

令和2年度 決算報告書目次

令和3年3月31日現在
社会福祉法人 櫻心会

法人全体	別紙4
・財産目録	
・法人単位資金収支計算書	※大区分 第1号 第1様式
・法人単位事業活動計算書	※大区分 第2号 第1様式
・法人単位貸借対照表	※中区分 第3号 第1様式
・計算書類に対する注記(法人全体用)	別紙1

社会福祉事業区分内訳表 (拠点区分別)

・資金収支内訳表	※大区分 第1号 第3様式
・事業活動内訳表	※大区分 第2号 第3様式
・貸借対照表内訳表	※中区分 第3号 第3様式

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	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)残高明細書	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)

令和2年度

自 令和2年4月1日

至 令和3年3月31日

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	※小区分 第1号 第4様式
・事業活動計算書	※小区分 第2号 第4様式
・貸借対照表	※中区分 第3号 第4様式
・計算書類に対する注記(拠点区分用)	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	※小区分 第1号 第4様式
・事業活動計算書	※小区分 第2号 第4様式
・貸借対照表	※中区分 第3号 第4様式
・計算書類に対する注記(拠点区分用)	別紙2

さくらんぼ愛園学童保育 拠点区分(社会福祉事業)

・資金収支計算書	※小区分 第1号 第4様式
・事業活動計算書	※小区分 第2号 第4様式
・貸借対照表	※中区分 第3号 第4様式
・計算書類に対する注記(拠点区分用)	別紙2

おひさまりりー保育園 拠点区分(社会福祉事業)

・資金収支計算書	※小区分 第1号 第4様式
・事業活動計算書	※小区分 第2号 第4様式
・貸借対照表	※中区分 第3号 第4様式
・計算書類に対する注記(拠点区分用)	別紙2

社会福祉法人 櫻心会

さくらんぼ愛園

おひさまりりー保育園

附属明細書 (拠点区分で作成する附属明細書)

・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)
・拠点区分資金収支明細書	別紙3 (⑩)
・積立金・積立資産明細書	別紙3 (⑪)
・サービスクラウド間繰入金明細書	別紙3 (⑫)
・サービスクラウド間貸付金(借入金)残高明細書	別紙3 (⑬)
	別紙3 (⑭)

省 略

該当なし

該当なし

基礎資料

- ・ 預金残高証明書
- ・ 補助科目残高一覧 (未収・未払・預り等)
- ・ 固定資産管理台帳等
- ・ 借入金返済予定表
- ・ その他

法人全体

財産目録

令和3年3月31日現在

(単位：円)

Table with columns: 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. Includes sections for 流動資産, 固定資産, 負債の部, and 純資産.

(配上の留意事項)
・土地、建物がある場合には、科目を拠点区分に分けて記載するものとする。
・同一の科目について配当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。

なる、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。
・建物については「取得年度」欄を記載する。

・減価償却資産(有形固定資産)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、減価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。

・車庫運賃の〇〇には会社名と車庫を記載すること。車庫番号は任意記載とする。

・現金に関する口座番号は任意記載とする。

令和02年度 法人単位資金収支計算書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

(単位：円)

社会福祉法人 櫻心会

Table with columns: 勘定科目, 予算(A), 決算(B), 差異(A)-(B), 備考. Includes sections for 事業収入, 事業支出, 受取利息配当金収入, 事業活動収入計, 事業活動支出計, 施設整備等収入計, 施設整備等支出計, 施設整備等資金収支差額, 拠点区分間繰入金収入, 拠点区分間繰入金支出, 積立資産支出, 拠点区分間繰入金支出, その他の活動収入計, その他の活動支出, その他の活動収入計, その他の活動支出計, 当期資金収支差額合計.

Summary table with columns: 前期末支払資金残高(12), 当期未支払資金残高(11)+(12).

令和2年度 法人単位事業活動計算書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人 櫻心会

(単位: 円)

Table with columns: 科目, 当年度決算(A), 前年度決算(B), 増減(A)-(B). Rows include 収 保育事業収益, 益 サービス活動収益計(1), 費用 人件費, 事業費, 事務費, 減価償却費, 国庫補助金等特別積立金取崩額, 減 サービス活動費用計(2), サービス活動増減差額(3)=(1)-(2), 収 受取利息配当金収益, 益 その他のサービス活動外収益, 減 サービス活動外収益計(4), 支払利息, 経常増減差額(7)=(3)+(6), 経常増減差額(7)= (3)+(6), 固定資産受贈額, 特別増減差額(8), 特別増減差額(10)=(8)-(9), 当期活動増減差額(11)=(7)+(10), 前期繰越活動増減差額(12), 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12), 基本金取崩額(14), その他の積立金取崩額(15), その他の積立金取崩額(16), 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16).

令和2年度 法人単位貸借対照表

令和3年3月31日現在

社会福祉法人 櫻心会

(単位: 円)

Table with columns: 科目, 当年度末, 前年度末, 増減, 負債の部, 資産の部. Rows include 流動資産, 現金預金, 事業未収金, 未収補助金, 立替金, 固定資産, 基本財産, 土地, 建物, その他の固定資産, 土地, 構築物, 機械及び装置, 車両運搬具, 器具及び備品, ソフトウェア, 人件費積立資産, 貸育所施設・設備整備積立資産, 本部積立資産, 負債の部合計, 純資産の部, 基本金, 基本金, 国庫補助金等特別積立金, 国庫補助金等特別積立金, その他の積立金, 人件費積立金, 貸育所施設・設備整備積立金, 本部積立金, 次期繰越活動増減差額, 純資産の部合計, 負債及び純資産の部合計.

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

- ・ 該当事項はなし

2. 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 一定額法
- ・ リリース資産 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 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に該当する金額を計上している。

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

(1) 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

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となっている。

- (1) 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)
- (2) 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。
- (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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 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。
- (5) 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。
- (6) 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」
ウ さくらんぼ愛園学童保育 拠点区分 (社会福祉事業)
「さくらんぼ愛園 学童保育」
エ おひさまリリー保育園 拠点区分 (社会福祉事業)
「おひさまリリー保育園」

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。

基本財産の種類	前期未残高	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	430,345,528	0	17,578,445	412,767,083
合計	465,310,728	0	17,578,445	447,732,283

(単位：円)

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

- ・ 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	34,965,200 円
建物 (基本財産)	115,682,604 円
合計	150,647,804 円

担保に供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)	150,963,500 円
合計	150,963,500 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。

	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)	474,618,050	61,850,967	412,767,083
土地	3,180,000	0	3,180,000
構築物	39,535,026	4,944,109	34,590,917
機械及び装置	10,255,800	5,526,736	4,729,064
車両運搬具	7,410,001	3,457,540	3,952,461
器具及び備品	43,081,172	21,412,305	21,668,867
合計	613,045,249	97,191,657	515,853,592

(単位：円)

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。

	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	21,359,035	0	21,359,035
未収補助金等	886,680	0	886,680
合計	22,245,715	0	22,245,715

(単位：円)

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。

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

(単位：円)

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。

種類	法人等の名称	住所	資産売却	事業の内容及びその性質	関係内容	取引の回数	取引金額	科目
役員及びその近親者					役員、事実上の関係			
役員及びその近親者が取締役の過半数を有している法人								

(単位：円)

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況を明らかにするために必要な事項

- ・ 該当なし

社会福祉事業区分内訳表

(拠点区分別内訳表)

令和2年度 社会福祉事業 資金収支内訳表

(目) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人 樫心会

Table showing financial statements for '令和2年度 社会福祉事業 資金収支内訳表'. It includes columns for '勘定科目' (Account Item), '本部拠点区分' (Headquarters/Local Office Division), and various financial metrics like '収支' (Income/Expense) and '増減' (Increase/Decrease).

令和2年度 社会福祉事業 事業活動内訳表

(目) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人 樫心会

Table showing financial statements for '令和2年度 社会福祉事業 事業活動内訳表'. It includes columns for '勘定科目' (Account Item), '本部拠点区分' (Headquarters/Local Office Division), and various financial metrics like '収支' (Income/Expense) and '増減' (Increase/Decrease).

令和2年度 社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

第2号第3様式

次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15)-(16)	327,465	65,202,084	187,160	44,419,660	110,136,369	0	110,136,369
その他の積立金積立額(16)	0	23,000,000	0	8,000,000	31,000,000	0	31,000,000
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	0
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	327,465	88,202,084	187,160	52,419,660	141,136,369	0	141,136,369
勘定科目	本部拠点区分	くらぼ愛国地区区分	くらぼ愛国地区区分	くらぼ愛国地区区分	くらぼ愛国地区区分	内部取引消去	事業区分合計

(単位:円)

第2号第3様式

流動資産	331,557	48,785,125	2,796,205	34,500,870	86,413,757	△14,139,510	72,274,247
現金預金	192,047	31,341,890	2,637,105	15,857,490	50,028,532	0	50,028,532
事業未収金	139,510	16,556,555	159,100	18,643,380	35,498,545	△14,139,510	21,359,035
未収補助金	0	169,000	0	169,000	169,000	0	169,000
立替金	0	717,680	0	717,680	717,680	0	717,680
固定資産	5,500,000	200,160,653	187,150	359,211,822	565,059,625	0	565,059,625
基本財産	0	150,647,804	0	297,084,479	447,732,283	0	447,732,283
土地	0	34,965,200	0	34,965,200	34,965,200	0	34,965,200
建物	0	115,682,604	0	297,084,479	412,767,083	0	412,767,083
その他の固定資産	5,500,000	49,512,849	187,150	62,127,343	117,327,342	0	117,327,342
土地	0	3,180,000	0	3,180,000	3,180,000	0	3,180,000
構築物	0	812,160	0	33,778,756	34,590,916	0	34,590,916
機械及び装置	0	0	0	4,729,064	4,729,064	0	4,729,064
車輛運搬具	0	2,767,668	0	1,184,793	3,952,461	0	3,952,461
器具及び備品	0	3,023,957	187,150	18,457,760	21,668,867	0	21,668,867
ソフトウェア	0	0	0	706,034	706,034	0	706,034
人件費積立資産	0	10,000,000	0	4,000,000	14,000,000	0	14,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	25,000,000	0	4,000,000	29,000,000	0	29,000,000
本部積立資産	5,500,000	0	0	5,500,000	5,500,000	0	5,500,000
資産の部合計	5,831,557	248,945,778	2,983,355	393,712,692	651,473,382	△14,139,510	637,333,872
流動負債	4,092	45,219,176	2,796,195	29,841,010	77,860,473	△14,139,510	63,720,963
事業未払金	0	17,567,727	2,796,195	11,563,293	31,917,215	△14,139,510	17,777,705
その他の未払金	0	23,000,000	0	8,000,000	31,000,000	0	31,000,000
1年以内返済予定設備資金借入金	0	2,526,000	0	6,588,000	9,114,000	0	9,114,000
職員預り金	4,092	635,449	0	1,389,717	2,029,258	0	2,029,258
貸与引当金	0	1,500,000	0	2,300,000	3,800,000	0	3,800,000
固定負債	0	23,437,500	0	118,412,000	141,849,500	0	141,849,500
設備資金借入金	0	23,437,500	0	118,412,000	141,849,500	0	141,849,500
負債の部合計	4,092	68,656,676	2,796,195	148,253,010	219,709,973	△14,139,510	205,570,463
基本金	0	18,240,400	0	18,240,400	18,240,400	0	18,240,400
基本金	0	18,240,400	0	18,240,400	18,240,400	0	18,240,400
国庫補助金等特別積立金	0	61,846,618	0	193,040,022	254,886,640	0	254,886,640

(単位:円)

第3号第3様式

令和2年度 社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	本部拠点区分		区本部拠点区分		区本部拠点区分		区本部拠点区分		区本部拠点区分	
	本部拠点区分	区本部拠点区分	本部拠点区分	区本部拠点区分	本部拠点区分	区本部拠点区分	本部拠点区分	区本部拠点区分	本部拠点区分	区本部拠点区分
国庫補助金等特別積立金	0	61,846,618	0	193,040,022	254,886,640	0	254,886,640	0	254,886,640	0
その他の積立金	5,500,000	35,000,000	0	8,000,000	48,500,000	0	48,500,000	0	48,500,000	0
人件費積立金	0	10,000,000	0	4,000,000	14,000,000	0	14,000,000	0	14,000,000	0
保育所施設・設備整備積立金	0	25,000,000	0	4,000,000	29,000,000	0	29,000,000	0	29,000,000	0
本部積立金	5,500,000	0	0	0	5,500,000	0	5,500,000	0	5,500,000	0
次期繰越活動増減差額	327,465	65,202,084	187,160	44,419,660	110,136,369	0	110,136,369	0	110,136,369	0
(うち当期活動増減差額)	523	25,324,207	187,150	11,479,986	36,991,866	0	36,991,866	0	36,991,866	0
純資産の部合計	5,827,465	180,289,102	187,160	245,459,682	431,763,409	0	431,763,409	0	431,763,409	0
負債及び純資産の部合計	5,831,557	248,945,778	2,983,355	393,712,692	651,473,382	△14,139,510	637,333,872			

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2年4月1日～(至)令和3年3月31日

(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 ⑤=①+②-④	利率	支払利息	返済期限	用途	種類	地番又は内容	恒価額	借入金		貸付金		合計		
															貸付金	借入金	貸付金	借入金			
	福祉医療機構	さくら愛園	22,952,000	0	1,812,000	21,140,000		%			H44	さくら愛園	熊本県上益城郡山都町長田向	34,965,200							
	熊本銀行	さくら愛園	5,537,500	0	714,000	4,823,500		0.120	65,568	0.1225	H39	さくら愛園	熊本県上益城郡山都町長田向	34,965,200							
	熊本銀行	おひさまりー保育園	125,000,000	0	125,000,000	0		0.085	1,059,580	0.325	R22	おひさまりー保育園	熊本県上益城郡山都町長田向	115,682,604							
	合計		153,489,500	0	2,526,000	150,963,500		0	1,302,775	0											
	貸付金																				
	借入金																				
	合計																				

(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2年4月1日～(至)令和3年3月31日

(単位:円)

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	さくら愛園	おひさまりー保育園	合計
				本部	さくら愛園				
寄付者の属性									
法人の役員									
利用者の家族									
その他									
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
施設									
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
償還									
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
固定									
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
合計									

(注) 1. 寄付者の属性の内容は、法人の役員、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」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。

基本金明細書

(自)令和2年4月1日～(至)令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉 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	さくらんぼ愛護園 おひさまリリー保育園
前年度末残高	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			
当期繰入額	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(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別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。

区分並びに構立及び取崩しの事由	補助金の種類			前期末繰越額		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	国庫補助金	加対策補助金	
区分並びに構立及び取崩しの事由				265,897,433	0	254,886,640
	合計			265,897,433	0	254,886,640
区別	法人本部			0	0	0
	合計	0	0	0	0	0
前期末繰越額	0	394,000	0	265,897,433	0	11,404,793
当期繰入額	0	394,000	0	0	0	394,000
当期取崩額	0	0	0	0	0	0
当期繰入額	0	394,000	0	0	0	394,000
合計	0	394,000	0	265,897,433	0	11,404,793
当期取崩額合計	0	0	0	0	0	0
特別費用の控除項目として計上する取崩額				3,896,487	0	3,896,487
特別費用の控除項目として計上する取崩額				0	0	0
当期取崩額合計	0	0	0	3,896,487	0	3,896,487
当期末残高	0	394,000	0	200,154,328	0	193,040,222

(単位:円)

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

社会福祉法人名 社会福祉 櫻 心 会

(注) 1. サーチ活動費用の控除項目として計上する取崩額は、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、法人単体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、法人単体貸借対照表と一致するように作成すること。