

認定こども園拠点区分

令和3年度 さくらんぼ愛園園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4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	
事業活動による収支	収入	98,381,980	98,379,180	2,800		
	保育事業収入	94,965,000	94,963,840	1,160		
	施設型給付費収入	92,965,000	92,964,660	340		
	施設型給付費収入	2,000,000	1,999,180	820		
	利用者負担金収入	1,726,000	1,725,960	40		
	利用者等利用料収入	1,390,000	1,389,960	40		
	利用者等利用料収入(一般)	336,000	336,000	0		
	その他の利用料収入	1,690,980	1,689,380	1,600		
	その他の事業収入	1,547,980	1,547,980	0		
	補助金事業収入(公費)	17,000	16,300	700		
	補助金事業収入(一般)	126,000	125,100	900		
	その他の事業収入	10,000	477	9,523		
	受取利息配当金収入	1,008,020	948,009	60,011		
	その他の収入	35,000	35,000	0		
	受入研修費収入	792,300	792,300	0		
	利用者等外給食費収入	180,720	120,709	60,011		
	雑収入	99,400,000	99,327,666	72,334		
	事業活動収入計(1)					
	支出	人件費支出	60,372,000	60,345,426	26,574	
		職員給料支出	27,800,000	27,786,951	13,049	
職員本俸		17,214,000	17,214,000	0		
管理職手当		258,000	257,088	912		
給与改善手当		841,000	840,024	976		
特殊業務手当		594,000	593,616	384		
扶養手当		225,000	225,000	0		
通勤手当		451,000	450,600	400		
住居手当		330,000	330,000	0		
超過勤務手当		360,000	350,327	9,673		
主任手当		200,000	199,296	704		
処遇改善手当Ⅰ		4,198,000	4,198,000	0		
処遇改善手当Ⅱ		2,720,000	2,720,000	0		
処遇改善特例手当		409,000	409,000	0		
職員賞与支出		6,989,000	6,988,579	421		
非常勤職員給与支出		17,780,000	17,772,811	7,189		
非常勤職員給与		9,110,000	9,109,200	800		
非常勤職員賞与		1,870,000	1,869,165	835		
非常勤職員賃金		6,800,000	6,794,446	5,554		
退職給付支出		623,000	623,000	0		
法定福利費支出		7,180,000	7,174,085	5,915		
事業費支出		11,442,000	11,429,475	12,525		
給食費支出		2,200,000	2,191,215	8,785		
保健衛生費支出		1,004,000	1,003,802	198		
保育材料費支出		3,009,000	3,008,861	139		
水道光熱費支出		1,525,000	1,524,876	124		
消耗器具備品費支出		238,000	237,468	532		
保険料支出	1,579,000	1,578,730	270			
賃借料支出	1,115,000	1,115,000	0			
車両費支出	700,000	698,253	1,747			
雑支出	72,000	71,270	730			
雑支出	72,000	71,270	730			

令和3年度 さくらんぼ愛園園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4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
	事務費支出	3,846,000	3,328,966	517,034	
	福利厚生費支出	333,000	332,234	766	
	職員被服費支出	30,000	29,511	489	
	研修研究費支出	130,000	129,300	700	
	事務消耗品費支出	1,002,000	1,001,337	663	
	修繕費支出	730,000	726,790	3,210	
	通信運搬費支出	168,000	167,686	314	
	会議費支出	61,000	60,404	596	
	広報費支出	22,000	22,000	0	
	手数料支出	550,000	548,370	1,630	
	保守料支出	100,000	100,000	0	
	雑支出	720,000	211,334	508,666	
	雑支出	714,000	205,730	508,270	
	雑支出(ミニイ)	6,000	5,604	396	
	支払利息支出	220,000	219,800	200	
	その他の支出	792,300	792,300	0	
	利用者等外給食費支出	792,300	792,300	0	
	事業活動支出計(2)	76,672,300	76,115,967	556,333	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,727,700	23,211,699	△483,999	
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	2,526,000	2,526,000	0	
	施設整備等支出計(5)	2,526,000	2,526,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,526,000	△2,526,000	0	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	20,000,000	20,000,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	20,000,000	20,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	201,700	201,621	79	
	その他の活動支出計(8)	20,201,700	20,201,621	79	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△20,201,700	△20,201,621	△79	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	484,078	△484,078	
	前期末支払資金残高(12)	7,891,949	7,891,949	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	7,891,949	8,376,027	△484,078	

令和3年度 さくらんぼ愛園園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

(単位: 円)

社会福祉法人 櫻心会

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	98,379,180	112,348,238	△13,969,058
	施設型給付費収益	94,963,840	107,082,452	△12,118,612
	施設型給付費収益	92,964,660	104,855,090	△11,890,430
	利用者負担金収益	1,999,180	2,227,362	△228,182
	利用者等利用料収益	1,725,960	1,810,386	△84,426
	利用者等利用料収益(一般)	1,389,960	1,810,386	△420,426
	その他の利用料収益	336,000	0	336,000
	その他の事業収益	1,689,380	3,455,400	△1,766,020
	補助金事業収益(公費)	1,547,980	3,181,100	△1,633,120
	補助金事業収益(一般)	16,300	34,800	△18,500
	その他の事業収益	125,100	239,500	△114,400
	サービス活動収益計(1)	98,379,180	112,348,238	△13,969,058
費用	人件費	60,845,426	53,865,979	6,979,447
	職員給料	27,786,951	27,399,256	387,695
	職員本俸	17,214,000	16,968,000	246,000
	管理職手当	257,088	253,632	3,456
	給与改善手当	840,024	827,856	12,168
	特殊業務手当	593,616	585,000	8,616
	扶養手当	225,000	189,000	36,000
	通勤手当	450,600	433,200	17,400
	住居手当	330,000	330,000	0
	超過勤務手当	350,327	353,608	△3,281
	主任手当	199,296	192,960	6,336
	処遇改善手当Ⅰ	4,198,000	4,390,000	△192,000
	処遇改善手当Ⅱ	2,720,000	2,876,000	△156,000
	処遇改善特例手当	409,000	0	409,000
	職員賞与	5,488,579	3,869,521	1,619,058
	賞与引当金繰入	2,000,000	1,500,000	500,000
	非常勤職員給与	17,772,811	13,323,502	4,449,309
	非常勤職員給与	9,109,200	7,099,000	2,010,200
	非常勤職員賞与	1,869,165	913,612	955,553
	非常勤職員賞金	6,794,446	5,310,890	1,483,556
	退職給付費用	623,000	578,500	44,500
	法定福利費	7,174,085	7,195,200	△21,115
	事業費	11,429,475	10,766,111	663,364
	給食費	2,191,215	3,236,994	△1,045,779
	保健衛生費	1,003,802	397,769	606,033
	保育材料費	3,008,861	2,444,305	564,556
	水道光熱費	1,524,876	1,494,320	30,556
	消耗器具備品費	237,468	297,998	△60,530
	保険料	1,578,730	515,960	1,062,770
	賃借料	1,115,000	1,215,179	△100,179
	車両費	698,253	1,150,090	△451,837
	雑費	71,270	13,496	57,774
雑費	71,270	0	71,270	
雑費(ミニイ)	0	13,496	△13,496	
事務費	3,328,966	4,139,529	△810,563	
福利厚生費	332,234	404,841	△72,607	
職員被服費	29,511	112,361	△82,850	

令和3年度 さくらんぼ愛園園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

(単位: 円)

社会福祉法人 櫻心会

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	129,300	58,000	71,300
	事務消耗品費	1,001,337	971,306	30,031
	修繕費	726,790	586,005	140,785
	通信運搬費	167,686	171,538	△3,852
	会議費	60,404	16,230	44,174
	広報費	22,000	22,000	0
	業務委託費	0	147,500	△147,500
	手数料	548,370	1,308,763	△760,393
	保守料	100,000	133,000	△33,000
	雑費	211,334	207,985	3,349
	雑費	205,730	207,985	△2,255
	雑費(ミニイ)	5,604	0	5,604
	減価償却費	8,874,312	9,385,818	△511,506
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,773,570	△3,896,487	122,917
	サービス活動費用計(2)	80,704,609	74,260,950	6,443,659
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,674,571	38,087,288	△20,412,717
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	477	177	300
	その他のサービス活動外収益	948,009	1,419,448	△471,439
	受入研修費収益	35,000	10,000	25,000
	利用者等外給食収益	792,300	665,300	127,000
	雑収益	120,709	744,148	△623,439
	サービス活動外収益計(4)	948,486	1,419,625	△471,139
	費用			
	支払利息	219,800	243,195	△23,395
	その他のサービス活動外費用	792,300	0	792,300
利用者等外給食費	792,300	0	792,300	
サービス活動外費用計(5)	1,012,100	243,195	768,905	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△63,614	1,176,430	△1,240,044	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,610,957	39,263,718	△21,652,761	
特別増減の部	収益			
	固定資産受贈額	0	500,000	△500,000
	固定資産受贈額	0	500,000	△500,000
	特別収益計(8)	0	500,000	△500,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	289,667	1	289,666
	車両運搬具売却損・処分損	289,667	0	289,667
	構築物売却損・処分損	0	1	△1
	拠点区分間繰入金費用	201,621	14,139,510	△13,937,889
	特別費用計(9)	491,288	14,139,511	△13,648,223
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△491,288	△13,639,511	13,148,223	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,119,669	25,624,207	△8,504,538	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	65,502,084	62,877,877	2,624,207
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	82,621,753	88,502,084	△5,880,331
	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)	20,000,000	23,000,000	△3,000,000
	人件費積立金積立額	0	10,000,000	△10,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	20,000,000	13,000,000	7,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15)-(16)	62,621,753	65,502,084	△2,880,331	

令和3年度 さくらんぼ愛園拠点区分 貸借対照表

令和4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			
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	31,751,814	49,085,125	△17,333,311	流動負債	27,901,787	45,219,176	△17,317,389
現金預金	24,039,464	31,341,890	△7,302,426	事業未払金	1,312,041	17,557,727	△16,245,686
事業未収金	6,992,370	16,556,555	△9,564,185	その他の未払金	20,201,621	23,000,000	△2,798,379
未収補助金	719,980	469,000	250,980	1年以内返済予定設備資金借入金	2,526,000	2,526,000	0
立替金	0	717,680	△717,680	職員預り金	785,935	635,449	150,486
固定資産	210,996,674	200,160,653	10,836,021	仮受金	1,076,190	0	1,076,190
基本財産	144,532,425	150,647,804	△6,115,379	賞与引当金	2,000,000	1,500,000	500,000
土地	34,965,200	34,965,200	0	固定負債	20,911,500	23,437,500	△2,526,000
建物	109,567,225	115,682,604	△6,115,379	設備資金借入金	20,911,500	23,437,500	△2,526,000
その他の固定資産	66,464,249	49,512,849	16,951,400	負債の部合計	48,813,287	68,656,676	△19,843,389
土地	3,180,000	3,180,000	0	純 資 産 の 部			
構築物	564,541	812,160	△247,619	基本金	18,240,400	18,240,400	0
機械及び装置	4,045,344	4,729,064	△683,720	基本金	18,240,400	18,240,400	0
車輛運搬具	1,974,001	2,767,668	△793,667	国庫補助金等特別積立金	58,073,048	61,846,618	△3,773,570
器具及び備品	1,700,363	3,023,957	△1,323,594	国庫補助金等特別積立金	58,073,048	61,846,618	△3,773,570
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0	その他の積立金	55,000,000	35,000,000	20,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	45,000,000	25,000,000	20,000,000	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
				保育所施設・設備整備積立金	45,000,000	25,000,000	20,000,000
				次期繰越活動増減差額	62,621,753	65,502,084	△2,880,331
				(うち当期活動増減差額)	17,119,669	25,624,207	△8,504,538
				純資産の部合計	193,935,201	180,589,102	13,346,099
資産の部合計	242,748,488	249,245,778	△6,497,290	負債及び純資産の部合計	242,748,488	249,245,778	△6,497,290

計算書類に対する注記 (さくらんぼ愛園 拠点区分用)

令和4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

- ・ 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 — 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。

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

- (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

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) さくらんぼ愛園拠点計算書類(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(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	34,965,200	0	0	34,965,200
建物	115,682,604	0	6,115,379	109,567,225
合計	150,647,804	0	6,115,379	144,532,425

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)	34,965,200 円
建物 (基本財産)	109,567,225 円
計	144,532,425 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)	23,437,500 円
計	23,437,500 円

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)	34,965,200	0	34,965,200
建物(基本財産)	165,115,250	55,548,025	109,567,225
土地	3,180,000	0	3,180,000
建物	0	0	0
構築物	2,964,426	2,399,885	564,541
機械及び装置	10,255,800	6,210,456	4,045,344
車両運搬具	4,620,000	2,645,999	1,974,001
器具及び備品	21,799,843	20,099,480	1,700,363
合計	242,900,519	86,903,845	155,996,674

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

貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。

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