用者負担軽減額	310,217	0	0	0	0	310,217	0	310,217
		減価償却費	53,870,783	2,933,837	13,292,791	638,880	0	70,736,291	0	70,736,291
		減価償却費	53,870,783	2,933,837	13,292,791	638,880	0	70,736,291	0	70,736,291
		国庫補助金等特別積立金取崩額	−15,290,668	−794,320	−3,773,022	0	0	−19,858,010	0	−19,858,010
		国庫補助金等特別積立金取崩額	−15,290,668	−794,320	−3,773,022	0	0	−19,858,010	0	−19,858,010
		サービス活動費用計(2)	423,459,284	33,666,910	99,883,297	14,790,378	7,099,925	578,899,794	0	578,899,794
	サービス活動増減差額(3)=(1)−(2)		39,298,315	12,869,679	2,364,251	−1,672,268	−664,101	52,195,876	0	52,195,876
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	52,094	18,180	0	8,773	3,022	82,069	0	82,069
		受取利息配当金収益	52,094	18,180	0	8,773	3,022	82,069	0	82,069
		その他のサービス活動外収益	747,708	0	4,800	0	0	752,508	0	752,508
		受入研修費収益	84,000	0	0	0	0	84,000	0	84,000
		利用者等外給食収益	44,100	0	4,800	0	0	48,900	0	48,900
		雑収益	619,608	0	0	0	0	619,608	0	619,608
		サービス活動外収益計(4)	799,802	18,180	4,800	8,773	3,022	834,577	0	834,577
	費用	支払利息	4,546,064	0	0	0	0	4,546,064	0	4,546,064
		支払利息	4,546,064	0	0	0	0	4,546,064	0	4,546,064
		その他のサービス活動外費用	893,482	0	4,800	0	0	898,282	0	898,282
		利用者等外給食費	44,100	0	4,800	0	0	48,900	0	48,900
		雑損失	849,382	0	0	0	0	849,382	0	849,382
		サービス活動外費用計(5)	5,439,546	0	4,800	0	0	5,444,346	0	5,444,346
	サービス活動外増減差額(6)=(4)−(5)		−4,639,744	18,180	0	8,773	3,022	−4,609,769	0	−4,609,769
経常増減差額(7)=(3)+(6)			34,658,571	12,887,859	2,364,251	−1,663,495	−661,079	47,586,107	0	47,586,107

事業・拠点　［0013:櫻ホーム西神］

櫻ホーム西神拠点区分貸借対照表

令和 8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	182,226,719	171,356,619	10,870,100	流動負債	199,438,440	199,558,164	-119,724
現金預金	40,832,255	40,614,479	217,776	事業未払金	27,917,212	25,968,853	1,948,359
事業未収金	104,654,105	102,041,955	2,612,150	1年以内返済予定設備資金借入金	26,784,000	26,784,000	0
未収補助金	656,970	1,189,240	-532,270	1年以内返済予定リース債務	1,808,400	1,172,070	636,330
前払費用	2,436,680	1,296,210	1,140,470	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	33,646,709	26,214,735	7,431,974	職員預り金	4,691,695	4,619,883	71,812
固定資産	1,083,771,619	1,129,946,639	-46,175,020	拠点区分間借入金	124,781,333	127,686,191	-2,904,858
基本財産	989,032,298	1,038,657,191	-49,624,893	賞与引当金	4,955,800	4,827,167	128,633
土地	110,000,000	110,000,000	0	固定負債	737,168,036	760,565,594	-23,397,558
建物	879,032,298	928,657,191	-49,624,893	設備資金借入金	616,080,000	642,864,000	-26,784,000
その他の固定資産	94,739,321	91,289,448	3,449,873	リース債務	3,561,800	692,120	2,869,680
構築物	22,921,496	26,974,224	-4,052,728	拠点区分間長期借入金	102,219,000	110,719,000	-8,500,000
車輌運搬具	2	2	0	退職給付引当金	15,307,236	6,290,474	9,016,762
器具及び備品	39,033,482	43,780,162	-4,746,680	負債の部合計	936,606,476	960,123,758	-23,517,282
有形リース資産	0	334,840	-334,840	純資産の部			
ソフトウェア	734,618	875,836	-141,218	国庫補助金等特別積立金	239,590,303	252,627,313	-13,037,010
無形リース資産	5,467,660	1,331,000	4,136,660	国庫補助金等特別積立金	239,590,303	252,627,313	-13,037,010
退職給付引当資産	21,610,295	16,912,739	4,697,556	その他の積立金	4,000,000	0	4,000,000
高齢施設・設備整備等積立資産	4,000,000	0	4,000,000	高齢施設・設備整備等積立金	4,000,000	0	4,000,000
その他の固定資産	971,768	1,080,645	-108,877	次期繰越活動増減差額	85,801,559	88,552,187	-2,750,628
				次期繰越活動増減差額	85,801,559	88,552,187	-2,750,628
				（うち当期活動増減差額）	1,249,372	5,803,346	-4,553,974
				純資産の部合計	329,391,862	341,179,500	-11,787,638
資産の部合計	1,265,998,338	1,301,303,258	-35,304,920	負債及び純資産の部合計	1,265,998,338	1,301,303,258	-35,304,920

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	928,657,191	0	49,624,893	879,032,298
定期預金	0	0	0	0
合　　計	1,038,657,191	0	49,624,893	989,032,298

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）	879,032,298
土地（基本財産）	110,000,000
計	989,032,298

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）	642,864,000
計	642,864,000

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	295,973,784	879,032,298
構築物	47,174,214	24,252,718	22,921,496
車両運搬具	2,735,894	2,735,892	2
器具及び備品	121,587,613	82,554,131	39,033,482
有形リース資産	20,253,400	20,253,400	0
計	1,476,757,203	425,769,925	1,050,987,278

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

社会福祉法人名　社会福祉法人桜谷福祉会
事業・拠点　［0014:ブルーメひめじ］

ブルーメひめじ拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	障害福祉サービス等事業収入	27,978,000	27,426,810	551,190	
		障害児施設給付費収入	26,373,000	25,792,998	580,002	
		障害児通所給付費収入	26,373,000	25,792,998	580,002	
		利用者負担金収入	950,000	912,938	37,062	
		特定費用収入	166,000	241,721	-75,721	
		その他の事業収入	487,000	479,153	7,847	
		補助金事業収入（公費）	479,000	479,153	-153	
		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	2,000	0	2,000	
		（保険等査定減）	-2,000	0	-2,000	
		受取利息配当金収入	4,000	3,831	169	
		受取利息配当金収入	4,000	3,831	169	
		その他の収入	0	27,500	-27,500	
		雑収入	0	27,500	-27,500	
		事業活動収入計(1)	27,982,000	27,458,141	523,859	
	支出	人件費支出	38,228,000	37,763,435	464,565	
		職員給料支出	22,380,000	22,410,536	-30,536	
		職員賞与支出	5,820,000	5,818,641	1,359	
		非常勤職員給与支出	3,660,000	3,606,635	53,365	
		退職給付支出	1,166,000	1,153,820	12,180	
		法定福利費支出	5,202,000	4,773,803	428,197	
		事業費支出	2,440,000	2,449,967	-9,967	
		給食費支出	230,000	220,510	9,490	
		保健衛生費支出	51,000	44,854	6,146	
		教養娯楽費支出	201,000	206,875	-5,875	
		水道光熱費支出	251,000	239,292	11,708	
		消耗器具備品費支出	420,000	421,833	-1,833	
		保険料支出	471,000	470,160	840	
		賃借料支出	2,000	0	2,000	
		車輌費支出	751,000	789,343	-38,343	
		地域公益活動費支出	61,000	57,100	3,900	
		雑支出	2,000	0	2,000	
		事務費支出	3,675,000	3,249,036	425,964	
		福利厚生費支出	218,000	216,838	1,162	
		旅費交通費支出	145,000	125,220	19,780	
		研修研究費支出	362,000	333,080	28,920	
		事務消耗品費支出	153,000	132,511	20,489	
		印刷製本費支出	15,000	15,400	-400	
		修繕費支出	61,000	55,220	5,780	
		通信運搬費支出	181,000	179,178	1,822	
		会議費支出	73,000	71,925	1,075	
		広報費支出	210,000	224,422	-14,422	
		業務委託費支出	8,000	6,633	1,367	
		手数料支出	159,000	180,376	-21,376	
		土地・建物賃借料支出	1,850,000	1,473,192	376,808	
		租税公課支出	201,000	198,601	2,399	
		保守料支出	13,000	11,440	1,560	
		諸会費支出	5,000	5,000	0	
		雑支出	21,000	20,000	1,000	
		事業活動支出計(2)	44,343,000	43,462,438	880,562	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-16,361,000	-16,004,297	-356,703	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	470,000	463,430	6,570	
		器具及び備品取得支出	470,000	463,430	6,570	
		施設整備等支出計(5)	470,000	463,430	6,570	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-470,000	-463,430	-6,570	

（単位：円）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	15,000	13,820	1,180	
		退職給付引当資産取崩収入	15,000	13,820	1,180	
		その他の活動収入計(7)	15,000	13,820	1,180	
	支出	積立資産支出	744,000	652,308	91,692	
		退職給付引当資産支出	744,000	652,308	91,692	
		その他の活動による支出	494,000	493,260	740	
		その他の支出	494,000	493,260	740	
		その他の活動支出計(8)	1,238,000	1,145,568	92,432	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-1,223,000	-1,131,748	-91,252	
予備費支出(10)			446,000 0	―	446,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			-18,500,000	-17,599,475	-900,525	

前期末支払資金残高(12)	-16,112,483	-16,112,483	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	-34,612,483	-33,711,958	-900,525	

社会福祉法人名　社会福祉法人桜谷福祉会
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計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	障害福祉サービス等事業収益	27,426,810	23,705,725	3,721,085
		障害児施設給付費収益	25,792,998	22,068,520	3,724,478
		障害児通所給付費収益	25,792,998	22,068,520	3,724,478
		利用者負担金収益	912,938	1,102,725	-189,787
		特定費用収益	241,721	0	241,721
		その他の事業収益	479,153	534,480	-55,327
		補助金事業収益（公費）	479,153	436,461	42,692
		その他の事業収益	0	98,019	-98,019
		サービス活動収益計(1)	27,426,810	23,705,725	3,721,085
	費用	人件費	37,923,122	33,002,923	4,920,199
		職員給料	22,410,536	19,606,879	2,803,657
		職員賞与	5,340,209	4,880,403	459,806
		賞与引当金繰入	537,084	478,432	58,652
		非常勤職員給与	3,606,635	3,197,831	408,804
		退職給付費用	1,254,855	711,160	543,695
		法定福利費	4,773,803	4,128,218	645,585
		事業費	2,449,967	2,425,941	24,026
		給食費	220,510	185,342	35,168
		保健衛生費	44,854	59,340	-14,486
		教養娯楽費	206,875	97,640	109,235
		水道光熱費	239,292	225,221	14,071
		消耗器具備品費	421,833	319,155	102,678
		保険料	470,160	418,050	52,110
		賃借料	0	275,055	-275,055
		車輌費	789,343	843,938	-54,595
		地域公益活動費	57,100	2,200	54,900
		事務費	3,249,036	3,364,976	-115,940
		福利厚生費	216,838	364,627	-147,789
		旅費交通費	125,220	115,240	9,980
		研修研究費	333,080	251,298	81,782
		事務消耗品費	132,511	169,144	-36,633
		印刷製本費	15,400	28,600	-13,200
		修繕費	55,220	222,109	-166,889
		通信運搬費	179,178	210,382	-31,204
		会議費	71,925	57,180	14,745
		広報費	224,422	191,620	32,802
		業務委託費	6,633	117,581	-110,948
		手数料	180,376	162,984	17,392
		土地・建物賃借料	1,473,192	1,132,400	340,792
		租税公課	198,601	236,400	-37,799
		保守料	11,440	0	11,440
		諸会費	5,000	0	5,000
		雑費	20,000	105,411	-85,411
		減価償却費	5,082,745	4,961,096	121,649
		減価償却費	5,082,745	4,961,096	121,649
		サービス活動費用計(2)	48,704,870	43,754,936	4,949,934
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-21,278,060	-20,049,211	-1,228,849
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,831	4,912	-1,081
		受取利息配当金収益	3,831	4,912	-1,081
		その他のサービス活動外収益	27,500	0	27,500
		雑収益	27,500	0	27,500
		サービス活動外収益計(4)	31,331	4,912	26,419
	費用	支払利息	0	34,578	-34,578
		支払利息	0	34,578	-34,578
		その他のサービス活動外費用	99,860	79,732	20,128
		雑損失	99,860	79,732	20,128
		サービス活動外費用計(5)	99,860	114,310	-14,450
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-68,529	-109,398	40,869
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-21,346,589	-20,158,609	-1,187,980

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益	拠点区分間固定資産移管収益	0	1	-1
		拠点区分間固定資産移管収益	0	1	-1
		特別収益計(8)	0	1	-1
	費用	その他の特別損失	493,260	89,144	404,116
		その他の特別損失	493,260	89,144	404,116
		特別費用計(9)	493,260	89,144	404,116
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-493,260	-89,143	-404,117
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-21,839,849	-20,247,752	-1,592,097
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		-20,247,752	0	-20,247,752
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		-42,087,601	-20,247,752	-21,839,849
	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)		-42,087,601	-20,247,752	-21,839,849

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 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			放課後等ﾃﾞｲｻｰﾋﾞｽﾌﾞﾙｰﾒひめじ	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	22,844,848	4,581,962	27,426,810	0	27,426,810
		障害児施設給付費収益	21,263,317	4,529,681	25,792,998	0	25,792,998
		障害児通所給付費収益	21,263,317	4,529,681	25,792,998	0	25,792,998
		利用者負担金収益	912,938	0	912,938	0	912,938
		特定費用収益	216,497	25,224	241,721	0	241,721
		その他の事業収益	452,096	27,057	479,153	0	479,153
		補助金事業収益（公費）	452,096	27,057	479,153	0	479,153
		サービス活動収益計(1)	22,844,848	4,581,962	27,426,810	0	27,426,810
	費用	人件費	24,563,564	13,359,558	37,923,122	0	37,923,122
		職員給料	14,503,950	7,906,586	22,410,536	0	22,410,536
		職員賞与	3,440,102	1,900,107	5,340,209	0	5,340,209
		賞与引当金繰入	380,634	156,450	537,084	0	537,084
		非常勤職員給与	2,373,206	1,233,429	3,606,635	0	3,606,635
		退職給付費用	779,399	475,456	1,254,855	0	1,254,855
		法定福利費	3,086,273	1,687,530	4,773,803	0	4,773,803
		事業費	2,030,227	419,740	2,449,967	0	2,449,967
		給食費	220,510	0	220,510	0	220,510
		保健衛生費	43,854	1,000	44,854	0	44,854
		教養娯楽費	205,875	1,000	206,875	0	206,875
		水道光熱費	238,292	1,000	239,292	0	239,292
		消耗器具備品費	72,693	349,140	421,833	0	421,833
		保険料	404,560	65,600	470,160	0	470,160
		車輌費	788,343	1,000	789,343	0	789,343
		地域公益活動費	56,100	1,000	57,100	0	57,100
		事務費	2,761,610	487,426	3,249,036	0	3,249,036
		福利厚生費	134,758	82,080	216,838	0	216,838
		旅費交通費	108,580	16,640	125,220	0	125,220
		研修研究費	274,080	59,000	333,080	0	333,080
		事務消耗品費	130,594	1,917	132,511	0	132,511
		印刷製本費	8,800	6,600	15,400	0	15,400
		修繕費	54,220	1,000	55,220	0	55,220
		通信運搬費	178,178	1,000	179,178	0	179,178
		会議費	64,775	7,150	71,925	0	71,925
		広報費	223,422	1,000	224,422	0	224,422
		業務委託費	4,422	2,211	6,633	0	6,633
		手数料	169,386	10,990	180,376	0	180,376
		土地・建物賃借料	1,178,554	294,638	1,473,192	0	1,473,192
		租税公課	197,401	1,200	198,601	0	198,601
		保守料	10,440	1,000	11,440	0	11,440
		諸会費	5,000	0	5,000	0	5,000
		雑費	19,000	1,000	20,000	0	20,000
		減価償却費	3,988,381	1,094,364	5,082,745	0	5,082,745
		減価償却費	3,988,381	1,094,364	5,082,745	0	5,082,745
		サービス活動費用計(2)	33,343,782	15,361,088	48,704,870	0	48,704,870
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-10,498,934	-10,779,126	-21,278,060	0	-21,278,060

（単位：円）

勘定科目			放課後等ﾃﾞｲｻｰﾋﾞｽブルーメひめじ	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	2,025	1,806	3,831	0	3,831
		受取利息配当金収益	2,025	1,806	3,831	0	3,831
		その他のサービス活動外収益	18,500	9,000	27,500	0	27,500
		雑収益	18,500	9,000	27,500	0	27,500
		サービス活動外収益計(4)	20,525	10,806	31,331	0	31,331
	費用	その他のサービス活動外費用	0	99,860	99,860	0	99,860
		雑損失	0	99,860	99,860	0	99,860
		サービス活動外費用計(5)	0	99,860	99,860	0	99,860
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		20,525	-89,054	-68,529	0	-68,529
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-10,478,409	-10,868,180	-21,346,589	0	-21,346,589

事業・拠点　［0014:ブルーメひめじ］

ブルーメひめじ拠点区分貸借対照表

令和 8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	5,689,596	8,637,191	−2,947,595	流動負債	39,938,638	25,228,106	14,710,532
現金預金	667,975	3,796,190	−3,128,215	事業未払金	1,417,936	1,353,936	64,000
事業未収金	4,704,093	4,379,761	324,332	預り金	0	3,411	−3,411
未収補助金	0	200,000	−200,000	職員預り金	452,744	453,032	−288
前払費用	317,528	261,240	56,288	拠点区分間借入金	37,530,874	22,939,295	14,591,579
固定資産	19,385,456	23,466,143	−4,080,687	賞与引当金	537,084	478,432	58,652
その他の固定資産	19,385,456	23,466,143	−4,080,687	固定負債	27,224,015	27,122,980	101,035
建物	3,569,054	3,730,236	−161,182	拠点区分間長期借入金	27,101,900	27,101,900	0
車輌運搬具	5	5	0	退職給付引当金	122,115	21,080	101,035
器具及び備品	772,005	558,770	213,235	負債の部合計	67,162,653	52,351,086	14,811,567
投資有価証券	30,000	30,000	0	純資産の部			
退職給付引当資産	1,000,284	461,656	538,628	次期繰越活動増減差額	−42,087,601	−20,247,752	−21,839,849
その他の固定資産	14,014,108	18,685,476	−4,671,368	次期繰越活動増減差額	−42,087,601	−20,247,752	−21,839,849
				（うち当期活動増減差額）	−21,839,849	−20,247,752	−1,592,097
				純資産の部合計	−42,087,601	−20,247,752	−21,839,849
資産の部合計	25,075,052	32,103,334	−7,028,282	負債及び純資産の部合計	25,075,052	32,103,334	−7,028,282

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　⑪）

・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	268,636	3,569,054
構築物	0	0	0
車両運搬具	563,004	562,999	5
器具及び備品	1,204,474	432,469	772,005
有形リース資産	0	0	0
計	5,605,168	1,264,104	4,341,064

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