

平成30年度 決算報告書

社会福祉法人 くすの樹会

■ 目次

□ 法人全体

第一号第一様式	法人単位資金収支計算書
第二号第一様式	法人単位事業活動計算書
第三号第一様式	法人単位貸借対照表

□ 内訳書

第一号第二様式	資金収支内訳書
第二号第二様式	事業活動内訳書
第三号第二様式	貸借対象内訳書

□ 社会福祉事業区分内訳書

第一号第三様式	社会福祉事業区分資金収支計算書
第二号第三様式	社会福祉事業区分事業活動計算書
第三号第三様式	社会福祉事業区分貸借対照表

□ くすの樹会拠点区分

第一号第四様式	くすの樹会区分資金収支計算書
第二号第四様式	くすの樹会区分事業活動計算書
第三号第四様式	くすの樹会区分貸借対照表

□ あじさい保育園拠点区分

第一号第四様式	あじさい保育園拠点区分資金収支計算書
第二号第四様式	あじさい保育園拠点区分事業活動計算書
第三号第四様式	あじさい保育園拠点区分貸借対照表

□ 鯉田保育園拠点区分

第一号第四様式	鯉田保育園拠点資金収支計算書
第二号第四様式	鯉田保育園拠点事業活動計算書
第三号第四様式	鯉田保育園拠点貸借対照表

□ 銀杏保育園拠点区分

第一号第四様式	銀杏保育園拠点資金収支計算書
第二号第四様式	銀杏保育園拠点事業活動計算書
第三号第四様式	銀杏保育園拠点貸借対照表

□ 花梨保育園拠点区分（公益事業区分唯一の事業の為、第二号様式は省略）

第一号第四様式	花梨保育園拠点資金収支計算書
第二号第四様式	花梨保育園拠点事業活動計算書
第三号第四様式	花梨保育園拠点貸借対照表

□ 別紙1

貸借対照表の注記 法人全体拠点区分

□ 別紙2

貸借対照表の注記 あじさい保育園拠点区分

貸借対照表の注記 鯨田保育園拠点区分

貸借対照表の注記 銀杏保育園拠点区分

貸借対照表の注記 花梨保育園拠点区分

□ 別紙3

①借入金明細書	合算
②寄付金収益明細書	合算
③補助金収益明細書	合算
④事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	合算
⑥基本金明細書	合算
⑦国庫補助金等特別積立金明細書	合算
⑧基本財産及びその他の固定資産の明細書	合算・該当拠点ごと
⑨引当金明細書	該当拠点ごと
⑩拠点区分資金収支明細書	省略
⑪拠点区分事業活動明細書	省略
⑫積立金・積立試算明細書	該当拠点ごと

□ 別紙4

財産目録

法人全体

法人単位資金収支計算書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

(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				
	保育事業収入	475,033,480	475,048,281	△14,801	
	企業主導型保育事業収入	15,832,000	15,838,072	△6,072	
	経常経費寄附金収入	230,000	239,920	△9,920	
	受取利息配当金収入	4,899	5,455	△556	
	その他の収入	6,736,000	7,007,464	△271,464	
	事業活動収入計(1)	497,836,379	498,139,192	△302,813	
	支出				
	人件費支出	314,337,891	313,773,084	564,807	
	事業費支出	61,189,835	60,723,083	466,752	
	事務費支出	66,550,844	64,030,227	2,520,617	
支払利息支出	735,307	735,307	0		
事業活動支出計(2)	442,813,877	439,261,701	3,552,176		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	55,022,502	58,877,491	△3,854,989		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,276,000	1,276,000	0	
	その他の施設整備等による収入	150,000	150,000	0	
	施設整備等収入計(4)	1,426,000	1,426,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	9,482,000	9,482,000	0	
固定資産取得支出	1,529,600	1,047,472	482,128		
施設整備等支出計(5)	11,011,600	10,529,472	482,128		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△9,585,600	△9,103,472	△482,128		
その他の活動収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	37,000,000	37,000,000	0	
	その他の活動による支出	0	15,006	△15,006	
その他の活動支出計(8)	37,000,000	37,015,006	△15,006		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△37,000,000	△37,015,006	15,006		
予備費支出(10)	15,357,204 0	—	15,357,204		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△6,920,302	12,759,013	△19,679,315		
前期末支払資金残高(12)	102,721,747	102,721,747	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	95,801,445	115,480,760	△19,679,315		

法人単位事業活動計算書

（自）平成 30 年 4 月 1 日 （至）平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

（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	保育事業収益	475,048,281	475,341,168	△292,887
		企業主導型保育事業収益	15,838,072	0	15,838,072
		経常経費寄附金収益	239,920	35,000	204,920
		サービス活動収益計(1)	491,126,273	475,376,168	15,750,105
	費用	人件費	314,865,704	297,257,881	17,607,823
		事業費	60,723,083	59,883,946	839,137
		事務費	64,213,791	60,039,069	4,174,722
		減価償却費	28,871,639	28,836,037	35,602
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,370,033	△11,216,088	△6,153,945
		サービス活動費用計(2)	451,304,184	434,800,845	16,503,339
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		39,822,089	40,575,323	△753,234	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,455	7,357	△1,902
		その他のサービス活動外収益	7,007,464	6,398,475	608,989
		サービス活動外収益計(4)	7,012,919	6,405,832	607,087
	費用	支払利息	735,307	773,404	△38,097
		サービス活動外費用計(5)	735,307	773,404	△38,097
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,277,612	5,632,428	645,184
経常増減差額(7)=(3)+(6)		46,099,701	46,207,751	△108,050	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,276,000	1,276,000	0
		特別収益計(8)	1,276,000	1,276,000	0
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,276,000	2,552,000	△1,276,000
		特別費用計(9)	1,276,000	2,552,000	△1,276,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△1,276,000	1,276,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		46,099,701	44,931,751	1,167,950	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		397,540,287	380,808,536	16,731,751
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		443,639,988	425,740,287	17,899,701
	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)		37,000,000	28,200,000	8,800,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		406,639,988	397,540,287	9,099,701

法人単位貸借対照表

平成 31 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 くすの樹会

(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	209,120,915	172,203,445	36,917,470	流動負債	121,770,802	94,425,834	27,344,968
固定資産	826,578,278	817,907,112	8,671,166	固定負債	131,786,000	143,548,000	△11,762,000
基本財産	669,494,360	691,344,740	△21,850,380	負債の部合計	253,556,802	237,973,834	15,582,968
その他の固定資産	157,083,918	126,562,372	30,521,546	純 資 産 の 部			
				基本金	36,883,593	36,883,593	0
				国庫補助金等特別積立金	216,918,810	233,012,843	△16,094,033
				その他の積立金	121,700,000	84,700,000	37,000,000
				次期繰越活動増減差額	406,639,988	397,540,287	9,099,701
				純資産の部合計	782,142,391	752,136,723	30,005,668
資産の部合計	1,035,699,193	990,110,557	45,588,636	負債及び純資産の部合計	1,035,699,193	990,110,557	45,588,636

内訳書

資金収支内訳表

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人全体
事業活動による収支	収入						
	保育事業収入	475,048,281	0	0	475,048,281	0	475,048,281
	企業主導型保育事業収入	0	15,838,072	0	15,838,072	0	15,838,072
	経常経費寄附金収入	239,920	0	0	239,920	0	239,920
	受取利息配当金収入	5,400	55	0	5,455	0	5,455
	その他の収入	6,102,314	905,150	0	7,007,464	0	7,007,464
	事業活動収入計(1)	481,395,915	16,743,277	0	498,139,192	0	498,139,192
	支出						
	人件費支出	298,980,933	14,792,151	0	313,773,084	0	313,773,084
	事業費支出	59,388,944	1,334,139	0	60,723,083	0	60,723,083
	事務費支出	63,911,502	118,725	0	64,030,227	0	64,030,227
支払利息支出	735,307	0	0	735,307	0	735,307	
事業活動支出計(2)	423,016,686	16,245,015	0	439,261,701	0	439,261,701	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	58,379,229	498,262	0	58,877,491	0	58,877,491	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	1,276,000	0	0	1,276,000	0	1,276,000
	その他の施設整備等による収入	150,000	0	0	150,000	0	150,000
	施設整備等収入計(4)	1,426,000	0	0	1,426,000	0	1,426,000
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	9,482,000	0	0	9,482,000	0	9,482,000
固定資産取得支出	1,047,472	0	0	1,047,472	0	1,047,472	
施設整備等支出計(5)	10,529,472	0	0	10,529,472	0	10,529,472	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△9,103,472	0	0	△9,103,472	0	△9,103,472	
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	0	0	0
	支出						
	積立資産支出	37,000,000	0	0	37,000,000	0	37,000,000
その他の活動による支出	15,006	0	0	15,006	0	15,006	
その他の活動支出計(8)	37,015,006	0	0	37,015,006	0	37,015,006	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△37,015,006	0	0	△37,015,006	0	△37,015,006	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	12,260,751	498,262	0	12,759,013	0	12,759,013	
前期末支払資金残高(11)	102,721,747	0	0	102,721,747	0	102,721,747	
当期末支払資金残高(10)+(11)	114,982,498	498,262	0	115,480,760	0	115,480,760	

事業活動内訳表

（自）平成 30 年 4 月 1 日 （至）平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

（単位：円）

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人全体
サービス活動増減の部	収益						
	保育事業収益	475,048,281	0	0	475,048,281	0	475,048,281
	企業主導型保育事業収益	0	15,838,072	0	15,838,072	0	15,838,072
	経常経費寄附金収益	239,920	0	0	239,920	0	239,920
	サービス活動収益計(1)	475,288,201	15,838,072	0	491,126,273	0	491,126,273
	費用						
	人件費	300,073,553	14,792,151	0	314,865,704	0	314,865,704
	事業費	59,388,944	1,334,139	0	60,723,083	0	60,723,083
	事務費	64,095,066	118,725	0	64,213,791	0	64,213,791
	減価償却費	28,871,639	0	0	28,871,639	0	28,871,639
国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,370,033	0	0	△17,370,033	0	△17,370,033	
サービス活動費用計(2)	435,059,169	16,245,015	0	451,304,184	0	451,304,184	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	40,229,032	△406,943	0	39,822,089	0	39,822,089	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	5,400	55	0	5,455	0	5,455
	その他のサービス活動外収益	6,102,314	905,150	0	7,007,464	0	7,007,464
	サービス活動外収益計(4)	6,107,714	905,205	0	7,012,919	0	7,012,919
	費用						
	支払利息	735,307	0	0	735,307	0	735,307
サービス活動外費用計(5)	735,307	0	0	735,307	0	735,307	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,372,407	905,205	0	6,277,612	0	6,277,612	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	45,601,439	498,262	0	46,099,701	0	46,099,701	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	1,276,000	0	0	1,276,000	0	1,276,000
	特別収益計(8)	1,276,000	0	0	1,276,000	0	1,276,000
	費用						
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,276,000	0	0	1,276,000	0	1,276,000
特別費用計(9)	1,276,000	0	0	1,276,000	0	1,276,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	45,601,439	498,262	0	46,099,701	0	46,099,701	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	397,540,287	0	0	397,540,287	0	397,540,287
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	443,141,726	498,262	0	443,639,988	0	443,639,988
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	37,000,000	0	0	37,000,000	0	37,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	406,141,726	498,262	0	406,639,988	0	406,639,988

貸借対照表内訳表

平成 31 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 くすの樹会

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人全体
流動資産	192,372,038	16,748,877	0	209,120,915	0	209,120,915
固定資産	826,578,278	0	0	826,578,278	0	826,578,278
基本財産	669,494,360	0	0	669,494,360	0	669,494,360
その他の固定資産	157,083,918	0	0	157,083,918	0	157,083,918
資産の部合計	1,018,950,316	16,748,877	0	1,035,699,193	0	1,035,699,193
流動負債	105,520,187	16,250,615	0	121,770,802	0	121,770,802
固定負債	131,786,000	0	0	131,786,000	0	131,786,000
負債の部合計	237,306,187	16,250,615	0	253,556,802	0	253,556,802
基本金	36,883,593	0	0	36,883,593	0	36,883,593
国庫補助金等特別積立金	216,918,810	0	0	216,918,810	0	216,918,810
その他の積立金	121,700,000	0	0	121,700,000	0	121,700,000
次期繰越活動増減差額	406,141,726	498,262	0	406,639,988	0	406,639,988
純資産の部合計	781,644,129	498,262	0	782,142,391	0	782,142,391
負債及び純資産の部合計	1,018,950,316	16,748,877	0	1,035,699,193	0	1,035,699,193

社会福祉事業区分内訳書

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

(単位：円)

勘定科目		くすの樹会	あじさい保育園	鯉田保育園	银杏保育園	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入						
	保育事業収入	0	159,922,410	116,480,156	198,645,715	475,048,281	0
	経常経費寄附金収入	139,920	0	100,000	0	239,920	0
	受取利息配当金収入	185	676	4,207	332	5,400	0
	その他の収入	542,288	2,286,836	1,503,170	1,770,020	6,102,314	0
	事業活動収入計(1)	682,393	162,209,922	118,087,533	200,416,067	481,395,915	0
	支出						
	人件費支出	10,709,794	101,707,923	64,388,883	122,174,333	298,980,933	0
	事業費支出	0	23,980,065	14,478,934	20,929,945	59,388,944	0
	事務費支出	6,752,977	11,154,967	4,705,597	41,297,961	63,911,502	0
支払利息支出	0	326,347	82,620	326,340	735,307	0	
事業活動支出計(2)	17,462,771	137,169,302	83,656,034	184,728,579	423,016,686	0	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△16,780,378	25,040,620	34,431,499	15,687,488	58,379,229	0	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	0	0	0	1,276,000	1,276,000	0
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	150,000	150,000	0
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	1,426,000	1,426,000	0
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	0	4,296,000	1,530,000	3,656,000	9,482,000	0
	固定資産取得支出	465,872	52,000	0	529,600	1,047,472	0
施設整備等支出計(5)	465,872	4,348,000	1,530,000	4,185,600	10,529,472	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△465,872	△4,348,000	△1,530,000	△2,759,600	△9,103,472	0	
その他の活動による収支	収入						
	拠点区分間繰入金収入	17,244,369	0	0	0	17,244,369	△17,244,369
	その他の活動収入計(7)	17,244,369	0	0	0	17,244,369	△17,244,369
	支出						
	積立資産支出	0	13,000,000	24,000,000	0	37,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	0	5,748,123	5,748,123	5,748,123	17,244,369	△17,244,369
	その他の活動による支出	0	0	△119,080	134,086	15,006	0
その他の活動支出計(8)	0	18,748,123	29,629,043	5,882,209	54,259,375	△17,244,369	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	17,244,369	△18,748,123	△29,629,043	△5,882,209	△37,015,006	0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△1,881	1,944,497	3,272,456	7,045,679	12,260,751	0	
前期末支払資金残高(11)		7,887,027	33,549,624	23,795,938	37,489,158	102,721,747	0
当期末支払資金残高(10)+(11)		7,885,146	35,494,121	27,068,394	44,534,837	114,982,498	0

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

（自）平成 30 年 4 月 1 日 （至）平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

（単位：円）

勘定科目		事業区分合計
事業活動による収支	収入	
	保育事業収入	475,048,281
	経常経費寄附金収入	239,920
	受取利息配当金収入	5,400
	その他の収入	6,102,314
	事業活動収入計(1)	481,395,915
支出	人件費支出	298,980,933
	事業費支出	59,388,944
	事務費支出	63,911,502
	支払利息支出	735,307
	事業活動支出計(2)	423,016,686
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	58,379,229
施設整備等による収支	収入	
	施設整備等補助金収入	1,276,000
	その他の施設整備等による収入	150,000
	施設整備等収入計(4)	1,426,000
	支出	
	設備資金借入金元金償還支出	9,482,000
固定資産取得支出	1,047,472	
施設整備等支出計(5)	10,529,472	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△9,103,472	
その他の活動による収支	収入	
	拠点区分間繰入金収入	0
	その他の活動収入計(7)	0
	支出	
	積立資産支出	37,000,000
	拠点区分間繰入金支出	0
その他の活動による支出	15,006	
その他の活動支出計(8)	37,015,006	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△37,015,006	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		12,260,751

前期末支払資金残高(11)	102,721,747
当期末支払資金残高(10)+(11)	114,982,498

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

(単位：円)

勘定科目		くすの樹会	あじさい保育園	鮎田保育園	銀杏保育園	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部	収益						
	保育事業収益	0	159,922,410	116,480,156	198,645,715	475,048,281	0
	経常経費寄附金収益	139,920	0	100,000	0	239,920	0
	サービス活動収益計(1)	139,920	159,922,410	116,580,156	198,645,715	475,288,201	0
	費用						
	人件費	10,944,214	101,642,923	65,510,883	121,975,533	300,073,553	0
	事業費	0	23,980,065	14,478,934	20,929,945	59,388,944	0
	事務費	6,752,977	11,338,531	4,705,597	41,297,961	64,095,066	0
	減価償却費	136,713	12,268,168	2,077,832	14,388,926	28,871,639	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△12,093,434	0	△5,276,599	△17,370,033	0
サービス活動費用計(2)	17,833,904	137,136,253	86,773,246	193,315,766	435,059,169	0	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△17,693,984	22,786,157	29,806,910	5,329,949	40,229,032	0	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	185	676	4,207	332	5,400	0
	その他のサービス活動外収益	542,288	2,286,836	1,503,170	1,770,020	6,102,314	0
	サービス活動外収益計(4)	542,473	2,287,512	1,507,377	1,770,352	6,107,714	0
	費用						
	支払利息	0	326,347	82,620	326,340	735,307	0
サービス活動外費用計(5)	0	326,347	82,620	326,340	735,307	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	542,473	1,961,165	1,424,757	1,444,012	5,372,407	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△17,151,511	24,747,322	31,231,667	6,773,961	45,601,439	0	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	0	0	0	1,276,000	1,276,000	0
	拠点区分間繰入金収益	17,244,369	0	0	0	17,244,369	△17,244,369
	特別収益計(8)	17,244,369	0	0	1,276,000	18,520,369	△17,244,369
	費用						
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	1,276,000	1,276,000	0
	拠点区分間繰入金費用	0	5,748,123	5,748,123	5,748,123	17,244,369	△17,244,369
特別費用計(9)	0	5,748,123	5,748,123	7,024,123	18,520,369	△17,244,369	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	17,244,369	△5,748,123	△5,748,123	△5,748,123	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	92,858	18,999,199	25,483,544	1,025,838	45,601,439	0	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	7,975,481	150,511,620	34,806,327	204,246,859	397,540,287	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,068,339	169,510,819	60,289,871	205,272,697	443,141,726	0
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	13,000,000	24,000,000	0	37,000,000	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	8,068,339	156,510,819	36,289,871	205,272,697	406,141,726	0	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

（自）平成 30 年 4 月 1 日 （至）平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

（単位：円）

勘定科目		事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	475,048,281
		経常経費寄附金収益	239,920
		サービス活動収益計(1)	475,288,201
	費用	人件費	300,073,553
		事業費	59,388,944
		事務費	64,095,066
		減価償却費	28,871,639
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,370,033
		サービス活動費用計(2)	435,059,169
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		40,229,032
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,400
		その他のサービス活動外収益	6,102,314
		サービス活動外収益計(4)	6,107,714
	費用	支払利息	735,307
		サービス活動外費用計(5)	735,307
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		5,372,407
経常増減差額(7)=(3)+(6)		45,601,439	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,276,000
		拠点区分間繰入金収益	0
		特別収益計(8)	1,276,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,276,000
		拠点区分間繰入金費用	0
		特別費用計(9)	1,276,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		45,601,439	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		397,540,287
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		443,141,726
	基本金取崩額(14)		0
	その他の積立金取崩額(15)		0
	その他の積立金積立額(16)		37,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		406,141,726

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 31 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 くすの樹会

(単位：円)

勘定科目	くすの樹会	あじさい保育園	鯉田保育園	銀杏保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	34,944,472	49,990,681	44,611,835	62,825,050	192,372,038	0	192,372,038
固定資産	1,572,593	350,162,984	59,092,397	415,760,304	826,578,278	0	826,578,278
基本財産	1,000,000	307,252,276	11,871,150	349,370,934	669,494,360	0	669,494,360
その他の固定資産	572,593	42,900,708	47,221,247	66,389,370	157,083,918	0	157,083,918
資産の部合計	36,517,065	400,143,665	103,704,232	478,585,354	1,018,950,316	0	1,018,950,316
流動負債	27,448,726	26,083,996	23,324,361	28,663,104	105,520,187	0	105,520,187
固定負債	0	45,466,000	4,590,000	81,730,000	131,786,000	0	131,786,000
負債の部合計	27,448,726	71,549,996	27,914,361	110,393,104	237,306,187	0	237,306,187
基本金	1,000,000	35,883,593	0	0	36,883,593	0	36,883,593
国庫補助金等特別積立金	0	103,199,257	0	113,719,553	216,918,810	0	216,918,810
その他の積立金	0	33,000,000	39,500,000	49,200,000	121,700,000	0	121,700,000
次期繰越活動増減差額	8,068,339	156,510,819	36,289,871	205,272,697	406,141,726	0	406,141,726
純資産の部合計	9,068,339	328,593,669	75,789,871	368,192,250	781,644,129	0	781,644,129
負債及び純資産の部合計	36,517,065	400,143,665	103,704,232	478,585,354	1,018,950,316	0	1,018,950,316

くすの樹会拠点区分

くすの樹会拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	経常経費寄附金収入	130,000	139,920	△9,920	
	受取利息配当金収入	185	185	0	
	その他の収入	500,000	542,288	△42,288	
	受入研修費収入	150,000	157,000	△7,000	
	雑収入	350,000	385,288	△35,288	
	その他の雑収入	350,000	385,288	△35,288	
	事業活動収入計(1)	630,185	682,393	△52,208	
事業活動による収支	人件費支出	10,904,600	10,709,794	194,806	
	役員報酬支出	200,000	160,200	39,800	
	職員給料支出	8,446,000	8,339,375	106,625	
	職員俸給支出	8,196,000	8,114,532	81,468	
	通勤手当支出	250,000	224,843	25,157	
	超過勤務手当支出	0	0	0	
	職員賞与支出	669,600	669,600	0	
	退職給付支出	89,000	89,000	0	
	法定福利費支出	1,500,000	1,451,619	48,381	
	事務費支出	8,487,500	6,752,977	1,734,523	
	福利厚生費支出	120,000	55,181	64,819	
	旅費交通費支出	4,000,000	3,040,867	959,133	
	研修研究費支出	3,000,000	2,558,552	441,448	
	事務消耗品費支出	50,000	15,185	34,815	
	通信運搬費支出	100,000	72,600	27,400	
	広報費支出	20,000	10,000	10,000	
	業務委託費支出	202,500	202,500	0	
	手数料支出	200,000	16,258	183,742	
	賃借料支出	220,000	217,728	2,272	
	保守料支出	75,000	57,504	17,496	
雑支出(事務)	500,000	506,602	△6,602		
その他の雑支出(事務)	500,000	506,602	△6,602		
事業活動支出計(2)	19,392,100	17,462,771	1,929,329		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△18,761,915	△16,780,378	△1,981,537	
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				
	固定資産取得支出	500,000	465,872	34,128	
器具及び備品取得支出	500,000	465,872	34,128		
施設整備等支出計(5)	500,000	465,872	34,128		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△500,000	△465,872	△34,128	
その他活動収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	20,000,000	17,244,369	2,755,631	
	その他の活動収入計(7)	20,000,000	17,244,369	2,755,631	
支出					
その他の活動支出計(8)	0	0	0		

他 社	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	20,000,000	17,244,369	2,755,631	
	予備費支出(10)	738,085 0-	—	738,085	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△1,881	1,881	

前期末支払資金残高(12)	7,887,027	7,887,027	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	7,887,027	7,885,146	1,881	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
くすの樹会拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

(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	経常経費寄附金収益	139,920	35,000	104,920	
	サービス活動収益計(1)	139,920	35,000	104,920	
サービス活動増減の部	費用	人件費	10,944,214	2,723,784	8,220,430
		役員報酬	160,200	192,580	△32,380
		職員給料	8,339,375	2,055,940	6,283,435
		職員俸給	8,114,532	2,022,350	6,092,182
		通勤手当	224,843	33,590	191,253
		職員賞与	575,100	0	575,100
		賞与引当金繰入	389,400	121,245	268,155
		退職給付費用	89,000	22,250	66,750
		法定福利費	1,391,139	331,769	1,059,370
		事務費	6,752,977	7,395,088	△642,111
		福利厚生費	55,181	14,780	40,401
		旅費交通費	3,040,867	3,359,849	△318,982
		研修研究費	2,558,552	2,652,033	△93,481
		事務消耗品費	15,185	60,369	△45,184
		通信運搬費	72,600	84,219	△11,619
		広報費	10,000	10,000	0
		業務委託費	202,500	222,750	△20,250
		手数料	16,258	90,056	△73,798
		賃借料	217,728	251,764	△34,036
		保守料	57,504	57,504	0
雑費(事務)	506,602	591,764	△85,162		
その他の雑費(事務)	506,602	591,764	△85,162		
減価償却費	136,713	206,060	△69,347		
サービス活動費用計(2)	17,833,904	10,324,932	7,508,972		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△17,693,984	△10,289,932	△7,404,052	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	185	829	△644
		その他のサービス活動外収益	542,288	547,594	△5,306
		受入研修費収益	157,000	134,000	23,000
		雑収益	385,288	413,594	△28,306
		サービス活動外収益計(4)	542,473	548,423	△5,950
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		542,473	548,423	△5,950	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△17,151,511	△9,741,509	△7,410,002	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	17,244,369	10,006,692	7,237,677
		特別収益計(8)	17,244,369	10,006,692	7,237,677
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		17,244,369	10,006,692	7,237,677

	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	92,858	265,183	△172,325
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	7,975,481	7,710,298	265,183
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,068,339	7,975,481	92,858
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	8,068,339	7,975,481	92,858

くすの樹会拠点区分 貸借対照表

平成 31 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 くすの樹会

(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	34,944,472	14,811,153	20,133,319	流動負債	27,448,726	7,079,106	20,369,620
現金預金	31,609,936	10,508,451	21,101,485	事業未払金	11,432,633	5,171,297	6,261,336
現金	0	0	0	預り金	15,310,205	1,698,780	13,611,425
普通預金	29,609,936	8,508,451	21,101,485	仮受金	316,488	54,049	262,439
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	賞与引当金	389,400	154,980	234,420
未収金	1,034,736	4,022,392	△2,987,656	職員賞与（賞与引当金）	335,700	94,500	241,200
立替金	2,299,800	280,310	2,019,490	法定福利費	53,700	60,480	△6,780
立替金（健・厚・労）	1,932,490	255,310	1,677,180				
立替金（住民税・所得税）	77,590	0	77,590				
立替金（財形）	135,000	25,000	110,000				
立替金（その他）	154,720	0	154,720				
仮払金	0	0	0				
固定資産	1,572,593	1,243,434	329,159	固定負債	0	0	0
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	27,448,726	7,079,106	20,369,620
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	572,593	243,434	329,159	基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	456,168	1	456,167	1号基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品（取得価額）	456,168	1	456,167	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ソフトウェア	116,425	243,433	△127,008	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア（取得価額）	116,425	243,433	△127,008	次期繰越活動増減差額	8,068,339	7,975,481	92,858
				（うち当期活動増減差額）	92,858	265,183	△172,325
				純資産の部合計	9,068,339	8,975,481	92,858
資産の部合計	36,517,065	16,054,587	20,462,478	負債及び純資産の部合計	36,517,065	16,054,587	20,462,478

あじさい保育園拠点区分

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

あじさい保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 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				
	保育事業収入	159,899,000	159,922,410	△23,410	
	委託費収入	155,185,000	155,194,270	△9,270	
	委託費基本分収入	154,000,000	154,001,890	△1,890	
	児童処遇加算費収入	1,040,000	1,043,750	△3,750	
	施設機能強化収入	145,000	148,630	△3,630	
	利用者等利用料収入	1,940,000	1,944,240	△4,240	
	利用者等利用料収入(一般)	1,940,000	1,944,240	△4,240	
	その他の事業収入	2,774,000	2,783,900	△9,900	
	補助金事業収入(公費)	696,000	696,000	0	
	補助金事業収入(一般)	550,000	534,600	15,400	
	その他の事業収入	1,528,000	1,553,300	△25,300	
	受取利息配当金収入	509	676	△167	
	その他の収入	2,255,000	2,286,836	△31,836	
	受入研修費収入	35,000	36,651	△1,651	
	利用者等外給食費収入	2,100,000	2,129,650	△29,650	
雑収入	120,000	120,535	△535		
その他の雑収入	120,000	120,535	△535		
事業活動収入計(1)	162,154,509	162,209,922	△55,413		
支出					
人件費支出	101,773,515	101,707,923	65,592		
職員給料支出	51,160,000	51,126,220	33,780		
職員俸給支出	47,500,000	47,514,457	△14,457		
役職手当支出	300,000	300,000	0		
扶養手当支出	408,000	408,000	0		
通勤手当支出	700,000	681,155	18,845		
超過勤務手当支出	1,250,000	1,220,608	29,392		
調整手当支出	1,002,000	1,002,000	0		
職員賞与支出	9,557,515	9,557,515	0		
非常勤職員給与支出	22,600,000	22,573,438	26,562		
臨時職員賃金支出	22,400,000	22,373,438	26,562		
嘱託医賃金支出	200,000	200,000	0		
派遣職員費支出	5,900,000	5,878,012	21,988		
退職給付支出	1,112,500	1,112,500	0		
法定福利費支出	11,443,500	11,460,238	△16,738		
事業費支出	24,055,000	23,980,065	74,935		
給食費支出	10,600,000	10,563,426	36,574		
保健衛生費支出	135,000	134,868	132		
保健衛生費支出	135,000	134,868	132		
被服費支出	1,050,000	1,047,830	2,170		
保育材料費支出	4,800,000	4,838,051	△38,051		

事業活動による収支	支出	水道光熱費支出	4,200,000	4,207,010	△7,010
		消耗器具備品費支出	1,350,000	1,303,803	46,197
		保険料支出	110,000	106,320	3,680
		賃借料支出	1,250,000	1,236,556	13,444
		車輛費支出	350,000	332,191	17,809
		車輛費支出	250,000	238,848	11,152
		車輛燃料費支出	100,000	93,343	6,657
		雑支出（事業）	210,000	210,010	△10
		事務費支出	11,416,300	11,154,967	261,333
		福利厚生費支出	2,350,000	2,305,173	44,827
		職員被服費支出	0	0	0
		旅費交通費支出	200,000	195,686	4,314
		研修研究費支出	2,350,000	2,344,484	5,516
		事務消耗品費支出	20,000	11,036	8,964
		印刷製本費支出	670,000	652,176	17,824
		修繕費支出	150,000	95,094	54,906
		通信運搬費支出	550,000	510,909	39,091
		会議費支出	30,000	15,351	14,649
		広報費支出	358,300	358,300	0
		業務委託費支出	880,000	877,580	2,420
		手数料支出	2,100,000	2,093,360	6,640
		保険料支出	300,000	294,890	5,110
		賃借料支出	380,000	372,420	7,580
		土地・建物賃借料支出	278,000	278,000	0
		保守料支出	750,000	750,508	△508
		車輛費支出	0	0	0
		車両費支出	0	0	0
		雑支出（事務）	50,000	0	50,000
		その他の雑支出（事務）	50,000	0	50,000
		支払利息支出	326,347	326,347	0
		事業活動支出計(2)	137,571,162	137,169,302	401,860
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	24,583,347	25,040,620	△457,273
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	4,296,000	4,296,000	0
		固定資産取得支出	0	52,000	△52,000
		器具及び備品取得支出	0	0	0
		差入補償金差入支出	0	52,000	△52,000
		施設整備等支出計(5)	4,296,000	4,348,000	△52,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,296,000	△4,348,000	52,000		
その他活動収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支出	積立資産支出	13,000,000	13,000,000	0
		保育所繰越積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0

その他の活動による収支	支出	人件費積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	6,666,667	5,748,123	918,544
		その他の活動支出計(8)	19,666,667	18,748,123	918,544
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△19,666,667	△18,748,123	△918,544
予備費支出(10)			620,680	—	620,680
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	1,944,497	△1,944,497

前期末支払資金残高(12)	33,549,624	33,549,624	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	33,549,624	35,494,121	△1,944,497

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
あじさい保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

(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	保育事業収益	159,922,410	170,065,969	△10,143,559
	委託費収益	155,194,270	163,450,730	△8,256,460
	委託費基本分収入	154,001,890	163,450,730	△9,448,840
	児童処遇加算費収益	1,043,750	0	1,043,750
	施設機能強化収益	148,630	0	148,630
	利用者等利用料収益	1,944,240	1,847,680	96,560
	利用者等利用料収益(一般)	1,944,240	1,847,680	96,560
	その他の事業収益	2,783,900	4,767,559	△1,983,659
	補助金事業収益(公費)	696,000	3,294,059	△2,598,059
	補助金事業収益(一般)	534,600	0	534,600
	その他の事業収益	1,553,300	1,473,500	79,800
	サービス活動収益計(1)	159,922,410	170,065,969	△10,143,559
サービス活動増減の部 費用	人件費	101,642,923	114,538,874	△12,895,951
	職員給料	51,126,220	56,354,538	△5,228,318
	職員俸給	47,514,457	53,642,892	△6,128,435
	役職手当	300,000	240,000	60,000
	扶養手当	408,000	360,000	48,000
	住居手当	0	156,000	△156,000
	通勤手当	681,155	591,639	89,516
	超過勤務手当	1,220,608	1,344,007	△123,399
	調整手当	1,002,000	20,000	982,000
	職員賞与	5,333,084	6,862,953	△1,529,869
	賞与引当金繰入	4,779,594	6,790,000	△2,010,406
	非常勤職員給与	22,573,438	26,462,870	△3,889,432
	臨時職員賃金	22,373,438	26,262,870	△3,889,432
	嘱託医賃金	200,000	200,000	0
	派遣職員費	5,878,012	2,998,423	2,879,589
	退職給付費用	1,112,500	1,312,750	△200,250
	法定福利費	10,840,075	13,757,340	△2,917,265
	事業費	23,980,065	24,275,719	△295,654
	給食費	10,563,426	10,812,229	△248,803
	保健衛生費	134,868	82,559	52,309
	保健衛生費	134,868	82,559	52,309
	被服費	1,047,830	598,720	449,110
	保育材料費	4,838,051	4,880,644	△42,593
	水道光熱費	4,207,010	3,806,137	400,873
	消耗器具備品費	1,303,803	1,961,895	△658,092
	保険料	106,320	252,335	△146,015
	賃借料	1,236,556	1,255,058	△18,502

サービス活動増減の部	費用	車両費	332,191	599,802	△267,611
		車両費	238,848	512,380	△273,532
		車両燃料費	93,343	87,422	5,921
		雑費	210,010	26,340	183,670
		事務費	11,338,531	11,759,570	△421,039
		福利厚生費	2,305,173	2,035,014	270,159
		職員被服費	0	27,786	△27,786
		旅費交通費	195,686	237,702	△42,016
		研修研究費	2,344,484	3,199,995	△855,511
		事務消耗品費	11,036	55,410	△44,374
		印刷製本費	652,176	773,043	△120,867
		修繕費	95,094	211,640	△116,546
		通信運搬費	510,909	434,861	76,048
		会議費	15,351	27,996	△12,645
		広報費	358,300	926,400	△568,100
		業務委託費	877,580	1,586,276	△708,696
		手数料	2,093,360	122,656	1,970,704
		保険料	478,454	385,254	93,200
		賃借料	372,420	569,005	△196,585
		土地・建物賃借料	278,000	278,000	0
		保守料	750,508	726,852	23,656
		車両費	0	200	△200
		車両費	0	200	△200
		雑費（事務）	0	161,480	△161,480
		その他の雑費（事務）	0	161,480	△161,480
		減価償却費	12,268,168	12,913,434	△645,266
国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,093,434	△6,053,973	△6,039,461		
サービス活動費用計(2)	137,136,253	157,433,624	△20,297,371		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22,786,157	12,632,345	10,153,812		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	676	215	461
		その他のサービス活動外収益	2,286,836	2,469,067	△182,231
		受入研修費収益	36,651	10,000	26,651
		利用者等外給食収益	2,129,650	2,329,400	△199,750
		雑収益	120,535	129,667	△9,132
		サービス活動外収益計(4)	2,287,512	2,469,282	△181,770
	費用	支払利息	326,347	353,263	△26,916
サービス活動外費用計(5)	326,347	353,263	△26,916		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,961,165	2,116,019	△154,854		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		24,747,322	14,748,364	9,998,958	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	5,748,123	3,335,564	2,412,559
		特別費用計(9)	5,748,123	3,335,564	2,412,559

特別増減	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5,748,123	△3,335,564	△2,412,559
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	18,999,199	11,412,800	7,586,399
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	150,511,620	154,098,820	△3,587,200
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	169,510,819	165,511,620	3,999,199
	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)	13,000,000	15,000,000	△2,000,000
	人件費積立金積立額	3,000,000	5,000,000	△2,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	10,000,000	10,000,000	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	156,510,819	150,511,620	5,999,199

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

あじさい保育園拠点区分 貸借対照表

平成 31 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 くすの樹会

(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	49,990,681	53,035,769	△3,045,088	流動負債	26,083,996	31,138,581	△5,054,585
現金預金	20,467,552	23,872,132	△3,404,580	事業未払金	14,303,620	17,941,399	△3,637,779
現金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	4,296,000	4,296,000	0
普通預金	20,467,552	23,872,132	△3,404,580	預り金	9,376	97,684	△88,308
定期預金	0	0	0	職員預り金	0	947,691	△947,691
事業未収金	4,412,341	12,653,849	△8,241,508	仮受金	0	315,807	△315,807
未収補助金	616,800	537,600	79,200	賞与引当金	7,475,000	7,540,000	△65,000
立替金	24,155,573	15,608,624	8,546,949	職員賞与（賞与引当金）	6,500,000	6,500,000	0
立替金（その他）	24,155,573	15,608,624	8,546,949	法定福利費	975,000	1,040,000	△65,000
前払費用	278,804	363,564	△84,760				
前払費用（支払資金）	95,240	180,000	△84,760				
前払費用（長期からの振替用）	183,564	183,564	0				
仮払金	59,611	0	59,611				
固定資産	350,152,984	349,552,716	600,268	固定負債	45,466,000	49,762,000	△4,296,000
基本財産	307,252,276	316,911,305	△9,659,029	設備資金借入金	45,466,000	49,762,000	△4,296,000
土地	122,193,652	122,193,652	0	負債の部合計	71,549,996	80,900,581	△9,350,585
建物	185,058,624	194,717,653	△9,659,029	純 資 産 の 部			
建物（取得価額）	185,058,624	194,717,653	△9,659,029	基本金	35,883,593	35,883,593	0
その他の固定資産	42,900,708	32,641,411	10,259,297	1号基本金	32,883,593	32,883,593	0
建物	1	1	0	3号基本金	3,000,000	3,000,000	0
建物（取得価額）	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	103,199,257	115,292,691	△12,093,434
構築物	6,948,560	8,238,047	△1,289,487	その他の積立金	33,000,000	20,000,000	13,000,000
構築物（取得価額）	6,948,560	8,238,047	△1,289,487	人件費積立金	13,000,000	10,000,000	3,000,000
車輛運搬具	1	24,003	△24,002	保育所施設・設備整備積立金	20,000,000	10,000,000	10,000,000
車輛運搬具（取得価額）	1	24,003	△24,002	次期繰越活動増減差額	156,510,819	150,511,620	5,999,199
器具及び備品	2,462,140	3,757,790	△1,295,650	（うち当期活動増減差額）	18,999,199	11,412,800	7,586,399
器具及び備品（取得価額）	2,462,140	3,757,790	△1,295,650				
権利	156,441	156,441	0				
ソフトウェア	1	1	0				
ソフトウェア（取得価額）	1	1	0				
保育所繰越積立資産	13,000,000	10,000,000	3,000,000				
人件費積立資産	13,000,000	10,000,000	3,000,000				
保育所施設・設備整備積立資産	20,000,000	10,000,000	10,000,000				
差入保証金	150,000	98,000	52,000				
長期前払費用	183,564	367,128	△183,564	純資産の部合計	328,593,669	321,687,904	6,905,765
資産の部合計	400,143,665	402,588,485	△2,444,820	負債及び純資産の部合計	400,143,665	402,588,485	△2,444,820

鯰田保育園拠点区分

鯉田保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	116,406,600	116,480,156	△73,556		
	委託費収入	114,245,000	114,299,150	△54,150		
	委託費基本分収入	114,100,000	114,149,550	△49,550		
	施設機能強化収入	145,000	149,600	△4,600		
	利用者等利用料収入	650,000	651,006	△1,006		
	利用者等利用料収入(一般)	650,000	651,006	△1,006		
	その他の事業収入	1,511,600	1,530,000	△18,400		
	補助金事業収入(公費)	537,600	537,600	0		
	補助金事業収入(一般)	230,000	240,400	△10,400		
	その他の事業収入	744,000	752,000	△8,000		
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0		
	受取利息配当金収入	4,205	4,207	△2		
	その他の収入	1,470,000	1,503,170	△33,170		
	利用者等外給食費収入	1,450,000	1,470,100	△20,100		
	雑収入	20,000	33,070	△13,070		
	その他の雑収入	20,000	33,070	△13,070		
	事業活動収入計(1)	117,980,805	118,087,533	△106,728		
	事業活動による収支	人件費支出	64,588,346	64,388,883	199,463	
		職員給料支出	28,620,000	28,520,351	99,649	
職員俸給支出		27,300,000	27,292,697	7,303		
役職手当支出		120,000	120,000	0		
扶養手当支出		0	0	0		
住居手当支出		180,000	180,000	0		
通勤手当支出		520,000	500,450	19,550		
超過勤務手当支出		500,000	427,204	72,796		
職員賞与支出		7,046,346	7,046,346	0		
非常勤職員給与支出		18,700,000	18,658,144	41,856		
臨時職員賃金支出		18,500,000	18,458,144	41,856		
嘱託医賃金支出		200,000	200,000	0		
派遣職員費支出		2,200,000	2,138,611	61,389		
退職給付支出		712,000	712,000	0		
法定福利費支出		7,310,000	7,313,431	△3,431		
事業費支出		14,574,835	14,478,934	95,901		
給食費支出		7,380,000	7,364,425	15,575		
保健衛生費支出		140,000	138,111	1,889		
保健衛生費支出		140,000	138,111	1,889		
被服費支出		150,000	139,230	10,770		
保育材料費支出		2,700,000	2,697,055	2,945		
水道光熱費支出		2,270,000	2,266,759	3,241		
燃料費支出		275,000	270,253	4,747		
消耗器具備品費支出		800,000	770,582	29,418		
保険料支出		116,835	116,835	0		
賃借料支出		590,000	579,244	10,756		
車輛費支出		53,000	38,440	14,560		
車輛費支出	50,000	35,440	14,560			
車輛燃料費支出	3,000	3,000	0			
雑支出(事業)	100,000	98,000	2,000			
事務費支出	4,989,044	4,705,597	283,447			
福利厚生費支出	1,000,000	972,865	27,135			

事業活動による収支	支出	職員被服費支出	6,156	6,156	0
		旅費交通費支出	60,000	56,000	4,000
		研修研究費支出	1,050,000	1,029,544	20,456
		事務消耗品費支出	20,000	2,716	17,284
		印刷製本費支出	200,000	194,359	5,641
		修繕費支出	150,000	129,266	20,734
		通信運搬費支出	255,000	254,797	203
		会議費支出	20,000	8,694	11,306
		広報費支出	50,000	1,000	49,000
		業務委託費支出	220,000	202,500	17,500
		手数料支出	900,000	876,750	23,250
		保険料支出	120,000	119,080	920
		賃借料支出	50,000	17,236	32,764
		土地・建物賃借料支出	467,888	467,888	0
		保守料支出	370,000	366,746	3,254
		雑支出(事務)	50,000	0	50,000
		その他の雑支出(事務)	50,000	0	50,000
		支払利息支出	82,620	82,620	0
		事業活動支出計(2)	84,234,845	83,656,034	578,811
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	33,745,960	34,431,499	△685,539		
施設整備等による収支	支出	施設整備等収入計(4)	0	0	0
		設備資金借入金元金償還支出	1,530,000	1,530,000	0
		固定資産取得支出	500,000	0	500,000
		器具及び備品取得支出	500,000	0	500,000
		施設整備等支出計(5)	2,030,000	1,530,000	500,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,030,000	△1,530,000	△500,000		
その他の活動による収支	支出	その他の活動収入計(7)	0	0	0
		積立資産支出	24,000,000	24,000,000	0
		保育所繰越積立資産支出	9,000,000	9,000,000	0
		人件費積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0
		修繕費積立資産支出	7,000,000	7,000,000	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	15,000,000	15,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	6,666,667	5,748,123	918,544
		その他の活動による支出	0	△119,080	119,080
		前払費用前払支出	0	△119,080	119,080
		その他の活動支出計(8)	30,666,667	29,629,043	1,037,624
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△30,666,667	△29,629,043	△1,037,624		
予備費支出(10)	1,049,293 0	—	1,049,293		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	3,272,456	△3,272,456		
前期末支払資金残高(12)	23,795,938	23,795,938	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	23,795,938	27,068,394	△3,272,456		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
鯉田保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

(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	保育事業収益	116,480,156	110,524,245	5,955,911
	委託費収益	114,299,150	108,136,500	6,162,650
	委託費基本分収入	114,149,550	108,136,500	6,013,050
	施設機能強化収益	149,600	0	149,600
	利用者等利用料収益	651,006	799,645	△148,639
	利用者等利用料収益(一般)	651,006	799,645	△148,639
	その他の事業収益	1,530,000	1,588,100	△58,100
	補助金事業収益(公費)	537,600	732,600	△195,000
	補助金事業収益(一般)	240,400	0	240,400
	その他の事業収益	752,000	855,500	△103,500
	経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000
	サービス活動収益計(1)	116,580,156	110,524,245	6,055,911
サービス活動増減の部 費用	人件費	65,510,883	70,905,885	△5,395,002
	職員給料	28,520,351	33,702,694	△5,182,343
	職員俸給	27,292,697	32,432,777	△5,140,080
	役職手当	120,000	60,000	60,000
	扶養手当	0	168,000	△168,000
	住居手当	180,000	168,000	12,000
	通勤手当	500,450	528,676	△28,226
	超過勤務手当	427,204	345,241	81,963
	職員賞与	4,246,346	4,761,289	△514,943
	賞与引当金繰入	4,370,000	3,248,000	1,122,000
	非常勤職員給与	18,658,144	15,581,877	3,076,267
	臨時職員賃金	18,458,144	15,381,877	3,076,267
	嘱託医賃金	200,000	200,000	0
	派遣職員費	2,138,611	5,849,471	△3,710,860
	退職給付費用	712,000	734,250	△22,250
	法定福利費	6,865,431	7,028,304	△162,873
	事業費	14,478,934	14,041,769	437,165
	給食費	7,364,425	7,523,078	△158,653
	保健衛生費	138,111	136,545	1,566
	保健衛生費	138,111	136,545	1,566
	被服費	139,230	103,800	35,430
	保育材料費	2,697,055	3,169,472	△472,417
	水道光熱費	2,266,759	1,834,306	432,453
	燃料費	270,253	357,532	△87,279
	消耗器具備品費	770,582	440,892	329,690
	保険料	116,835	133,073	△16,238
賃借料	579,244	278,856	300,388	

サービス活動増減の部	費用	車両費	38,440	23,865	14,575
		車両費	35,440	23,865	11,575
		車両燃料費	3,000	0	3,000
		雑費	98,000	40,350	57,650
		事務費	4,705,597	7,712,741	△3,007,144
		福利厚生費	972,865	984,432	△11,567
		職員被服費	6,156	0	6,156
		旅費交通費	56,000	382	55,618
		研修研究費	1,029,544	3,111,584	△2,082,040
		事務消耗品費	2,716	39,768	△37,052
		印刷製本費	194,359	196,936	△2,577
		修繕費	129,266	23,760	105,506
		通信運搬費	254,797	247,569	7,228
		会議費	8,694	21,000	△12,306
		広報費	1,000	810,000	△809,000
		業務委託費	202,500	869,508	△667,008
		手数料	876,750	61,414	815,336
		保険料	119,080	119,080	0
		賃借料	17,236	173,776	△156,540
		土地・建物賃借料	467,888	492,669	△24,781
		保守料	366,746	530,863	△164,117
雑費（事務）	0	30,000	△30,000		
その他の雑費（事務）	0	30,000	△30,000		
減価償却費	2,077,832	1,855,463	222,369		
サービス活動費用計(2)	86,773,246	94,515,858	△7,742,612		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	29,806,910	16,008,387	13,798,523		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,207	4,076	131
		その他のサービス活動外収益	1,503,170	1,592,950	△89,780
		利用者等外給食収益	1,470,100	1,587,850	△117,750
		雑収益	33,070	5,100	27,970
	サービス活動外収益計(4)	1,507,377	1,597,026	△89,649	
	費用	支払利息	82,620	100,980	△18,360
		サービス活動外費用計(5)	82,620	100,980	△18,360
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,424,757	1,496,046	△71,289		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	31,231,667	17,504,433	13,727,234		
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	5,748,123	3,335,564	2,412,559
		特別費用計(9)	5,748,123	3,335,564	2,412,559
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5,748,123	△3,335,564	△2,412,559		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	25,483,544	14,168,869	11,314,675		
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	34,806,327	21,137,458	13,668,869	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	60,289,871	35,306,327	24,983,544	

繰越活動増減差額の部	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)	24,000,000	500,000	23,500,000
	人件費積立金積立額	2,000,000	0	2,000,000
	修繕積立金積立額	7,000,000	500,000	6,500,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	15,000,000	0	15,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	36,289,871	34,806,327	1,483,544

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
鯉田保育園拠点区分 貸借対照表

平成 31 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 くすの樹会

(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	44,611,835	47,238,389	△2,626,554	流動負債	23,324,361	28,101,371	△4,777,010
現金預金	28,967,192	41,576,609	△12,609,417	事業未払金	17,420,243	21,128,840	△3,708,597
現金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	1,530,000	1,530,000	0
普通預金	28,967,192	41,576,609	△12,609,417	預り金	4,118	0	4,118
定期預金	0	0	0	職員預り金	0	2,178,086	△2,178,086
事業未収金	1,267,860	4,430,720	△3,162,860	前受金	0	0	0
未収金	0	45,500	△45,500	仮受金	0	16,445	△16,445
未収補助金	537,600	537,600	0	賞与引当金	4,370,000	3,248,000	1,122,000
立替金	13,468,226	355,000	13,113,226	職員賞与（賞与引当金）	3,800,000	2,800,000	1,000,000
立替金（その他）	13,468,226	355,000	13,113,226	法定福利費	570,000	448,000	122,000
前払費用	119,080	292,960	△173,880				
前払費用（支払資金）	0	173,880	△173,880				
前払費用（長期からの振替用）	119,080	119,080	0				
仮払金	251,877	0	251,877				
固定資産	59,092,397	37,289,309	21,803,088	固定負債	4,590,000	6,120,000	△1,530,000
基本財産	11,871,150	12,427,950	△556,800	設備資金借入金	4,590,000	6,120,000	△1,530,000
建物	11,871,150	12,427,950	△556,800	負債の部合計	27,914,361	34,221,371	△6,307,010
建物（取得価額）	11,871,150	12,427,950	△556,800				
その他の固定資産	47,221,247	24,861,359	22,359,888				
建物	964,397	1,144,493	△180,096	純 資 産 の 部			
建物（取得価額）	964,397	1,144,493	△180,096	基本金	0	0	0
構築物	3,375,000	3,915,000	△540,000	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
構築物（取得価額）	3,375,000	3,915,000	△540,000	その他の積立金	39,500,000	15,500,000	24,000,000
器具及び備品	3,381,849	4,182,785	△800,936	人件費積立金	7,000,000	5,000,000	2,000,000
器具及び備品（取得価額）	3,381,849	4,182,785	△800,936	修繕費積立金	7,500,000	500,000	7,000,000
ソフトウェア	1	1	0	保育所施設・設備整備積立金	25,000,000	10,000,000	15,000,000
ソフトウェア（取得価額）	1	1	0	次期繰越活動増減差額	36,289,871	34,806,327	1,483,544
保育所繰越積立資産	14,500,000	5,500,000	9,000,000	（うち当期活動増減差額）	25,483,544	14,168,869	11,314,675
人件費積立資産	7,000,000	5,000,000	2,000,000				
修繕費積立資産	7,500,000	500,000	7,000,000				
保育所施設・設備整備積立資産	25,000,000	10,000,000	15,000,000				
長期前払費用	0	119,080	△119,080	純資産の部合計	75,789,871	50,306,327	25,483,544
資産の部合計	103,704,232	84,527,698	19,176,534	負債及び純資産の部合計	103,704,232	84,527,698	19,176,534

銀杏保育園拠点区分

銀杏保育園拠点区分 資金収支計算書

（自）平成 30 年 4 月 1 日 （至）平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	保育事業収入	198,727,880	198,645,715	82,165	
	委託費収入	130,447,480	130,149,700	297,780	
	委託費基本分収入	129,856,000	129,552,740	303,260	
	児童処遇加算費収入	442,360	447,720	△5,360	
	施設機能強化収入	149,120	149,240	△120	
	利用者等利用料収入	610,000	646,620	△36,620	
	利用者等利用料収入（一般）	610,000	646,620	△36,620	園児購入品保護者支払分
	その他の事業収入	67,670,400	67,849,395	△178,995	
	補助金事業収入（公費）	63,535,000	63,629,320	△94,320	
	補助金事業収入（一般）	3,052,000	3,134,675	△82,675	利用者支払分
	その他の事業収入	1,083,400	1,085,400	△2,000	
	受取利息配当金収入	0	332	△332	
	その他の収入	1,661,000	1,770,020	△109,020	
	利用者等外給食費収入	1,540,000	1,596,800	△56,800	職員・派遣職員・外部者
	雑収入	121,000	173,220	△52,220	
その他の雑収入	121,000	173,220	△52,220		
事業活動収入計(1)	200,388,880	200,416,067	△27,187		
支出	人件費支出	122,150,657	122,174,333	△23,676	
	職員給料支出	52,712,216	52,513,048	199,168	
	職員俸給支出	46,070,000	46,041,518	28,482	
	役職手当支出	120,000	120,000	0	
	扶養手当支出	551,816	551,184	632	
	住居手当支出	810,000	779,700	30,300	
	通勤手当支出	2,000,000	1,937,390	62,610	
	超過勤務手当支出	3,100,000	3,022,856	77,144	
	調整手当支出	60,400	60,400	0	
	職員賞与支出	7,009,791	7,422,626	△412,835	
	非常勤職員給与支出	25,472,400	25,387,374	85,026	
	臨時職員賃金支出	24,850,000	24,764,974	85,026	
	嘱託医賃金支出	622,400	622,400	0	
	派遣職員費支出	27,000,000	26,948,086	51,914	
	退職給付支出	556,250	534,000	22,250	
	法定福利費支出	9,400,000	9,369,199	30,801	
	事業費支出	21,260,000	20,929,945	330,055	
	給食費支出	8,170,000	8,122,331	47,669	
	保健衛生費支出	40,000	37,084	2,916	
	保健衛生費支出	40,000	37,084	2,916	
被服費支出	150,000	152,300	△2,300	園児購入分支払額	
保育材料費支出	2,430,000	2,416,244	13,756	園児購入分支払額含む	

事業活動による収支	支出	水道光熱費支出	3,950,000	3,907,353	42,647	
		燃料費支出	25,000	19,880	5,120	
		消耗器具備品費支出	3,150,000	3,106,171	43,829	
		保険料支出	300,000	257,063	42,937	
		賃借料支出	1,880,000	1,809,319	70,681	
		車輛費支出	385,000	359,215	25,785	
		車輛費支出	65,000	54,340	10,660	
		車輛燃料費支出	320,000	304,875	15,125	
		雑支出（事業）	780,000	742,985	37,015	
		事務費支出	41,548,000	41,297,961	250,039	
		福利厚生費支出	8,650,000	8,699,902	△49,902	
		職員被服費支出	15,000	10,260	4,740	
		旅費交通費支出	630,000	628,047	1,953	
		研修研究費支出	3,200,000	3,182,865	17,135	
		事務消耗品費支出	60,000	38,149	21,851	
		印刷製本費支出	530,000	521,761	8,239	
		修繕費支出	1,330,000	1,326,828	3,172	
		通信運搬費支出	1,110,000	1,104,680	5,320	
		会議費支出	25,000	6,730	18,270	
		広報費支出	3,000,000	2,980,800	19,200	
		業務委託費支出	1,640,000	1,621,080	18,920	
		手数料支出	11,380,000	11,324,404	55,596	
		保険料支出	210,000	186,111	23,889	
		賃借料支出	260,000	222,912	37,088	
		土地・建物賃借料支出	7,008,000	7,008,000	0	
		保守料支出	1,300,000	1,272,720	27,280	
		雑支出（事務）	1,200,000	1,162,712	37,288	
その他の雑支出（事務）	1,200,000	1,162,712	37,288			
支払利息支出	326,340	326,340	0			
事業活動支出計(2)	185,284,997	184,728,579	556,418			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,103,883	15,687,488	△583,605			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,276,000	1,276,000	0	
		設備資金借入金元金償還補助金収入	1,276,000	1,276,000	0	
		その他の施設整備等による収入	150,000	150,000	0	
		差入補償金返還収入	150,000	150,000	0	社宅用物件賃借終了分
		施設整備等収入計(4)	1,426,000	1,426,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	3,656,000	3,656,000	0	
		固定資産取得支出	529,600	529,600	0	
		器具及び備品取得支出	237,600	237,600	0	
		差入補償金差入支出	292,000	292,000	0	新規借上げ社宅増加分
		施設整備等支出計(5)	4,185,600	4,185,600	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,759,600	△2,759,600	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	拠点区分間繰入金支出	6,666,666	5,748,123	918,543	
		その他の活動による支出	0	134,086	△134,086	
		前払費用前払支出	0	134,086	△134,086	火災保険料長期前払い分
		その他の活動支出計(8)	6,666,666	5,882,209	784,457	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,666,666	△5,882,209	△784,457		
	予備費支出(10)	12,849,146 0	—	12,849,146		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△7,171,529	7,045,679	△14,217,208		

	前期末支払資金残高(12)	37,489,158	37,489,158	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	30,317,629	44,534,837	△14,217,208	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

銀杏保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

(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	保育事業収益	198,645,715	187,514,904	11,130,811
	委託費収益	130,149,700	129,509,630	640,070
	委託費基本分収入	129,552,740	129,509,630	43,110
	児童処遇加算費収益	447,720	0	447,720
	施設機能強化収益	149,240	0	149,240
	利用者等利用料収益	646,620	647,464	△844
	利用者等利用料収益(一般)	646,620	647,464	△844
	その他の事業収益	67,849,395	57,357,810	10,491,585
	補助金事業収益(公費)	63,629,320	56,348,010	7,281,310
	補助金事業収益(一般)	3,134,675	0	3,134,675
	その他の事業収益	1,085,400	1,009,800	75,600
	サービス活動収益計(1)	198,645,715	187,514,904	11,130,811
サービス活動増減の部 費用	人件費	121,975,533	101,928,446	20,047,087
	職員給料	52,513,048	55,275,664	△2,762,616
	職員俸給	46,041,518	51,526,323	△5,484,805
	役職手当	120,000	120,000	0
	扶養手当	551,184	204,000	347,184
	住居手当	779,700	247,500	532,200
	通勤手当	1,937,390	2,010,646	△73,256
	超過勤務手当	3,022,856	1,167,195	1,855,661
	調整手当	60,400	0	60,400
	職員賞与	4,267,347	5,366,087	△1,098,740
	賞与引当金繰入	3,395,667	3,931,681	△536,014
	非常勤職員給与	25,387,374	13,367,948	12,019,426
	臨時職員賃金	24,764,974	12,910,648	11,854,326
	嘱託医賃金	622,400	457,300	165,100
	派遣職員費	26,948,086	13,623,667	13,324,419
	退職給付費用	534,000	867,750	△333,750
	法定福利費	8,930,011	9,495,649	△565,638
	事業費	20,929,945	21,566,458	△636,513
	給食費	8,122,331	7,838,751	283,580
	保健衛生費	37,084	20,194	16,890
	保健衛生費	37,084	20,194	16,890
	医療費	0	1,810	△1,810
	被服費	152,300	3,390	148,910
	保育材料費	2,416,244	3,012,442	△596,198
	水道光熱費	3,907,353	3,959,986	△52,633
	燃料費	19,880	26,970	△7,090
	消耗器具備品費	3,106,171	4,441,105	△1,334,934

サービス活動増減の部	費用	保険料	257,063	243,668	13,395
		賃借料	1,809,319	1,503,868	305,451
		車輛費	359,215	220,773	138,442
		車輛費	54,340	27,160	27,180
		車輛燃料費	304,875	193,613	111,262
		雑費	742,985	293,501	449,484
		事務費	41,297,961	33,096,512	8,201,449
		福利厚生費	8,699,902	7,244,611	1,455,291
		職員被服費	10,260	0	10,260
		旅費交通費	628,047	405,566	222,481
		研修研究費	3,182,865	2,023,411	1,159,454
		事務消耗品費	38,149	370,774	△332,625
		印刷製本費	521,761	476,039	45,722
		修繕費	1,326,828	2,377,070	△1,050,242
		通信運搬費	1,104,680	1,001,478	103,202
		会議費	6,730	16,829	△10,099
		広報費	2,980,800	3,019,200	△38,400
		業務委託費	1,621,080	4,074,195	△2,453,115
		手数料	11,324,404	2,000,861	9,323,543
		保険料	186,111	282,790	△96,679
		賃借料	222,912	587,988	△365,076
		土地・建物賃借料	7,008,000	7,009,030	△1,030
		保守料	1,272,720	1,103,336	169,384
		雑費（事務）	1,162,712	1,103,334	59,378
		その他の雑費（事務）	1,162,712	1,103,334	59,378
減価償却費	14,388,926	13,861,080	527,846		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,276,599	△5,162,115	△114,484		
サービス活動費用計(2)	193,315,766	165,290,381	28,025,385		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,329,949	22,224,523	△16,894,574		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	332	2,237	△1,905
		その他のサービス活動外収益	1,770,020	1,788,864	△18,844
		受入研修費収益	0	60,000	△60,000
		利用者等外給食収益	1,596,800	1,515,200	81,600
		雑収益	173,220	213,664	△40,444
		サービス活動外収益計(4)	1,770,352	1,791,101	△20,749
	費用	支払利息	326,340	319,161	7,179
サービス活動外費用計(5)	326,340	319,161	7,179		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,444,012	1,471,940	△27,928		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,773,961	23,696,463	△16,922,502	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,276,000	1,276,000	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	1,276,000	1,276,000	0
		特別収益計(8)	1,276,000	1,276,000	0

特別増減の部	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,276,000	2,552,000	△1,276,000
		拠点区分間繰入金費用	5,748,123	3,335,564	2,412,559
		特別費用計(9)	7,024,123	5,887,564	1,136,559
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5,748,123	△4,611,564	△1,136,559
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,025,838	19,084,899	△18,059,061
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	204,246,859	197,861,960	6,384,899
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	205,272,697	216,946,859	△11,674,162
		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)	0	12,700,000	△12,700,000
		人件費積立金積立額	0	2,000,000	△2,000,000
		修繕積立金積立額	0	200,000	△200,000
		備品等購入積立金積立額	0	500,000	△500,000
		保育所施設・設備整備積立金積立額	0	10,000,000	△10,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	205,272,697	204,246,859	1,025,838

銀杏保育園拠点区分 貸借対照表

平成 31 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 くすの樹会

(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	62,825,050	55,884,568	6,940,482	流動負債	28,663,104	26,873,210	1,789,894
現金預金	38,999,426	34,923,084	4,076,342	事業未払金	18,058,803	18,385,027	△326,224
現金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	5,936,000	3,656,000	2,280,000
普通預金	38,999,426	34,923,084	4,076,342	預り金	45,301	10,383	34,918
事業未収金	12,951,414	12,494,767	456,647	職員預り金	0	0	0
未収補助金	9,469,370	7,702,150	1,767,220	賞与引当金	4,623,000	4,821,800	△198,800
立替金	33,047	184,324	△151,277	職員賞与（賞与引当金）	4,020,000	4,156,800	△136,800
立替金（その他）	33,047	184,324	△151,277	法定福利費	603,000	665,000	△62,000
前払費用	1,371,793	568,851	802,942				
前払費用（支払資金）	1,185,684	568,851	616,833				
前払費用（長期からの振替用）	186,109	0	186,109				
仮払金	0	11,392	△11,392				
固定資産	415,760,304	429,821,653	△14,061,349	固定負債	81,730,000	87,666,000	△5,936,000
基本財産	349,370,934	361,005,485	△11,634,551	設備資金借入金	81,730,000	87,666,000	△5,936,000
土地	32,499,355	32,499,355	0	負債の部合計	110,393,104	114,539,210	△4,146,106
建物	316,871,579	328,506,130	△11,634,551	純 資 産 の 部			
建物（取得価額）	316,871,579	328,506,130	△11,634,551	基本金	0	0	0
その他の固定資産	66,389,370	68,816,168	△2,426,798	国庫補助金等特別積立金	113,719,553	117,720,152	△4,000,599
構築物	5,569,816	6,733,247	△1,163,431	その他の積立金	49,200,000	49,200,000	0
構築物（取得価額）	5,569,816	6,733,247	△1,163,431	人件費積立金	7,000,000	7,000,000	0
器具及び備品	6,223,802	7,484,887	△1,261,085	修繕費積立金	200,000	200,000	0
器具及び備品（取得価額）	6,223,802	7,484,887	△1,261,085	備品等購入積立金	2,000,000	2,000,000	0
権利	4,192,482	4,284,741	△92,259	保育所施設・設備整備積立金	40,000,000	40,000,000	0
ソフトウェア	1	1	0	次期繰越活動増減差額	205,272,697	204,246,859	1,025,838
ソフトウェア（取得価額）	1	1	0	（うち当期活動増減差額）	1,025,838	19,084,899	△18,059,061
保育所繰越積立資産	9,200,000	9,200,000	0				
人件費積立資産	7,000,000	7,000,000	0				
修繕費積立資産	200,000	200,000	0				
備品購入等積立資産	2,000,000	2,000,000	0				
保育所施設・設備整備積立資産	40,000,000	40,000,000	0				
差入保証金	938,000	796,000	142,000				
長期前払費用	265,269	317,292	△52,023	純資産の部合計	368,192,250	371,167,011	△2,974,761
資産の部合計	478,585,354	485,706,221	△7,120,867	負債及び純資産の部合計	478,585,354	485,706,221	△7,120,867

花梨保育園拠点区分

花梨保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

(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	企業主導型保育事業収入	15,832,000	15,838,072	△6,072	
		企業主導型保育事業収入	15,832,000	15,838,072	△6,072	
		受取利息配当金収入	0	55	△55	
		その他の収入	850,000	905,150	△55,150	
		利用者等外給食費収入	850,000	905,150	△55,150	
		事業活動収入計(1)	16,682,000	16,743,277	△61,277	
	支出	人件費支出	14,920,773	14,792,151	128,622	
		職員給料支出	8,312,000	8,192,925	119,075	
		職員俸給支出	7,870,000	7,774,380	95,620	
		扶養手当支出	288,000	288,000	0	
		通勤手当支出	124,000	119,122	4,878	
		超過勤務手当支出	30,000	11,423	18,577	
		職員賞与支出	1,747,273	1,747,273	0	
		非常勤職員給与支出	2,284,000	2,276,032	7,968	
		臨時職員賃金支出	2,220,000	2,212,032	7,968	
		嘱託医賃金支出	64,000	64,000	0	
		退職給付支出	667,500	667,500	0	
		法定福利費支出	1,910,000	1,908,421	1,579	
		事業費支出	1,300,000	1,334,139	△34,139	
給食費支出	1,300,000	1,334,139	△34,139			
事務費支出	110,000	118,725	△8,725			
福利厚生費支出	110,000	118,725	△8,725			
事業活動支出計(2)	16,330,773	16,245,015	85,758			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		351,227	498,262	△147,035		
施設整備等収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	
その他の活動収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	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)		0	0	0	
予備費支出(10)		100,000	—	100,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		251,227	498,262	△247,035		
前期末支払資金残高(12)		0	0	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		251,227	498,262	△247,035		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

花梨保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

(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		保育事業収益	0	7,236,050	△7,236,050
		その他の事業収益	0	7,236,050	△7,236,050
		受託事業収益(一般)	0	7,236,050	△7,236,050
		企業主導型保育事業収益	15,838,072	0	15,838,072
		企業主導型保育事業収益	15,838,072	0	15,838,072
		サービス活動収益計(1)	15,838,072	7,236,050	8,602,022
サービス活動増減の部	費用	人件費	14,792,151	7,160,892	7,631,259
		職員給料	8,192,925	3,430,346	4,762,579
		職員俸給	7,774,380	3,264,518	4,509,862
		扶養手当	288,000	120,000	168,000
		通勤手当	119,122	32,054	87,068
		超過勤務手当	11,423	13,774	△2,351
		職員賞与	1,747,273	1,147,079	600,194
		非常勤職員給与	2,276,032	1,686,334	589,698
		臨時職員賃金	2,212,032	1,686,334	525,698
		嘱託医賃金	64,000	0	64,000
		退職給付費用	667,500	0	667,500
		法定福利費	1,908,421	897,133	1,011,288
		事業費	1,334,139	0	1,334,139
		給食費	1,334,139	0	1,334,139
		事務費	118,725	75,158	43,567
		福利厚生費	118,725	75,158	43,567
	サービス活動費用計(2)	16,245,015	7,236,050	9,008,965	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△406,943	0	△406,943	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	55	0	55
		その他のサービス活動外収益	905,150	0	905,150
		利用者等外給食収益	905,150	0	905,150
		サービス活動外収益計(4)	905,205	0	905,205
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	905,205	0	905,205
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	498,262	0	498,262
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	498,262	0	498,262
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		0	0	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		498,262	0	498,262
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0

換 算	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	498,262	0	498,262

花梨保育園拠点区分 貸借対照表

平成 31 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 くすの樹会

(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	16,748,877	1,233,566	15,515,311	流動負債	16,250,615	1,233,566	15,017,049
現金預金	16,745,962	1,000	16,744,962	事業未払金	16,249,615	1,232,566	15,017,049
普通預金	16,745,962	1,000	16,744,962	預り金	1,000	1,000	0
事業未収金	0	1,232,566	△1,232,566				
仮払金	2,915	0	2,915				
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	16,250,615	1,233,566	15,017,049
その他の固定資産	0	0	0	純 資 産 の 部			
				基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	498,262	0	498,262
				(うち当期活動増減差額)	498,262	0	498,262
				純資産の部合計	498,262	0	498,262
資産の部合計	16,748,877	1,233,566	15,515,311	負債及び純資産の部合計	16,748,877	1,233,566	15,515,311

別紙1

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

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況は有りません。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産

取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずる定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。

・平成19年4月1日移行に取得した有形固定資産

残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。

・無形固定資産

当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

(2) 引当金の計上基準

・賞与引当金

夏期賞与の支給見込額のうち当期に所属する額及び対応社会保険料を計上しています。

当法人に有価証券及びリース資産は有りません。

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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する財務諸表は以下の通りになっています。

(1) 法人全体の財務諸表（第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式）

内訳表（第一号の二様式、第二号の二様式、第三号の二様式）

(2) 社会福祉事業区分における事業区分計算書

（第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式）

(3) くすの樹会拠点区分における拠点区分計算書

（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）

(4) あじさい保育園拠点区分における拠点区分計算書

（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）

(5) 鯉田保育園拠点区分における拠点区分計算書

（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）

(6) 銀杏保育園拠点区分における拠点区分計算書

（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）

(7) 花梨保育園拠点区分における拠点区分計算書

（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）

当法人の実施する公益事業は花梨保育園単体である為、以下の書類は省略します

公益事業区分における事業区分計算書

（第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式）

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す。

(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	154,693,007	0	0	154,693,007
建物	535,651,733	0	21,850,380	513,801,353
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	691,344,740	0	21,850,380	669,494,360

7. 会計基準第3章第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

国庫補助金等により取得した資産の減価償却に対応するため、国庫補助金等特別積立金を11,323,316円取り崩した。

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す。

土地(基本財産)	154,693,007
建物(基本財産)	415,739,518
計	570,432,525

担保している債務の種類および金額は以下のとおりです。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	143,548,000円
計	143,548,000円

9. 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す。

(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)	656,729,779	142,928,426	513,801,353
建物	2,863,350	1,898,952	964,398
構築物	40,442,941	24,549,565	15,893,376
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	2,013,600	2,013,599	1
権利	5,587,940	1,239,017	4,348,923
器具及び備品	43,928,444	31,404,485	12,523,959
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	2,315,040	2,198,612	116,428
合計	753,881,094	206,232,656	547,648,438

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、徴収不能引当金の期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりです。

(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	18,631,615		18,631,615
未収金	1,034,736		1,034,736
未収補助金	10,623,770		10,623,770
立替金	39,956,646		39,956,646
前払費用	1,769,677		1,769,677
仮払金	314,403		314,403
合計	72,238,157		72,238,157

11. 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

12. 関連当事者との取引の内容
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態を明らかにするために必要な事項

- (1) 会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし
- (2) 新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし
- (3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 該当なし
- (4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし

別紙2

計算書類に対する注記（くすの樹会拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産
取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずる定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。
- ・平成19年4月1日移行に取得した有形固定資産
残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。
- ・無形固定資産
当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

（2）引当金の計上基準

- ・賞与引当金
夏期賞与の支給見込額のうち当期に所属する額及び対応社会保険料を計上しています。

当拠点区分に有価証券及びリース資産は有りません。

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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分が作成する財務諸表は以下の通りになっています。

（1）くすの樹会拠点区分における拠点区分計算書

（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）

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す。

（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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,000,000	0	0	1,000,000

6. 会計基準第3章第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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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す。

（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）	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	344,950	344,949	456,168

有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	1,055,040	811,607	116,425
合計	1,399,990	1,156,556	572,593

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりです。

(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	0		0
未収金	1,034,736		1,034,736
未収補助金	0		0
立替金	2,299,800		2,299,800
前払金	0		0
前払費用	0		0
仮払金	0		0
合計	3,334,536		3,334,536

10. 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

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

- (1) 会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし
- (2) 新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし
- (3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 該当なし
- (4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし

計算書類に対する注記（あじさい保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産
取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずる定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。
- ・平成19年4月1日移行に取得した有形固定資産
残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。
- ・無形固定資産
当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

（2）引当金の計上基準

- ・賞与引当金
夏期賞与の支給見込額のうち当期に所属する額及び対応社会保険料を計上しています。
当拠点区分に有価証券及びリース資産は有りません。

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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分が作成する財務諸表は以下の通りになっています。

- （1）あじさい保育園拠点区分における拠点区分計算書
（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）

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す。

(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	122,193,652	0	0	122,193,652
建物	194,717,653	0	9,659,029	185,058,624
定期預金	0	0	0	0
合計	316,911,305	0	9,659,029	307,252,276

6. 会計基準第3章第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

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）	122,193,652円
建物（基本財産）	185,058,624円
計	307,252,276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）	49,762,000円
計	49,762,000円

8. 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す。

(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）	262,968,109	68,250,456	185,058,624
建物	175,350	175,349	1
構築物	21,644,941	21,644,941	6,948,560
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	2,013,600	1,989,869	1
器具及び備品	25,207,659	21,449,869	2,462,140
権利	1,210,940	1,054,499	156,441
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	420,000	419,999	1
合計	313,640,599	106,746,663	194,625,768

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す。

(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	4,412,341		4,412,341
未収金	0		0
未収補助金	616,800		616,800
立替金	24,155,573		24,155,573
前払金	0		0
前払費用	278,804		278,804
仮払金	59,611		59,611
合計	29,523,129		29,523,129

10. 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

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

- (1) 会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし
- (2) 新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし
- (3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 該当なし
- (4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし

計算書類に対する注記（鯉田拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産
取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずる定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。
- ・平成19年4月1日移行に取得した有形固定資産
残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。
- ・無形固定資産
当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

（2）引当金の計上基準

- ・賞与引当金
夏期賞与の支給見込額のうち当期に所属する額及び対応社会保険料を計上しています。
当拠点区分に有価証券及びリース資産は有りません。

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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分が作成する財務諸表は以下の通りになっています。

- （1）鯉田保育園拠点区分における拠点区分計算書
（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）

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す。

（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	0	0	0	0
建物	12,427,950	0	556,800	11,871,150
定期預金	0	0	0	0
合計	12,427,950	0	556,800	11,871,150

6. 会計基準第3章第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

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）	11,871,150円
計	11,871,150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）	6,120,000円
計	6,120,000円

8. 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す。

(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）	17,400,000	4,972,050	11,871,150
建物	2,688,000	1,543,507	964,397
構築物	5,400,000	1,485,000	3,375,000
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	7,296,802	3,114,017	3,381,849
権利	0	0	0
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	420,000	419,999	1
合計	33,204,802	11,534,537	19,592,397

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す。

(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	1,267,860		1,267,860
未収金	0		0
未収補助金	537,600		537,600
立替金	13,468,226		13,468,226
前払金	0		0
前払費用	119,080		119,080
仮払金	251,877		251,877
合計	15,644,643		15,644,643

10. 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

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

- (1) 会計処理上の見積方法の変更 - 該当なし
- (2) 新たに採用した会計処理に関する事項 - 該当なし
- (3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 - 該当なし
- (4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 - 該当なし

計算書類に対する注記（銀杏保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産
取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずる定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。
- ・平成19年4月1日移行に取得した有形固定資産
残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。
- ・無形固定資産
当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金
夏期賞与の支給見込額のうち当期に所属する額及び対応社会保険料を計上しています。
当拠点区分に有価証券及びリース資産は有りません。

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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分が作成する財務諸表は以下の通りになっています。

(1) 銀杏保育園拠点区分における拠点区分計算書

(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

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す。

(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	32,499,355	0	0	32,499,355
建物	328,506,130	0	11,634,551	316,871,579
定期預金	0	0	0	0
合計	361,005,485	0	11,634,551	349,370,934

6. 会計基準第3章第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

該当無し

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)	32,499,355円
建物(基本財産)	218,809,744円
計	251,808,454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)	87,666,000円
計	87,666,000円

8. 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す。

(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）	376,361,670	47,855,540	316,871,579
建物	0	0	0
構築物	13,398,000	6,664,735	5,569,816
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	10,375,561	2,890,674	6,223,802
権利	4,377,000	92,259	4,192,482
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	420,000	419,999	1
合計	404,932,231	57,923,225	332,857,680

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す。

(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	12,951,414		12,951,414
未収金	0		0
未収補助金	9,469,370		9,469,370
立替金	33,047		33,047
前払金	0		0
前払費用	1,371,793		1,371,793
仮払金	0		0
合計	23,825,624		23,825,624

10. 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

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

- (1) 会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし
- (2) 新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし
- (3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 該当なし
- (4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし

計算書類に対する注記（花梨保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産
取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずる定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。
- ・平成19年4月1日移行に取得した有形固定資産
残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。
- ・無形固定資産
当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

（2）引当金の計上基準

- ・引当は行わない

当拠点区分に有価証券及びリース資産は有りません。

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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分が作成する財務諸表は以下の通りになっています。

（1）花梨保育園拠点区分における拠点区分計算書

（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）

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す。

（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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

6. 会計基準第3章第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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

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す。

（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	0		0
未収金	0		0
未収補助金	0		0

立替金	0		0
前払金	0		0
前払費用	0		0
仮払金	2,915		2,915
合計	2,915		2,915

10. 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

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

- (1) 会計処理上の見積方法の変更 - 該当なし
- (2) 新たに採用した会計処理に関する事項 - 該当なし
- (3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 - 該当なし
- (4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 - 該当なし

別紙3

借入金明細書

(自)平成30年4月1日～(至)平成31年3月31日

社会福祉法人 くすの樹会

(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 (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 (%)	支払利息		返済 期限	用途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
設備資金借入金	(独)福祉医療機構	あじさい保育園	54,058,000	-	4,296,000	49,762,000 (4,296,000)	-	1.25 0.05	326,347	-	18.5	設備 整備	土地 建物	横田644-4	307,252,276	
	(独)福祉医療機構	鯉田保育園	7,650,000	-	1,530,000	6,120,000 (1,530,000)	-	1.2	82,620	-	12	設備 整備	建物	鯉田1363	11,871,150	
	(独)福祉医療機構	銀杏保育園	23,322,000	-	1,656,000	21,666,000 (1,656,000)	276,000	0.95	214,344	-	18	設備 整備	建物	秋葉町 147-1	135,316,106	
	横浜市社会福祉 協議会	銀杏保育園	28,000,000	-	2,000,000	26,000,000 (2,000,000)	1,000,000	0	-	-	20	設備 整備	なし			
	(独)福祉医療機構	銀杏保育園	40,000,000	-	-	40,000,000 (2,280,000)		0.28	111,996	-	18	設備 整備	土地 建物	吉田町3001- 1-101	115,992,993	
	計		153,030,000	-	9,482,000	143,548,000	1,276,000		735,307	-					570,432,525	
長期運営資金借入金																
短期運営資金借入金																
	計		0	0	0	0	0		0	0						0
	計		0	0	0	0	0		0	0						0
	合計		153,030,000	0	9,482,000	143,548,000	1,276,000		735,307	0						570,432,525

寄附金収益明細書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

(単位: 円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳				
					くすの樹会	あじさい保育園	鯉田保育園	銀杏保育園	花梨保育園
法人の役職員	経常	6	29,920	0	29,920	0	0	0	0
利用者の家族		1	100,000	0	0	0	100,000	0	0
取引業者		1	110,000	0	110,000	0	0	0	0
区分小計		8	239,920	0	139,920	0	100,000	0	0
該当明細なし	運営	0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
該当明細なし	施設	0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
該当明細なし	償還	0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
該当明細なし	固定	0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
合計		8	239,920	0	139,920	0	100,000	0	0

補助金事業等収益明細書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人 ぐすの樹会

(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分毎の内訳			
						ぐすの樹会	あじさい保育園	鮫田保育園	銀杏保育園
補助金事業収益		41,450,360	0	41,450,360	0	0	396,000	237,600	40,816,760
補助金事業 (一時保育)	保育	5,157,150	0	5,157,150	0	0	0	0	5,157,150
補助金事業 (延長保育)	事業	16,650,410	0	16,650,410	0	0	300,000	300,000	16,050,410
補助金事業 (年度限定)		1,605,000	0	1,605,000	0	0	0	0	1,605,000
区分小計		64,862,920	0	64,862,920	0	0	696,000	537,600	63,629,320
設備資金借入金元金償還補助金収益		1,276,000	0	1,276,000	0	0	0	0	1,276,000
	償還								
区分小計		1,276,000	0	1,276,000	0	0	0	0	1,276,000
合計		66,138,920	0	66,138,920	0	0	696,000	537,600	64,905,320

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 くすの樹会

1) 事業区分間繰入金明細書

繰入元	繰入先	繰入金の財源	金額	使用目的等
なし	なし	なし	0	該当明細なし

2) 拠点区分間繰入金明細書

繰入元	繰入先	繰入金の財源	金額	使用目的等
あじさい保育園	くすの樹会	運営費の弾力運用	5,748,123	本部経費
鯉田保育園	くすの樹会	運営費の弾力運用	5,748,123	本部経費
銀杏保育園	くすの樹会	運営費の弾力運用	5,748,123	本部経費

基本金明細書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

(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			
		くすの樹会	あじさい保育園	鯉田保育園	銀杏保育園
前年度末残高	36,883,593	1,000,000	35,883,593	0	0
第一号基本金	33,883,593	1,000,000	32,883,593	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	3,000,000	0	3,000,000	0	0
第一号基本金	当期組入額 該当なし				
	計	0	0	0	0
	当期取崩額 該当なし				
	計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額 該当なし				
	計	0	0	0	0
	当期取崩額 該当なし				
	計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額 該当なし				
	計	0	0	0	0
	当期取崩額 該当なし				
	計	0	0	0	0
当期末残高	36,883,593	1,000,000	35,883,593	0	0
第一号基本金	33,883,593	1,000,000	32,883,593	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	3,000,000	0	3,000,000	0	0

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳			
	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		くすの樹会	あじさい保育園	鮎田保育園	銀杏保育園
前期繰越額				233,012,843	0	115,292,691	0	117,720,152
当期積立額	0	276,000	0					276,000
H30年度 福祉医療機構借入金償還助成	0	1,000,000	0					1,000,000
H30年度 横浜市区社会福祉協議会借入分償還助成								
当期積立額合計	0	1,276,000	0	1,276,000	0	0	0	1,276,000
当期取崩額								
カービズ活動費用の控除項目として計上する取崩額								
H30年度 減価償却に伴う国庫補助金取崩								5,276,599
H30年度 国庫補助金等取崩し額 (減価償却)						6,046,717		
合計				11,323,316	0	6,046,717	0	5,276,599
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				11,323,316	0	6,046,717	0	5,276,599
当期末残高				222,965,527	0	109,245,974	0	113,719,553

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

(白) 平成30年04月01日 (至) 平成31年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 くすの樹会
 会算 法人全体会算

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)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	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															
建物計	535,651,733	241,883,819	0	0	21,850,380	10,653,351	0	0	513,801,353	231,230,468	142,928,426	76,418,801	656,729,779	307,649,269	
土地計	154,693,007	0	0	0	0	0	0	0	154,693,007	0	0	0	154,693,007	0	
基本財産合計	690,344,740	241,883,819	0	0	21,850,380	10,653,351	0	0	668,494,360	231,230,468	142,928,426	76,418,801	811,422,786	307,649,269	
その他固定資産(有形)															
建物計	1,144,494	0	0	0	180,096	0	0	0	964,398	0	1,898,952	0	2,863,350	0	
構築物計	18,866,294	3,835,990	0	0	2,992,918	589,931	0	0	15,893,376	3,346,059	24,549,565	4,540,672	40,442,941	7,886,731	
車輜運搬具計	24,003	0	0	0	24,002	0	0	0	1	0	2,013,599	0	2,013,600	0	
器具及び備品計	15,425,463	80,034	703,472	0	3,604,976	80,034	0	0	12,523,959	0	31,404,485	698,336	43,928,444	698,336	
権利計	4,441,182	0	0	0	92,259	0	0	0	4,348,923	0	1,239,017	0	5,587,940	0	
有形固定資産合計	39,921,436	4,016,024	703,472	0	6,894,251	669,965	0	0	33,730,657	3,346,059	61,105,618	5,239,008	94,836,275	8,585,067	
その他固定資産(無形)															
減価償却資産計	243,436	0	0	0	127,008	0	0	0	116,428	0	2,198,612	0	2,315,040	0	
投資その他の資産計	894,000	0	344,000	0	0	0	0	150,000	1,088,000	0	0	0	1,088,000	0	
無形固定資産合計	1,137,436	0	344,000	0	127,008	0	150,000	150,000	1,204,428	0	2,198,612	0	3,403,040	0	
その他の固定資産合計	41,058,872	4,016,024	1,047,472	0	7,021,259	669,965	150,000	150,000	34,935,085	3,346,059	63,304,230	5,239,008	98,239,315	8,585,067	
基本財産及びその他の固定資産計	731,403,612	245,899,843	1,047,472	0	28,871,639	11,323,316	150,000	150,000	703,429,445	234,576,527	206,232,656	81,657,809	909,662,101	316,234,336	
将来入金予定の償還補助金の額			当期取得	0		0									
		▲12,887,000	当期入金	1,276,000		0									
			当期増加合計	1,276,000		0									
差引		233,012,843		1,276,000		11,323,316									

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

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30年04月01日 (至)平成31年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 くすの樹会
拠点区分 本部

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価		摘要
	うち国庫補助金等の額	(A)	うち国庫補助金等の額	(B)	うち国庫補助金等の額	(C)	うち国庫補助金等の額	(D)	うち国庫補助金等の額	(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	(F)	うち国庫補助金等の額	(G-E+F)	
その他固定資産(有形)															
器具及び備品 計	1	0	465,872	0	9,705	0	0	0	456,168	0	354,654	0	810,822	0	
有形固定資産合計	1	0	465,872	0	9,705	0	0	0	456,168	0	354,654	0	810,822	0	
その他固定資産(無形)															
減価償却資産 計		243,433	0	0	127,008	0	0	0	116,425	0	938,615	0	1,055,040	0	
無形固定資産合計		243,433	0	0	127,008	0	0	0	116,425	0	938,615	0	1,055,040	0	
その他の固定資産合計		243,434	0	465,872	136,713	0	0	0	572,593	0	1,293,269	0	1,865,862	0	
基本財産及びその他の固定資産計		243,434	0	465,872	136,713	0	0	0	572,593	0	1,293,269	0	1,865,862	0	
将来入金予定の償還補助金の額				当期取得											
				当期入金											
				当期増加合計											
差 引			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

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30年04月01日 (至)平成31年03月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 くすの樹会
拠点区分 あじさい保育園

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)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	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															
建物 計	194,717,653	112,278,575	0	0	9,659,029	5,592,794	0	0	185,058,624	106,685,781	77,909,485	45,111,772	262,968,109	151,797,553	
土地 計	122,193,652	0	0	0	0	0	0	0	122,193,652	0	0	0	122,193,652	0	
基本財産合計	316,911,305	112,278,575	0	0	9,659,029	5,592,794	0	0	307,252,276	106,685,781	77,909,485	45,111,772	385,161,761	151,797,553	
その他固定資産(有形)															
建物 計	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	175,349	0	175,350	0	
構築物 計	8,238,047	2,934,082	0	0	1,289,487	373,889	0	0	6,948,560	2,560,193	14,696,381	3,020,254	21,644,941	5,580,447	
車両運搬具 計	24,003	0	0	0	24,002	0	0	0	1	0	2,013,599	0	2,013,600	0	
器具及び備品 計	3,757,790	80,034	0	0	1,295,650	80,034	0	0	2,462,140	0	22,745,519	698,336	25,207,659	698,336	
権利 計	156,441	0	0	0	0	0	0	0	156,441	0	1,054,499	0	1,210,940	0	
有形固定資産合計	12,176,282	3,014,116	0	0	2,609,139	453,923	0	0	9,567,143	2,560,193	40,685,347	3,718,590	50,252,490	6,278,783	
その他固定資産(無形)															
減価償却資産 計	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	419,999	0	420,000	0	
投資その他の資産 計	98,000	0	0	52,000	0	0	0	0	150,000	0	0	0	150,000	0	
無形固定資産合計	98,001	0	0	52,000	0	0	0	0	150,001	0	419,999	0	570,000	0	
その他の固定資産合計	12,274,283	3,014,116	0	52,000	2,609,139	453,923	0	0	9,717,144	2,560,193	41,105,346	3,718,590	50,822,490	6,278,783	
基本財産及びその他の固定資産計	329,185,588	115,292,691	0	52,000	12,268,168	6,046,717	0	0	316,969,420	109,245,974	119,014,831	48,830,362	435,984,251	158,076,336	
将来入金予定の償還補助金の額				当期取得 0											
				当期入金 0											
				当期増加合計 0											
差 引		115,292,691				6,046,717				109,245,974					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

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30年04月01日 (至)平成31年03月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 くすの樹会
拠点区分 釜田保育園

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価		摘要
	(A)	うち国庫補助金等の額	(B)	うち国庫補助金等の額	(G)	うち国庫補助金等の額	(D)	うち国庫補助金等の額	(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	(F)	うち国庫補助金等の額	(G-E+F)	うち国庫補助金等の額	
基本財産															
建物計	12,427,950	0	0	0	556,800	0	0	0	11,871,150	0	5,528,850	0	17,400,000	0	
基本財産合計	12,427,950	0	0	0	556,800	0	0	0	11,871,150	0	5,528,850	0	17,400,000	0	
その他固定資産(有形)															
建物計	1,144,493	0	0	0	180,096	0	0	0	964,397	0	1,723,603	0	2,688,000	0	
構築物計	3,915,000	0	0	0	540,000	0	0	0	3,375,000	0	2,025,000	0	5,400,000	0	
器具及び備品計	4,182,785	0	0	0	800,936	0	0	0	3,381,849	0	3,914,953	0	7,296,802	0	
有形固定資産合計	9,242,278	0	0	0	1,521,032	0	0	0	7,721,246	0	7,663,556	0	15,384,802	0	
その他固定資産(無形)															
減価償却資産計	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	419,999	0	420,000	0	
無形固定資産合計	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	419,999	0	420,000	0	
その他の固定資産合計	9,242,279	0	0	0	1,521,032	0	0	0	7,721,247	0	8,083,555	0	15,804,802	0	
基本財産及びその他の固定資産計	21,670,229	0	0	0	2,077,832	0	0	0	19,592,397	0	13,612,405	0	33,204,802	0	
将来入金予定の償還補助金の額			当期取得	0											
			当期入金	0			0								
			当期増加合計	0			0								
差				0			0								

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

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30年04月01日 (至)平成31年03月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 くすの樹会
拠点区分 銀杏保育園

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価		摘要
	(A)	うち国庫補助金等の額	(B)	うち国庫補助金等の額	(C)	うち国庫補助金等の額	(D)	うち国庫補助金等の額	(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	(F)	うち国庫補助金等の額	(G+E+F)	うち国庫補助金等の額	
基本財産															
建物計	328,506,130	129,605,244	0	0	0	11,634,551	5,060,557	0	316,871,579	124,544,687	59,490,091	31,307,029	376,361,670	155,851,716	
土地計	32,499,355	0	0	0	0	0	0	0	32,499,355	0	0	0	32,499,355	0	
基本財産合計	361,005,485	129,605,244	0	0	0	11,634,551	5,060,557	0	349,370,934	124,544,687	59,490,091	31,307,029	408,861,025	155,851,716	
その他固定資産(有形)															
建物計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
構築物計	6,733,247	1,001,908	0	0	0	1,163,431	216,042	0	5,569,816	785,866	7,828,184	1,520,418	13,398,000	2,306,284	
器具及び備品計	7,484,987	0	237,600	0	0	1,498,685	0	0	6,223,802	0	4,389,359	0	10,613,161	0	
権利計	4,284,741	0	0	0	0	92,259	0	0	4,192,482	0	184,518	0	4,377,000	0	
有形固定資産合計	18,502,975	1,001,908	237,600	0	0	2,754,375	216,042	0	15,996,100	785,866	12,402,061	1,520,418	28,388,161	2,306,284	
その他固定資産(無形)															
減価償却資産計	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	419,999	0	420,000	0	
投資その他の資産計	796,000	0	292,000	0	0	0	0	150,000	938,000	0	0	0	938,000	0	
無形固定資産合計	796,001	0	292,000	0	0	0	0	150,000	938,001	0	419,999	0	1,358,000	0	
その他の固定資産合計	19,298,976	1,001,908	529,600	0	0	2,754,375	216,042	150,000	16,924,101	785,866	12,822,060	1,520,418	29,746,161	2,306,284	
基本財産及びその他の固定資産計	380,304,461	130,607,152	529,600	0	0	14,388,926	5,276,599	150,000	386,295,035	125,330,553	72,312,151	32,827,447	438,607,186	158,158,000	
将来入金予定の償還補助金の額		▲12,887,000	当期取得 当期入金	0	0	1,276,000	0			▲11,611,000					
差		117,720,152	当期増加合計	1,276,000		1,276,000	5,276,599			113,719,553					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会
拠点区分 くすの樹会

(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		
賞与引当金	154,980	389,400 (0)	154,980	0 (0)	389,400	次年度夏期賞与分
計	154,980	389,400 (0)	154,980	0 (0)	389,400	

引当金明細書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会
拠点区分 あじさい保育園

(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		
徴収不能引当金	0	0 (0)	0	0 (0)	0	
賞与引当金	7,540,000	4,779,594 (0)	4,844,594	0 (0)	7,475,000	
退職給付引当金	0	0 (0)	0	0 (0)	0	
計	7,540,000	4,779,594 (0)	4,844,594	0 (0)	7,475,000	

引当金明細書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会
拠点区分 鯉田保育園

(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		
徴収不能引当金	0	0 (0)	0	0 (0)	0	
賞与引当金	3,248,000	4,370,000 (0)	3,248,000	0 (0)	4,370,000	
退職給付引当金	0	0 (0)	0	0 (0)	0	
計	3,248,000	4,370,000 (0)	3,248,000	0 (0)	4,370,000	

引当金明細書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

拠点区分 銀杏保育園

(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		
徴収不能引当金	0	0 (0)	0	0 (0)	0	
賞与引当金	4,821,800	3,395,667 (0)	3,594,467	0 (0)	4,623,000	
退職給付引当金	0	0 (0)	0	0 (0)	0	
計	4,821,800	3,395,667 (0)	3,594,467	0 (0)	4,623,000	

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

拠点区分 あじさい保育園

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	10,000,000	3,000,000	0	13,000,000	
修繕費積立金	0	0	0	0	
備品等購入積立金	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立金	10,000,000	10,000,000	0	20,000,000	
計	20,000,000	13,000,000	0	33,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	10,000,000	3,000,000	0	13,000,000	
修繕費積立資産	0	0	0	0	
備品購入等積立資産	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立資産	10,000,000	10,000,000	0	20,000,000	
計	20,000,000	13,000,000	0	33,000,000	

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

拠点区分 鯉田保育園

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	5,000,000	2,000,000	0	7,000,000	
修繕費積立金	500,000	7,000,000	0	7,500,000	
備品等購入積立金	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立金	10,000,000	15,000,000	0	25,000,000	
計	15,500,000	24,000,000	0	39,500,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	5,000,000	2,000,000	0	7,000,000	
修繕費積立資産	500,000	7,000,000	0	7,500,000	
備品購入等積立資産	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立資産	10,000,000	15,000,000	0	25,000,000	
計	15,500,000	24,000,000	0	39,500,000	

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

拠点区分 銀杏保育園

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	7,000,000	0	0	7,000,000	
修繕費積立金	200,000	0	0	200,000	
備品等購入積立金	2,000,000	0	0	2,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	40,000,000	0	0	40,000,000	
計	49,200,000	0	0	49,200,000	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	7,000,000	0	0	7,000,000	
修繕費積立資産	200,000	0	0	200,000	
備品購入等積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	40,000,000	0	0	40,000,000	
計	49,200,000	0	0	49,200,000	

別紙4

財 産 目 録

平成 31 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 くすの樹会

(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 流動資産の部						
1 流動資産						209,120,915
現金預金						136,790,068
普通預金						134,790,068
	福岡銀行飯塚支店(本部) No.1907463		本部 経常経費			29,609,936
	福岡銀行飯塚支店(あじさい) No.1938121		あじさい保育園 経常経費			20,467,552
	飯塚信用金庫相田支店(鮫田) No.0085748		鮫田保育園 経常経費			28,967,190
	飯塚信用金庫相田支店(鮫田) No.0101239		鮫田保育園 経常経費			2
	横浜信用金庫戸塚東口支店(銀杏) No.261181		銀杏保育園 経常経費			38,999,426
	飯塚信用金庫相田支店(花梨)普通 No.0110773		花梨保育園 経常経費			16,745,962
定期預金						2,000,000
	福岡銀行飯塚支店(本部) No.1729411		本部 経常経費			2,000,000
事業未収金	利用者・市区町村					18,631,615
未収金	利用者・業者					1,034,736
未収補助金	市区町村					10,623,770
立替金	利用者・職員・施設間					39,956,646
前払費用	社宅貸主・保険会社					1,769,677
仮払金	施設内					314,403
2 固定資産						826,578,278
(1) 基本財産						669,494,360
土地						154,693,007
	飯塚市横田字平原644番4 1617.63㎡	2005年度	あじさい保育園敷地			45,101,936
	飯塚市横田字平原648番1 450.90㎡	2005年度	あじさい保育園敷地			12,571,764
	飯塚市横田字平原644番2 35.33㎡	2005年度	あじさい保育園敷地			1,605,000
	飯塚市横田字古賀浦200番7 1.75㎡	2006年度	あじさい保育園敷地			29,750
	飯塚市横田字古賀浦182番 303㎡	2005年度	あじさい保育園敷地			14,269,558
	飯塚市横田字大森772番6 933㎡	1984年度	あじさい保育園敷地			42,098,958
	飯塚市横田字平原638番2 300㎡	1988年度	あじさい保育園敷地			6,516,686
	横浜市戸塚区吉田町3001番1 1183.51㎡のうち持分565342分 の27448	2017年度	銀杏保育園胡桃館敷地(マンション持分)			32,499,355
建物						513,801,353
	飯塚市横田644番地4 あじさい 保育園園舎 1264.96㎡	2010年度	園舎	262,968,109	77,909,485	185,058,624
	飯塚市鮫田1363番地 鮫田保育 園園舎 665.87㎡	2009年度	園舎	17,400,000	5,528,850	11,871,150
	横浜市戸塚区秋葉町147番地1 銀杏保育園園舎 502.78㎡	2011年度	園舎	183,929,025	48,612,919	135,316,106
	横浜市戸塚区吉田町3001番1の 101 銀杏保育園胡桃館園舎 266.51㎡	2016年度	園舎	192,432,645	10,877,172	181,555,473
定期預金	福岡銀行飯塚支店(本部) No.1729403	1978年度	法人設立要件分/定款に定められた基本財産			1,000,000
(2) その他の固定資産						157,083,918
建物	給排水衛生・厨房設備・電気設備 ・空調設備・太陽光設備		園舎付属設備	2,863,350	1,898,952	964,398
構築物	園庭遊具・植栽・芝生		園庭設備	40,442,941	24,549,565	15,893,376
車輛運搬具	あじさい保育園 ウィングロード		荷物の運搬	2,013,600	2,013,599	1

(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
器具及び備品	室内機器類	—	圖書付属設備	43,928,444	31,404,485	12,523,959
権利	電話・水道加入権・敷金	—	電話・水道加入権 賃借土地敷金	5,587,940	1,239,017	4,348,923
ソフトウェア	ホームページ・会計システム	—	広報・事務実務	2,315,040	2,198,612	116,428
保有所繰越積立資産		—		—	—	36,700,000
人件費積立資産		—		—	—	27,000,000
	福岡銀行飯塚支店(あじさい) 定期No.1734881	—		—	—	13,000,000
	飯塚信用金庫相田支店(鯉田) 定期No.0144932/0152755	—		—	—	7,000,000
	横浜信用金庫戸塚東口支店(銀杏) 定期No.0801398	—		—	—	7,000,000
修繕費積立資産		—		—	—	7,700,000
	飯塚信用金庫相田支店(鯉田) 定期No.0149788/0152747	—		—	—	2,500,000
	飯塚信用金庫相田支店(鯉田) 普通No.0085748	—		—	—	5,000,000
	横浜信用金庫戸塚東口支店(銀杏) 定期No.0801398	—		—	—	200,000
商品購入準備金資産		—		—	—	2,000,000
	横浜信用金庫戸塚東口支店(銀杏) 定期No.0801398	—		—	—	2,000,000
保有所繰越・準備積立金資産		—		—	—	85,000,000
	飯塚信用金庫相田支店(鯉田) 定期 No.0144959/0144940/0144926/0144927/0144928/0144929/0144930/0144931/0144932/0144933/0144934/0144935/0144936/0144937/0144938/0144939/0144940/0144941/0144942/0144943/0144944/0144945/0144946/0144947/0144948/0144949/0144950/0144951/0144952/0144953/0144954/0144955/0144956/0144957/0144958/0144959/0144960/0144961/0144962/0144963/0144964/0144965/0144966/0144967/0144968/0144969/0144970/0144971/0144972/0144973/0144974/0144975/0144976/0144977/0144978/0144979/0144980/0144981/0144982/0144983/0144984/0144985/0144986/0144987/0144988/0144989/0144990/0144991/0144992/0144993/0144994/0144995/0144996/0144997/0144998/0144999/0145000	—		—	—	20,000,000
	飯塚信用金庫相田支店(鯉田) 普通No.0085748	—		—	—	5,000,000
	福岡銀行飯塚支店(あじさい) 定期No.1734811	—		—	—	20,000,000
	横浜信用金庫戸塚東口支店(銀杏) 定期No.0801398	—		—	—	40,000,000
差入補償金		—	社宅敷金	—	—	1,088,000
長期前払費用		—	保険料	—	—	448,833
資産合計						1,035,699,193
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	業者未払・職員給与等	—		—	—	77,464,914
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構・横浜市社会福祉協議会	—		—	—	11,762,000
預り金	他施設職員預り金・保険金	—		—	—	15,370,000
仮受金		—		—	—	316,488
賞与引当金	次年度夏期賞与	—		—	—	16,857,400
流動負債合計						121,770,802
2 固定負債						
設備資金借入金		—		—	—	131,786,000
	福祉医療機構(あじさい)	2010年度	施設整備	—	—	49,762,000
	福祉医療機構(鯉田)	2009年度	施設整備	—	—	6,120,000
	福祉医療機構(銀杏)	2012年度	施設整備	—	—	21,666,000
	横浜市社会福祉協議会(銀杏)	2012年度	施設整備	—	—	26,000,000
	福祉医療機構(銀杏・胡桃)	2017年度	施設整備	—	—	40,000,000

(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
固定負債合計						131,786,000
負債合計						253,556,802
差引純資産						782,142,391