

決 算 報 告 書

平成 30 年 度

自 平成 30 年 4 月 1 日
至 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人 櫻 心 会

さくらんぼ愛園

平成 30 年度 決 算 報 告 書 目 次

平成 31 年 3 月 31 日現在
社会福祉法人 櫻 心 会

法 人 全 体

・ 財 産 目 録	別 紙 4
・ 法人単位資金収支計算書	第 1 号 第 1 様式
・ 法人単位事業活動計算書	第 2 号 第 1 様式
・ 法人単位貸借対照表	第 3 号 第 1 様式
事業区分内訳表（拠点区分別）	
・ 資金収支内訳表	第 1 号 第 3 様式
・ 事業活動内訳表	第 2 号 第 3 様式
・ 貸借対照表内訳表	第 3 号 第 3 様式
・ 計算書類に対する注記（法人全体用）	別 紙 1

拠 点 区 分 別

法 人 本 部 拠 点 区 分（社会福祉事業）	
・ 資金収支計算書	第 1 号 第 4 様式
・ 事業活動計算書	第 2 号 第 4 様式
・ 貸 借 対 照 表	第 3 号 第 4 様式
・ 計算書類に対する注記	別 紙 2

さくらんぼ愛園 拠 点 区 分（社会福祉事業）

・ 資金収支計算書	第 1 号 第 4 様式
・ 事業活動計算書	第 2 号 第 4 様式
・ 貸 借 対 照 表	第 3 号 第 4 様式
・ 計算書類に対する注記	別 紙 2

附 属 明 細 書

・ 借入金明細書	別 紙 3 (①)
・ 寄附金収益明細書	別 紙 3 (②)
・ 補助金事業等収益明細書	別 紙 3 (③)
・ 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	別 紙 3 (④)
・ 事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高証明書	別 紙 3 (⑤)
・ 基本金明細書	別 紙 3 (⑥)
・ 国庫補助金等特別積立金明細書	別 紙 3 (⑦)
・ 基本財産及びその他の固定資産の明細書	別 紙 3 (⑧)
・ 引当金明細書	別 紙 3 (⑨)
・ 積立金・積立資産明細書	別 紙 3 (⑩)
・ サービス区分間繰入金明細書	別 紙 3 (⑪)
・ サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書	別 紙 3 (⑫)

附 属 明 細 書 2

・ 預 金 残 高 証 明 書
・ 固 定 資 産 管 理 台 帳
・ 事 業 未 収 金 明 細 書
・ 事 業 未 払 金 明 細 書
・ 職 員 預 り 金 明 細 書

財 産 目 録

平成31年03月31日 現在

1:法人会計

(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	熊本銀行 浜町支店	—	運転資金として	—	—	12,615,036
事業未収金		—	委託費精算分	—	—	2,715,950
未収補助金		—	災害復旧費補助金	—	—	181,000
流動資産合計						15,511,986
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	熊本県上益城郡山都町長田	—	第2種社会福祉事業であるさくらんぼ愛園に使用している	—	—	34,965,200
建物	熊本県上益城郡山都町長田	2012年度	第2種社会福祉事業であるさくらんぼ愛園に使用している	165,115,250	37,201,888	127,913,362
基本財産合計						162,878,562
(2) その他の固定資産						
土地	熊本県上益城郡山都町領深4648	—	旧園舎敷地	—	—	3,180,000
構築物	倉庫・門扉他	—	保育用	3,364,426	2,499,610	864,816
機械及び装置	太陽光発電設備	—	太陽光発電設備	10,255,800	4,159,296	6,096,504
車輛運搬具	日産 (ハイヴン)・トヨタ (セルシオ)	—	利用寄送迎用	3,680,000	2,758,332	921,668
器具及び備品	什器及び備品	—	保育用	19,609,093	15,006,554	4,602,539
人件費積立資産	熊本銀行 浜町支店	—	将来の人件費に備えるため	—	—	5,000,000
備積立資産	熊本銀行 浜町支店	—	将来の大規模修繕、器具備品等の買替等に備えるため	—	—	55,000,000
本部積立資産	熊本銀行 浜町支店	—	将来の本部運営費	—	—	5,500,000
その他の固定資産合計						81,165,527
固定資産合計						244,044,089
資産合計						259,556,075
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—		—	—	861,088
その他の未払金	積立資産	—		—	—	6,300,000
職員預り金	3月分社保料税金等	—		—	—	1,123,657
賞与引当金		—		—	—	2,944,000
流動負債合計						11,228,745
2 固定負債						
設備資金借入金	独)福祉医療機構等	—		—	—	31,015,500
固定負債合計						31,015,500
負債合計						42,244,245
差引純資産						217,311,830

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。
- なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄を記載する。
- ・減価償却資産(有形固定資産に限る)については、「減価償却累計額」欄を記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。
- また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。

法 人 全 体

平成30年度 法人単位資金収支計算書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人 桜心会

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	80,782,070	80,783,620	△1,550	
保育事業収入				
受取利息配当金収入	13,630	14,273	△643	
その他の収入	1,594,500	1,594,454	46	
事業活動収入計(1)	82,390,200	82,392,347	△2,147	
支出				
人件費支出	57,694,000	57,488,115	205,885	
事業費支出	11,046,000	11,037,017	8,983	
事務費支出	4,486,100	4,148,601	337,499	
支払利息支出	290,500	290,281	219	
事業活動支出計(2)	73,516,600	72,964,014	552,586	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,873,600	9,428,333	△554,733	
施設整備等収入	181,000	181,000	0	
施設整備等補助金収入				
施設整備等収入計(4)	181,000	181,000	0	
施設整備等支出	2,526,000	2,526,000	0	
設備資金借入金元金償還支出				
固定資産取得支出	216,000	216,000	0	
施設整備等支出計(5)	2,742,000	2,742,000	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,561,000	△2,561,000	0	
その他の収入	229,500	0	229,500	
拠点区分間繰入金収入				
その他の活動収入計(7)	229,500	0	229,500	
活動による収入				
積立資産支出	6,300,000	6,300,000	0	
拠点区分間繰入金支出	242,100	0	242,100	
その他の活動支出計(8)	6,542,100	6,300,000	242,100	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,312,600	△6,300,000	△12,600	
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	567,333	△567,333	
前期末支払資金残高(12)	6,659,908	6,659,908	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	6,659,908	7,227,241	△567,333	

平成30年度 法人単位事業活動計算書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人 桜心会

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス収入	80,783,620	84,874,370	△4,090,750
サービス活動収益計(1)	80,783,620	84,874,370	△4,090,750
サービス費用			
人件費	60,432,115	58,548,566	1,883,549
事業費	11,037,017	13,585,571	△2,548,554
事務費	4,148,601	8,708,184	△4,559,583
減価償却費	9,527,338	9,629,602	△102,264
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,906,903	△3,906,903	0
サービス活動費用計(2)	81,238,168	86,565,020	△5,326,852
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△454,548	△1,690,650	1,236,102
サービス収入			
受取利息配当金収益	14,273	12,051	2,222
その他のサービス活動外収益	1,594,454	1,908,370	△313,916
サービス活動外収益計(4)	1,608,727	1,920,421	△311,694
サービス活動増減の部			
支払利息	290,281	313,726	△23,445
サービス活動外費用計(5)	290,281	313,726	△23,445
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,318,446	1,606,695	△288,249
経常増減差額(7)=(3)+(6)	863,898	△83,955	947,853
特別増減の部			
施設整備等補助金収益	181,000	0	181,000
特別収益計(8)	181,000	0	181,000
費用			
固定資産売却損・処分損	2	1	1
特別費用計(9)	2	1	1
特別増減差額(10)=(8)-(9)	180,998	△1	180,999
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,044,896	△83,956	1,128,852
繰越活動			
前期繰越活動増減差額(12)	69,176,526	71,460,482	△2,283,956
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	70,221,422	71,376,526	△1,155,104
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)	6,300,000	2,200,000	4,100,000
繰越活動増減差額の部			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	63,921,422	69,176,526	△5,255,104

平成30年度 法人単位貸借対照表
平成31年3月31日現在

第3号第1様式

社会福祉法人 櫻心会

(単位:円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	15,511,986	11,875,290	3,636,696	流動負債	11,228,745	5,215,382	6,013,363
現金預金	12,615,036	9,732,690	2,882,346	事業未払金	861,088	1,466,289	△605,201
事業未収金	2,715,950	2,142,400	573,550	その他の未払金	6,300,000	2,200,000	4,100,000
未収補助金	181,000	0	181,000	職員預り金	1,123,657	1,549,093	△425,436
固定資産	244,044,089	247,055,429	△3,011,340	貸与引当金	2,944,000	0	2,944,000
基本財産	162,678,562	168,993,941	△6,315,379	固定負債	31,015,500	33,541,500	△2,526,000
土地	34,965,200	34,965,200	0	設備資金借入金	31,015,500	33,541,500	△2,526,000
建物	127,913,362	134,028,741	△6,115,379	負債の部合計	42,244,245	38,756,882	3,487,363
その他の固定資産	81,165,527	78,061,488	3,104,039				
				純資産の部			
土地	3,180,000	3,180,000	0	基本金	18,240,400	18,240,400	0
構築物	864,816	1,153,926	△289,110	基本金	18,240,400	18,240,400	0
機械及び装置	6,096,504	6,700,224	△603,720	国庫補助金等特別積立金	69,650,008	73,556,911	△3,906,903
車両運搬具	921,668	1,237,668	△316,000	国庫補助金等特別積立金	69,650,008	73,556,911	△3,906,903
器具及び備品	4,602,539	6,509,670	△1,907,131	その他の積立金	65,500,000	59,200,000	6,300,000
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	55,000,000	48,700,000	6,300,000	保育所施設・設備整備積立金	55,000,000	48,700,000	6,300,000
本部積立資産	5,500,000	5,500,000	0	本部積立金	5,500,000	5,500,000	0
				次期繰越活動増減差額	63,921,422	69,176,526	△5,255,104
				(うち当期活動増減差額)	1,044,896	△83,956	1,128,852
				純資産の部合計	217,311,830	220,173,837	△2,862,007
資産の部合計	259,556,075	258,930,719	625,356	負債及び純資産の部合計	259,556,075	258,930,719	625,356

平成30年度 社会福祉事業 資金収支内訳表

(目)平成30年4月1日(至)平成31年3月31日

第1号第3様式
(単位:円)

社会福祉法人 櫻心会

勘定科目	本拠地区分	さくらんぼ園 地区区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業収入	200,000	80,583,620	80,783,620	0	80,783,620
受取利息配当金収入	1,181	13,092	14,273	0	14,273
その他の収入	40,000	1,554,454	1,594,454	0	1,594,454
事業活動収入計(1)	241,181	82,151,166	82,392,347	0	82,392,347
支出					
人件費支出	0	57,488,115	57,488,115	0	57,488,115
事業費支出	0	11,037,017	11,037,017	0	11,037,017
事務費支出	418,648	3,729,953	4,148,601	0	4,148,601
支払利息支出	0	290,281	290,281	0	290,281
事業活動支出計(2)	418,648	72,545,366	72,964,014	0	72,964,014
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△177,467	9,605,800	9,428,333	0	9,428,333
施設整備等補助金収入	0	181,000	181,000	0	181,000
施設整備等収入計(4)	0	181,000	181,000	0	181,000
設備資金借入金元金償還支出	0	2,526,000	2,526,000	0	2,526,000
固定資産取得支出	0	216,000	216,000	0	216,000
施設整備等支出計(5)	0	2,742,000	2,742,000	0	2,742,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△2,561,000	△2,561,000	0	△2,561,000
拠点区分間繰入金収入	229,490	0	229,490	△229,490	0
その他の活動収入計(7)	229,490	0	229,490	△229,490	0
積立資産支出	0	6,300,000	6,300,000	0	6,300,000
拠点区分間繰入金支出	0	229,490	229,490	△229,490	0
その他の活動支出計(8)	0	6,529,490	6,529,490	△229,490	6,300,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	229,490	△6,529,490	△6,300,000	0	△6,300,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	52,023	515,310	567,333	0	567,333

平成30年度 社会福祉事業 資金収支内訳表

第1号第3様式
(単位：円)

社会福祉法人 櫻心会

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

勘定科目	本部拠点区分	さくらんぼ愛園拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
前期未支払資金残高(11)	227,850	6,432,058	6,659,908	0	6,659,908
当期未支払資金残高(10)+(11)	279,873	6,947,368	7,227,241	0	7,227,241

平成30年度 社会福祉事業 事業活動内訳表

第2号第3様式
(単位：円)

社会福祉法人 櫻心会

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

勘定科目	本部拠点区分	さくらんぼ愛園拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
収					
特別増減の部					
収益	200,000	80,583,620	80,783,620	0	80,783,620
費用	200,000	80,583,620	80,783,620	0	80,783,620
特別増減の部	0	0	0	0	0
増減	418,648	3,729,953	4,148,601	0	4,148,601
の部	0	9,527,338	9,527,338	0	9,527,338
の部	0	△3,906,903	△3,906,903	0	△3,906,903
特別増減の部	418,648	80,819,520	81,238,168	0	81,238,168
増減の部	△218,648	△235,900	△454,548	0	△454,548
の部	1,181	13,092	14,273	0	14,273
の部	40,000	1,554,454	1,594,454	0	1,594,454
特別増減の部	41,181	1,567,546	1,608,727	0	1,608,727
増減の部	0	290,281	290,281	0	290,281
の部	0	290,281	290,281	0	290,281
特別増減の部	41,181	1,277,265	1,318,446	0	1,318,446
増減の部	△177,467	1,041,365	863,898	0	863,898
の部	229,490	0	229,490	△229,490	0
特別増減の部	229,490	181,000	410,490	△229,490	181,000
増減の部	0	2	2	0	2
特別増減の部	0	229,490	229,490	△229,490	0
増減の部	0	229,492	229,492	△229,490	2
特別増減の部	229,490	△48,492	180,998	0	180,998
増減の部	52,023	982,873	1,044,896	0	1,044,896
特別増減の部	227,850	68,948,676	69,176,526	0	69,176,526
増減の部	279,873	69,941,549	70,221,422	0	70,221,422
特別増減の部	0	0	0	0	0
増減の部	0	0	0	0	0

平成30年度 社会福祉事業 事業活動内訳表
(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人 櫻心会

勘定科目	本拠地区分	さくらんぼ愛護 地区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	278,873	15,461,603	15,741,476		
現金預金	50,383	12,564,653	12,615,036	0	0
事業未収金	229,490	2,715,950	2,945,440	0	0
未収補助金	0	181,000	181,000	0	0
固定資産	5,500,000	238,544,089	244,044,089	0	6,300,000
基本財産	0	162,878,562	162,878,562	0	0
土地	0	34,955,200	34,955,200	0	0
建物	0	127,913,362	127,913,362	0	0
その他の固定資産	5,500,000	75,665,527	81,165,527	0	0
土地	0	3,180,000	3,180,000	0	0
構築物	0	854,816	854,816	0	0
機械及び装置	0	6,095,504	6,095,504	0	0
車輦運搬用具	0	921,668	921,668	0	0
器具及び備品	0	4,602,539	4,602,539	0	0
人件費積立資産	0	5,000,000	5,000,000	0	0
保育所施設・設備整備積立資産	0	55,000,000	55,000,000	0	0
本部積立資産	5,500,000	0	5,500,000	0	5,500,000
資産の部合計	5,778,873	254,026,692	259,805,565	△229,490	259,556,075
流動負債	0	11,458,235	11,458,235	△229,490	11,228,745
事業未払金	0	1,090,578	1,090,578	△229,490	861,088
その他の未払金	0	6,300,000	6,300,000	0	6,300,000
繰上預り金	0	1,123,657	1,123,657	0	1,123,657
賞与引当金	0	2,944,000	2,944,000	0	2,944,000
固定負債	0	31,015,500	31,015,500	0	31,015,500
設備資金借入金	0	42,473,735	42,473,735	0	42,244,245
負債の部合計	0	18,240,400	18,240,400	0	18,240,400
基本金	0	18,240,400	18,240,400	0	18,240,400
国庫補助金等特別積立金	0	69,650,008	69,650,008	0	69,650,008
国庫補助金等特別積立金	0	69,650,008	69,650,008	0	69,650,008
その他の積立金	5,500,000	60,000,000	65,500,000	0	65,500,000
人件費積立金	0	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000
の部	279,873	63,641,549	63,921,422	0	63,921,422

平成30年度 社会福祉事業 貸借対照表内訳表

平成31年3月31日 現在

社会福祉法人 櫻心会

勘定科目	本拠地区分	さくらんぼ愛護 地区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	278,873	15,461,603	15,741,476	△229,490	15,511,986
現金預金	50,383	12,564,653	12,615,036	0	12,615,036
事業未収金	229,490	2,715,950	2,945,440	△229,490	2,715,950
未収補助金	0	181,000	181,000	0	181,000
固定資産	5,500,000	238,544,089	244,044,089	0	244,044,089
基本財産	0	162,878,562	162,878,562	0	162,878,562
土地	0	34,955,200	34,955,200	0	34,955,200
建物	0	127,913,362	127,913,362	0	127,913,362
その他の固定資産	5,500,000	75,665,527	81,165,527	0	81,165,527
土地	0	3,180,000	3,180,000	0	3,180,000
構築物	0	854,816	854,816	0	854,816
機械及び装置	0	6,095,504	6,095,504	0	6,095,504
車輦運搬用具	0	921,668	921,668	0	921,668
器具及び備品	0	4,602,539	4,602,539	0	4,602,539
人件費積立資産	0	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	55,000,000	55,000,000	0	55,000,000
本部積立資産	5,500,000	0	5,500,000	0	5,500,000
資産の部合計	5,778,873	254,026,692	259,805,565	△229,490	259,556,075
流動負債	0	11,458,235	11,458,235	△229,490	11,228,745
事業未払金	0	1,090,578	1,090,578	△229,490	861,088
その他の未払金	0	6,300,000	6,300,000	0	6,300,000
繰上預り金	0	1,123,657	1,123,657	0	1,123,657
賞与引当金	0	2,944,000	2,944,000	0	2,944,000
固定負債	0	31,015,500	31,015,500	0	31,015,500
設備資金借入金	0	42,473,735	42,473,735	0	42,244,245
負債の部合計	0	18,240,400	18,240,400	0	18,240,400
基本金	0	18,240,400	18,240,400	0	18,240,400
国庫補助金等特別積立金	0	69,650,008	69,650,008	0	69,650,008
国庫補助金等特別積立金	0	69,650,008	69,650,008	0	69,650,008
その他の積立金	5,500,000	60,000,000	65,500,000	0	65,500,000
人件費積立金	0	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000

(単位：円)

平成30年度 社会福祉事業 貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

社会福祉法人 櫻心会

(単位：円)

助定科目	本部拠点区分	さくらんぼ愛園 国民区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
保育所施設・設備整備積立金	0	55,000,000	55,000,000	0	55,000,000
本館積立金	5,500,000	0	5,500,000	0	5,500,000
次期繰越活動増減差額	278,873	63,641,549	63,920,422	0	63,921,422
(うち当期活動増減差額)	52,023	992,873	1,044,896	0	1,044,896
純資産の部合計	5,778,873	211,531,957	217,311,830	0	217,311,830
負債及び純資産の部合計	5,779,873	254,005,692	259,785,565	△229,490	259,556,075

計算書類に対する注記（法人全体用）

- 継続事業の前提に関する注記
 - ・該当事項はなし
- 重要な会計方針
 - 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・該当なし
 - 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品等 一定額法
 - ・リース資産 該当なし
 - 引当金の計上基準
 - ・該当なし
- 重要な会計方針の変更
 - ・該当なし
- 法人で採用する退職給付制度
 - 独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- 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となっている。

 - 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
 - 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）

当法人では、事業区分は社会福祉事業のみ実施の為、事業区分別内訳表を作成していない。
 - 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
 - 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

当法人では、公益事業を実施していない為、作成していない。
 - 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

当法人では、収益事業を実施していない為、作成していない。
 - 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人本部 拠点区分（社会福祉事業）

「法人本部」
 - イ さくらんぼ愛園 拠点区分（社会福祉事業）

「保育所 さくらんぼ愛園」
- 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。

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	34,965,200	0	0	34,965,200
建物	134,028,741	0	6,115,379	127,913,362
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	168,993,941	0	6,115,379	162,878,562

(単位：円)
- 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
 - ・基本金 該当なし
 - ・国庫補助金等特別積立金 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。

土地（基本財産）	34,965,200 円
建物（基本財産）	127,913,362 円
計	162,878,562 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	31,015,500 円
計	31,015,500 円

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）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	34,965,200	0	34,965,200
建物（基本財産）	165,115,250	37,201,888	127,913,362
土地	3,180,000		3,180,000
構築物	3,364,426	2,499,610	864,816
機械及び装置	10,255,800	4,159,296	6,096,504
車両運搬具	3,680,000	2,758,332	921,668
器具及び備品	19,609,093	15,006,554	4,602,539
合計	240,169,769	61,625,680	178,544,089

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残	債権の当期末残高
事業未収金	2,715,950	0	2,715,950
未収金	0	0	0
未収補助金	181,000	0	181,000
合計	2,896,950	0	2,896,950

11. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

12. 関連当事者との取引内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

・ 該当なし

（単位：円）

種類	法人等の名称	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
						役員の職務等	事業上の関係				
役員及びその近親者											
役員及びその近親者が議決権の過半数を有している法人											

取引条件及び取引条件の決定方針等 — 該当なし

13. 重要な偶発債務

・ 該当なし

14. 重要な後発事象

・ 該当なし

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

・ 該当なし

平成30年度 本部拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人 櫻心会

(単位:円)

本部会計拠点区分

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	収入				
	保育事業収入	200,000	200,000	0	
	その他の事業収入	200,000	200,000	0	
	受取利息配当金収入	1,200	1,181	19	
	その他の収入	40,000	40,000	0	
	雑収入	40,000	40,000	0	
	事業活動収入計(1)	241,200	241,181	19	
	支出				
	事務費支出	470,700	418,648	52,052	
	旅費交通費支出	90,000	88,000	2,000	
研修研究費支出	140,000	137,300	2,700		
事務消耗品費支出	10,000	6,000	4,000		
通信運搬費支出	10,000	592	9,408		
会議費支出	70,000	56,200	13,800		
雑支出	150,700	130,556	20,144		
事業活動支出計(2)	470,700	418,648	52,052		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△229,500	△177,467	△52,033		
施設整備等による収入	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収入	収入				
	拠点区分間繰入金収入	229,500	229,490	10	
	その他の活動収入計(7)	229,500	229,490	10	
その他の活動による支出	支出				
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	229,500	229,490	10	
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	52,023	△52,023		
前期末支払資金残高(12)	227,850	227,850	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	227,850	279,873	△52,023		

平成30年度 本部拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人 櫻心会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	200,000	0	200,000
	その他の事業収益	200,000	0	200,000
	補助金事業収益(公費)	200,000	0	200,000
	サービス活動収益計(1)	200,000	0	200,000
	費用			
	事務費	418,648	384,868	33,780
	旅費交通費	88,000	76,000	12,000
	研修研究費	137,300	24,900	112,400
	事務消耗品費	6,000	0	6,000
通信運搬費	592	0	592	
会議費	56,200	8,000	48,200	
雑費	130,556	275,968	△145,412	
雑費	130,556	275,968	△145,412	
サービス活動費用計(2)	418,648	384,868	33,780	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△218,648	△384,868	166,220	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,181	1,214	△33
	その他のサービス活動外収益	40,000	400,000	△360,000
	雑収益	40,000	400,000	△360,000
サービス活動外収益計(4)	41,181	401,214	△360,033	
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)	41,181	401,214	△360,033	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△177,467	16,346	△193,813	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	229,490	200,000	29,490
	特別収益計(8)	229,490	200,000	29,490
費用				
	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	229,490	200,000	29,490	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	52,023	216,346	△164,323	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	227,850	511,504	△283,654
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	279,873	727,850	△447,977
	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	500,000	△500,000
	本部積立金積立額	0	500,000	△500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15)-(16)	279,873	227,850	52,023

平成30年度 本部拠点区分 貸借対照表

第3号第4様式

平成31年3月31日現在

社会福祉法人 櫻心会

(単位：円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	279,873	727,850	△447,977	流動負債	0	500,000	△500,000
現金預金	50,383	527,850	△477,467	その他の未払金	0	500,000	△500,000
普通預金	50,383	527,850	△477,467	固定負債	0	0	0
事業未収金	229,490	200,000	29,490	負債の部合計	0	500,000	△500,000
固定資産	5,500,000	5,500,000	0	純資産の部			
基本財産	0	0	0	基本金	0	0	0
その他の固定資産	5,500,000	5,500,000	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
本部積立資産	5,500,000	5,500,000	0	その他の積立金	5,500,000	5,500,000	0
				本部積立金	5,500,000	5,500,000	0
				次期繰越活動増減差額	279,873	227,850	52,023
				(うち当期活動増減差額)	52,023	216,346	△164,323
				純資産の部合計	5,779,873	5,727,850	52,023
資産の部合計	5,779,873	6,227,850	△447,977	負債及び純資産の部合計	5,779,873	6,227,850	△447,977

計算書類に対する注記（法人本部 拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
・ 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
・ 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
・ 該当なし

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

- ・ 該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりとなっている。

- (1) 法人本部拠点区分計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊸））は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊹））は省略している。

当拠点ではサービス区分が一つであるため、(2)及び(3)の作成を省略している。（局長通知25(2)ウ）

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し

- ・ 基本金 該当なし
- ・ 国庫補助金等特別積立金 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）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	該当なし		
建物（基本財産）			
構築物			
車両運搬具			
器具及び備品			
合計			

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	229,490	0	229,490
未収金	0	0	0
合計	229,490	0	229,490

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

11. 重要な後発事象

- ・ 該当なし

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

- ・ 該当なし

平成30年度 さくらんぼ愛園園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人 櫻心会

(単位:円)

保育所拠点区分

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業収入 活動による収入 支	保育事業収入	80,582,070	80,583,620	△1,550		
	委託費収入	77,829,970	77,829,970	0		
	基本分	53,716,870	53,716,870	0		
	処遇改善加算	10,423,464	10,423,464	0		
	所長設置加算	5,756,300	5,756,300	0		
	主任保育士専任加算	3,087,068	3,087,068	0		
	事務職員雇上費加算	555,985	555,985	0		
	冷暖房費加算	70,266	70,266	0		
	入所児童処遇特別加算	447,700	447,700	0		
	施設機能強化推進費加算	149,600	149,600	0		
	その他加算	3,622,717	3,622,717	0		
	利用者等利用料収入	456,500	458,250	△1,750		
	利用者等利用料収入(一般)	456,500	458,250	△1,750		
	その他の事業収入	2,295,600	2,295,400	200		
	補助金事業収入(公費)	1,080,000	1,080,000	0		
	補助金事業収入(一般)	110,500	110,300	200		
	その他の事業収入	1,105,100	1,105,100	0		
	受取利息配当金収入	12,430	13,092	△662		
	その他の収入	1,554,500	1,554,454	46		
	受入研修費収入	5,000	5,000	0		
	利用者等外給食費収入	669,000	669,000	0		
	雑収入	880,500	880,454	46		
	事業活動収入計(1)		82,149,000	82,151,166	△2,166	
	支出	人件費支出	57,694,000	57,488,115	205,885	
		職員給料支出	26,639,300	26,435,489	203,811	
		職員本俸	17,230,800	17,230,800	0	
		管理職手当	836,100	836,100	0	
給与改善手当		700,100	700,056	44		
特殊業務手当		494,700	494,688	12		
扶養手当		482,000	482,000	0		
通勤手当		111,600	111,600	0		
住居手当		234,000	234,000	0		
超過勤務手当		800,000	596,245	203,755		
バス送迎手当		480,000	480,000	0		
職員諸手当		5,270,000	5,270,000	0		
職員賞与支出		7,347,500	7,347,104	396		
非常勤職員給与支出		16,205,200	16,204,581	619		
非常勤職員給与		9,360,000	9,360,000	0		
非常勤職員賞与		1,497,200	1,497,107	93		
非常勤職員賞金		5,348,000	5,347,474	526		
退職給付支出		534,000	534,000	0		
法定福利費支出		6,968,000	6,966,941	1,059		
事業費支出		11,046,000	11,037,017	8,983		
給食費支出		3,100,000	3,095,030	4,970		
保健衛生費支出	43,000	42,538	462			
保育材料費支出	2,697,000	2,696,861	139			
水道光熱費支出	1,524,500	1,524,003	497			
消耗器具備品費支出	385,500	385,262	238			
保険料支出	399,000	398,690	310			

平成30年度 さくらんぼ愛園園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人 櫻心会

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
賃借料支出	1,482,500	1,482,436	64	
車輛費支出	1,300,500	1,300,200	300	
雑支出	114,000	111,997	2,003	
雑支出	13,000	12,662	338	
雑支出(ミニイ)	22,000	21,193	807	
雑支出(学童)	79,000	78,142	858	
事務費支出	4,015,400	3,729,953	285,447	
福利厚生費支出	425,000	424,703	297	
職員被服費支出	10,500	10,325	175	
旅費交通費支出	3,400	3,400	0	
研修研究費支出	802,000	801,844	156	
事務消耗品費支出	705,000	704,322	678	
修繕費支出	419,000	418,258	742	
通信運搬費支出	181,000	180,522	478	
会議費支出	41,000	40,636	364	
広報費支出	59,500	59,400	100	
業務委託費支出	112,000	111,024	976	
手数料支出	402,000	401,216	784	
保守料支出	219,000	218,800	200	
雑支出	636,000	355,503	280,497	
雑支出	636,000	355,503	280,497	
支払利息支出	290,500	290,281	219	
事業活動支出計(2)	73,045,900	72,545,366	500,534	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,103,100	9,605,800	△502,700	
施設整備等に よる 収 支				
収入				
施設整備等補助金収入	181,000	181,000	0	
施設整備等補助金収入	181,000	181,000	0	
施設整備等収入計(4)	181,000	181,000	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	2,526,000	2,526,000	0	
固定資産取得支出	216,000	216,000	0	
器具及び備品取得支出	216,000	216,000	0	
施設整備等支出計(5)	2,742,000	2,742,000	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,561,000	△2,561,000	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
活動による 収 支				
積立資産支出	6,300,000	6,300,000	0	
保育所施設・設備整備積立資産支出	6,300,000	6,300,000	0	
拠点区分間繰入金支出	242,100	229,490	12,610	
その他の活動支出計(8)	6,542,100	6,529,490	12,610	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,542,100	△6,529,490	△12,610	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	515,310	△515,310	
前期末支払資金残高(12)	6,432,058	6,432,058	0	

平成30年度 さくらんぼ愛園園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人 櫻心会

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
当期末支払資金残高(11)+(12)	6,432,058	6,947,368	△515,310	