

令和元年度 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 くすの樹会保育園拠点区分

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 鯉田保育園拠点区分

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

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

第一号四様式と重複するため省略

⑪拠点区分事業活動明細書

第二号四様式と重複するため省略

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 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 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	484,362,980	494,130,647	△9,767,667	
	経常経費寄附金収入	140,000	270,292	△130,292	
	受取利息配当金収入	8,516	12,666	△4,150	
	その他の収入	9,431,318	10,606,064	△1,174,746	
	事業活動収入計(1)	493,942,814	505,019,669	△11,076,855	
	支出				
	人件費支出	324,409,984	320,530,990	3,878,994	
	事業費支出	61,898,000	60,746,121	1,151,879	
	事務費支出	53,683,780	49,146,917	4,536,863	
	支払利息支出	657,019	648,397	8,622	
	その他の支出	601,200	2,076,598	△1,475,398	
	事業活動支出計(2)	441,249,983	433,149,023	8,100,960	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	52,692,831	71,870,646	△19,177,815	
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	101,000	187,000	△86,000	
	施設整備等収入計(4)	1,377,000	1,463,000	△86,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	11,762,000	11,762,000	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	固定資産取得支出	553,742	675,642	△121,900	
	施設整備等支出計(5)	12,315,742	12,437,642	△121,900	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,938,742	△10,974,642	35,900	
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	66,800,000	66,800,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	その他の活動支出計(8)	66,800,000	66,800,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△66,800,000	△66,800,000	0	
予備費支出(10)		8,961,626 0	—	8,961,626	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△34,007,537	△5,903,996	△28,103,541	
前期末支払資金残高(12)		114,982,498	115,480,760	△498,262	
当期末支払資金残高(11)+(12)		80,974,961	109,576,764	△28,601,803	

法人単位事業活動計算書

（自）平成 31 年 4 月 1 日 （至）令和 2 年 3 月 31 日

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	494,130,647	475,048,281	19,082,366
	企業主導型保育事業収益	0	15,838,072	△15,838,072
	経常経費寄附金収益	270,292	239,920	30,372
	その他の収益	976,800	0	976,800
	サービス活動収益計 (1)	495,377,739	491,126,273	4,251,466
	費用			
	人件費	323,448,890	314,865,704	8,583,186
	事業費	60,746,121	60,723,083	23,038
	事務費	49,635,670	64,213,791	△14,578,121
	減価償却費	27,931,689	28,871,639	△939,950
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,196,565	△17,370,033	12,173,468
	サービス活動費用計 (2)	456,565,805	451,304,184	5,261,621
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		38,811,934	39,822,089	△1,010,155
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	12,666	5,455	7,211
	その他のサービス活動外収益	9,629,264	7,007,464	2,621,800
	サービス活動外収益計 (4)	9,641,930	7,012,919	2,629,011
	費用			
	支払利息	648,397	735,307	△86,910
	その他のサービス活動外費用	2,076,598	0	2,076,598
	サービス活動外費用計 (5)	2,724,995	735,307	1,989,688
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		6,916,935	6,277,612	639,323
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		45,728,869	46,099,701	△370,832
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	1,276,000	0
特別増減の部	特別費用計 (9)	1,276,000	1,276,000	0
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		45,728,869	46,099,701	△370,832
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額 (12)	406,639,988	397,540,287	9,099,701
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	452,368,857	443,639,988	8,728,869
	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)	66,800,000	37,000,000	29,800,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	385,568,857	406,639,988	△21,071,131

法人単位貸借対照表

令和 2 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	158,795,534	209,120,915	△50,325,381	流動負債	80,302,280	121,770,802	△41,468,522
現金預金	122,391,925	136,790,068	△14,398,143	事業未払金	34,093,496	77,464,914	△43,371,418
事業未収金	15,622,713	18,631,615	△3,008,902	1年以内返済予定設備資金借入金	11,690,000	11,762,000	△72,000
未収金	1,079,615	1,034,736	44,879	預り金	14,743,484	15,370,000	△626,516
未収補助金	10,131,690	10,623,770	△492,080	職員預り金	0	0	0
立替金	4,685,102	39,956,646	△35,271,544	前受金	0	0	0
前払費用	1,417,410	1,769,677	△352,267	仮受金	0	316,488	△316,488
仮払金	3,467,079	314,403	3,152,676	賞与引当金	19,775,300	16,857,400	2,917,900
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	865,553,441	826,578,278	38,975,163	固定負債	120,096,000	131,786,000	△11,690,000
基本財産	647,643,980	669,494,360	△21,850,380	設備資金借入金	120,096,000	131,786,000	△11,690,000
土地	154,693,007	154,693,007	0	負債の部合計	200,398,280	253,556,802	△53,158,522
建物	491,950,973	513,801,353	△21,850,380	純 資 産 の 部			
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	基本金	36,883,593	36,883,593	0
その他の固定資産	217,909,461	157,083,918	60,825,543	1号基本金	33,883,593	33,883,593	0
建物	784,302	964,398	△180,096	3号基本金	3,000,000	3,000,000	0
構築物	12,923,314	15,893,376	△2,970,062	国庫補助金等特別積立金	212,998,245	216,918,810	△3,920,565
車輛運搬具	1	1	0	その他の積立金	188,500,000	121,700,000	66,800,000
器具及び備品	10,428,132	12,523,959	△2,095,827	人件費積立金	40,000,000	27,000,000	13,000,000
権利	4,256,664	4,348,923	△92,259	修繕費積立金	21,500,000	7,700,000	13,800,000
ソフトウェア	5	116,428	△116,423	備品等購入積立金	2,000,000	2,000,000	0
人件費積立資産	40,000,000	27,000,000	13,000,000	保育所施設・設備整備積立金	125,000,000	85,000,000	40,000,000
修繕費積立資産	21,500,000	7,700,000	13,800,000	次期繰越活動増減差額	385,568,857	406,639,988	△21,071,131
備品購入等積立資産	2,000,000	2,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	45,728,869	46,099,701	△370,832
保育所施設・設備整備積立資産	125,000,000	85,000,000	40,000,000				
差入保証金	950,000	1,088,000	△138,000				
長期前払費用	67,043	448,833	△381,790	純資産の部合計	823,950,695	782,142,391	41,808,304
資産の部合計	1,024,348,975	1,035,699,193	△11,350,218	負債及び純資産の部合計	1,024,348,975	1,035,699,193	△11,350,218

内訳書

資金収支内訳表

(自) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 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	494,130,647	0	0	494,130,647	0	494,130,647
		経常経費寄附金収入	270,292	0	0	270,292	0	270,292
		受取利息配当金収入	12,580	86	0	12,666	0	12,666
		その他の収入	9,629,014	977,050	0	10,606,064	0	10,606,064
		事業活動収入計(1)	504,042,533	977,136	0	505,019,669	0	505,019,669
	支出	人件費支出	320,530,990	0	0	320,530,990	0	320,530,990
		事業費支出	60,746,121	0	0	60,746,121	0	60,746,121
		事務費支出	49,146,917	0	0	49,146,917	0	49,146,917
		支払利息支出	648,397	0	0	648,397	0	648,397
		その他の支出	601,200	1,475,398	0	2,076,598	0	2,076,598
		事業活動支出計(2)	431,673,625	1,475,398	0	433,149,023	0	433,149,023
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	72,368,908	△498,262	0	71,870,646	0	71,870,646
	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
その他の施設整備等による収入			187,000	0	0	187,000	0	187,000
施設整備等収入計(4)			1,463,000	0	0	1,463,000	0	1,463,000
支出		設備資金借入金元金償還支出	11,762,000	0	0	11,762,000	0	11,762,000
		固定資産取得支出	675,642	0	0	675,642	0	675,642
		施設整備等支出計(5)	12,437,642	0	0	12,437,642	0	12,437,642
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,974,642	0	0	△10,974,642	0	△10,974,642
その他の活動収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0	
	支出	積立資産支出	66,800,000	0	0	66,800,000	0	66,800,000
		その他の活動支出計(8)	66,800,000	0	0	66,800,000	0	66,800,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△66,800,000	0	0	△66,800,000	0	△66,800,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△5,405,734	△498,262	0	△5,903,996	0	△5,903,996	

前期末支払資金残高(11)	114,982,498	498,262	0	115,480,760	0	115,480,760
当期末支払資金残高(10)+(11)	109,576,764	0	0	109,576,764	0	109,576,764

事業活動内訳表

（自）平成 31 年 4 月 1 日 （至）令和 2 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	494,130,647	0	0	494,130,647	0	494,130,647
		企業主導型保育事業収益	0	0	0	0	0	0
		経常経費寄附金収益	270,292	0	0	270,292	0	270,292
		その他の収益	21,800	955,000	0	976,800	0	976,800
		サービス活動収益計(1)	494,422,739	955,000	0	495,377,739	0	495,377,739
	費用	人件費	323,448,890	0	0	323,448,890	0	323,448,890
		事業費	60,746,121	0	0	60,746,121	0	60,746,121
		事務費	49,635,670	0	0	49,635,670	0	49,635,670
		減価償却費	27,931,689	0	0	27,931,689	0	27,931,689
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,196,565	0	0	△5,196,565	0	△5,196,565
		サービス活動費用計(2)	456,565,805	0	0	456,565,805	0	456,565,805
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		37,856,934	955,000	0	38,811,934	0	38,811,934
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	12,580	86	0	12,666	0	12,666
		その他のサービス活動外収益	9,607,214	22,050	0	9,629,264	0	9,629,264
		サービス活動外収益計(4)	9,619,794	22,136	0	9,641,930	0	9,641,930
	費用	支払利息	648,397	0	0	648,397	0	648,397
		その他のサービス活動外費用	601,200	1,475,398	0	2,076,598	0	2,076,598
		サービス活動外費用計(5)	1,249,597	1,475,398	0	2,724,995	0	2,724,995
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	8,370,197	△1,453,262	0	6,916,935	0	6,916,935
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		46,227,131	△498,262	0	45,728,869	0	45,728,869
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)		46,227,131	△498,262	0	45,728,869	0	45,728,869	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)		406,141,726	498,262	0	406,639,988	0	406,639,988
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		452,368,857	0	0	452,368,857	0	452,368,857
	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)		66,800,000	0	0	66,800,000	0	66,800,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		385,568,857	0	0	385,568,857	0	385,568,857

貸借対照表内訳表

令和 2 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	158,795,534	0	0	158,795,534	0	158,795,534
現金預金	122,391,925	0	0	122,391,925	0	122,391,925
事業未収金	15,622,713	0	0	15,622,713	0	15,622,713
未収金	1,079,615	0	0	1,079,615	0	1,079,615
未収補助金	10,131,690	0	0	10,131,690	0	10,131,690
立替金	4,685,102	0	0	4,685,102	0	4,685,102
前払費用	1,417,410	0	0	1,417,410	0	1,417,410
仮払金	3,467,079	0	0	3,467,079	0	3,467,079
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0
固定資産	865,553,441	0	0	865,553,441	0	865,553,441
基本財産	647,643,980	0	0	647,643,980	0	647,643,980
土地	154,693,007	0	0	154,693,007	0	154,693,007
建物	491,950,973	0	0	491,950,973	0	491,950,973
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	217,909,461	0	0	217,909,461	0	217,909,461
建物	784,302	0	0	784,302	0	784,302
構築物	12,923,314	0	0	12,923,314	0	12,923,314
車輛運搬具	1	0	0	1	0	1
器具及び備品	10,428,132	0	0	10,428,132	0	10,428,132
権利	4,256,664	0	0	4,256,664	0	4,256,664
ソフトウェア	5	0	0	5	0	5
人件費積立資産	40,000,000	0	0	40,000,000	0	40,000,000
修繕費積立資産	21,500,000	0	0	21,500,000	0	21,500,000
備品購入等積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000	0	2,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	125,000,000	0	0	125,000,000	0	125,000,000
差入保証金	950,000	0	0	950,000	0	950,000
長期前払費用	67,043	0	0	67,043	0	67,043
資産の部合計	1,024,348,975	0	0	1,024,348,975	0	1,024,348,975
流動負債	80,302,280	0	0	80,302,280	0	80,302,280
事業未払金	34,093,496	0	0	34,093,496	0	34,093,496
1年以内返済予定設備資金借入金	11,690,000	0	0	11,690,000	0	11,690,000
預り金	14,743,484	0	0	14,743,484	0	14,743,484
職員預り金	0	0	0	0	0	0
前受金	0	0	0	0	0	0
仮受金	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	19,775,300	0	0	19,775,300	0	19,775,300
固定負債	120,096,000	0	0	120,096,000	0	120,096,000
設備資金借入金	120,096,000	0	0	120,096,000	0	120,096,000
負債の部合計	200,398,280	0	0	200,398,280	0	200,398,280
基本金	36,883,593	0	0	36,883,593	0	36,883,593
1号基本金	33,883,593	0	0	33,883,593	0	33,883,593
3号基本金	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
国庫補助金等特別積立金	212,998,245	0	0	212,998,245	0	212,998,245
その他の積立金	188,500,000	0	0	188,500,000	0	188,500,000
人件費積立金	40,000,000	0	0	40,000,000	0	40,000,000
修繕費積立金	21,500,000	0	0	21,500,000	0	21,500,000
備品等購入積立金	2,000,000	0	0	2,000,000	0	2,000,000
保育所施設・設備整備積立金	125,000,000	0	0	125,000,000	0	125,000,000
次期繰越活動増減差額	385,568,857	0	0	385,568,857	0	385,568,857
（うち当期活動増減差額）	46,227,131	△498,262	0	45,728,869	0	45,728,869
純資産の部合計	823,950,695	0	0	823,950,695	0	823,950,695
負債及び純資産の部合計	1,024,348,975	0	0	1,024,348,975	0	1,024,348,975

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 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 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	銀杏保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
収入	保育事業収入	0	163,129,490	124,634,350	206,366,807	494,130,647	0	494,130,647
	委託費収入	0	156,849,100	120,653,210	137,934,454	415,436,764	0	415,436,764
	委託費基本分収入	0	155,618,530	120,493,370	137,934,454	414,046,354	0	414,046,354
	児童処遇加算費収入	0	1,076,740	0	0	1,076,740	0	1,076,740
	施設機能強化収入	0	153,830	159,840	0	313,670	0	313,670
	利用者等利用料収入	0	1,653,090	545,140	714,983	2,913,213	0	2,913,213
	利用者等利用料収入（一般）	0	1,653,090	545,140	714,983	2,913,213	0	2,913,213
	その他の事業収入	0	4,627,300	3,436,000	67,717,370	75,780,670	0	75,780,670
	補助金事業収入（公費）	0	1,101,800	1,037,600	62,985,170	65,124,570	0	65,124,570
	補助金事業収入（一般）	0	506,600	336,200	1,879,200	2,722,000	0	2,722,000
	その他の事業収入	0	3,018,900	2,062,200	2,853,000	7,934,100	0	7,934,100
	経常経費寄附金収入	265,340	4,952	0	0	270,292	0	270,292
	受取利息配当金収入	621	3,590	3,414	4,955	12,580	0	12,580
	その他の収入	2,756,655	2,664,113	1,626,664	2,581,582	9,629,014	0	9,629,014
	受入研修費収入	78,000	0	0	0	78,000	0	78,000
	利用者等外給食費収入	0	2,406,300	1,617,100	1,821,500	5,844,900	0	5,844,900
	雑収入	2,678,655	257,813	9,564	760,082	3,706,114	0	3,706,114
	その他の雑収入	2,678,655	257,813	9,564	760,082	3,706,114	0	3,706,114
	事業活動収入計(1)	3,022,616	165,802,145	126,264,428	208,953,344	504,042,533	0	504,042,533
事業活動による収支	人件費支出	10,851,187	115,887,642	75,354,092	118,438,069	320,530,990	0	320,530,990
	役員報酬支出	229,620	0	0	0	229,620	0	229,620
	職員給料支出	8,405,741	58,350,323	38,060,809	56,480,767	161,297,640	0	161,297,640
	職員俸給支出	8,183,728	54,655,492	36,511,267	51,264,900	150,615,387	0	150,615,387
	役職手当支出	0	420,000	120,000	120,000	660,000	0	660,000
	扶養手当支出	0	195,456	360,000	415,152	970,608	0	970,608
	住居手当支出	0	180,000	180,000	850,080	1,210,080	0	1,210,080
	通勤手当支出	219,914	856,039	516,211	1,673,340	3,265,504	0	3,265,504
	超過勤務手当支出	2,099	1,041,336	373,331	2,157,295	3,574,061	0	3,574,061
	調整手当支出	0	1,002,000	0	0	1,002,000	0	1,002,000
	職員賞与支出	671,400	13,248,862	8,399,226	8,076,823	30,396,311	0	30,396,311
	非常勤職員給与支出	0	23,305,134	18,745,968	28,575,951	70,627,053	0	70,627,053
	臨時職員賃金支出	0	23,105,134	18,545,968	27,983,551	69,634,653	0	69,634,653
	嘱託医賃金支出	0	200,000	200,000	592,400	992,400	0	992,400
	派遣職員費支出	0	5,977,334	0	13,245,646	19,222,980	0	19,222,980
	退職給付支出	89,000	1,513,000	1,023,500	890,000	3,515,500	0	3,515,500
	法定福利費支出	1,455,426	13,492,989	9,124,589	11,168,882	35,241,886	0	35,241,886
	事業費支出	0	24,096,202	15,336,203	21,313,716	60,746,121	0	60,746,121
	給食費支出	0	10,483,651	7,274,053	9,106,215	26,863,919	0	26,863,919
	保健衛生費支出	0	103,134	114,805	67,743	285,682	0	285,682
	保健衛生費支出	0	103,134	114,805	67,743	285,682	0	285,682
	被服費支出	0	0	0	0	0	0	0
	保育材料費支出	0	5,475,788	2,643,028	3,091,124	11,209,940	0	11,209,940
	水道光熱費支出	0	3,822,135	2,141,715	4,768,957	10,732,807	0	10,732,807
	燃料費支出	0	1,280	282,355	19,010	302,645	0	302,645
	消耗器具備品費支出	0	2,388,246	2,000,284	1,716,827	6,105,357	0	6,105,357
	保険料支出	0	147,675	74,537	223,329	445,541	0	445,541
	賃借料支出	0	1,260,154	714,636	1,717,562	3,692,352	0	3,692,352
	車輛費支出	0	362,429	76,090	250,061	688,580	0	688,580
	車輛費支出	0	270,510	75,090	28,840	374,440	0	374,440
	車輛燃料費支出	0	91,919	1,000	221,221	314,140	0	314,140
	雑支出（事業）	0	51,710	14,700	352,888	419,298	0	419,298
	事務費支出	6,502,428	8,791,230	4,309,401	29,543,858	49,146,917	0	49,146,917

事業活動による収支	支出	福利厚生費支出	660,681	2,715,869	1,175,372	7,617,034	12,168,956	0	12,168,956
		職員被服費支出	0	0	0	0	0	0	0
		旅費交通費支出	3,013,101	131,880	0	460,734	3,605,715	0	3,605,715
		研修研究費支出	1,374,740	1,982,725	870,761	897,298	5,125,524	0	5,125,524
		事務消耗品費支出	87,181	4,552	1,944	132,174	225,851	0	225,851
		印刷製本費支出	0	679,368	216,318	963,528	1,859,214	0	1,859,214
		修繕費支出	0	322,524	300,635	798,560	1,421,719	0	1,421,719
		通信運搬費支出	84,703	436,859	268,221	1,087,097	1,876,880	0	1,876,880
		会議費支出	52,394	22,075	10,740	0	85,209	0	85,209
		広報費支出	0	12,500	2,500	945,000	960,000	0	960,000
		業務委託費支出	204,375	789,815	274,095	1,510,781	2,779,066	0	2,779,066
		手数料支出	66,882	93,946	58,776	5,600,970	5,820,574	0	5,820,574
		保険料支出	0	168,585	0	67,044	235,629	0	235,629
		賃借料支出	267,128	219,478	161,288	355,700	1,003,594	0	1,003,594
		土地・建物賃借料支出	0	283,500	551,888	7,008,000	7,843,388	0	7,843,388
		保守料支出	74,238	773,554	284,863	1,222,148	2,354,803	0	2,354,803
		雑支出（事務）	617,005	154,000	132,000	877,790	1,780,795	0	1,780,795
		その他の雑支出（事務）	617,005	154,000	132,000	877,790	1,780,795	0	1,780,795
		支払利息支出	0	299,431	41,378	307,588	648,397	0	648,397
		その他の支出	601,200	0	0	0	601,200	0	601,200
		雑支出	601,200	0	0	0	601,200	0	601,200
		事業活動支出計(2)	17,954,815	149,074,505	95,041,074	169,603,231	431,673,625	0	431,673,625
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△14,932,199	16,727,640	31,223,354	39,350,113	72,368,908	0	72,368,908
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	1,276,000
		設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	1,276,000	1,276,000	0	1,276,000
		その他の施設整備等による収入	0	101,000	0	86,000	187,000	0	187,000
		差入保証金返還収入	0	101,000	0	86,000	187,000	0	187,000
		施設整備等収入計(4)	0	101,000	0	1,362,000	1,463,000	0	1,463,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	4,296,000	1,530,000	5,936,000	11,762,000	0	11,762,000
		固定資産取得支出	0	49,000	335,500	291,142	675,642	0	675,642
		器具及び備品取得支出	0	0	335,500	291,142	626,642	0	626,642
		差入保証金差入支出	0	49,000	0	0	49,000	0	49,000
		施設整備等支出計(5)	0	4,345,000	1,865,500	6,227,142	12,437,642	0	12,437,642
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△4,244,000	△1,865,500	△4,865,142	△10,974,642	0	△10,974,642
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	17,812,815	0	0	0	17,812,815	△17,812,815	0
		その他の活動収入計(7)	17,812,815	0	0	0	17,812,815	△17,812,815	0
	支出	積立資産支出	0	8,000,000	20,000,000	38,800,000	66,800,000	0	66,800,000
		人件費積立資産支出	0	0	2,000,000	11,000,000	13,000,000	0	13,000,000
		修繕費積立資産支出	0	3,000,000	3,000,000	7,800,000	13,800,000	0	13,800,000
		保育所施設・設備整備積立資産支出	0	5,000,000	15,000,000	20,000,000	40,000,000	0	40,000,000
		拠点区分間繰入金支出	0	5,937,605	5,937,605	5,937,605	17,812,815	△17,812,815	0
		その他の活動支出計(8)	0	13,937,605	25,937,605	44,737,605	84,612,815	△17,812,815	66,800,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	17,812,815	△13,937,605	△25,937,605	△44,737,605	△66,800,000	0	△66,800,000
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,880,616	△1,453,965	3,420,249	△10,252,634	△5,405,734	0	△5,405,734
		前期末支払資金残高(11)	7,885,146	35,494,121	27,068,394	44,534,837	114,982,498	0	114,982,498
		当期末支払資金残高(10)+(11)	10,765,762	34,040,156	30,488,643	34,282,203	109,576,764	0	109,576,764

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

（自）平成 31 年 4 月 1 日 （至）令和 2 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	銀杏保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
収益	保育事業収益	0	163,129,490	124,634,350	206,366,807	494,130,647	0	494,130,647
	委託費収益	0	156,849,100	120,653,210	137,934,454	415,436,764	0	415,436,764
	委託費基本分収入	0	155,618,530	120,493,370	137,934,454	414,046,354	0	414,046,354
	児童処遇加算費収益	0	1,076,740	0	0	1,076,740	0	1,076,740
	施設機能強化収益	0	153,830	159,840	0	313,670	0	313,670
	利用者等利用料収益	0	1,653,090	545,140	714,983	2,913,213	0	2,913,213
	利用者等利用料収益（一般）	0	1,653,090	545,140	714,983	2,913,213	0	2,913,213
	その他の事業収益	0	4,627,300	3,436,000	67,717,370	75,780,670	0	75,780,670
	補助金事業収益（公費）	0	1,101,800	1,037,600	62,985,170	65,124,570	0	65,124,570
	補助金事業収益（一般）	0	506,600	336,200	1,879,200	2,722,000	0	2,722,000
	その他の事業収益	0	3,018,900	2,062,200	2,853,000	7,934,100	0	7,934,100
	経常経費寄附金収益	265,340	4,952	0	0	270,292	0	270,292
	その他の収益	0	15,000	0	6,800	21,800	0	21,800
	その他の収益	0	15,000	0	6,800	21,800	0	21,800
	サービス活動収益計(1)	265,340	163,149,442	124,634,350	206,373,607	494,422,739	0	494,422,739
サービス活動増減の部	費用							
	人件費	10,787,987	116,839,642	77,587,092	118,234,169	323,448,890	0	323,448,890
	役員報酬	229,620	0	0	0	229,620	0	229,620
	職員給料	8,405,741	58,350,323	38,060,809	56,480,767	161,297,640	0	161,297,640
	職員俸給	8,183,728	54,655,492	36,511,267	51,264,900	150,615,387	0	150,615,387
	役職手当	0	420,000	120,000	120,000	660,000	0	660,000
	扶養手当	0	195,456	360,000	415,152	970,608	0	970,608
	住居手当	0	180,000	180,000	850,080	1,210,080	0	1,210,080
	通勤手当	219,914	856,039	516,211	1,673,340	3,265,504	0	3,265,504
	超過勤務手当	2,099	1,041,336	373,331	2,157,295	3,574,061	0	3,574,061
	調整手当	0	1,002,000	0	0	1,002,000	0	1,002,000
	職員賞与	335,700	6,748,862	4,599,226	4,056,823	15,740,611	0	15,740,611
	賞与引当金繰入	326,200	8,427,000	6,603,000	4,419,100	19,775,300	0	19,775,300
	非常勤職員給与	0	23,305,134	18,745,968	28,575,951	70,627,053	0	70,627,053
	臨時職員賃金	0	23,105,134	18,545,968	27,983,551	69,634,653	0	69,634,653
	嘱託医賃金	0	200,000	200,000	592,400	992,400	0	992,400
	派遣職員費	0	5,977,334	0	13,245,646	19,222,980	0	19,222,980
	退職給付費用	89,000	1,513,000	1,023,500	890,000	3,515,500	0	3,515,500
	法定福利費	1,401,726	12,517,989	8,554,589	10,565,882	33,040,186	0	33,040,186
	事業費	0	24,096,202	15,336,203	21,313,716	60,746,121	0	60,746,121
	給食費	0	10,483,651	7,274,053	9,106,215	26,863,919	0	26,863,919
	保健衛生費	0	103,134	114,805	67,743	285,682	0	285,682
	保健衛生費	0	103,134	114,805	67,743	285,682	0	285,682
	被服費	0	0	0	0	0	0	0
	保育材料費	0	5,475,788	2,643,028	3,091,124	11,209,940	0	11,209,940

サービス活動増減の部	費用	水道光熱費	0	3,822,135	2,141,715	4,768,957	10,732,807	0	10,732,807
		燃料費	0	1,280	282,355	19,010	302,645	0	302,645
		消耗器具備品費	0	2,388,246	2,000,284	1,716,827	6,105,357	0	6,105,357
		保険料	0	147,675	74,537	223,329	445,541	0	445,541
		賃借料	0	1,260,154	714,636	1,717,562	3,692,352	0	3,692,352
		車輛費	0	362,429	76,090	250,061	688,580	0	688,580
		車輛費	0	270,510	75,090	28,840	374,440	0	374,440
		車輛燃料費	0	91,919	1,000	221,221	314,140	0	314,140
		雑費	0	51,710	14,700	352,888	419,298	0	419,298
		事務費	6,502,428	8,974,794	4,428,481	29,729,967	49,635,670	0	49,635,670
		福利厚生費	660,681	2,715,869	1,175,372	7,617,034	12,168,956	0	12,168,956
		職員被服費	0	0	0	0	0	0	0
		旅費交通費	3,013,101	131,880	0	460,734	3,605,715	0	3,605,715
		研修研究費	1,374,740	1,982,725	870,761	897,298	5,125,524	0	5,125,524
		事務消耗品費	87,181	4,552	1,944	132,174	225,851	0	225,851
		印刷製本費	0	679,368	216,318	963,528	1,859,214	0	1,859,214
		修繕費	0	322,524	300,635	798,560	1,421,719	0	1,421,719
		通信運搬費	84,703	436,859	268,221	1,087,097	1,876,880	0	1,876,880
		会議費	52,394	22,075	10,740	0	85,209	0	85,209
		広報費	0	12,500	2,500	945,000	960,000	0	960,000
		業務委託費	204,375	789,815	274,095	1,510,781	2,779,066	0	2,779,066
		手数料	66,882	93,946	58,776	5,600,970	5,820,574	0	5,820,574
		保険料	0	352,149	119,080	253,153	724,382	0	724,382
		賃借料	267,128	219,478	161,288	355,700	1,003,594	0	1,003,594
		土地・建物賃借料	0	283,500	551,888	7,008,000	7,843,388	0	7,843,388
		保守料	74,238	773,554	284,863	1,222,148	2,354,803	0	2,354,803
		雑費（事務）	617,005	154,000	132,000	877,790	1,780,795	0	1,780,795
		その他の雑費（事務）	617,005	154,000	132,000	877,790	1,780,795	0	1,780,795
		減価償却費	232,891	11,385,075	1,997,902	14,315,821	27,931,689	0	27,931,689
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	80,034	0	△5,276,599	△5,196,565	0	△5,196,565
		サービス活動費用計（2）	17,523,306	161,375,747	99,349,678	178,317,074	456,565,805	0	456,565,805
		サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	△17,257,966	1,773,695	25,284,672	28,056,533	37,856,934	0	37,856,934
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	621	3,590	3,414	4,955	12,580	0	12,580
		その他のサービス活動外収益	2,756,655	2,649,113	1,626,664	2,574,782	9,607,214	0	9,607,214
		受入研修費収益	78,000	0	0	0	78,000	0	78,000
		利用者等外給食収益	0	2,406,300	1,617,100	1,821,500	5,844,900	0	5,844,900
		雑収益	2,678,655	242,813	9,564	753,282	3,684,314	0	3,684,314
		サービス活動外収益計（4）	2,757,276	2,652,703	1,630,078	2,579,737	9,619,794	0	9,619,794
	費用	支払利息	0	299,431	41,378	307,588	648,397	0	648,397
		その他のサービス活動外費用	601,200	0	0	0	601,200	0	601,200
		雑損失	601,200	0	0	0	601,200	0	601,200
		サービス活動外費用計（5）	601,200	299,431	41,378	307,588	1,249,597	0	1,249,597

		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,156,076	2,353,272	1,588,700	2,272,149	8,370,197	0	8,370,197
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△15,101,890	4,126,967	26,873,372	30,328,682	46,227,131	0	46,227,131
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	1,276,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0	1,276,000	1,276,000	0	1,276,000
		拠点区分間繰入金収益	17,812,815	0	0	0	17,812,815	△17,812,815	0
		特別収益計(8)	17,812,815	0	0	1,276,000	19,088,815	△17,812,815	1,276,000
	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	1,276,000
		拠点区分間繰入金費用	0	5,937,605	5,937,605	5,937,605	17,812,815	△17,812,815	0
		特別費用計(9)	0	5,937,605	5,937,605	7,213,605	19,088,815	△17,812,815	1,276,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	17,812,815	△5,937,605	△5,937,605	△5,937,605	0	0	0
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,710,925	△1,810,638	20,935,767	24,391,077	46,227,131	0	46,227,131
		前期繰越活動増減差額(12)	8,068,339	156,510,819	36,289,871	205,272,697	406,141,726	0	406,141,726
繰越活動増減差額の部		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	10,779,264	154,700,181	57,225,638	229,663,774	452,368,857	0	452,368,857
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	8,000,000	20,000,000	38,800,000	66,800,000	0	66,800,000
		人件費積立金積立額	0	0	2,000,000	11,000,000	13,000,000	0	13,000,000
		修繕積立金積立額	0	3,000,000	3,000,000	7,800,000	13,800,000	0	13,800,000
		保育所施設・設備整備積立金積立額	0	5,000,000	15,000,000	20,000,000	40,000,000	0	40,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	10,779,264	146,700,181	37,225,638	190,863,774	385,568,857	0	385,568,857

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 2 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	26,679,650	46,471,370	38,377,553	47,266,961	158,795,534	0	158,795,534
現金預金	25,581,783	39,789,026	37,005,093	20,016,023	122,391,925	0	122,391,925
現金	0	0	0	0	0	0	0
普通預金	23,581,783	39,789,026	37,005,093	20,016,023	120,391,925	0	120,391,925
定期預金	2,000,000	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000
事業未収金	0	954,471	328,260	14,339,982	15,622,713	0	15,622,713
未収金	1,079,615	0	0	0	1,079,615	0	1,079,615
未収補助金	0	1,101,800	1,037,600	7,992,290	10,131,690	0	10,131,690
立替金	18,252	4,346,533	6,600	313,717	4,685,102	0	4,685,102
立替金（健・厚・労）	0	243,151	6,600	216,357	466,108	0	466,108
立替金（住民税・所得税）	0	0	0	360	360	0	360
立替金（財形）	0	0	0	0	0	0	0
立替金（その他）	18,252	4,103,382	0	97,000	4,218,634	0	4,218,634
前払費用	0	278,864	0	1,138,546	1,417,410	0	1,417,410
前払費用（支払資金）	0	95,300	0	940,320	1,035,620	0	1,035,620
前払費用（長期からの振替用）	0	183,564	0	198,226	381,790	0	381,790
仮払金	0	676	0	3,466,403	3,467,079	0	3,467,079
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0	0
資金諸口	0	0	0	0	0	0	0
固定資産	1,339,702	346,532,345	77,429,995	440,251,399	865,553,441	0	865,553,441
基本財産	1,000,000	297,593,247	11,314,350	337,736,383	647,643,980	0	647,643,980
土地	0	122,193,652	0	32,499,355	154,693,007	0	154,693,007
建物	0	175,399,595	11,314,350	305,237,028	491,950,973	0	491,950,973
建物（取得価額）	0	262,968,109	17,400,000	376,361,670	656,729,779	0	656,729,779
建物（減価償却累計額）	0	△87,568,514	△6,085,650	△71,124,642	△164,778,806	0	△164,778,806
定期預金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	339,702	48,939,098	66,115,645	102,515,016	217,909,461	0	217,909,461
建物	0	1	784,301	0	784,302	0	784,302
建物（取得価額）	0	175,350	2,688,000	0	2,863,350	0	2,863,350
建物（減価償却累計額）	0	△175,349	△1,903,699	0	△2,079,048	0	△2,079,048
構築物	0	5,681,929	2,835,000	4,406,385	12,923,314	0	12,923,314
構築物（取得価額）	0	21,644,941	5,400,000	13,398,000	40,442,941	0	40,442,941
構築物（減価償却累計額）	0	△15,963,012	△2,565,000	△8,991,615	△27,519,627	0	△27,519,627
車両運搬具	0	1	0	0	1	0	1
車両運搬具（取得価額）	0	2,013,600	0	0	2,013,600	0	2,013,600
車両運搬具（減価償却累計額）	0	△2,013,599	0	0	△2,013,599	0	△2,013,599
器具及び備品	339,700	2,002,725	2,996,343	5,089,364	10,428,132	0	10,428,132
器具及び備品（取得価額）	810,822	25,207,659	7,632,302	10,904,303	44,555,086	0	44,555,086
器具及び備品（減価償却累計額）	△471,122	△23,204,934	△4,635,959	△5,814,939	△34,126,954	0	△34,126,954

権利	0	156,441	0	4,100,223	4,256,664	0	4,256,664
ソフトウェア	2	1	1	1	5	0	5
ソフトウェア（取得価額）	1,055,040	420,000	420,000	420,000	2,315,040	0	2,315,040
ソフトウェア（減価償却累計額）	△1,055,038	△419,999	△419,999	△419,999	△2,315,035	0	△2,315,035
人件費積立資産	0	13,000,000	9,000,000	18,000,000	40,000,000	0	40,000,000
修繕費積立資産	0	3,000,000	10,500,000	8,000,000	21,500,000	0	21,500,000
備品購入等積立資産	0	0	0	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	25,000,000	40,000,000	60,000,000	125,000,000	0	125,000,000
差入保証金	0	98,000	0	852,000	950,000	0	950,000
長期前払費用	0	0	0	67,043	67,043	0	67,043
資産の部合計	28,019,352	393,003,715	115,807,548	487,518,360	1,024,348,975	0	1,024,348,975
流動負債	16,240,088	24,970,650	16,021,910	23,069,632	80,302,280	0	80,302,280
事業未払金	1,180,328	12,237,726	7,888,910	12,786,532	34,093,496	0	34,093,496
1年以内返済予定設備資金借入金	0	4,296,000	1,530,000	5,864,000	11,690,000	0	11,690,000
預り金	14,733,560	9,924	0	0	14,743,484	0	14,743,484
職員預り金	0	0	0	0	0	0	0
前受金	0	0	0	0	0	0	0
仮受金	0	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	326,200	8,427,000	6,603,000	4,419,100	19,775,300	0	19,775,300
職員賞与（賞与引当金）	281,200	7,265,000	5,700,000	3,809,600	17,055,800	0	17,055,800
法定福利費	45,000	1,162,000	903,000	609,500	2,719,500	0	2,719,500
固定負債	0	41,170,000	3,060,000	75,866,000	120,096,000	0	120,096,000
設備資金借入金	0	41,170,000	3,060,000	75,866,000	120,096,000	0	120,096,000
負債の部合計	16,240,088	66,140,650	19,081,910	98,935,632	200,398,280	0	200,398,280
基本金	1,000,000	35,883,593	0	0	36,883,593	0	36,883,593
1号基本金	1,000,000	32,883,593	0	0	33,883,593	0	33,883,593
3号基本金	0	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
国庫補助金等特別積立金	0	103,279,291	0	109,718,954	212,998,245	0	212,998,245
その他の積立金	0	41,000,000	59,500,000	88,000,000	188,500,000	0	188,500,000
人件費積立金	0	13,000,000	9,000,000	18,000,000	40,000,000	0	40,000,000
修繕費積立金	0	3,000,000	10,500,000	8,000,000	21,500,000	0	21,500,000
備品等購入積立金	0	0	0	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000
保育所施設・設備整備積立金	0	25,000,000	40,000,000	60,000,000	125,000,000	0	125,000,000
次期繰越活動増減差額	10,779,264	146,700,181	37,225,638	190,863,774	385,568,857	0	385,568,857
（うち当期活動増減差額）	2,710,925	△1,810,638	20,935,767	24,391,077	46,227,131	0	46,227,131
純資産の部合計	11,779,264	326,863,065	96,725,638	388,582,728	823,950,695	0	823,950,695
負債及び純資産の部合計	28,019,352	393,003,715	115,807,548	487,518,360	1,024,348,975	0	1,024,348,975

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 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 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				
	経常経費寄附金収入	140,000	265,340	△125,340	
	受取利息配当金収入	421	621	△200	
	その他の収入	2,707,398	2,756,655	△49,257	
	受入研修費収入	73,000	78,000	△5,000	
	雑収入	2,634,398	2,678,655	△44,257	
	その他の雑収入	2,634,398	2,678,655	△44,257	
	事業活動収入計(1)	2,847,819	3,022,616	△174,797	
	支出				
	人件費支出	10,962,499	10,851,187	111,312	
	役員報酬支出	250,000	229,620	20,380	
	職員給料支出	8,452,099	8,405,741	46,358	
	職員俸給支出	8,200,000	8,183,728	16,272	
	通勤手当支出	250,000	219,914	30,086	
	超過勤務手当支出	2,099	2,099	0	
	職員賞与支出	671,400	671,400	0	
	退職給付支出	89,000	89,000	0	
	法定福利費支出	1,500,000	1,455,426	44,574	
	事務費支出	8,025,500	6,502,428	1,523,072	
	福利厚生費支出	680,000	660,681	19,319	
	旅費交通費支出	4,000,000	3,013,101	986,899	
	研修研究費支出	1,800,000	1,374,740	425,260	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	事務消耗品費支出	100,000	87,181	12,819	
	通信運搬費支出	100,000	84,703	15,297	
	会議費支出	50,000	52,394	△2,394	
	広報費支出	0	0	0	
	業務委託費支出	202,500	204,375	△1,875	
	手数料支出	100,000	66,882	33,118	
	賃借料支出	300,000	267,128	32,872	
	保守料支出	75,000	74,238	762	
	雑支出(事務)	618,000	617,005	995	
	その他の雑支出(事務)	618,000	617,005	995	
	その他の支出	601,200	601,200	0	
	雑支出	601,200	601,200	0	
	事業活動支出計(2)	19,589,199	17,954,815	1,634,384	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△16,741,380	△14,932,199	△1,809,181	
施設整備等収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	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				
	拠点区分間繰入金収入	20,000,000	17,812,815	2,187,185	
	その他の活動収入計(7)	20,000,000	17,812,815	2,187,185	
	支出				
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	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)	20,000,000	17,812,815	2,187,185	
予備費支出(10)		3,258,620	—	3,258,620	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	2,880,616	△2,880,616	
前期末支払資金残高(12)		7,885,146	7,885,146	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		7,885,146	10,765,762	△2,880,616	

くすの樹会拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 年 3 月 31 日

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			
	経常経費寄附金収益	265,340	139,920	125,420
	サービス活動収益計(1)	265,340	139,920	125,420
	費用			
	人件費	10,787,987	10,944,214	△156,227
	役員報酬	229,620	160,200	69,420
	職員給料	8,405,741	8,339,375	66,366
	職員俸給	8,183,728	8,114,532	69,196
	通勤手当	219,914	224,843	△4,929
	超過勤務手当	2,099	0	2,099
	職員賞与	335,700	575,100	△239,400
	賞与引当金繰入	326,200	389,400	△63,200
	退職給付費用	89,000	89,000	0
	法定福利費	1,401,726	1,391,139	10,587
	事務費	6,502,428	6,752,977	△250,549
	福利厚生費	660,681	55,181	605,500
	旅費交通費	3,013,101	3,040,867	△27,766
	研修研究費	1,374,740	2,558,552	△1,183,812
	事務消耗品費	87,181	15,185	71,996
	通信運搬費	84,703	72,600	12,103
	会議費	52,394	0	52,394
	広報費	0	10,000	△10,000
	業務委託費	204,375	202,500	1,875
	手数料	66,882	16,258	50,624
	賃借料	267,128	217,728	49,400
	保守料	74,238	57,504	16,734
	雑費(事務)	617,005	506,602	110,403
	その他の雑費(事務)	617,005	506,602	110,403
	減価償却費	232,891	136,713	96,178
	サービス活動費用計(2)	17,523,306	17,833,904	△310,598
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△17,257,966	△17,693,984	436,018
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	621	185	436
	その他のサービス活動外収益	2,756,655	542,288	2,214,367
	受入研修費収益	78,000	157,000	△79,000
	雑収益	2,678,655	385,288	2,293,367
	サービス活動外収益計(4)	2,757,276	542,473	2,214,803
	費用			
	その他のサービス活動外費用	601,200	0	601,200
	雑損失	601,200	0	601,200
	サービス活動外費用計(5)	601,200	0	601,200
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,156,076	542,473	1,613,603
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△15,101,890	△17,151,511	2,049,621
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	17,812,815	17,244,369	568,446
	特別収益計(8)	17,812,815	17,244,369	568,446
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	17,812,815	17,244,369	568,446
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,710,925	92,858	2,618,067
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	8,068,339	7,975,481	92,858
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	10,779,264	8,068,339	2,710,925
	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)		10,779,264	8,068,339	2,710,925

くすの樹会拠点区分 貸借対照表

令和 2 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	26,679,650	34,944,472	△8,264,822	流動負債	16,240,088	27,448,726	△11,208,638
現金預金	25,581,783	31,609,936	△6,028,153	事業未払金	1,180,328	11,432,633	△10,252,305
未収金	1,079,615	1,034,736	44,879	預り金	14,733,560	15,310,205	△576,645
立替金	18,252	2,299,800	△2,281,548	仮受金	0	316,488	△316,488
仮払金	0	0	0	賞与引当金	326,200	389,400	△63,200
固定資産	1,339,702	1,572,593	△232,891	固定負債	0	0	0
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	16,240,088	27,448,726	△11,208,638
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	339,702	572,593	△232,891	基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	339,700	456,168	△116,468	1号基本金	1,000,000	1,000,000	0
ソフトウェア	2	116,425	△116,423	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	10,779,264	8,068,339	2,710,925
				(うち当期活動増減差額)	2,710,925	92,858	2,618,067
				純資産の部合計	11,779,264	9,068,339	2,710,925
資産の部合計	28,019,352	36,517,065	△8,497,713	負債及び純資産の部合計	28,019,352	36,517,065	△8,497,713

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 31 年 4 月 1 日 （至）令和 2 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	161,685,000	163,129,490	△1,444,490	
	委託費収入	156,155,000	156,849,100	△694,100	
	委託費基本分収入	155,000,000	155,618,530	△618,530	人事院勧告上昇分
	児童処遇加算費収入	1,000,000	1,076,740	△76,740	
	施設機能強化収入	155,000	153,830	1,170	
	利用者等利用料収入	1,500,000	1,653,090	△153,090	
	利用者等利用料収入（一般）	1,500,000	1,653,090	△153,090	
	その他の事業収入	4,030,000	4,627,300	△597,300	
	補助金事業収入（公費）	580,000	1,101,800	△521,800	コロナ対策助成
	補助金事業収入（一般）	450,000	506,600	△56,600	
	その他の事業収入	3,000,000	3,018,900	△18,900	
	経常経費寄附金収入	0	4,952	△4,952	
	受取利息配当金収入	2,140	3,590	△1,450	
	その他の収入	2,550,000	2,664,113	△114,113	
	利用者等外給食費収入	2,350,000	2,406,300	△56,300	
	雑収入	200,000	257,813	△57,813	
	その他の雑収入	200,000	257,813	△57,813	
	事業活動収入計(1)	164,237,140	165,802,145	△1,565,005	
事業活動による収支	人件費支出	116,250,456	115,887,642	362,814	
	職員給料支出	58,437,456	58,350,323	87,133	
	職員俸給支出	54,720,000	54,655,492	64,508	
	役職手当支出	420,000	420,000	0	
	扶養手当支出	195,456	195,456	0	
	住居手当支出	180,000	180,000	0	
	通勤手当支出	870,000	856,039	13,961	
	超過勤務手当支出	1,050,000	1,041,336	8,664	
	調整手当支出	1,002,000	1,002,000	0	
	職員賞与支出	13,300,000	13,248,862	51,138	
	非常勤職員給与支出	23,500,000	23,305,134	194,866	
	臨時職員賃金支出	23,300,000	23,105,134	194,866	
	嘱託医賃金支出	200,000	200,000	0	
	派遣職員費支出	6,000,000	5,977,334	22,666	
	退職給付支出	1,513,000	1,513,000	0	
	法定福利費支出	13,500,000	13,492,989	7,011	
	事業費支出	24,190,000	24,096,202	93,798	
	給食費支出	10,500,000	10,483,651	16,349	
	保健衛生費支出	120,000	103,134	16,866	
	保健衛生費支出	120,000	103,134	16,866	
	被服費支出	0	0	0	
	保育材料費支出	5,500,000	5,475,788	24,212	
	水道光熱費支出	3,800,000	3,822,135	△22,135	
	燃料費支出	10,000	1,280	8,720	
	消耗器具備品費支出	2,400,000	2,388,246	11,754	
	保険料支出	150,000	147,675	2,325	
	賃借料支出	1,200,000	1,260,154	△60,154	
	車輛費支出	300,000	362,429	△62,429	
	車輛費支出	200,000	270,510	△70,510	
	車輛燃料費支出	100,000	91,919	8,081	
	雑支出（事業）	210,000	51,710	158,290	
	事務費支出	9,058,780	8,791,230	267,550	
	福利厚生費支出	2,700,000	2,715,869	△15,869	
	旅費交通費支出	150,000	131,880	18,120	

事業活動による収支	支出	研修研究費支出	2,000,000	1,982,725	17,275
		事務消耗品費支出	20,000	4,552	15,448
		印刷製本費支出	700,000	679,368	20,632
		修繕費支出	350,000	322,524	27,476
		通信運搬費支出	450,000	436,859	13,141
		会議費支出	30,000	22,075	7,925
		広報費支出	100,000	12,500	87,500
		業務委託費支出	800,000	789,815	10,185
		手数料支出	100,000	93,946	6,054
		保険料支出	221,280	168,585	52,695
		賃借料支出	250,000	219,478	30,522
		土地・建物賃借料支出	283,500	283,500	0
		保守料支出	750,000	773,554	△23,554
		雑支出（事務）	154,000	154,000	0
		その他の雑支出（事務）	154,000	154,000	0
		支払利息支出	299,431	299,431	0
		事業活動支出計(2)	149,798,667	149,074,505	724,162
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,438,473	16,727,640	△2,289,167
		施設整備等による収支	収入	その他の施設整備等による収入	101,000
差入補償金返還収入	101,000			101,000	0
施設整備等収入計(4)	101,000			101,000	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		49,000	49,000	0
	差入補償金差入支出		49,000	49,000	0
	施設整備等支出計(5)		4,345,000	4,345,000	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△4,244,000	△4,244,000	0
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0
		積立資産支出	8,000,000	8,000,000	0
	支出	修繕費積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	6,666,667	5,937,605	729,062
		その他の活動支出計(8)	14,666,667	13,937,605	729,062
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△14,666,667	△13,937,605	△729,062
	予備費支出(10)	3,527,806 0	—	3,527,806	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△8,000,000	△1,453,965	△6,546,035	
前期末支払資金残高(12)		35,494,121	35,494,121	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		27,494,121	34,040,156	△6,546,035	

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 31 年 4 月 1 日 （至）令和 2 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	163,129,490	159,922,410	3,207,080
	委託費収益	156,849,100	155,194,270	1,654,830
	委託費基本分収入	155,618,530	154,001,890	1,616,640
	児童処遇加算費収益	1,076,740	1,043,750	32,990
	施設機能強化収益	153,830	148,630	5,200
	利用者等利用料収益	1,653,090	1,944,240	△291,150
	利用者等利用料収益（一般）	1,653,090	1,944,240	△291,150
	その他の事業収益	4,627,300	2,783,900	1,843,400
	補助金事業収益（公費）	1,101,800	696,000	405,800
	補助金事業収益（一般）	506,600	534,600	△28,000
	その他の事業収益	3,018,900	1,553,300	1,465,600
	経常経費寄附金収益	4,952	0	4,952
	その他の収益	15,000	0	15,000
	その他の収益	15,000	0	15,000
	サービス活動収益計(1)	163,149,442	159,922,410	3,227,032
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	116,839,642	101,642,923	15,196,719
	職員給料	58,350,323	51,126,220	7,224,103
	職員俸給	54,655,492	47,514,457	7,141,035
	役職手当	420,000	300,000	120,000
	扶養手当	195,456	408,000	△212,544
	住居手当	180,000	0	180,000
	通勤手当	856,039	681,155	174,884
	超過勤務手当	1,041,336	1,220,608	△179,272
	調整手当	1,002,000	1,002,000	0
	職員賞与	6,748,862	5,333,084	1,415,778
	賞与引当金繰入	8,427,000	4,779,594	3,647,406
	非常勤職員給与	23,305,134	22,573,438	731,696
	臨時職員賃金	23,105,134	22,373,438	731,696
	嘱託医賃金	200,000	200,000	0
	派遣職員費	5,977,334	5,878,012	99,322
	退職給付費用	1,513,000	1,112,500	400,500
	法定福利費	12,517,989	10,840,075	1,677,914
	事業費	24,096,202	23,980,065	116,137
	給食費	10,483,651	10,563,426	△79,775
	保健衛生費	103,134	134,868	△31,734
	保健衛生費	103,134	134,868	△31,734
	被服費	0	1,047,830	△1,047,830
	保育材料費	5,475,788	4,838,051	637,737
	水道光熱費	3,822,135	4,207,010	△384,875
	燃料費	1,280	0	1,280
	消耗器具備品費	2,388,246	1,303,803	1,084,443
	保険料	147,675	106,320	41,355
	賃借料	1,260,154	1,236,556	23,598
	車輛費	362,429	332,191	30,238
	車輛費	270,510	238,848	31,662
	車輛燃料費	91,919	93,343	△1,424
	雑費	51,710	210,010	△158,300
	事務費	8,974,794	11,338,531	△2,363,737
	福利厚生費	2,715,869	2,305,173	410,696
	旅費交通費	131,880	195,686	△63,806
	研修研究費	1,982,725	2,344,484	△361,759
	事務消耗品費	4,552	11,036	△6,484
	印刷製本費	679,368	652,176	27,192
	修繕費	322,524	95,094	227,430
	通信運搬費	436,859	510,909	△74,050
	会議費	22,075	15,351	6,724
	広報費	12,500	358,300	△345,800
	業務委託費	789,815	877,580	△87,765

サービス活動増減の部	費用	手数料	93,946	2,093,360	△1,999,414
		保険料	352,149	478,454	△126,305
		賃借料	219,478	372,420	△152,942
		土地・建物賃借料	283,500	278,000	5,500
		保守料	773,554	750,508	23,046
		雑費（事務）	154,000	0	154,000
		その他の雑費（事務）	154,000	0	154,000
		減価償却費	11,385,075	12,268,168	△883,093
		国庫補助金等特別積立金取崩額	80,034	△12,093,434	12,173,468
		サービス活動費用計(2)	161,375,747	137,136,253	24,239,494
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,773,695	22,786,157	△21,012,462
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,590	676	2,914
		その他のサービス活動外収益	2,649,113	2,286,836	362,277
		受入研修費収益	0	36,651	△36,651
		利用者等外給食収益	2,406,300	2,129,650	276,650
		雑収益	242,813	120,535	122,278
		サービス活動外収益計(4)	2,652,703	2,287,512	365,191
	費用	支払利息	299,431	326,347	△26,916
		サービス活動外費用計(5)	299,431	326,347	△26,916
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,353,272	1,961,165	392,107
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,126,967	24,747,322	△20,620,355	
特別増減の部	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用	拠点区分間繰入金費用	5,937,605	5,748,123	189,482
		特別費用計(9)	5,937,605	5,748,123	189,482
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5,937,605	△5,748,123	△189,482
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△1,810,638	18,999,199	△20,809,837	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		156,510,819	150,511,620	5,999,199
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		154,700,181	169,510,819	△14,810,638
	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)		8,000,000	13,000,000	△5,000,000
	人件費積立金積立額		0	3,000,000	△3,000,000
	修繕積立金積立額		3,000,000	0	3,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		5,000,000	10,000,000	△5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		146,700,181	156,510,819	△9,810,638

あじさい保育園拠点区分 貸借対照表

令和 2 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	46,471,370	49,990,681	△3,519,311	流動負債	24,970,650	26,083,996	△1,113,346
現金預金	39,789,026	20,467,552	19,321,474	事業未払金	12,237,726	14,303,620	△2,065,894
事業未収金	954,471	4,412,341	△3,457,870	1年以内返済予定設備資金借入金	4,296,000	4,296,000	0
未収補助金	1,101,800	616,800	485,000	預り金	9,924	9,376	548
立替金	4,346,533	24,155,573	△19,809,040	職員預り金	0	0	0
前払費用	278,864	278,804	60	前受金	0	0	0
仮払金	676	59,611	△58,935	賞与引当金	8,427,000	7,475,000	952,000
固定資産	346,532,345	350,152,984	△3,620,639	固定負債	41,170,000	45,466,000	△4,296,000
基本財産	297,593,247	307,252,276	△9,659,029	設備資金借入金	41,170,000	45,466,000	△4,296,000
土地	122,193,652	122,193,652	0	負債の部合計	66,140,650	71,549,996	△5,409,346
建物	175,399,595	185,058,624	△9,659,029	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	48,939,098	42,900,708	6,038,390	基本金	35,883,593	35,883,593	0
建物	1	1	0	1号基本金	32,883,593	32,883,593	0
構築物	5,681,929	6,948,560	△1,266,631	3号基本金	3,000,000	3,000,000	0
車輛運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	103,279,291	103,199,257	80,034
器具及び備品	2,002,725	2,462,140	△459,415	その他の積立金	41,000,000	33,000,000	8,000,000
権利	156,441	156,441	0	人件費積立金	13,000,000	13,000,000	0
ソフトウェア	1	1	0	修繕費積立金	3,000,000	0	3,000,000
人件費積立資産	13,000,000	13,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	25,000,000	20,000,000	5,000,000
修繕費積立資産	3,000,000	0	3,000,000	次期繰越活動増減差額	146,700,181	156,510,819	△9,810,638
保育所施設・設備整備積立資産	25,000,000	20,000,000	5,000,000	(うち当期活動増減差額)	△1,810,638	18,999,199	△20,809,837
差入保証金	98,600	150,000	△52,000				
長期前払費用	0	183,564	△183,564	純資産の部合計	326,863,065	328,593,669	△1,730,604
資産の部合計	393,003,715	400,143,665	△7,139,950	負債及び純資産の部合計	393,003,715	400,143,665	△7,139,950

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 31 年 4 月 1 日 （至）令和 2 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	122,475,000	124,634,350	△2,159,350	
	委託費収入	119,055,000	120,653,210	△1,598,210	
	委託費基本分収入	118,900,000	120,493,370	△1,593,370	人事院勧告上昇分
	施設機能強化収入	155,000	159,840	△4,840	
	利用者等利用料収入	500,000	545,140	△45,140	
	利用者等利用料収入（一般）	500,000	545,140	△45,140	
	その他の事業収入	2,920,000	3,436,000	△516,000	
	補助金事業収入（公費）	570,000	1,037,600	△467,600	コロナ対策補助金
	補助金事業収入（一般）	300,000	336,200	△36,200	
	その他の事業収入	2,050,000	2,062,200	△12,200	
	受取利息配当金収入	1,000	3,414	△2,414	
	その他の収入	1,609,000	1,626,664	△17,664	
	利用者等外給食費収入	1,600,000	1,617,100	△17,100	
	雑収入	9,000	9,564	△564	
	その他の雑収入	9,000	9,564	△564	
	事業活動収入計(1)	124,085,000	126,264,428	△2,179,428	
事業活動による収支	人件費支出	75,402,726	75,354,092	48,634	
	職員給料支出	38,080,000	38,060,809	19,191	
	職員俸給支出	36,500,000	36,511,267	△11,267	
	役職手当支出	120,000	120,000	0	
	扶養手当支出	360,000	360,000	0	
	住居手当支出	180,000	180,000	0	
	通勤手当支出	520,000	516,211	3,789	
	超過勤務手当支出	400,000	373,331	26,669	
	職員賞与支出	8,399,226	8,399,226	0	
	非常勤職員給与支出	18,700,000	18,745,968	△45,968	
	臨時職員賃金支出	18,500,000	18,545,968	△45,968	
	嘱託医賃金支出	200,000	200,000	0	
	退職給付支出	1,023,500	1,023,500	0	
	法定福利費支出	9,200,000	9,124,589	75,411	
	事業費支出	15,435,000	15,336,203	98,797	
	給食費支出	7,300,000	7,274,053	25,947	
	保健衛生費支出	120,000	114,805	5,195	
	保健衛生費支出	120,000	114,805	5,195	
	被服費支出	0	0	0	
	保育材料費支出	2,650,000	2,643,028	6,972	
	水道光熱費支出	2,150,000	2,141,715	8,285	
	燃料費支出	300,000	282,355	17,645	
	消耗器具備品費支出	2,000,000	2,000,284	△284	
	保険料支出	75,000	74,537	463	
	賃借料支出	750,000	714,636	35,364	
	車輛費支出	70,000	76,090	△6,090	
	車輛費支出	60,000	75,090	△15,090	
	車輛燃料費支出	10,000	1,000	9,000	
	雑支出（事業）	20,000	14,700	5,300	
	事務費支出	4,386,500	4,309,401	77,099	
	福利厚生費支出	1,200,000	1,175,372	24,628	
	旅費交通費支出	20,000	0	20,000	
	研修研究費支出	850,000	870,761	△20,761	

事業活動による収支	支出	事務消耗品費支出	2,000	1,944	56		
		印刷製本費支出	220,000	216,318	3,682		
		修繕費支出	300,000	300,635	△635		
		通信運搬費支出	250,000	268,221	△18,221		
		会議費支出	20,000	10,740	9,260		
		広報費支出	2,500	2,500	0		
		業務委託費支出	250,000	274,095	△24,095		
		手数料支出	70,000	58,776	11,224		
		保険料支出	0	0	0		
		賃借料支出	150,000	161,288	△11,288		
		土地・建物賃借料支出	570,000	551,888	18,112		
		保守料支出	350,000	284,863	65,137		
		雑支出（事務）	132,000	132,000	0		
		その他の雑支出（事務）	132,000	132,000	0		
		支払利息支出	50,000	41,378	8,622		
		事業活動支出計(2)	95,274,226	95,041,074	233,152		
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	28,810,774	31,223,354	△2,412,580		
		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	1,530,000	1,530,000	0
	固定資産取得支出			350,000	335,500	14,500	
器具及び備品取得支出	350,000			335,500	14,500		
施設整備等支出計(5)	1,880,000			1,865,500	14,500		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,880,000	△1,865,500	△14,500				
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0		
	支出	積立資産支出	20,000,000	20,000,000	0		
		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	3,000,000	3,000,000	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	5,937,605	729,062		
		その他の活動支出計(8)	26,666,667	25,937,605	729,062		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△26,666,667	△25,937,605	△729,062			
予備費支出(10)		0 0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		264,107	3,420,249	△3,156,142			

前期末支払資金残高(12)	27,068,394	27,068,394	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	27,332,501	30,488,643	△3,156,142

鯉田保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 年 3 月 31 日

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	124,634,350	116,480,156	8,154,194
	委託費収益	120,653,210	114,299,150	6,354,060
	委託費基本分収入	120,493,370	114,149,550	6,343,820
	施設機能強化収益	159,840	149,600	10,240
	利用者等利用料収益	545,140	651,006	△105,866
	利用者等利用料収益 (一般)	545,140	651,006	△105,866
	その他の事業収益	3,436,000	1,530,000	1,906,000
	補助金事業収益 (公費)	1,037,600	537,600	500,000
	補助金事業収益 (一般)	336,200	240,400	95,800
	その他の事業収益	2,062,200	752,000	1,310,200
	経常経費寄附金収益	0	100,000	△100,000
	サービス活動収益計 (1)	124,634,350	116,580,156	8,054,194
サービス活動増減の部	人件費	77,587,092	65,510,883	12,076,209
	職員給料	38,060,809	28,520,351	9,540,458
	職員俸給	36,511,267	27,292,697	9,218,570
	役職手当	120,000	120,000	0
	扶養手当	360,000	0	360,000
	住居手当	180,000	180,000	0
	通勤手当	516,211	500,450	15,761
	超過勤務手当	373,331	427,204	△53,873
	職員賞与	4,599,226	4,246,346	352,880
	賞与引当金繰入	6,603,000	4,370,000	2,233,000
	非常勤職員給与	18,745,968	18,658,144	87,824
	臨時職員賃金	18,545,968	18,458,144	87,824
	嘱託医賃金	200,000	200,000	0
	派遣職員費	0	2,138,611	△2,138,611
	退職給付費用	1,023,500	712,000	311,500
	法定福利費	8,554,589	6,865,431	1,689,158
	事業費	15,336,203	14,478,934	857,269
	給食費	7,274,053	7,364,425	△90,372
	保健衛生費	114,805	138,111	△23,306
	保健衛生費	114,805	138,111	△23,306
	被服費	0	139,230	△139,230
	保育材料費	2,643,028	2,697,055	△54,027
	水道光熱費	2,141,715	2,266,759	△125,044
	燃料費	282,355	270,253	12,102
	消耗器具備品費	2,000,284	770,582	1,229,702
	保険料	74,537	116,835	△42,298
	賃借料	714,636	579,244	135,392

サービス活動増減の部	費用	車両費	76,090	38,440	37,650
		車両費	75,090	35,440	39,650
		車両燃料費	1,000	3,000	△2,000
		雑費	14,700	98,000	△83,300
		事務費	4,428,481	4,705,597	△277,116
		福利厚生費	1,175,372	972,865	202,507
		職員被服費	0	6,156	△6,156
		旅費交通費	0	56,000	△56,000
		研修研究費	870,761	1,029,544	△158,783
		事務消耗品費	1,944	2,716	△772
		印刷製本費	216,318	194,359	21,959
		修繕費	300,635	129,266	171,369
		通信運搬費	268,221	254,797	13,424
		会議費	10,740	8,694	2,046
		広報費	2,500	1,000	1,500
		業務委託費	274,095	202,500	71,595
		手数料	58,776	876,750	△817,974
		保険料	119,080	119,080	0
		賃借料	161,288	17,236	144,052
		土地・建物賃借料	551,888	467,888	84,000
		保守料	284,863	366,746	△81,883
		雑費（事務）	132,000	0	132,000
		その他の雑費（事務）	132,000	0	132,000
		減価償却費	1,997,902	2,077,832	△79,930
		サービス活動費用計(2)	99,349,678	86,773,246	12,576,432
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		25,284,672	29,806,910
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,414	4,207	△793
		その他のサービス活動外収益	1,626,664	1,503,170	123,494
		利用者等外給食収益	1,617,100	1,470,100	147,000
		雑収益	9,564	33,070	△23,506
		サービス活動外収益計(4)	1,630,078	1,507,377	122,701
	費用	支払利息	41,378	82,620	△41,242
		サービス活動外費用計(5)	41,378	82,620	△41,242
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,588,700	1,424,757
経常増減差額(7)=(3)+(6)		26,873,372	31,231,667	△4,358,295	
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	5,937,605	5,748,123	189,482
		特別費用計(9)	5,937,605	5,748,123	189,482
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△5,937,605	△5,748,123	△189,482
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		20,935,767	25,483,544	△4,547,777	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)		36,289,871	34,806,327	1,483,544
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		57,225,638	60,289,871	△3,064,233

繰越活動増減差額の部	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	20,000,000	24,000,000	△4,000,000
	人件費積立金積立額	2,000,000	2,000,000	0
	修繕積立金積立額	3,000,000	7,000,000	△4,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	15,000,000	15,000,000	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	37,225,638	36,289,871	935,767

鯉田保育園拠点区分 貸借対照表

令和 2 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	38,377,553	44,611,835	△6,234,282	流動負債	16,021,910	23,324,361	△7,302,451
現金預金	37,005,093	28,967,192	8,037,901	事業未払金	7,888,910	17,420,243	△9,531,333
事業未収金	328,260	1,267,860	△939,600	1年以内返済予定設備資金借入金	1,530,000	1,530,000	0
未収補助金	1,037,600	537,600	500,000	預り金	0	4,118	△4,118
立替金	6,600	13,468,226	△13,461,626	前受金	0	0	0
前払費用	0	119,080	△119,080	賞与引当金	6,603,000	4,370,000	2,233,000
仮払金	0	251,877	△251,877				
固定資産	77,429,995	59,092,397	18,337,598	固定負債	3,060,000	4,590,000	△1,530,000
基本財産	11,314,350	11,871,150	△556,800	設備資金借入金	3,060,000	4,590,000	△1,530,000
建物	11,314,350	11,871,150	△556,800	負債の部合計	19,081,910	27,914,361	△8,832,451
その他の固定資産	66,115,645	47,221,247	18,894,398	純 資 産 の 部			
建物	784,301	964,397	△180,096	基本金	0	0	0
構築物	2,835,000	3,375,000	△540,000	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
器具及び備品	2,996,343	3,381,849	△385,506	その他の積立金	59,500,000	39,500,000	20,000,000
ソフトウェア	1	1	0	人件費積立金	9,000,000	7,000,000	2,000,000
人件費積立資産	9,000,000	7,000,000	2,000,000	修繕費積立金	10,500,000	7,500,000	3,000,000
修繕費積立資産	10,500,000	7,500,000	3,000,000	保育所施設・設備整備積立金	40,000,000	25,000,000	15,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	40,000,000	25,000,000	15,000,000	次期繰越活動増減差額	37,225,638	36,289,871	935,767
				(うち当期活動増減差額)	20,935,767	25,483,544	△4,547,777
				純資産の部合計	96,725,638	75,789,871	20,935,767
資産の部合計	115,807,548	103,704,232	12,103,316	負債及び純資産の部合計	115,807,548	103,704,232	12,103,316

銀杏保育園拠点区分

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

銀杏保育園拠点区分 資金収支計算書（銀杏保育園）

（自）平成 31 年 4 月 1 日 （至）令和 2 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	200,202,980	206,366,807	△6,163,827	
	委託費収入	135,410,000	137,934,454	△2,524,454	
	委託費基本分収入	135,410,000	137,934,454	△2,524,454	人事院勧告上昇分
	施設機能強化収入	0	0	0	
	利用者等利用料収入	690,000	714,983	△24,983	
	利用者等利用料収入（一般）	690,000	714,983	△24,983	
	その他の事業収入	64,102,980	67,717,370	△3,614,390	
	補助金事業収入（公費）	59,436,000	62,985,170	△3,549,170	コロナウイルス補助金・3月加算
	補助金事業収入（一般）	1,820,380	1,879,200	△58,820	利用者支払分
	その他の事業収入	2,846,600	2,853,000	△6,400	
	受取利息配当金収入	4,955	4,955	0	
	その他の収入	2,564,920	2,581,582	△16,662	
	利用者等外給食費収入	1,820,000	1,821,500	△1,500	
	雑収入	744,920	760,082	△15,162	
	その他の雑収入	744,920	760,082	△15,162	
	事業活動収入計(1)	202,772,855	208,953,344	△6,180,489	
事業活動による収支	人件費支出	121,794,303	118,438,069	3,356,234	
	職員給料支出	58,715,080	56,480,767	2,234,313	
	職員俸給支出	53,380,000	51,264,900	2,115,100	休職者分減
	役職手当支出	120,000	120,000	0	
	扶養手当支出	415,000	415,152	△152	
	住居手当支出	850,080	850,080	0	
	通勤手当支出	1,650,000	1,673,340	△23,340	
	超過勤務手当支出	2,300,000	2,157,295	142,705	3月超過勤務減
	職員賞与支出	8,076,823	8,076,823	0	
	非常勤職員給与支出	29,592,400	28,575,951	1,016,449	
	臨時職員賃金支出	29,000,000	27,983,551	1,016,449	途中退職者分減
	嘱託医賃金支出	592,400	592,400	0	
	派遣職員費支出	13,200,000	13,245,646	△45,646	
	退職給付支出	890,000	890,000	0	
	法定福利費支出	11,320,000	11,168,882	151,118	途中退職者分減
	事業費支出	22,273,000	21,313,716	959,284	
	給食費支出	9,300,000	9,106,215	193,785	3月登園児童数減
	保健衛生費支出	170,000	67,743	102,257	
	保健衛生費支出	170,000	67,743	102,257	
	被服費支出	0	0	0	
	保育材料費支出	3,300,000	3,091,124	208,876	園児購入分支払額含む
	水道光熱費支出	4,950,000	4,768,957	181,043	使用減
	燃料費支出	30,000	19,010	10,990	
	消耗器具備品費支出	1,700,000	1,716,827	△16,827	
	保険料支出	300,000	223,329	76,671	
	賃借料支出	1,800,000	1,717,562	82,438	
	車両費支出	373,000	250,061	122,939	車両使用減
	車両費支出	53,000	28,840	24,160	
	車両燃料費支出	320,000	221,221	98,779	
	雑支出（事業）	350,000	352,888	△2,888	
	事務費支出	32,213,000	29,543,858	2,669,142	
	福利厚生費支出	7,700,000	7,617,034	82,966	退職者・長期休職者分減
	職員被服費支出	15,000	0	15,000	
	旅費交通費支出	550,000	460,734	89,266	職員外出減
	研修研究費支出	1,200,000	897,298	302,702	研修実施中止
	事務消耗品費支出	200,000	132,174	67,826	

事業活動による収支	支出	印刷製本費支出	1,050,000	963,528	86,472	
		修繕費支出	950,000	798,560	151,440	3月日常で入館規制により未実施あり
		通信運搬費支出	1,120,000	1,087,097	32,903	
		会議費支出	0	0	0	
		広報費支出	1,000,000	945,000	55,000	
		業務委託費支出	1,500,000	1,510,781	△10,781	
		手数料支出	7,200,000	5,600,970	1,599,030	人材紹介コンサルティング料減
		保険料支出	100,000	67,044	32,956	
		賃借料支出	420,000	355,700	64,300	
		土地・建物賃借料支出	7,008,000	7,008,000	0	
		保守料支出	1,300,000	1,222,148	77,852	
		雑支出（事務）	900,000	877,790	22,210	
		その他の雑支出（事務）	900,000	877,790	22,210	
		支払利息支出	307,588	307,588	0	
		事業活動支出計(2)	176,587,891	169,603,231	6,984,660	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	26,184,964	39,350,113	△13,165,149	
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	0	86,000	△86,000	
		差入補償金返還収入	0	86,000	△86,000	杜宅用物件賃借終了分
		施設整備等収入計(4)	1,276,000	1,362,000	△86,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	5,936,000	5,936,000	0	
		固定資産取得支出	154,742	291,142	△136,400	
		器具及び備品取得支出	154,742	291,142	△136,400	
		差入補償金差入支出	0	0	0	
		施設整備等支出計(5)	6,090,742	6,227,142	△136,400	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,814,742	△4,865,142	50,400	
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	38,800,000	38,800,000	0	前年度積立未実施分積立（2年度分）
		人件費積立資産支出	11,000,000	11,000,000	0	
		修繕費積立資産支出	7,800,000	7,800,000	0	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	20,000,000	20,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	6,666,222	5,937,605	728,617	
		その他の活動支出計(8)	45,466,222	44,737,605	728,617	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△45,466,222	△44,737,605	△728,617		
予備費支出(10)		2,175,200 0	—	2,175,200		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△26,271,200	△10,252,634	△16,018,566		
前期末支払資金残高(12)		44,534,837	44,534,837	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		18,263,637	34,282,203	△16,018,566		

銀杏保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 年 3 月 31 日

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	206,366,807	198,645,715	7,721,092
	委託費収益	137,934,454	130,149,700	7,784,754
	委託費基本分収入	137,934,454	129,552,740	8,381,714
	児童処遇加算費収益	0	447,720	△447,720
	施設機能強化収益	0	149,240	△149,240
	利用者等利用料収益	714,983	646,620	68,363
	利用者等利用料収益(一般)	714,983	646,620	68,363
	その他の事業収益	67,717,370	67,849,395	△132,025
	補助金事業収益(公費)	62,985,170	63,629,320	△644,150
	補助金事業収益(一般)	1,879,200	3,134,675	△1,255,475
	その他の事業収益	2,853,000	1,085,400	1,767,600
	その他の収益	6,800	0	6,800
	その他の収益	6,800	0	6,800
	サービス活動収益計(1)	206,373,607	198,645,715	7,727,892
サービス活動増減の部	人件費	118,234,169	121,975,533	△3,741,364
	職員給料	56,480,767	52,513,048	3,967,719
	職員俸給	51,264,900	46,041,518	5,223,382
	役職手当	120,000	120,000	0
	扶養手当	415,152	551,184	△136,032
	住居手当	850,080	779,700	70,380
	通勤手当	1,673,340	1,937,390	△264,050
	超過勤務手当	2,157,295	3,022,856	△865,561
	調整手当	0	60,400	△60,400
	職員賞与	4,056,823	4,267,347	△210,524
	賞与引当金繰入	4,419,100	3,395,667	1,023,433
	非常勤職員給与	28,575,951	25,387,374	3,188,577
	臨時職員賃金	27,983,551	24,764,974	3,218,577
	嘱託医賃金	592,400	622,400	△30,000
	派遣職員費	13,245,646	26,948,086	△13,702,440
	退職給付費用	890,000	534,000	356,000
	法定福利費	10,565,882	8,930,011	1,635,871
	事業費	21,313,716	20,929,945	383,771
	給食費	9,106,215	8,122,331	983,884
	保健衛生費	67,743	37,084	30,659
	保健衛生費	67,743	37,084	30,659
	被服費	0	152,300	△152,300
	保育材料費	3,091,124	2,416,244	674,880
	水道光熱費	4,768,957	3,907,353	861,604
	燃料費	19,010	19,880	△870
	消耗器具備品費	1,716,827	3,106,171	△1,389,344
	保険料	223,329	257,063	△33,734
	賃借料	1,717,562	1,809,319	△91,757
	車両費	250,061	359,215	△109,154
	車両費	28,840	54,340	△25,500
	車両燃料費	221,221	304,875	△83,654
	雑費	352,888	742,985	△390,097
	事務費	29,729,967	41,297,961	△11,567,994
	福利厚生費	7,617,034	8,699,902	△1,082,868
	職員被服費	0	10,260	△10,260
	旅費交通費	460,734	628,047	△167,313
	研修研究費	897,298	3,182,865	△2,285,567
	事務消耗品費	132,174	38,149	94,025

サービス活動増減の部	費用	印刷製本費	963,528	521,761	441,767
		修繕費	798,560	1,326,828	△528,268
		通信運搬費	1,087,097	1,104,680	△17,583
		会議費	0	6,730	△6,730
		広報費	945,000	2,980,800	△2,035,800
		業務委託費	1,510,781	1,621,080	△110,299
		手数料	5,600,970	11,324,404	△5,723,434
		保険料	253,153	186,111	67,042
		賃借料	355,700	222,912	132,788
		土地・建物賃借料	7,008,000	7,008,000	0
		保守料	1,222,148	1,272,720	△50,572
		雑費（事務）	877,790	1,162,712	△284,922
		その他の雑費（事務）	877,790	1,162,712	△284,922
		減価償却費	14,315,821	14,388,926	△73,105
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,276,599	△5,276,599	0
		サービス活動費用計(2)	178,317,074	193,315,766	△14,998,692
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	28,056,533	5,329,949	22,726,584
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,955	332	4,623
		その他のサービス活動外収益	2,574,782	1,770,020	804,762
		利用者等外給食収益	1,821,500	1,596,800	224,700
		雑収益	753,282	173,220	580,062
		サービス活動外収益計(4)	2,579,737	1,770,352	809,385
	費用	支払利息	307,588	326,340	△18,752
		サービス活動外費用計(5)	307,588	326,340	△18,752
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,272,149	1,444,012	828,137
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	30,328,682	6,773,961	23,554,721
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
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,276,000	1,276,000	0
		拠点区分間繰入金費用	5,937,605	5,748,123	189,482
		特別費用計(9)	7,213,605	7,024,123	189,482
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5,937,605	△5,748,123	△189,482
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	24,391,077	1,025,838	23,365,239
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	205,272,697	204,246,859	1,025,838
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	229,663,774	205,272,697	24,391,077
		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)	38,800,000	0	38,800,000
		人件費積立金積立額	11,000,000	0	11,000,000
		修繕積立金積立額	7,800,000	0	7,800,000
		保育所施設・設備整備積立金積立額	20,000,000	0	20,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	190,863,774	205,272,697	△14,408,923

銀杏保育園拠点区分 貸借対照表

令和 2 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	47,266,961	62,825,050	△15,558,089	流動負債	23,069,632	28,663,104	△5,593,472
現金預金	20,016,023	38,999,426	△18,983,403	事業未払金	12,786,532	18,058,803	△5,272,271
事業未収金	14,339,982	12,951,414	1,388,568	1年以内返済予定設備資金借入金	5,864,000	5,936,000	△72,000
未収補助金	7,992,290	9,469,370	△1,477,080	預り金	0	45,301	△45,301
立替金	313,717	33,047	280,670	仮受金	0	0	0
前払費用	1,138,546	1,371,793	△233,247	賞与引当金	4,419,100	4,623,000	△203,900
仮払金	3,466,403	0	3,466,403				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	440,251,399	415,760,304	24,491,095	固定負債	75,866,000	81,730,000	△5,864,000
基本財産	337,736,383	349,370,934	△11,634,551	設備資金借入金	75,866,000	81,730,000	△5,864,000
土地	32,499,355	32,499,355	0	負債の部合計	98,935,632	110,393,104	△11,457,472
建物	305,237,028	316,871,579	△11,634,551	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	102,515,016	66,389,370	36,125,646	基本金	0	0	0
構築物	4,406,385	5,569,816	△1,163,431	国庫補助金等特別積立金	109,718,954	113,719,553	△4,000,599
器具及び備品	5,089,364	6,223,802	△1,134,438	その他の積立金	88,000,000	49,200,000	38,800,000
権利	4,100,223	4,192,482	△92,259	人件費積立金	18,000,000	7,000,000	11,000,000
ソフトウェア	1	1	0	修繕費積立金	8,000,000	200,000	7,800,000
人件費積立資産	18,000,000	7,000,000	11,000,000	備品等購入積立金	2,000,000	2,000,000	0
修繕費積立資産	8,000,000	200,000	7,800,000	保育所施設・設備整備積立金	60,000,000	40,000,000	20,000,000
備品購入等積立資産	2,000,000	2,000,000	0	次期繰越活動増減差額	190,863,774	205,272,697	△14,408,923
保育所施設・設備整備積立資産	60,000,000	40,000,000	20,000,000	(うち当期活動増減差額)	24,391,077	1,025,838	23,365,239
差入保証金	852,000	938,000	△86,000				
長期前払費用	67,043	265,269	△198,226	純資産の部合計	388,582,728	368,192,250	20,390,478
資産の部合計	487,518,360	478,585,354	8,933,006	負債及び純資産の部合計	487,518,360	478,585,354	8,933,006

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 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 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				
	受取利息配当金収入	0	86	△86	
	その他の収入	0	977,050	△977,050	
	利用者等外給食費収入	0	22,050	△22,050	前年度未計上分
	雑収入	0	955,000	△955,000	
	その他の雑収入	0	955,000	△955,000	前年度未計上分
	事業活動収入計(1)	0	977,136	△977,136	
	支出				
	その他の支出	0	1,475,398	△1,475,398	
	雑支出	0	1,475,398	△1,475,398	会計閉鎖のため本部に移行
	事業活動支出計(2)	0	1,475,398	△1,475,398	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		0	△498,262	498,262	
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)		0 0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△498,262	498,262	

前期末支払資金残高(12)	0	498,262	△498,262	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0	

花梨保育園拠点区分 事業活動計算書

（自）平成 31 年 4 月 1 日 （至）令和 2 年 3 月 31 日

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			
	企業主導型保育事業収益	0	15,838,072	△15,838,072
	企業主導型保育事業収益	0	15,838,072	△15,838,072
	その他の収益	955,000	0	955,000
	その他の収益	955,000	0	955,000
	サービス活動収益計 (1)	955,000	15,838,072	△14,883,072
	費用			
	人件費	0	14,792,151	△14,792,151
	職員給料	0	8,192,925	△8,192,925
	職員俸給	0	7,774,380	△7,774,380
	扶養手当	0	288,000	△288,000
	通勤手当	0	119,122	△119,122
	超過勤務手当	0	11,423	△11,423
	職員賞与	0	1,747,273	△1,747,273
	非常勤職員給与	0	2,276,032	△2,276,032
	臨時職員賃金	0	2,212,032	△2,212,032
	嘱託医賃金	0	64,000	△64,000
	退職給付費用	0	667,500	△667,500
	法定福利費	0	1,908,421	△1,908,421
	事業費	0	1,334,139	△1,334,139
	給食費	0	1,334,139	△1,334,139
	事務費	0	118,725	△118,725
	福利厚生費	0	118,725	△118,725
	サービス活動費用計 (2)	0	16,245,015	△16,245,015
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	955,000	△406,943	1,361,943
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	86	55	31
	その他のサービス活動外収益	22,050	905,150	△883,100
	利用者等外給食収益	22,050	905,150	△883,100
	サービス活動外収益計 (4)	22,136	905,205	△883,069
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,475,398	0	1,475,398
	雑損失	1,475,398	0	1,475,398
	サービス活動外費用計 (5)	1,475,398	0	1,475,398
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△1,453,262	905,205	△2,358,467
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△498,262	498,262	△996,524
特別増減の部	収益			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	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	498,262	△996,524
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	498,262	0	498,262
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	0	498,262	△498,262
	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)	0	498,262	△498,262

花梨保育園拠点区分 貸借対照表

令和 2 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	0	16,748,877	△16,748,877	流動負債	0	16,250,615	△16,250,615
現金預金	0	16,745,962	△16,745,962	事業未払金	0	16,249,615	△16,249,615
仮払金	0	2,915	△2,915	預り金	0	1,000	△1,000
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	0	16,250,615	△16,250,615
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	0	498,262	△498,262
				（うち当期活動増減差額）	△498,262	498,262	△996,524
				純資産の部合計	0	498,262	△498,262
資産の部合計	0	16,748,877	△16,748,877	負債及び純資産の部合計	0	16,748,877	△16,748,877

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する定額法。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

公益事業「花梨保育園」の事業廃止後会計事後処理完了に伴い、当年度末をもって公益事業区分廃止

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. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書は以下の通りになっています。

- （1）法人全体の計算書（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）

社会福祉法人くすの樹会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	656,729,779	0	21,850,380	491,950,973
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	218,093,025	0	21,850,380	647,643,980

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

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりです。

土地(基本財産)	154,693,007
建物(基本財産)	491,950,973
計	646,643,980

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)	131,786,000円
計	131,786,000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	164,778,806	491,950,973
建物	2,863,350	2,079,048	784,302
構築物	40,442,941	27,159,627	12,923,314
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	2,013,600	2,013,599	1
権利	5,587,940	1,331,276	4,256,664
器具及び備品	44,555,086	34,126,954	10,428,132
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	2,315,040	2,315,035	5
合計	754,507,736	234,164,345	520,343,391

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	15,622,713		15,622,713
未収金	1,079,615		1,079,615
未収補助金	10,131,690		10,131,690
立替金	4,685,102		4,685,102
前払費用	1,417,410		1,417,410
仮払金	3,467,079		3,467,079
合計	36,220,045		36,220,045

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する定額法。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ありません。

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. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書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
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	810,822	471,122	339,700

有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	1,055,040	1,055,038	2
合計	1,865,862	1,526,160	339,702

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	1,079,615		1,079,615
未収補助金	0		0
立替金	18,252		18,252
前払金	0		0
前払費用	0		0
仮払金	0		0
合計	1,097,867		1,097,867

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. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書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	185,058,624	0	9,659,029	175,399,595
定期預金	0	0	0	0
合計	307,252,276	0	9,659,029	297,593,247

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）	175,399,595円
計	297,593,247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）	45,466,000円
計	45,466,000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	87,568,514	175,399,595
建物	175,350	175,349	1
構築物	21,644,941	15,963,012	5,681,929
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	2,013,600	2,013,599	1
器具及び備品	25,207,659	23,204,394	2,002,725
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	130,399,906	313,640,599

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	954,471		954,471
未収金	0		0
未収補助金	1,101,800		1,101,800
立替金	4,346,533		4,346,533
前払金	0		0
前払費用	278,864		278,864
仮払金	676		676
合計	6,682,344		6,682,344

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する定額法。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. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書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	11,871,150	0	556,800	11,314,350
定期預金	0	0	0	0
合計	11,871,150	0	556,800	11,314,350

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）	11,314,350円
計	11,314,350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）	4,590,000円
計	4,590,000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	6,085,650	11,314,350
建物	2,688,000	1,903,699	784,301
構築物	5,400,000	2,565,000	2,835,000
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	7,632,302	4,635,959	2,996,343
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	33,540,302	15,610,307	17,929,995

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	328,260		328,260
未収金	0		0
未収補助金	1,037,600		1,037,600
立替金	6,600		6,600
前払金	0		0
前払費用	0		0
仮払金	0		0
合計	1,372,460		1,372,460

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する定額法。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. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書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	316,871,579	0	11,634,551	305,237,028
定期預金	0	0	0	0
合計	349,370,934	0	11,634,551	337,736,383

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
建物（基本財産）	305,237,028
計	337,736,383

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）	81,730,000円
計	81,730,000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	71,124,642	305,237,028
建物	0	0	0
構築物	13,398,000	8,991,615	4,406,385
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	10,904,303	5,814,939	5,089,364
権利	4,377,000	276,777	4,100,223
ソフトウェア	420,000	419,999	1
有形リース資産	0	0	0
合計	405,460,973	86,627,972	318,833,001

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	14,339,982		14,339,982
未収金	0		0
未収補助金	7,992,290		7,992,290
立替金	313,717		313,717
前払金	0		0
前払費用	1,138,546		1,138,546
仮払金	3,466,403		3,466,403
合計	27,250,938		27,250,938

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する定額法。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

事業終了のため年度末に会計を閉鎖

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. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書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	0		0
合計	0		0

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 31年 4月 1日 ~ (至)令和 2年 3月 31日

(単位:円)

社会福祉法人 くすの樹会

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	49,762,000	-	4,296,000	45,466,000 (4,296,000)	-	1.25 0.05	299,431	-	18.5	設備 整備	土地 建物	横田644-4	297,593,247
	(独)福祉医療機構	鯉田保育園	6,120,000	-	1,530,000	4,590,000 (1,530,000)	-	1.2	41,378	-	12	設備 整備	建物	鯉田1363	11,314,350
	(独)福祉医療機構	銀杏保育園	21,666,000	-	1,656,000	20,010,000 (1,656,000)	276,000	0.95	198,612	-	18	設備 整備	建物	秋葉町 147-1	129,120,141
	横浜市社会福祉 協議会	銀杏保育園	26,000,000	-	2,000,000	24,000,000 (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		2,280,000	37,720,000 (2,208,000)		0.28	108,976	-	18	設備 整備	土地 建物	吉田町3001- 1-101	208,616,242
計			143,548,000	-	11,762,000	131,786,000	1,276,000		648,397	-					646,643,980
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			143,548,000	0	11,762,000	131,786,000	1,276,000		648,397	0					646,643,980

寄附金収益明細書

(自) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 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	8	40,000	0	40,000	0	0	0	0
利用者の家族		1	4,952	0	0	4,952	0	0	0
取引業者		2	220,000	0	220,000	0	0	0	0
その他		1	5,340	0	5,340	0	0	0	0
区分小計		12	270,292	0	265,340	4,952	0	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
区分小計 合計		12	270,292	0	265,340	4,952	0	0	0

補助金事業等収益明細書

(自) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

(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			
						くすの樹会	あじさい保育園	鮫田保育園	姪杵保育園
補助金事業収益	保育事業	45,037,580	0	45,037,580	0	0	801,800	737,600	43,498,180
補助金事業 (一時保育)		4,212,860	0	4,212,860	0	0	0	0	4,212,860
補助金事業 (延長保育)		15,874,130	0	15,874,130	0	0	300,000	300,000	15,274,130
一時保育 (一般)		0	1,076,970	1,076,970	0	0	0	0	1,076,970
延長保育 (一般)		0	1,632,430	1,632,430	0	0	494,000	336,200	802,230
区分小計		65,124,570	2,709,400	67,833,970	0	0	1,595,800	1,373,800	64,864,370
設備資金借入金元金償還	償還	1,276,000	0	1,276,000	1,276,000	0	0	0	1,276,000
区分小計		1,276,000	0	1,276,000	1,276,000	0	0	0	1,276,000
合 計		66,400,570	2,709,400	69,109,970	1,276,000	0	1,595,800	1,373,800	66,140,370

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2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	前期末支払資金残高	5,937,605	本部経費
鯉田保育園	くすの樹会	前期末支払資金残高	5,937,605	本部経費
銀杏保育園	くすの樹会	前期末支払資金残高	5,937,605	本部経費

基本金明細書

(自) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 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	0
	当期取崩額 該当なし					
	計	0	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額 該当なし					
	計	0	0	0	0	0
	当期取崩額 該当なし					
	計	0	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額 該当なし					
	計	0	0	0	0	0
	当期取崩額 該当なし					
	計	0	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 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 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	鮫田保育園	銀杏保育園
前期繰越額					216,918,810	0	103,199,257	0	113,719,553
当期積立額	R1年度 設備整備資金償還補助金 横浜市社協借入分	0	1,000,000	0	1,000,000				1,000,000
	R1年度 設備整備資金償還補助金 福祉医療機構分	0	276,000	0	276,000				276,000
	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	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額								
	【訂】 H30年度 国庫補助金等取崩し額 前年度2重計上分				△6,046,717		△6,046,717		
	R1 国庫補助金等特別積立金取崩額 基本財産建物				3,686,678				3,686,678
	R1 国庫補助金等特別積立金取崩額 構築物				216,042				216,042
	R1年度 国庫補助金等特別積立金取崩し額 (減価償却)				5,966,683		5,966,683		
	R1 国庫補助金等特別積立金取崩額 基本財産建物				1,373,879				1,373,879
合計					5,196,565	0	△80,034	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					5,196,565	0	△80,034	0	5,276,599
当期末残高					212,998,245	0	103,279,291	0	109,718,954

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

別紙3 ⑧

(自) 平成31年04月01日 (至) 令和02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 本部

(単位：円)

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		うち国庫補助金等の額	
その他固定資産(有形)																
器具及び備品	456,168	0	0	0	116,463	0	0	0	339,700	0	471,122	0	810,822	0		
有形固定資産合計	456,168	0	0	0	116,463	0	0	0	339,700	0	471,122	0	810,822	0		
その他固定資産(無形)																
減価償却資産	116,425	0	0	0	116,423	0	0	0	2	0	1,055,038	0	1,055,040	0		
無形固定資産合計	116,425	0	0	0	116,423	0	0	0	2	0	1,055,038	0	1,055,040	0		
その他の固定資産合計	572,593	0	0	0	232,881	0	0	0	339,702	0	1,526,160	0	1,865,862	0		
基本財産及びその他の固定資産計	572,593	0	0	0	232,881	0	0	0	339,702	0	1,526,160	0	1,865,862	0		
将来入金予定の償還補助金の額			当期取得 当納入金 当期増加合計	0 0 0							0					
差 引			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、償還補助金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31年04月01日 (至)令和02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

(単位:円)

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	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	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	135,058,624	106,685,731	0	0	9,659,029	5,592,794	0	0	175,399,595	101,092,987	87,568,514	50,704,566	262,968,109	151,797,553		
土地	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	307,252,276	106,685,731	0	0	9,659,029	5,592,794	0	0	297,593,247	101,092,987	87,568,514	50,704,566	385,161,761	151,797,553		
その他固定資産(有形)																
建物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	175,350	0		
構築物	6,948,560	2,560,193	0	0	1,266,631	373,889	0	0	5,681,929	2,186,304	15,963,012	3,394,143	21,644,941	5,580,447		
車両運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	2,013,600	0		
器具及び備品	2,462,140	0	0	0	459,415	0	0	0	2,002,725	0	23,204,934	698,336	25,207,659	698,336		
権利	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	9,567,143	2,560,193	0	0	1,726,046	373,889	0	0	7,841,097	2,186,304	42,411,393	4,092,479	50,252,490	6,278,783		
その他固定資産(無形)																
減価償却資産	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	420,000	0		
投資その他の資産	150,000	0	49,000	0	0	0	101,000	0	98,000	0	0	0	98,000	0		
無形固定資産合計	150,001	0	49,000	0	0	0	101,000	0	98,001	0	419,999	0	518,000	0		
その他の固定資産合計	9,717,144	2,560,193	49,000	0	1,726,046	373,889	101,000	0	7,939,098	2,186,304	42,831,392	4,092,479	50,770,490	6,278,783		
基本財産及びその他の固定資産計	316,969,420	109,245,924	49,000	0	11,385,075	5,966,683	101,000	0	305,532,345	103,279,291	130,399,906	54,797,045	435,932,251	158,076,336		
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	0	0	0	0	0			0					
差 引		109,245,974				5,966,683					103,279,291					

(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、償還補助金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31年04月01日 (至) 令和02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 豊田保育園

(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	(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	11,871,150	0	0	0	556,800	0	0	0	11,314,350	0	6,085,650	0	17,400,000	0		
基本財産合計	11,871,150	0	0	0	556,800	0	0	0	11,314,350	0	6,085,650	0	17,400,000	0		
その他の固定資産(有形)																
建物	964,397	0	0	0	180,096	0	0	0	784,301	0	1,903,699	0	2,688,000	0		
構築物	3,375,000	0	0	0	540,000	0	0	0	2,835,000	0	2,565,000	0	5,400,000	0		
器具及び備品	3,381,849	0	335,500	0	721,006	0	0	0	2,996,343	0	4,635,959	0	7,632,302	0		
有形固定資産合計	7,721,246	0	335,500	0	1,441,102	0	0	0	6,615,644	0	9,104,658	0	15,720,302	0		
その他の固定資産(無形)																
減価償却資産	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	7,721,247	0	335,500	0	1,441,102	0	0	0	6,615,645	0	9,524,657	0	16,140,302	0		
基本財産及びその他の固定資産計	19,592,397	0	335,500	0	1,997,902	0	0	0	17,929,995	0	15,610,307	0	33,540,302	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												
			当期増加合計	0												
差				0												
引				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

別紙3 (8)

(自) 平成31年04月01日 (至) 令和02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 総合保育園

(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	(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	316,871,579	124,544,687	0	0	11,634,551	5,080,557	0	0	305,237,028	119,484,130	71,124,642	36,367,586	376,361,670	155,851,716	
土地	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	349,370,934	124,544,687	0	0	11,634,551	5,080,557	0	0	337,736,383	119,484,130	71,124,642	36,367,586	408,861,025	155,851,716	
その他固定資産(有形)															
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
構築物	5,569,816	785,866	0	0	1,163,431	216,042	0	0	4,406,385	569,824	8,991,615	1,736,460	13,398,000	2,306,284	
器具及び備品	6,223,802	0	291,142	0	1,425,580	0	0	0	5,089,364	0	5,814,939	0	10,904,303	0	
権利	4,192,482	0	0	0	92,259	0	0	0	4,100,223	0	276,777	0	4,377,000	0	
有形固定資産合計	15,986,100	785,866	291,142	0	2,681,270	216,042	0	0	13,595,972	569,824	15,083,331	1,736,460	28,679,303	2,306,284	
その他固定資産(無形)															
減価償却資産	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	419,999	0	420,000	0	
投資その他の資産	938,000	0	0	0	0	0	86,000	0	852,000	0	0	0	852,000	0	
無形固定資産合計	938,001	0	0	0	0	0	86,000	0	852,001	0	419,999	0	1,272,000	0	
その他の固定資産合計	16,924,101	785,866	291,142	0	2,681,270	216,042	86,000	86,000	14,447,973	569,824	15,503,330	1,736,460	29,951,303	2,306,284	
基本財産及びその他の固定資産計	366,295,035	125,330,553	291,142	0	14,315,821	5,276,599	86,000	86,000	352,184,356	120,053,954	86,627,972	38,104,046	438,812,328	158,158,000	
将来入金予定の償還補助金の額			当期取得	0						▲10,335,000					
		▲11,611,000	当期入金	1,276,000			0								
			当期増加合計	1,276,000											
差		113,719,553		1,276,000			5,276,599			109,718,954					

- (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 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 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	389,400	326,200 (0)	389,400	0 (0)	326,200	次年度夏期賞与分
計	389,400	326,200 (0)	389,400	0 (0)	326,200	

引当金明細書

(自) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 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		
賞与引当金	7,475,000	8,427,000 (0)	7,475,000	0 (0)	8,427,000	
計	7,475,000	8,427,000 (0)	7,475,000	0 (0)	8,427,000	

引当金明細書

(自) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 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		
賞与引当金	4,370,000	6,603,000 (0)	4,370,000	0 (0)	6,603,000	
計	4,370,000	6,603,000 (0)	4,370,000	0 (0)	6,603,000	

引当金明細書

(自) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 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	4,623,000	4,419,100 (0)	4,623,000	0 (0)	4,419,100	
退職給付引当金	0	0 (0)	0	0 (0)	0	
計	4,623,000	4,419,100 (0)	4,623,000	0 (0)	4,419,100	

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 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)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
なし	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	

(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
なし	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 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	13,000,000	0	0	13,000,000	
修繕費積立金	0	3,000,000	0	3,000,000	
備品等購入積立金	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立金	20,000,000	5,000,000	0	25,000,000	
計	33,000,000	8,000,000	0	41,000,000	

(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	13,000,000	0	0	13,000,000	
修繕費積立資産	0	3,000,000	0	3,000,000	
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	20,000,000	5,000,000	0	25,000,000	
計	33,000,000	8,000,000	0	41,000,000	

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 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	7,000,000	2,000,000	0	9,000,000	
修繕費積立金	7,500,000	3,000,000	0	10,500,000	
備品等購入積立金	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立金	25,000,000	15,000,000	0	40,000,000	
計	39,500,000	20,000,000	0	59,500,000	

(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	7,000,000	2,000,000	0	9,000,000	
修繕費積立資産	7,500,000	3,000,000	0	10,500,000	
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	25,000,000	15,000,000	0	40,000,000	
計	39,500,000	20,000,000	0	59,500,000	

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 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	11,000,000	0	18,000,000	第8期積立
修繕費積立金	200,000	7,800,000	0	8,000,000	
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	20,000,000	0	60,000,000	
計	49,200,000	38,800,000	0	88,000,000	

(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	7,000,000	11,000,000	0	18,000,000	
修繕費積立資産	200,000	7,800,000	0	8,000,000	
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	20,000,000	0	60,000,000	
計	49,200,000	38,800,000	0	88,000,000	

別紙4

財 産 目 録

令和 2 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						158,795,534
現金預金						122,391,925
普通預金						120,391,925
	福岡銀行飯塚支店(本部) 普通 No. 1907463		本部 経常経費			23,581,783
	福岡銀行飯塚支店(あじさい) 普通No. 1938121		あじさい保育園 経常経費			39,789,026
	飯塚信用金庫相田支店(鮫田) 普通No. 0085748		鮫田保育園 経常経費			37,005,093
	横浜信用金庫戸塚東口支店(銀 杏) 普通No. 261181		銀杏保育園 経常経費			20,016,023
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					15,622,713
未収金	利用者・業者					1,079,615
未収補助金	市区町村					10,131,690
立替金	利用者・職員・施設間					4,685,102
前払費用	社宅貸主					1,417,410
仮払金	施設内					3,467,079
2 固定資産						865,553,441
(1) 基本財産						647,643,980
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 1183.61㎡のうち持分565342分	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						491,950,973
	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	87,568,514	175,399,595
	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	6,085,650	11,314,350
	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	54,808,884	129,120,141
	横浜市戸塚区吉田町3001番1の 101 銀杏保育園胡桃館園舎	2016年度	園舎	192,432,645	16,315,758	176,116,887
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						217,909,461
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	2,079,048	784,302
構築物	園庭遊具・植栽・芝生		園庭設備	40,442,941	27,519,627	12,923,314
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
器具及び備品	室内機器類		園舎付属設備	44,555,086	34,126,954	10,428,132
権利	電話・水道加入権・敷金		電話・水道加入権 貸借土地敷金	5,587,940	1,331,276	4,256,664
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	2,315,035	5
保育所経費積立資産						63,500,000

(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
人件費積立資産		—		—	—	40,000,000
	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. 0156547	—		—	—	9,000,000
	横浜信用金庫戸塚東口支店（銀杏） 定期No. 0801398	—		—	—	18,000,000
修繕費積立資産		—		—	—	21,500,000
	福岡銀行飯塚支店（あじさい） 普通No. 1938121	—		—	—	3,000,000
	飯塚信用金庫相田支店（鯉田） 定期No. 0156547	—		—	—	10,500,000
	横浜信用金庫戸塚東口支店（銀杏） 定期No. 0801398	—		—	—	8,000,000
物品購入等積立資産		—		—	—	2,000,000
	横浜信用金庫戸塚東口支店（銀杏） 定期No. 0801398	—		—	—	2,000,000
貸付所収税・減価償却金控除		—		—	—	125,000,000
	福岡銀行飯塚支店（あじさい） 定期No. 1734811	—		—	—	20,000,000
	福岡銀行飯塚支店（あじさい） 普通No. 1938121	—		—	—	5,000,000
	飯塚信用金庫相田支店（鯉田） 定期No. 0156547	—		—	—	40,000,000
	横浜信用金庫戸塚東口支店（銀杏） 定期No. 0801398	—		—	—	60,000,000
差入保証金		—	社宅敷金	—	—	950,000
長期前払費用		—	保険料	—	—	67,043
資産合計						1,024,348,975
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	業者未払・職員給与等	—		—	—	34,093,496
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	—		—	—	11,690,000
預り金	他施設職員預り金・保険金	—		—	—	14,743,484
賞与引当金	次年度夏期賞与	—		—	—	19,775,300
流動負債合計						80,302,280
2 固定負債						
設備資金借入金		—		—	—	120,096,000
	福祉医療機構（あじさい） 2010年度	—		施設整備	—	45,466,000
	福祉医療機構（鯉田） 2009年度	—		施設整備	—	4,590,000
	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	—	24,000,000
	福祉医療機構（銀杏・胡桃） 2017年度	—		施設整備	—	40,000,000
固定負債合計						120,096,000
負債合計						200,398,280
差 引 純 資 産						823,950,695

社会福祉充実残高計算書

監事監查報告書

監査報告書

令和2年6月3日

社会福祉法人 くすの樹会

理事長 羽柴 泰輔 殿

監事

立 石 剛 久



監事

神崎 玲子



私たち監事は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの令和元年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上