

# 附 属 明 細 書

(法人全体で作成する附属明細書)

借入金明細書

(自)令和4年4月1日～(至)令和5年3月31日

社会福祉法人名(社福)櫻心会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入額 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (内1年以内 償還予定額)	元金償還 補助金	利率	支払利息		返済 期限	使 途	担 保 資 産			
									当期支出額	利息補助金 収入			種 類	地 番 又 は 内 容	帳簿価額	
設備資金借入金	独)福祉医療機構	さくらんぼ愛園	19,328,000	0	1,812,000	17,516,000 ( ' 1,812,000 )	0	1.25%	151,830	0	H 44. 11.10.	さくらんぼ愛園	土地	熊本県上益城郡山都町長田向	34,965,200	
	株)熊本銀行	さくらんぼ愛園	3,395,000	0	714,000	2,681,000 ( ' 714,000 )	0	1.20%	44,693	0	H39. 12.25	さくらんぼ愛園	建物	熊本県上益城郡山都町長田向	109,567,225	
	株)熊本銀行	おひさまリレー保育園	118,412,000	0	6,588,000	111,824,000 ( ' 6,588,000 )	0	0.85%	976,338	0	R22. 3.25.	おひさまリレー 保育園	建物	熊本県上益城郡山都町長田向	34,965,200	
	計		141,135,000	0	9,114,000	132,021,000 ( ' 9,114,000 )	0		1,172,861	0						
長期運営資金借入金																
短期運営資金借入金																
	計															
合 計			141,135,000	0	9,114,000	132,021,000 ( ' 9,114,000 )	0		1,172,861	0						

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自)令和4年4月1日～(至)令和5年3月31日

社会福祉法人名 社福)櫻心 会

(単位:円)

寄付者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 繰入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					本部	さくらんぼ愛園	おひさまりー保育園
法人の役職員 利用者の家族 その他	経						
	常						
	区分小計		0	0	0	0	0
施設	施						
	設						
	区分小計		0	0	0	0	0
償還	償						
	還						
	区分小計		0	0	0	0	0
固定	固						
	定						
	区分小計		0	0	0	0	0
合計			0	0	0	0	0

(注) 1. 寄付者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。

2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は、「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。

3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。





事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和5年3月31日現在

社会福祉法人名(社福)櫻心会

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期			
	小計	0	
長期			
	小計	0	
	合計	0	

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期			
	小計	0	
長期			
	小計	0	
	合計	0	

基本金明細書

別紙3 (6)

(自) 令和 4年 4月 1日 ~ (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社福) 櫻 心 会

(単位: 円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合 計	各 拠 点 区 分 ご と の 内 訳		
		法 人 本 部	さくらんぼ愛園	おひさまリリー保育園
前年度末残高	18,240,400	0	18,240,400	0
第一号基本金	6,951,400	0	6,951,400	0
第二号基本金	8,000,000	0	8,000,000	0
第三号基本金	3,289,000	0	3,289,000	0
第一号基本金	当期繰入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
第二号基本金	当期繰入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
第三号基本金	当期繰入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
当期末残高	18,240,400	0	18,240,400	0
第一号基本金	6,951,400	0	6,951,400	0
第二号基本金	8,000,000	0	8,000,000	0
第三号基本金	3,289,000	0	3,289,000	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する

2. ①第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、注解(注12)(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 ~ (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 社福) 櫻 心 会

(単位:円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳			
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		法人本部	さくらんぼ愛園学童クラブ	さくらんぼ愛園	おひさまリリー保育園
前期繰越額				243,598,196	0	58,073,048	0	185,525,148
当期積立額				0	0	0	0	0
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				10,883,093	0	3,681,903	0	7,201,190
特別費用の控除項目として計上する取崩額								
当期取崩額合計				10,883,093	0	3,681,903	0	7,201,190
当期末残高				232,715,103	0	54,391,145	0	178,323,958

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する。(注解(注10)参照)。

2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。



# 法人本部拠点区分

## 令和4年度 本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

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
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	300,000	300,000	0	
	その他の事業収入	300,000	300,000	0	
	補助金事業収入(公費)	300,000	300,000	0	
	受取利息配当金収入	500	104	396	
	事業活動収入計(1)	300,500	300,104	396	
	支出				
	事務費支出	520,000	218,108	301,892	
	旅費交通費支出	130,000	100,230	29,770	
	研修研究費支出	11,000	0	11,000	
会議費支出	20,000	11,880	8,120		
手数料支出	30,000	11,270	18,730		
雑支出	329,000	94,728	234,272		
雑支出	329,000	94,728	234,272		
事業活動支出計(2)	520,000	218,108	301,892		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△219,500	81,996	△301,496		
施設整備					
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					
収入	拠点区分間繰入金収入	219,500	219,027	473	
	その他の活動収入計(7)	219,500	219,027	473	
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)	219,500	219,027	473	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	301,023	△301,023	
前期末支払資金残高(12)		816,599	816,599	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		816,599	1,117,622	△301,023	

## 令和4年度 本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

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	300,000	500,000	△200,000
	その他の事業収益	300,000	500,000	△200,000
	補助金事業収益(公費)	300,000	500,000	△200,000
	サービス活動収益計(1)	300,000	500,000	△200,000
	費用			
	事務費	218,108	212,738	5,370
	旅費交通費	100,230	119,594	△19,364
	会議費	11,880	0	11,880
	手数料	11,270	24,670	△13,400
雑費	94,728	68,474	26,254	
雑費	94,728	68,474	26,254	
サービス活動費用計(2)	218,108	212,738	5,370	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	81,892	287,262	△205,370	
サービス費	収益			
	受取利息配当金収益	104	251	△147
	サービス活動外収益計(4)	104	251	△147
	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)	104	251	△147	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	81,996	287,513	△205,517	
特別増減	収益			
	拠点区分間繰入金収益	219,027	201,621	17,406
	特別収益計(8)	219,027	201,621	17,406
	費用			
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	219,027	201,621	17,406	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	301,023	489,134	△188,111	
繰越活動増減	前期繰越活動増減差額(12)	816,599	327,465	489,134
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,117,622	816,599	301,023
	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)	1,117,622	816,599	301,023

## 令和4年度 本部拠点区分 貸借対照表

令和5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	1,117,622	860,783	256,839	流動負債	0	44,184	△44,184
現金預金	598,595	159,162	439,433	事業未払金	0	36,000	△36,000
事業未収金	300,000	500,000	△200,000	職員預り金	0	8,184	△8,184
未 収 金	219,027	201,621	17,406	固定負債	0	0	0
固定資産	5,500,000	5,500,000	0	負債の部合計	0	44,184	△44,184
基本財産	0	0	0	<b>純 資 産 の 部</b>			
その他の固定資産	5,500,000	5,500,000	0	基 本 金	0	0	0
本部積立資産	5,500,000	5,500,000	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	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	1,117,622	816,599	301,023
				(うち当期活動増減差額)	301,023	489,134	△188,111
				純資産の部合計	6,617,622	6,316,599	301,023
資産の部合計	6,617,622	6,360,783	256,839	負債及び純資産の部合計	6,617,622	6,360,783	256,839

## 計算書類に対する注記 (法人本部 拠点区分用)

令和 5年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 櫻心会

### 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26(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
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

- ・ 該 当 な し

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態を明らかにするために必要な事項

- ・ 該 当 な し