

平成31年度 おひさまりー保育園拠点 資金収支計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

(単位：円)

社会福祉法人 櫻心会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	1,092,600	1,092,580	20	
利用者等利用料収入	1,092,600	1,092,580	20	
利用者等利用料収入(一般)	1,092,600	1,092,580	20	
受取利息配当金収入	400	387	13	
事業活動収入計(1)	1,093,000	1,092,967	33	
支出	12,566,000	12,531,587	34,413	
事業費支出	20,000	19,085	915	
保健衛生費支出	4,150,000	4,124,782	25,218	
保育材料費支出	7,530,000	7,522,440	7,560	
消耗器具備品費支出	866,000	865,280	720	
保険料支出	6,919,200	6,508,474	410,726	
事務費支出	480,000	369,404	110,596	
事務消耗品費支出	110,000	100,240	9,760	
通信運搬費支出	100,000	0	100,000	
会議費支出	4,700,000	4,693,732	6,268	
手数料支出	100,000	0	100,000	
保険料支出	990,000	989,518	482	
土地・建物賃借料支出	300,000	221,200	78,800	
租税公課支出	139,200	134,380	4,820	
雑支出	139,200	134,380	4,820	
雑支出	387,000	386,248	752	
支払利息支出	19,872,200	19,426,309	445,891	
事業活動支出計(2)	△18,779,200	△18,333,342	△445,858	
施設整備等補助金収入	200,774,000	200,774,000	0	
施設整備等補助金収入	200,774,000	200,774,000	0	
設備資金借入金収入	125,000,000	125,000,000	0	
施設整備等収入計(4)	325,774,000	325,774,000	0	
固定資産取得支出	354,994,800	354,993,430	1,370	
建物取得支出	309,502,800	309,502,800	0	
構築物取得支出	33,156,000	33,155,600	400	
器具及び備品取得支出	12,336,000	12,335,030	970	
施設整備等支出計(5)	354,994,800	354,993,430	1,370	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△29,220,800	△29,219,430	△1,370	
拠点区分間繰入金収入	60,000,000	60,000,000	0	
その他の活動収入計(7)	60,000,000	60,000,000	0	
支出				
その他の活動による収入				
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)	60,000,000	60,000,000	0	
予備費支出(10)	12,000,000		12,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	12,447,228	△12,447,228	
前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	12,447,228	△12,447,228	

保育園所拠点区分

平成31年度 おひさまりりー保育園拠点 事業活動計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2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)
の部	40,939,674	0	40,939,674
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			

社会福祉法人 櫻心会

平成31年度 おひさまりりー保育園拠点 事業活動計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収入			
事業収益	1,092,580	0	1,092,580
利用者等利用料収益	1,092,580	0	1,092,580
利用者等利用料収益(一般)	1,092,580	0	1,092,580
サ-ビス活動収益計(1)	1,092,580	0	1,092,580
費用			
事業費	12,531,587	0	12,531,587
喫煙衛生費	19,085	0	19,085
保育材料費	4,124,782	0	4,124,782
消耗器具備品費	7,522,440	0	7,522,440
保険料	865,280	0	865,280
事務費	6,508,474	0	6,508,474
事務消耗品費	369,404	0	369,404
通信運搬費	100,240	0	100,240
手数料	4,693,732	0	4,693,732
土地・建物賃借料	989,518	0	989,518
租税公課	221,200	0	221,200
雑費	134,380	0	134,380
雑費	134,380	0	134,380
減価償却費	1,346,656	0	1,346,656
国庫補助金等特別積立金取崩額	△619,672	0	△619,672
サ-ビス活動費用計(2)	19,767,045	0	19,767,045
サ-ビス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△18,674,465	0	△18,674,465
受取利息配当金収益	387	0	387
サ-ビス活動外増減の部			
支払利息	386,248	0	386,248
サ-ビス活動外費用計(5)	386,248	0	386,248
サ-ビス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△385,861	0	△385,861
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△19,060,326	0	△19,060,326
特別増減の部			
施設整備等補助金収益	200,774,000	0	200,774,000
施設整備等補助金収益	200,774,000	0	200,774,000
拠点区分間繰入金収益	60,000,000	0	60,000,000
特別収益計(8)	260,774,000	0	260,774,000
特別費用計(9)	200,774,000	0	200,774,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	60,000,000	0	60,000,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	40,939,674	0	40,939,674
繰越			
前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
当期未繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	40,939,674	0	40,939,674
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
繰越			
前期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)+(16)	40,939,674	0	40,939,674

社会福祉法人 櫻心会

平成31年度 おひさまりりー保育園拠点 貸借対照表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

社会福祉法人 櫻心会		資産の部		負債の部		純資産の部	
科目	当年度末	前年度末	増	減	科目	当年度末	前年度末
流動資産	217,127,582	0	217,127,582	0	流動負債	204,680,354	0
現金預金	16,330,532	0	16,330,532	0	事業未払金	204,680,354	0
普通預金	16,330,532	0	16,330,532	0	固定負債	125,000,000	0
事業未収金	23,650	0	23,650	0	設備資金借入金	125,000,000	0
未収補助金	200,774,000	0	200,774,000	0	負債の部合計	329,680,354	0
固定資産	353,846,774	0	353,846,774	0	純資産の部		
基本財産	308,547,545	0	308,547,545	0	基本金	0	0
建物	308,547,545	0	308,547,545	0	国庫補助金等特別積立金	200,154,328	0
その他の固定資産	45,099,229	0	45,099,229	0	国庫補助金等特別積立金	200,154,328	0
構築物	32,942,197	0	32,942,197	0	その他の積立金	0	0
器具及び備品	12,157,032	0	12,157,032	0	次期繰越活動増減差額	40,939,674	0
					(うち当期活動増減差額)	40,939,674	0
資産の部合計	570,774,356	0	570,774,356	0	純資産の部合計	241,094,002	0
					負債及び純資産の部合計	570,774,356	0

計算書類に対する注記 (おひさまりりー保育園 拠点区分用)

- 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
 - ・ 建物並びに器具及び備品等 - 定額法
 - ・ リース資産 - 該当なし
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・ 徴収不能引当金 - 該当なし
 - ・ 退職給付引当金 - 該当なし
 - ・ 役員退職慰労引当金 - 該当なし
 - ・ 賞与引当金 - 該当なし
- 重要な会計方針の変更
 - ・ 該当なし
- 採用する退職給付制度
 - (1) 独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員の退職手当共済制度
- 拠点が作成する計算書類とサービスクラス区分

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) おひさまりりー保育園拠点計算書類 (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 (㊸)) は省略している。

当拠点ではサービスクラ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。

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	309,502,800	955,255	308,547,545
定期預金	0	0	0	0
合計	0	309,502,800	955,255	308,547,545

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
 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)	0円
建物 (基本財産)	0円
計	0円

(該当なし)

担保に供している資産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)	125,000,000円
計	125,000,000円

附 属 明 細 書

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。

	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)	309,502,800	955,255	308,547,545
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	33,155,600	213,403	32,942,197
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	12,335,030	177,998	12,157,032
合計	354,993,430	1,346,656	353,646,774

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。

	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	23,050	0	23,050
未収金	0	0	0
未収補助金	200,774,000	0	200,774,000
合計	200,797,050	0	200,797,050

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。

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

基本金明細書

(自)平成31年4月1日～(至)令和2年3月31日

社会福祉法人各社協 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 びびさまリリー療育園
前年度未済高	18,240,400	0	18,240,400
第一号基本金	6,951,400	0	6,951,400
第二号基本金	8,000,000	0	8,000,000
第三号基本金	3,289,000	0	3,289,000
当期繰入額			
計			
当期取崩額			
計			
当期繰入額			
計			
当期取崩額			
計			
当期繰入額			
計			
当期取崩額			
計			
当期繰入額			
計			
当期取崩額			
計			
当期未済高	18,240,400	0	18,240,400
第一号基本金	6,951,400	0	6,951,400
第二号基本金	8,000,000	0	8,000,000
第三号基本金	3,289,000	0	3,289,000

(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、注解除(注12)(1)に規定する基本金をいう。
 ②第二号基本金とは、注解除(注12)(2)に規定する基本金をいう。
 ③第三号基本金とは、注解除(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。

(単位:円)

借入事業区分名	借入額	借入事業区分		借入額
		借入額	借入額	
貸付拠点区分	0	0	0	0
借入拠点区分	0	0	0	0
貸付拠点区分	0	0	0	0
借入拠点区分	0	0	0	0
貸付拠点区分	0	0	0	0
借入拠点区分	0	0	0	0

(2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

借入事業区分名	借入額	借入事業区分		借入額
		借入額	借入額	
貸付事業区分	0	0	0	0
借入事業区分	0	0	0	0
貸付事業区分	0	0	0	0
借入事業区分	0	0	0	0
貸付事業区分	0	0	0	0
借入事業区分	0	0	0	0

(1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

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2年3月31日現在

社会福祉法人各社協 櫻心会

国庫補助金等特別積立金明細書
(自)平成31年4月1日～(至)令和2年3月31日

社会福祉法人 櫻心会

(単位:円)

区分並びに積立 及び取崩しの事由	補助金の種類			当 期 積 立 額	当 期 取 崩 額	当 期 末 残 高
	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			
前期繰越額				200,774,000		200,774,000
嘉島町 施設整備補助金	200,774,000			200,774,000		200,774,000
当期積立額合計	0	200,774,000	0	200,774,000		200,774,000
サード活動費用の控除項目として 計上する取崩額				4,526,575		4,526,575
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				4,526,575	3,906,903	619,672
当期取崩額合計				4,526,575	3,906,903	619,672
当期末残高				265,897,433	65,743,105	200,154,328

- (注) 1. サード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。(注脚(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。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自)平成31年04月01日(至)令和2年03月31日

社会福祉法人 櫻心会

拠点区分 さくらんぼ愛園会計

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		期末取得原価(G=E+F)	
	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額
基本財産(有形固定資産)	127,913,392	63,252,775	6,115,379	3,024,037	0	0	158,763,183	60,228,738	43,317,287	21,420,282	200,080,450	81,649,000
建物(基本財産)	34,955,200						34,955,200				34,955,200	
土地(基本財産)	162,878,552	63,252,775	6,115,379	3,024,037	0	0	158,763,183	60,228,738	43,317,287	21,420,282	200,080,450	81,649,000
基本財産合計	162,878,552	63,252,775	6,115,379	3,024,037	0	0	158,763,183	60,228,738	43,317,287	21,420,282	200,080,450	81,649,000
その他の固定資産(有形固定資産)	854,816		289,110				575,706		2,789,720		3,964,426	
構築物	854,816		289,110				575,706		2,789,720		3,964,426	
機械及び装置	6,098,504	5,859,892	663,720	657,868			5,412,784	5,203,116	4,843,016	4,639,884	10,255,800	9,858,000
車両及び運搬具	921,668		316,000				605,668		3,074,332		3,680,000	1,000,000
器具及び備品	4,602,539	531,251	1,949,047	225,000			2,654,391	206,251	16,810,712	693,745	20,775,103	1,000,000
土地(その他の固定資産)	15,665,527	6,397,233	3,237,877	882,866	0	0	13,738,549	5,514,367	27,516,780	5,353,633	41,255,329	10,668,000
その他の固定資産(有形固定資産)計	15,665,527	6,397,233	3,237,877	882,866	0	0	13,738,549	5,514,367	27,516,780	5,353,633	41,255,329	10,668,000
基本財産及びその他の固定資産計	178,544,089	69,650,008	9,353,258	3,906,903	0	0	170,501,732	65,743,105	70,834,047	26,773,855	241,335,779	92,517,000
借入金等予定の償還補助金の額												
差引	178,544,089	69,650,008	9,353,258	3,906,903	0	0	170,501,732	65,743,105	70,834,047	26,773,855	241,335,779	92,517,000

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自)平成31年04月01日(至)令和2年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 櫻心会

拠点区分 志ひまわり一保愛園

(単位:円)

資産の種類及び名称	勘定簿価額(A)		勘定簿価額(B)		勘定簿価額(C)		勘定簿価額(D)		勘定簿価額(E)		勘定簿価額(F)		勘定簿価額(G)	
	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額
基本財産(有形固定資産)	309,502,800	200,774,000	309,502,800	200,774,000	309,502,800	200,774,000	309,502,800	200,774,000	309,502,800	200,774,000	309,502,800	200,774,000	309,502,800	200,774,000
建物(基本財産)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
基本財産合計	309,502,800	200,774,000	309,502,800	200,774,000	309,502,800	200,774,000	309,502,800	200,774,000	309,502,800	200,774,000	309,502,800	200,774,000	309,502,800	200,774,000
その他の固定資産(有形固定資産)	23,155,000	213,403	23,155,000	213,403	23,155,000	213,403	23,155,000	213,403	23,155,000	213,403	23,155,000	213,403	23,155,000	213,403
構築物	23,155,000	213,403	23,155,000	213,403	23,155,000	213,403	23,155,000	213,403	23,155,000	213,403	23,155,000	213,403	23,155,000	213,403
器具及び備品	12,335,030	177,998	12,335,030	177,998	12,335,030	177,998	12,335,030	177,998	12,335,030	177,998	12,335,030	177,998	12,335,030	177,998
その他の固定資産(有形固定資産)計	45,490,630	391,401	45,490,630	391,401	45,490,630	391,401	45,490,630	391,401	45,490,630	391,401	45,490,630	391,401	45,490,630	391,401
基本財産及びその他の固定資産計	354,993,430	619,672	354,993,430	619,672	354,993,430	619,672	354,993,430	619,672	354,993,430	619,672	354,993,430	619,672	354,993,430	619,672
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
差引	354,993,430	200,774,000	354,993,430	200,774,000	354,993,430	200,774,000	354,993,430	200,774,000	354,993,430	200,774,000	354,993,430	200,774,000	354,993,430	200,774,000

社会福祉法人名 社会福祉法人 櫻心会
拠点区分 さくらんぼ愛園

(自)平成31年 4月 1日 ~ (至)令和 2年 3月31日

引当金明細書

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金						
徴収不能引当金						
賞与引当金	2,944,000	2,509,000	2,944,000	0	2,509,000	
計	2,944,000	2,509,000	2,944,000	0	2,509,000	

- (注)
- 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末算定額の明細を記載する。
 - 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
 - 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員が退職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自)平成31年4月1日～(至)令和2年3月31日

社会福祉法人(社福)櫻心会
拠点区分さくらんぼ愛園

区分	前期末残高	当期減少額	当期増加額	期末残高	摘要
人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0	0	
保育所施設・設備整備積立金	55,000,000	55,000,000	12,000,000	12,000,000	
計	60,000,000	60,000,000	12,000,000	12,000,000	

区分	前期末残高	当期減少額	当期増加額	期末残高	摘要
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	0	
保育所施設・設備整備積立資産	55,000,000	55,000,000	12,000,000	12,000,000	
計	60,000,000	60,000,000	12,000,000	12,000,000	

拠点区分法人本部拠点

区分	前期末残高	当期減少額	当期増加額	期末残高	摘要
本部積立金	5,500,000	0	0	5,500,000	
計	5,500,000	0	0	5,500,000	

区分	前期末残高	当期減少額	当期増加額	期末残高	摘要
本部積立資産	5,500,000	0	0	5,500,000	
計	5,500,000	0	0	5,500,000	

(注)

- 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
- 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サードパーティ区分間繰入金明細書
(自)平成31年4月1日～(至)令和2年3月31日

社会福祉法人(社福)櫻心会
拠点区分さくらんぼ愛園

サードパーティ区分名	繰入金先		繰入金元
	金額	摘要	
法人本部			
拠点区分			
計			

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊟))を作成した拠点においては、本明細書を作成のと
繰入金先(サードパーティ)の明細書は、措置費収入、保育所運営費収入、前期末区分資金繰り等の別を記入する。

(単位:円)

固定資産管理台帳

自平成31年04月01日
至令和02年03月31日

4頁 (単位:円)

社会福祉法人各 社会福祉法人 櫻心会
拠点区分 さくらんぼ愛国会計

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	簿記方法	取得価額	うち国庫補助金等の額
有形固定資産合計	69			241,335,779	92,517,000
固定資産合計	72			41,255,329	10,868,000
取得価額				15,655,927	178,544,089
うち国庫補助金等の額				6,397,233	9,353,258
当期減価償却額				2,237,977	892,866
うち国庫補助金等の額				27,516,780	5,353,633
減価償却累計額				170,834,047	28,773,893
うち国庫補助金等の額				13,739,549	5,514,367
期末残存価額				170,801,732	55,743,105
うち国庫補助金等の額					

固定資産増減明細表

自平成31年04月01日
至令和02年03月31日

社会福祉法人各 社会福祉法人 櫻心会
会計区分 さくらんぼ愛国会計

1頁

(単位:円)

当期増加内訳	取得年月日	数量	取得価額	うち国庫補助金等の額
有形固定資産				
器具及び備品			216,000	0
人工芝 (エゴトフ)	1	1	174,900	0
木らす四升			700,000	0
アンパンマン パフォーマンス	1	1	220,000	0
食器乾燥架管庫			1,310,900	0
器具及び備品 計		4	1,310,900	0
有形固定資産合計		4	1,310,900	0
固定資産合計		4	1,310,900	0

