

令和 6年度

財 務 諸 表

自：令和 6年 4月 1日

至：令和 7年 3月31日

〒321-4521 栃木県真岡市久下田712-8

社会福祉法人 福桜会
(法人番号:5060005003269)

理事長 橋本 美千子

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	363,555,000	345,558,715	17,996,285	
	経常経費寄附金収入	5,000	0	5,000	
	受取利息配当金収入	1,000	24,054	△23,054	
	その他の収入	1,350,000	2,708,861	△1,358,861	
	事業活動収入計 (1)	364,911,000	348,291,630	16,619,370	
	支出				
	人件費支出	251,300,000	247,361,994	3,938,006	
	事業費支出	48,061,000	49,607,167	△1,546,167	
	事務費支出	35,870,000	41,025,123	△5,155,123	
施設整備等による収支	支払利息支出	613,935	701,164	△87,229	
	その他の支出	1,500,000	1,828,629	△328,629	
	事業活動支出計 (2)	337,344,935	340,524,077	△3,179,142	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	27,566,065	7,767,553	19,798,512	
	収入				
	設備資金借入金収入	0	960,000	△960,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	960,000	△960,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	24,970,000	26,302,000	△1,332,000	
	固定資産取得支出	500,000	936,960	△436,960	
その他の活動による収支	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,000,000	2,180,004	△180,004	
	施設整備等支出計 (5)	27,470,000	29,418,964	△1,948,964	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△27,470,000	△28,458,964	988,964	
	収入				
	積立資産取崩収入	8,010,000	8,000,550	9,450	
	その他の活動による収入	0	64,460	△64,460	
	その他の活動収入計 (7)	8,010,000	8,065,010	△55,010	
	支出				
	積立資産支出	7,650,000	9,207,060	△1,557,060	
	その他の活動支出計 (8)	7,650,000	9,207,060	△1,557,060	
予備費支出 (10)	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	360,000	△1,142,050	1,502,050	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
		△0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	456,065	△21,833,461	22,289,526	
	前期末支払資金残高 (12)	84,084,785	84,084,785	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	84,540,850	62,251,324	22,289,526	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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 介護保険事業収益	345,558,715	341,709,005	3,849,710
	益 サービス活動収益計 (1)	345,558,715	341,709,005	3,849,710
	費 人件費	249,515,537	250,351,174	△835,637
	事業費	49,625,515	48,696,206	929,309
	事務費	41,025,123	36,078,186	4,946,937
	減価償却費	16,097,681	15,398,984	698,697
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,647,101	△4,647,092	△9
	サービス活動費用計 (2)	351,616,755	345,877,458	5,739,297
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△6,058,040	△4,168,453	△1,889,587
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	24,054	764	23,290
	益 その他のサービス活動外収益	2,708,861	5,977,490	△3,268,629
	サービス活動外収益計 (4)	2,732,915	5,978,254	△3,245,339
	費 支払利息	701,164	1,097,990	△396,826
	その他のサービス活動外費用	1,828,629	1,501,181	327,448
	サービス活動外費用計 (5)	2,529,793	2,599,171	△69,378
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	203,122	3,379,083	△3,175,961
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△5,854,918	△789,370	△5,065,548
特別増減の部	収			
	益 特別収益計 (8)	0	0	0
	費 固定資産売却損・処分損	1	0	1
	特別費用計 (9)	1	0	1
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△1	0	△1
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△5,854,919	△789,370	△5,065,549
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	76,981,698	75,771,068	1,210,630
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	71,126,779	74,981,698	△3,854,919
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	2,000,000	2,000,000	0
	その他の積立金積立額 (16)	2,000,000	0	2,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	71,126,779	76,981,698	△5,854,919

法人単位貸借対照表

令和 7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				流動負債	64,861,358	68,058,445	△3,197,087
現金預金	91,678,169	118,376,660	△26,698,491	事業未払金	26,412,266	28,816,436	△2,404,170
事業未収金	34,731,825	60,959,710	△26,227,885	1年以内返済予定設備資金借入金	26,410,000	26,086,000	324,000
立替金	56,881,884	57,109,241	△227,357	1年以内返済予定リース債務	1,987,656	1,189,256	798,400
前払費用	0	80,902	△80,902	預り金	31,393	30,903	490
	64,460	226,807	△162,347	職員預り金	2,983,186	5,442,736	△2,459,550
				前受金	0	1,800	△1,800
				賞与引当金	7,036,857	6,491,314	545,543
固定資産	295,677,044	304,547,716	△8,870,672	固定負債	24,114,380	45,984,436	△21,870,056
基本財産	254,586,999	265,963,070	△11,376,071	設備資金借入金	8,325,000	33,991,000	△25,666,000
土地	114,686,126	114,686,126	0	リース債務	3,421,880	1,233,936	2,187,944
建物	139,900,873	151,276,944	△11,376,071	退職給付引当金	12,367,500	10,759,500	1,608,000
その他の固定資産	41,090,045	38,584,646	2,505,399	負債の部合計	88,975,738	114,042,881	△25,067,143
構築物	722,994	988,900	△265,906	純 資 産 の 部			
車輜運搬具	580,858	1	580,857	基本金	172,586,126	172,586,126	0
器具及び備品	12,858,458	14,803,994	△1,945,536	第1号基本金	117,586,126	117,586,126	0
有形リース資産	4,175,600	231,200	3,944,400	第2号基本金	25,000,000	25,000,000	0
無形リース資産	1,233,936	2,191,992	△958,056	第3号基本金	30,000,000	30,000,000	0
退職給付引当資産	12,408,142	11,202,580	1,205,562	国庫補助金等特別積立金	51,666,570	56,313,671	△4,647,101
修繕積立資産	3,001,091	3,000,455	636	その他の積立金	3,000,000	3,000,000	0
賞与引当資産	6,001,988	6,001,676	312	修繕積立金	3,000,000	3,000,000	0
長期前払費用	91,318	155,778	△64,460	次期繰越活動増減差額	71,126,779	76,981,698	△5,854,919
リサイクル預託金	15,660	8,070	7,590	(うち当期活動増減差額)	△5,854,919	△789,370	△5,065,549
				純資産の部合計	298,379,475	308,881,495	△10,502,020
資産の部合計	387,355,213	422,924,376	△35,569,163	負債及び純資産の部合計	387,355,213	422,924,376	△35,569,163

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①減価償却資産

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

ただし、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価額を取得価額の10%として償却を行い、耐用年数到来後も使用する場合には、備忘価額（1円）まで償却する。

②リース資産

所有権移転ファイナンスリース

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンスリース

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(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、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる金額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

2. 法人で採用する退職給付制度

職員（パートタイマー等を除く）について、当法人独自の退職金規定に基づく退職給付制度を採用している。

3. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

(2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

当法人は、拠点区分が1つの法人であるため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人は、拠点区分が1つの法人であるため作成していない。

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では、社会福祉事業と一体的に実施されているもの以外の公益事業を実施していないため作成していない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 桜の華拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「特別養護老人ホーム桜の華」

「桜の華ショートステイ」

「桜の華デイサービスセンター」

「桜の華在宅介護支援センター」

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
土地（基本）	114,686,126	0	0	114,686,126
建物（基本）	151,276,944	0	11,376,071	139,900,873
合 計	265,963,070	0	11,376,071	254,586,999

5. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

固定資産を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金3,340円を取り崩した。

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。

土地（基本財産）	110,186,126円
建物（基本財産）	139,900,873円

計	250,086,999円
---	--------------

担保に供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）	24,970,000円
-----------------------	-------------

計	24,970,000円
---	-------------

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
基本財産			
建物（基本）	657,733,581	517,832,708	139,900,873
小 計	657,733,581	517,832,708	139,900,873
その他の固定資産			
構築物	50,911,454	50,188,460	722,994
車両及び運搬具	2,132,750	1,551,892	580,858
器具及び備品	66,922,807	49,888,749	17,034,058
ソフトウェア	8,965,560	7,731,624	1,233,936
権利	617,400	617,400	0
小 計	129,549,971	109,978,125	19,571,846
合 計	787,283,552	627,810,833	159,472,719

8. 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

該当なし

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他の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

桜の華拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	363,555,000	345,558,715	17,996,285	
	施設介護料収入	223,400,000	225,856,859	△2,456,859	
	介護報酬収入	201,000,000	203,998,476	△2,998,476	
	利用者負担金収入 (一般)	22,400,000	21,858,383	541,617	
	居宅介護料収入	62,650,000	51,007,866	11,642,134	
	(介護報酬収入)	56,200,000	45,789,619	10,410,381	
	介護報酬収入	55,700,000	45,571,331	10,128,669	
	介護予防報酬収入	500,000	218,288	281,712	
	(利用者負担金収入)	6,450,000	5,218,247	1,231,753	
	介護負担金収入 (公費)	200,000	150,585	49,415	
	介護負担金収入 (一般)	6,200,000	5,043,406	1,156,594	
	介護予防負担金収入 (一般)	50,000	24,256	25,744	
	居宅介護支援介護料収入	12,000,000	9,116,674	2,883,326	
	居宅介護支援介護料収入	12,000,000	9,116,674	2,883,326	
	利用者等利用料収入	65,500,000	59,577,316	5,922,684	
	施設サービス利用料収入	1,300,000	1,311,000	△11,000	
	居宅介護サービス利用料収入	500,000	325,794	174,206	
	食費収入 (一般)	27,400,000	24,502,400	2,897,600	
	居住費収入 (一般)	36,300,000	33,438,122	2,861,878	
	その他の事業収入	5,000	0	5,000	
	受託事業収入	5,000	0	5,000	
	経常経費寄附金収入	5,000	0	5,000	
	受取利息配当金収入	1,000	24,054	△23,054	
	その他の収入	1,350,000	2,708,861	△1,358,861	
	受入研修費収入	150,000	127,500	22,500	
	利用者等外給食費収入	1,100,000	1,240,000	△140,000	
	雑収入	100,000	1,341,361	△1,241,361	
	雑収入	100,000	1,341,361	△1,241,361	
	事業活動収入計 (1)	364,911,000	348,291,630	16,619,370	
	支出				
	人件費支出	251,300,000	247,361,994	3,938,006	
	役員報酬支出	7,200,000	7,200,000	0	
	職員給料支出	127,300,000	133,450,421	△6,150,421	
	職員賞与支出	34,800,000	22,683,600	12,116,400	
	非常勤職員給与支出	50,200,000	50,635,370	△435,370	
	法定福利費支出	31,800,000	33,392,603	△1,592,603	
	事業費支出	48,061,000	49,607,167	△1,546,167	
	給食費支出	16,700,000	16,584,492	115,508	
	介護用品費支出	4,300,000	4,189,064	110,936	
	診療・療養等材料費支出	200,000	236,817	△36,817	
	保健衛生費支出	230,000	445,350	△215,350	
	被服費支出	0	585,000	△585,000	
	教養娯楽費支出	80,000	51,792	28,208	
	日用品費支出	2,500,000	2,535,841	△35,841	
	水道光熱費支出	17,300,000	17,963,269	△663,269	
	消耗器具備品費支出	100,000	80,370	19,630	
	保険料支出	550,000	906,170	△356,170	
	賃借料支出	5,300,000	5,231,269	68,731	
	車輛費支出	800,000	793,733	6,267	
	雑支出	1,000	4,000	△3,000	
	事務費支出	35,870,000	41,025,123	△5,155,123	
	福利厚生費支出	680,000	491,700	188,300	
	職員被服費支出	550,000	0	550,000	
	旅費交通費支出	50,000	152,000	△102,000	

桜の華拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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 益	介護保険事業収益	345,558,715	341,709,005	3,849,710
	施設介護料収益	225,856,859	211,528,938	14,327,921
	介護報酬収益	203,998,476	190,337,797	13,660,679
	利用者負担金収益(一般)	21,858,383	21,191,141	667,242
	居宅介護料収益	51,007,866	58,815,569	△7,807,703
	(介護報酬収益)	45,789,619	52,924,462	△7,134,843
	介護報酬収益	45,571,331	52,513,366	△6,942,035
	介護予防報酬収益	218,288	411,096	△192,808
	(利用者負担金収益)	5,218,247	5,891,107	△672,860
	介護負担金収益(公費)	150,585	174,428	△23,843
	介護負担金収益(一般)	5,043,406	5,670,995	△627,589
	介護予防負担金収益(一般)	24,256	45,684	△21,428
	居宅介護支援介護料収益	9,116,674	11,798,759	△2,682,085
	居宅介護支援介護料収益	9,116,674	11,798,759	△2,682,085
	利用者等利用料収益	59,577,316	59,565,739	11,577
	施設サービス利用料収益	1,311,000	1,224,000	87,000
	居宅介護サービス利用料収益	325,794	293,679	32,115
	食費収益(一般)	24,502,400	25,480,450	△978,050
	居住費収益(一般)	33,438,122	32,567,610	870,512
サービス活動収益計(1)		345,558,715	341,709,005	3,849,710
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	249,515,537	250,351,174	△835,637
	役員報酬	7,200,000	7,205,000	△5,000
	職員給料	133,450,421	125,653,489	7,796,932
	職員賞与	16,471,143	29,091,100	△12,619,957
	賞与引当金繰入	7,036,857	6,491,314	545,543
	非常勤職員給与	50,356,513	48,490,469	1,866,044
	退職給付費用	1,608,000	1,206,000	402,000
	法定福利費	33,392,603	32,213,802	1,178,801
	事業費	49,625,515	48,696,206	929,309
	給食費	16,584,492	16,562,719	21,773
	介護用品費	4,189,064	4,342,250	△153,186
	診療・療養等材料費	236,817	192,623	44,194
	保健衛生費	445,350	194,100	251,250
	被服費	585,000	597,500	△12,500
	教養娯楽費	51,792	85,405	△33,613
	日用品費	2,535,841	2,506,449	29,392
	水道光熱費	17,963,269	17,447,932	515,337
	消耗器具備品費	80,370	108,956	△28,586
	保険料	906,170	485,392	420,778
	賃借料	5,249,617	5,327,004	△77,387
	車輛費	793,733	845,868	△52,135
	雑費	4,000	8	3,992
	事務費	41,025,123	36,078,186	4,946,937
	福利厚生費	491,700	706,800	△215,100
	旅費交通費	152,000	98,600	53,400
	研修研究費	32,270	75,000	△42,730
	事務消耗品費	1,885,328	1,621,733	263,595
	修繕費	6,362,382	3,334,435	3,027,947
	通信運搬費	1,016,925	949,957	66,968
	業務委託費	26,947,952	25,901,647	1,046,305
	給食委託費	16,255,466	15,895,783	359,683
	寝具委託費	3,225,600	3,093,467	132,133
	清掃委託費	2,542,515	2,962,517	△420,002
費 用				

桜の華拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	費用			
	保守委託費	1,930,720	1,279,520	651,200
	その他の委託費	2,993,651	2,670,360	323,291
	手数料	366,078	389,550	△23,472
	保険料	18,040	309,240	△291,200
	賃借料	63,756	0	63,756
	租税公課	9,950	8,600	1,350
	保守料	757,721	674,867	82,854
	渉外費	220,000	200,000	20,000
	諸会費	139,900	139,900	0
	雑費	2,561,121	1,667,857	893,264
	雑費	2,561,121	1,667,857	893,264
	減価償却費	16,097,681	15,398,984	698,697
サービス活動増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,647,101	△4,647,092	△9
	サービス活動費用計 (2)	351,616,755	345,877,458	5,739,297
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△6,058,040	△4,168,453	△1,889,587
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	24,054	764	23,290
	その他のサービス活動外収益	2,708,861	5,977,490	△3,268,629
	受入研修費収益	127,500	135,000	△7,500
	利用者等外給食収益	1,240,000	1,026,300	213,700
	雑収益	1,341,361	4,816,190	△3,474,829
	雑収益	1,341,361	4,816,190	△3,474,829
	サービス活動外収益計 (4)	2,732,915	5,978,254	△3,245,339
	費用			
	支払利息	701,164	1,097,990	△396,826
	その他のサービス活動外費用	1,828,629	1,501,181	327,448
	利用者等外給食費	1,828,629	1,501,181	327,448
	サービス活動外費用計 (5)	2,529,793	2,599,171	△69,378
サービス活動外増減の部	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	203,122	3,379,083	△3,175,961
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△5,854,918	△789,370	△5,065,548
特別増減の部	収益			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	0	1
	器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
	特別費用計 (9)	1	0	1
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△1	0	△1
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△5,854,919	△789,370	△5,065,549
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	76,981,698	75,771,068	1,210,630
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	71,126,779	74,981,698	△3,854,919
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	2,000,000	2,000,000	0
	修繕積立金取崩額	2,000,000	2,000,000	0
	その他の積立金積立額 (16)	2,000,000	0	2,000,000
	修繕積立金積立額	2,000,000	0	2,000,000
繰越活動増減差額の部	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	71,126,779	76,981,698	△5,854,919

桜の華拠点区分 貸借対照表

令和 7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
流動資産					
現金預金	91,678,169	118,376,660	△26,698,491	流動負債	64,861,358
事業未収金	34,731,825	60,959,710	△26,227,885	事業未払金	28,816,436
立替金	56,881,884	57,109,241	△227,357	1年以内返済予定設備資金借入金	26,410,000
前払費用	0	80,902	△80,902	1年以内返済予定リース債務	1,987,656
	64,460	226,807	△162,347	預り金	31,393
				職員預り金	30,903
				前受金	0
				賞与引当金	7,036,857
固定資産	295,677,044	304,547,716	△8,870,672	固定負債	24,114,380
基本財産	254,586,999	265,963,070	△11,376,071	設備資金借入金	8,325,000
土地	114,686,126	114,686,126	0	リース債務	3,421,880
建物	139,900,873	151,276,944	△11,376,071	退職給付引当金	12,367,500
その他の固定資産	41,090,045	38,584,646	2,505,399	負債の部合計	88,975,738
構築物	722,994	988,900	△265,906	純 資 産 の 部	
車輦運搬具	580,858	1	580,857	基本金	172,586,126
器具及び備品	12,858,458	14,803,994	△1,945,536	第1号基本金	117,586,126
有形リース資産	4,175,600	231,200	3,944,400	第2号基本金	25,000,000
無形リース資産	1,233,936	2,191,992	△958,056	第3号基本金	30,000,000
退職給付引当資産	12,408,142	11,202,580	1,205,562	国庫補助金等特別積立金	56,313,671
修繕積立資産	3,001,091	3,000,455	636	その他の積立金	3,000,000
賞与引当資産	6,001,988	6,001,676	312	修繕積立金	3,000,000
長期前払費用	91,318	155,778	△64,460	次期繰越活動増減差額	76,981,698
リサイクル預託金	15,660	8,070	7,590	(うち当期活動増減差額)	△5,854,919
				純資産の部合計	△789,370
資産の部合計	387,355,213	422,924,376	△35,569,163	負債及び純資産の部合計	308,881,495
					△10,502,020
					△35,569,163

1

桜の華拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 福桜会

(単位: 円)

勘 定 科 目		サービス区分		
		法人本部	特別養護老人ホーム桜の華	桜の華ショートステイ
サービス活動増減の部	費用			
	手数料	1,100	282,808	48,510
	保険料	0	0	0
	賃借料	0	39,848	7,970
	租税公課	0	4,950	0
	保守料	0	510,046	58,246
	渉外費	0	220,000	0
	諸会費	0	139,900	0
	雑費	550	2,447,273	0
	雑費	550	2,447,273	0
	減価償却費	0	13,055,776	1,042,800
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△4,023,870	△93,742
	サービス活動費用計 (2)	7,201,650	264,896,755	21,718,727
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△7,201,650	12,822,596	4,987,372
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	390	18,017	2,592
	その他のサービス活動外収益	0	2,390,011	88,000
	受入研修費収益	0	127,500	0
	利用者等外給食収益	0	922,800	88,000
	雑収益	0	1,339,711	0
	雑収益	0	1,339,711	0
	サービス活動外収益計 (4)	390	2,408,028	90,592
	費用			
	支払利息	63,629	493,896	79,115
	その他のサービス活動外費用	0	1,409,137	51,938
	利用者等外給食費	0	1,409,137	51,938
	サービス活動外費用計 (5)	63,629	1,903,033	131,053
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△63,239	504,995	△40,461
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△7,264,889	13,327,591	4,946,911

桜の華拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 福桜会

(単位: 円)

勘 定 科 目		サービス区分		合計
		桜の華デイサービスセンター	桜の華在宅介護支援センター	
収 益	介護保険事業収益	32,016,591	9,116,674	345,558,715
	施設介護料収益	0	0	225,856,859
	介護報酬収益	0	0	203,998,476
	利用者負担金収益 (一般)	0	0	21,858,383
	居宅介護料収益	30,215,951	0	51,007,866
	(介護報酬収益)	27,059,802	0	45,789,619
	介護報酬収益	26,841,514	0	45,571,331
	介護予防報酬収益	218,288	0	218,288
	(利用者負担金収益)	3,156,149	0	5,218,247
	介護負担金収益 (公費)	150,585	0	150,585
	介護負担金収益 (一般)	2,981,308	0	5,043,406
	介護予防負担金収益 (一般)	24,256	0	24,256
	居宅介護支援介護料収益	0	9,116,674	9,116,674
	居宅介護支援介護料収益	0	9,116,674	9,116,674
	利用者等利用料収益	1,800,640	0	59,577,316
	施設サービス利用料収益	0	0	1,311,000
	居宅介護サービス利用料収益	10,490	0	325,794
	食費収益 (一般)	1,789,600	0	24,502,400
	居住費収益 (一般)	550	0	33,438,122
	サービス活動収益計 (1)	32,016,591	9,116,674	345,558,715
サービス活動増減の部	人件費	33,718,928	9,811,708	249,515,537
	役員報酬	0	0	7,200,000
	職員給料	12,993,584	7,004,082	133,450,421
	職員賞与	1,641,900	1,086,600	16,471,143
	賞与引当金繰入	752,857	444,000	7,036,857
	非常勤職員給与	13,455,268	0	50,356,513
	退職給付費用	126,000	90,000	1,608,000
	法定福利費	4,749,319	1,187,026	33,392,603
	事業費	7,602,686	711,317	49,625,515
	給食費	954,171	0	16,584,492
	介護用品費	1,047,266	0	4,189,064
	診療・療養等材料費	59,202	0	236,817
	保健衛生費	0	0	445,350
	被服費	95,000	20,000	585,000
	教養娯楽費	0	0	51,792
	日用品費	633,959	0	2,535,841
	水道光熱費	1,318,504	573,026	17,963,269
	消耗器具備品費	0	0	80,370
	保険料	336,078	9,865	906,170
	賃借料	2,482,726	46,530	5,249,617
	車輛費	675,780	61,896	793,733
	雑費	0	0	4,000
	事務費	4,391,224	94,144	41,025,123
	福利厚生費	0	0	491,700
	旅費交通費	0	0	152,000
	研修研究費	0	0	32,270
	事務消耗品費	154,395	0	1,885,328
	修繕費	480,150	0	6,362,382
	通信運搬費	315,492	3,112	1,016,925
	業務委託費	3,094,051	62,803	26,947,952
	給食委託費	954,175	0	16,255,466
	寝具委託費	806,401	0	3,225,600
	清掃委託費	517,985	7,748	2,542,515
	保守委託費	245,426	40,798	1,930,720
	その他の委託費	570,064	14,257	2,993,651

桜の華拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 福桜会

(単位: 円)

勘 定 科 目		サービス区分		合計
		桜の華デイサービスセンター	桜の華在宅介護支援センター	
サービス活動増減の部	費用			
	手数料	33,660	0	366,078
	保険料	0	18,040	18,040
	賃借料	15,938	0	63,756
	租税公課	0	5,000	9,950
	保守料	189,429	0	757,721
	渉外費	0	0	220,000
	諸会費	0	0	139,900
	雑費	108,109	5,189	2,561,121
	雑費	108,109	5,189	2,561,121
	減価償却費	1,249,106	749,999	16,097,681
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△387,993	△141,496	△4,647,101
	サービス活動費用計 (2)	46,573,951	11,225,672	351,616,755
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△14,557,360	△2,108,998	△6,058,040
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,096	959	24,054
	その他のサービス活動外収益	76,050	154,800	2,708,861
	受入研修費収益	0	0	127,500
	利用者等外給食収益	74,400	154,800	1,240,000
	雑収益	1,650	0	1,341,361
	雑収益	1,650	0	1,341,361
	サービス活動外収益計 (4)	78,146	155,759	2,732,915
	費用			
	支払利息	44,899	19,625	701,164
	その他のサービス活動外費用	296,237	71,317	1,828,629
	利用者等外給食費	296,237	71,317	1,828,629
	サービス活動外費用計 (5)	341,136	90,942	2,529,793
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△262,990	64,817	203,122
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△14,820,350	△2,044,181	△5,854,918

桜の華拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 福桜会

(単位: 円)

勘 定 科 目		内部取引消去	拠点区分合計	
収 益	介護保険事業収益	0	345,558,715	
	施設介護料収益	0	225,856,859	
	介護報酬収益	0	203,998,476	
	利用者負担金収益 (一般)	0	21,858,383	
	居宅介護料収益	0	51,007,866	
	(介護報酬収益)	0	45,789,619	
	介護報酬収益	0	45,571,331	
	介護予防報酬収益	0	218,288	
	(利用者負担金収益)	0	5,218,247	
	介護負担金収益 (公費)	0	150,585	
	介護負担金収益 (一般)	0	5,043,406	
	介護予防負担金収益 (一般)	0	24,256	
	居宅介護支援介護料収益	0	9,116,674	
	居宅介護支援介護料収益	0	9,116,674	
	利用者等利用料収益	0	59,577,316	
	施設サービス利用料収益	0	1,311,000	
	居宅介護サービス利用料収益	0	325,794	
	食費収益 (一般)	0	24,502,400	
	居住費収益 (一般)	0	33,438,122	
サービス活動収益計 (1)		0	345,558,715	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	0	249,515,537	
	役員報酬	0	7,200,000	
	職員給料	0	133,450,421	
	職員賞与	0	16,471,143	
	賞与引当金繰入	0	7,036,857	
	非常勤職員給与	0	50,356,513	
	退職給付費用	0	1,608,000	
	法定福利費	0	33,392,603	
	事業費	0	49,625,515	
	給食費	0	16,584,492	
	介護用品費	0	4,189,064	
	診療・療養等材料費	0	236,817	
	保健衛生費	0	445,350	
	被服費	0	585,000	
	教養娯楽費	0	51,792	
	日用品費	0	2,535,841	
	水道光熱費	0	17,963,269	
	消耗器具備品費	0	80,370	
	保険料	0	906,170	
	賃借料	0	5,249,617	
	車輛費	0	793,733	
	雑費	0	4,000	
	事務費	0	41,025,123	
	福利厚生費	0	491,700	
	旅費交通費	0	152,000	
	研修研究費	0	32,270	
	事務消耗品費	0	1,885,328	
	修繕費	0	6,362,382	
	通信運搬費	0	1,016,925	
	業務委託費	0	26,947,952	
	給食委託費	0	16,255,466	
	寝具委託費	0	3,225,600	
	清掃委託費	0	2,542,515	
	保守委託費	0	1,930,720	
	その他の委託費	0	2,993,651	
費 用				

桜の華拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 福桜会

(単位: 円)

勘 定 科 目		内部取引消去	拠点区分合計	
サービス活動増減の部	費用			
	手数料	0	366,078	
	保険料	0	18,040	
	賃借料	0	63,756	
	租税公課	0	9,950	
	保守料	0	757,721	
	渉外費	0	220,000	
	諸会費	0	139,900	
	雑費	0	2,561,121	
	雑費	0	2,561,121	
	減価償却費	0	16,097,681	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△4,647,101	
	サービス活動費用計 (2)	0	351,616,755	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		0	△6,058,040	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	0	24,054	
	その他のサービス活動外収益	0	2,708,861	
	受入研修費収益	0	127,500	
	利用者等外給食収益	0	1,240,000	
	雑収益	0	1,341,361	
	雑収益	0	1,341,361	
	サービス活動外収益計 (4)	0	2,732,915	
	費用			
	支払利息	0	701,164	
	その他のサービス活動外費用	0	1,828,629	
	利用者等外給食費	0	1,828,629	
	サービス活動外費用計 (5)	0	2,529,793	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		0	203,122	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		0	△5,854,918	

計算書類に対する注記（桜の華拠点区分用）

1. 重要な会計方針

当法人は拠点区分が1つの法人であるため、記載を省略している。

2. 採用する退職給付制度

当法人は拠点区分が1つの法人であるため、記載を省略している。

3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は、以下のとおりになっている。

- (1) 桜の華拠点財務諸表（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準・別紙4）

ア 法人本部

イ 特別養護老人ホーム桜の華

ウ 桜の華ショートステイ

エ 桜の華デイサービスセンター

オ 桜の華在宅介護支援センター

- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準・別紙3）は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

当法人は拠点区分が1つの法人であるため、記載を省略している。

5. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

当法人は拠点区分が1つの法人であるため、記載を省略している。

6. 担保に供している資産

当法人は拠点区分が1つの法人であるため、記載を省略している。

7. 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

当法人は拠点区分が1つの法人であるため、記載を省略している。

8. 重要な後発事象

当法人は拠点区分が1つの法人であるため、記載を省略している。

9. その他の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

当法人は拠点区分が1つの法人であるため、記載を省略している。

財 産 目 録

令和 7年 3月 31日 現在

(単位: 円)

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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	小口現金	—		—	—	61,713
普通預金	常陽銀行久下田支店他	—	運転資金として	—	—	34,670,112
			小計			34,731,825
事業未収金	国保連合会・利用者	—	2・3月分介護報酬等	—	—	56,881,884
前払費用		—	債務保証料、保守委託料	—	—	64,460
流動資産合計						91,678,169
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(桜の華) 栃木県真岡市久下田 7 1 2 - 8 他 7 筆	—	第1種社会福祉事業である、桜の華等に使用している	—	—	114,686,126
建物	(桜の華) 栃木県真岡市久下田 7 1 2 - 8	2005年度	第1種社会福祉事業である、桜の華等に使用している	657,733,581	517,832,708	139,900,873
基本財産合計						254,586,999
(2) その他の固定資産						
構築物	アスファルト舗装 (特養) 他49件	—	第1種社会福祉事業である、桜の華等に使用している	50,911,454	50,188,460	722,994
車両運搬具	ダイハツ ハイゼット、日産 デイズ	—	利用者送迎用	2,132,750	1,551,892	580,858
器具及び備品	事務室カクテル (特養) 他64件	—	第1種社会福祉事業である、桜の華等に使用している	48,657,368	35,798,910	12,858,458
有形リース資産	PCシステム 他3件	—	第1種社会福祉事業である、桜の華等に使用している	18,265,440	14,089,840	4,175,600
権利	水道加入金 (特養) 他3件	—	第1種社会福祉事業である、桜の華等に使用している	617,400	617,400	0
ソフトウェア	介護システム (ほのぼの) 増設	—	第1種社会福祉事業である、桜の華等に使用している	313,200	313,200	0
無形リース資産	介護システム (ほのぼの)	—	第1種社会福祉事業である、桜の華等に使用している	8,965,560	7,731,624	1,233,936
退職給付引当資産	常陽銀行久下田支店	—	職員の退職金支給の目的のため積み立てている	—	—	12,408,142
修繕積立資産	常陽銀行久下田支店	—	将来の修繕の目的のため積み立てて	—	—	3,001,091
賞与引当資産	常陽銀行久下田支店	—	翌期賞与支給の目的のため積み立て	—	—	6,001,988
長期前払費用		—	保守委託料	—	—	91,318
リサイクル預託金		—		—	—	15,660
その他の固定資産合計						41,090,045
固定資産合計						295,677,044
資産合計						387,355,213
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給料・諸経費	—		—	—	26,412,266
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	26,410,000
1年以内返済予定リース債務	日立キャピタル	—		—	—	1,987,656
預り金	3月分源泉所得税	—		—	—	31,393
職員預り金	3月分源泉所得税・住民税	—		—	—	2,983,186
前受金		—		—	—	7,036,857
賞与引当金		—		—	—	—
流動負債合計						64,861,358
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	8,325,000
リース債務	日立キャピタル	—		—	—	3,421,880
退職給付引当金	当期末要支給額	—		—	—	12,367,500
固定負債合計						24,114,380
負債合計						88,975,738
差引純資産						298,379,475