

法人単位資金収支計算書

（自）平成31年4月1日 （至）令和2年3月31日

（単位：円）

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					
	介護保険事業収入	179,200,000	178,668,015	531,985		
	老人福祉事業収入	56,300,000	60,541,551	-4,241,551		
	児童福祉事業収入		0	0		
	保育事業収入		0	0		
	就労支援事業収入		0	0		
	障害福祉サービス等事業収入	1,650,000	1,933,706	-283,706		
	生活保護事業収入		0	0		
	医療事業収入		0	0		
	サ高住事業収入		0	0		
	借入金利息補助金収入		0	0		
	経常経費寄附金収入		0	0		
	受取利息配当金収入	3,000	571	2,429		
	その他の収入	1,985,000	4,967,494	-2,982,494		
	流動資産評価益等による資金増加額		0	0		
事業活動収入計（1）	239,138,000	246,111,337	-6,973,337			
支出	人件費支出	138,050,000	143,536,484	-5,486,484		
	事業費支出	39,966,000	41,909,063	-1,943,063		
	事務費支出	33,009,000	45,239,951	-12,230,951		
	就労支援事業支出		0	0		
	授産事業支出		0	0		
	利用者負担軽減額		0	0		
	支払利息支出	2,920,000	2,916,296	3,704		
	その他の支出	800,000	0	800,000		
	流動資産評価損等による資金減少額		0	0		
	事業活動支出計（2）	214,745,000	233,601,794	-18,856,794		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	24,393,000	12,509,543	11,883,457			
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入		852,000	-852,000		
	施設整備等寄附金収入		0	0		
	設備資金借入金収入	180,000,000	174,400,000	5,600,000		
	固定資産売却収入		0	0		
	その他の施設整備等による収入		1,095,000	-1,095,000		
	施設整備等収入計（4）	180,000,000	176,347,000	3,653,000		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	8,250,000	24,756,000	-16,506,000	
		固定資産取得支出	180,000,000	176,136,118	3,863,882	
		固定資産除却・廃棄支出		0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出			0	0		
その他の施設整備等による支出			0	0		
施設整備等支出計（5）	188,250,000	200,892,118	-12,642,118			
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-8,250,000	-24,545,118	16,295,118			
その他の活動による収支	収入					
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入		0	0		
	長期運営資金借入金収入		50,000,000	-50,000,000		
	役員等長期借入金収入		0	0		
	長期貸付金回収収入		0	0		
	投資有価証券売却収入		0	0		
	積立資産取崩収入		0	0		
	その他の活動による収入		6,730,912	-6,730,912		
	その他の活動収入計（7）	0	56,730,912	-56,730,912		
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	16,120,000	50,000,000	-33,880,000	
役員等長期借入金元金償還支出			0	0		
長期貸付金支出			0	0		
投資有価証券取得支出			0	0		
積立資産支出			0	0		
その他の活動による支出			0	0		
その他の活動支出計（8）	16,120,000	50,000,000	-33,880,000			
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-16,120,000	6,730,912	-22,850,912			
予備費支出（10）				0		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	23,000	-5,304,663	5,327,663			
前期末支払資金残高（12）	68,690,000	101,598,967	-32,908,967			
当期末支払資金残高（11）+（12）	68,713,000	96,294,304	-27,581,304			

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
法人単位事業活動計算書

（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)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	178,668,015	182,226,231	-3,558,216
	老人福祉事業収益	60,541,551	57,751,966	2,789,585
	児童福祉事業収益	0	0	0
	保育事業収益	0	0	0
	就労支援事業収益	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収益	1,933,706	2,545,655	-611,949
	生活保護事業収益	0	0	0
	医療事業収益	0	0	0
	サ高住事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	0	165,000	-165,000
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計（1）	241,143,272	242,688,852	-1,545,580
費用				
人件費	142,469,856	143,064,299	-594,443	
事業費	41,114,063	39,222,745	1,891,318	
事務費	45,239,951	43,650,126	1,589,825	
就労支援事業費用	0	0	0	
投産事業費用	0	0	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	18,327,529	18,655,987	-328,458	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,026,408	-1,133,212	106,804	
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計（2）	246,124,991	243,459,945	2,665,046	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	-4,981,719	-771,093	-4,210,626	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	571	465	106
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	基本財産評価益	0	0	0
	積立資産評価益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	4,967,494	6,433,949	-1,466,455
	サービス活動外収益計（4）	4,968,065	6,434,414	-1,466,349
	費用			
	支払利息	2,916,296	1,596,426	1,319,870
有価証券評価損	0	0	0	
有価証券売却損	0	0	0	
投資有価証券評価損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	
基本財産評価損	0	0	0	
積立資産評価損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	
サービス活動外費用計（5）	2,916,296	1,596,426	1,319,870	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	2,051,769	4,837,988	-2,786,219	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	-2,929,950	4,066,895	-6,996,845	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	852,000	931,000	-79,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
特別収益計（8）	852,000	931,000	-79,000	
費用				
基本金組入額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
法人単位事業活動計算書

（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)
用 国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	0	930,064	-930,064
特別費用計（9）	0	930,064	-930,064
特別増減差額（10）=（8）-（9）	852,000	936	851,064
税引前当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	-2,077,950	4,067,831	-6,145,781
法人税、住民税及び事業税（12）	0	1,336,600	-1,336,600
法人税等調整額（13）	0	0	0
当期活動増減差額（14）=（11）-（12）-（13）	-2,077,950	2,731,231	-4,809,181
前期繰越活動増減差額（15）	204,047,203	201,315,972	2,731,231
当期末繰越活動増減差額（16）=（14）+（15）	201,969,253	204,047,203	-2,077,950
基本金取崩額（17）	0	0	0
その他の積立金取崩額（18）	0	0	0
その他の積立金積立額（19）	0	0	0
次期繰越活動増減差額（20）=（16）+（17）+（18）-（19）	201,969,253	204,047,203	-2,077,950

法人単位貸借対照表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	110,413,849	106,790,891	3,622,958	流動負債	42,359,770	27,744,777	14,614,993
現金預金	73,294,471	66,997,651	6,296,820	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	準備未払金	3,654,200	2,513,450	1,140,750
事業未収金	33,607,678	35,344,584	-1,736,906	その他の未払金	7,313,852		7,313,852
未収金	11,500		11,500	未払法人税等		1,336,600	-1,336,600
未収補助金	2,100,000	2,160,000	-60,000	支払手形			0
未収収益	107,000	106,600	400	役員等短期借入金			0
受取手形			0	1年以内返済予定設備資金借入金	24,096,000	17,342,000	6,754,000
貯蔵品			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
医薬品			0	1年以内返済予定リース債務			0
診療・療養費等材料			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
給食用材料			0	1年以内支払予定長期未払金			0
商品・製品			0	未払費用			0
仕掛品			0	預り金			0
原材料			0	職員預り金	1,574,133	658,174	915,959
立替金			0	前受金			0
前払金			0	前受収益			0
前払費用	1,293,200	2,141,380	-848,180	仮受金	807,760		807,760
1年以内回収予定長期貸付金			0	賞与引当金	4,144,225	5,210,853	-1,066,628
短期貸付金			0	その他の流動負債	769,600	683,700	85,900
仮払金		40,776	-40,776	繰延税金負債			0
その他の流動資産			0				0
徴収不能引当金			0				0
繰延税金資産			0				0
固定資産	631,722,122	480,644,445	151,077,677	固定負債	429,252,000	286,062,000	143,190,000
基本財産	243,024,057	165,111,654	77,912,403	設備資金借入金	373,028,000	230,138,000	142,890,000
土地	85,400,000		85,400,000	長期運営資金借入金	50,000,000	50,000,000	0
建物	157,624,057	165,111,654	-7,487,597	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	退職給付引当金			0
その他の固定資産	388,698,065	315,532,791	73,165,274	役員退職慰労引当金			0
土地	159,542,624	70,738,214	88,804,410	長期未払金			0
建物	215,963,763	224,012,101	-8,048,338	長期預り金	6,224,000	5,924,000	300,000
構築物	1,129,102	1,326,584	-197,482	その他の固定負債			0
機械及び装置	8,532,723	10,180,107	-1,647,384	繰延税金負債			0
車輛運搬具	1,611,693	837,155	774,538				0
器具及び備品	1,907,440	1,696,998	210,442	負債の部合計	471,611,770	313,806,777	157,804,993
建設仮勘定			0				0
有形リース資産			0	基本金	46,375,000	46,375,000	0
権利			0	国庫補助金等特別積立金	22,179,948	23,206,356	-1,026,408
ソフトウェア			0	その他の積立金			0
無形リース資産			0	次期繰越活動増減差額	201,969,253	204,047,203	-2,077,950
投資有価証券			0	(うち当期活動増減差額)	-2,077,950	2,731,231	-4,809,181
長期貸付金			0				0
退職給付引当資産			0				0
長期預り金積立資産			0				0
差入保証金		6,730,912	-6,730,912				0
長期前払費用			0				0
その他の固定資産	10,720	10,720	0				0
繰延税金資産			0				0
徴収不能引当金			0	純資産の部合計	270,524,201	273,628,559	-3,104,358
資産の部合計	742,135,971	587,435,336	154,700,635	負債及び純資産の部合計	742,135,971	587,435,336	154,700,635

法人名：社会福祉法人さくら

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産 定率法

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物及び
平成28年4月1日以後に取得した附属設備は定額法を採用しています。

(2) 無形固定資産 定額法

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人勤労者退職金共済機構の中小企業退職金共済制度によっております。

3. 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になっている。

(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）

法人単位資金収支計算書、法人単位事業活動計算書、法人単位貸借対照表

(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）

資金収支内訳表、事業活動内訳表、貸借対照表内訳表

(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）

資金収支内訳表、事業活動内訳表、貸借対照表内訳表

(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）

省略している

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア さくらデイサービス・ショートステイ拠点（社会福祉事業）

- ・「本部」
- ・「デイサービス」
- ・「ショートステイ」

イ デイサービス ララさくら拠点（社会福祉事業）

- ・「デイサービス ララさくら」

ウ レジデンスケアララさくら拠点（公益事業）

- ・「サービス付き高齢者住宅」

4. 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
建物	165,111,654	0	7,487,597	157,624,057
土地	0	85,400,000	0	85,400,000
合計	165,111,654	85,400,000	7,487,597	243,024,057

5. 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

該当なし

6. 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。

建物（基本財産）	157,624,057 円
建物	215,963,763 円
土地（基本財産）	85,400,000 円
土地	127,442,624 円
計	586,430,444 円

担保している債務の種類およ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）	397,124,000 円
計	397,124,000 円

7. 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
建物（基本財産）	241,150,149	83,526,092	157,624,057
建物	268,277,960	52,314,197	215,963,763
建物附属設備	31,187,762	22,655,039	8,532,723
構築物	4,268,057	3,138,955	1,129,102
車輛運搬具	11,828,160	10,216,467	1,611,693
器具及び備品	14,352,040	12,444,600	1,907,440
ソフトウェア	341,250	341,250	0
合計	571,405,378	184,636,600	386,768,778

8. 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	33,607,678	0	33,607,678
未収金	11,500	0	11,500
未収補助金	2,100,000	0	2,100,000
未収収益	107,000	0	107,000
合計	35,826,178	0	35,826,178

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券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	0	0	0
合計	0	0	0

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 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