

令和4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

□ 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

□ 鯨田こども園拠点区分

第一号第四様式	鯨田保育園拠点資金収支計算書
第二号第四様式	鯨田保育園拠点事業活動計算書
第三号第四様式	鯨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

- 第一号第一様式 資金収支内訳書
- 第二号第一様式 事業活動内訳書
- 第三号第一様式 貸借対照表内訳書

左記の書類については当法人が社会福祉事業のみを行っており、内容が重複するため省略します。

□ 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

□ 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	該当拠点ごと
⑨引当金明細書	該当拠点ごと
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) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	527,966,390	551,253,812	△23,287,422	
	経常経費寄附金収入	5,959	5,959	0	
	受取利息配当金収入	3,833	8,958	△5,125	
	その他の収入	8,984,794	10,259,065	△1,274,271	
	事業活動収入計(1)	536,960,976	561,527,794	△24,566,818	
	支出				
	人件費支出	345,866,900	342,852,746	3,014,154	
	事業費支出	58,655,904	55,331,296	3,324,608	
	事務費支出	63,860,439	51,105,557	12,754,882	
	支払利息支出	436,977	409,394	27,583	
その他の支出	0	0	0		
事業活動支出計(2)	468,820,220	449,698,993	19,121,227		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	68,140,756	111,828,801	△43,688,045		
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	227,000	227,000	0	
	施設整備等収入計(4)	1,503,000	1,503,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	11,690,000	11,690,000	0	
固定資産取得支出	1,284,760	1,157,141	127,619		
施設整備等支出計(5)	12,974,760	12,847,141	127,619		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△11,471,760	△11,344,141	△127,619		
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	59,500,000	93,500,000	△34,000,000	
その他の活動による支出	280,000	0	280,000		
その他の活動支出計(8)	59,780,000	93,500,000	△33,720,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△59,780,000	△93,500,000	33,720,000		
予備費支出(10)	20,630,049 0	—	20,630,049		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△23,741,053	6,984,660	△30,725,713		
前期末支払資金残高(12)	117,976,224	117,976,224	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	94,235,171	124,960,884	△30,725,713		

法人単位事業活動計算書

（自）令和 4 年 4 月 1 日 （至）令和 5 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	551,253,812	536,223,301	15,030,511
	経常経費寄附金収益	5,959	242,000	△236,041
	サービス活動収益計(1)	551,259,771	536,465,301	14,794,470
	費用			
	人件費	343,833,471	326,500,991	17,332,480
	事業費	55,331,296	55,024,531	306,765
	事務費	51,334,537	53,803,378	△2,468,841
	減価償却費	26,346,348	27,396,302	△1,049,954
国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,056,854	△11,227,751	170,897	
サービス活動費用計(2)	465,788,798	451,497,451	14,291,347	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	85,470,973	84,967,850	503,123	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	8,958	13,181	△4,223
	その他のサービス活動外収益	10,259,065	6,237,630	4,021,435
	サービス活動外収益計(4)	10,268,023	6,250,811	4,017,212
	費用			
支払利息	409,394	513,998	△104,604	
サービス活動外費用計(5)	409,394	513,998	△104,604	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	9,858,629	5,736,813	4,121,816	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	95,329,602	90,704,663	4,624,939	
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			
	固定資産売却損・処分損	0	10	△10
国庫補助金等特別積立金積立額	1,276,000	1,276,000	0	
特別費用計(9)	1,276,000	1,276,010	△10	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△10	10	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	95,329,602	90,704,653	4,624,949	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	387,739,650	385,534,997	2,204,653
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	483,069,252	476,239,650	6,829,602
	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)	93,500,000	88,500,000	5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	389,569,252	387,739,650	1,829,602

法人単位貸借対照表

令和 5 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	183,194,807	173,447,537	9,747,270	流動負債	87,627,672	85,924,408	1,703,264
現金預金	131,781,570	136,918,323	△5,136,753	事業未払金	42,445,943	42,834,872	△388,929
事業未収金	28,595,101	16,460,165	12,134,936	1年以内返済予定設備資金借入金	10,160,000	11,690,000	△1,530,000
未収金	2,242,478	3,803,601	△1,561,123	未払費用	1,477,601	0	1,477,601
未収補助金	14,491,930	10,895,520	3,596,410	預り金	13,571,328	12,407,461	1,163,867
立替金	4,327,162	3,327,909	999,253	前受金	0	0	0
前払費用	1,598,671	2,003,532	△404,861	仮受金	0	0	0
仮払金	157,895	38,487	119,408	賞与引当金	19,972,800	18,992,075	980,725
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	1,062,240,068	994,895,326	67,344,742	固定負債	86,556,000	96,716,000	△10,160,000
基本財産	582,092,840	603,943,220	△21,850,380	設備資金借入金	86,556,000	96,716,000	△10,160,000
土地	154,693,007	154,693,007	0	負債の部合計	174,183,672	182,640,408	△8,456,736
建物	426,399,833	448,250,213	△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	480,147,228	390,952,106	89,195,122	1号基本金	33,883,593	33,883,593	0
建物	244,014	424,110	△180,096	3号基本金	3,000,000	3,000,000	0
構築物	5,563,311	7,246,341	△1,683,030	国庫補助金等特別積立金	183,298,358	193,079,212	△9,780,854
車輛運搬具	1	1	0	その他の積立金	461,500,000	368,000,000	93,500,000
器具及び備品	7,306,212	8,737,654	△1,431,442	人件費積立金	78,500,000	68,000,000	10,500,000
権利	3,979,886	4,072,145	△92,259	修繕費積立金	69,000,000	57,000,000	12,000,000
ソフトウェア	126,500	159,500	△33,000	備品等購入積立金	27,500,000	8,000,000	19,500,000
人件費積立資産	78,500,000	68,000,000	10,500,000	保育所施設・設備整備積立金	286,500,000	235,000,000	51,500,000
修繕費積立資産	69,000,000	57,000,000	12,000,000	次期繰越活動増減差額	389,569,252	387,739,650	1,829,602
備品購入等積立資産	27,500,000	8,000,000	19,500,000	(うち当期活動増減差額)	95,329,602	90,704,653	4,624,949
保育所施設・設備整備積立資産	286,500,000	235,000,000	51,500,000				
差入保証金	600,000	746,000	△146,000				
長期前払費用	827,304	1,566,355	△739,051	純資産の部合計	1,071,251,203	985,702,455	85,548,748
資産の部合計	1,245,434,875	1,168,342,863	77,092,012	負債及び純資産の部合計	1,245,434,875	1,168,342,863	77,092,012

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) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	鯉田子ども園	銀杏保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入							
	保育事業収入	0	175,072,967	129,625,370	246,555,475	551,253,812	0	551,253,812
	経常経費寄附金収入	5,000	959	0	0	5,959	0	5,959
	受取利息配当金収入	178	2,281	2,848	3,651	8,958	0	8,958
	その他の収入	4,686,141	1,871,290	1,675,171	2,026,463	10,259,065	0	10,259,065
	事業活動収入計(1)	4,691,319	176,947,497	131,303,389	248,585,589	561,527,794	0	561,527,794
	支出							
	人件費支出	10,770,880	104,141,480	87,273,058	140,667,328	342,852,746	0	342,852,746
	事業費支出	0	18,877,059	14,453,726	22,000,511	55,331,296	0	55,331,296
	事務費支出	5,043,590	10,127,505	7,576,849	28,357,613	51,105,557	0	51,105,557
支払利息支出	0	218,683	1,552	189,159	409,394	0	409,394	
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0	
事業活動支出計(2)	15,814,470	133,364,727	109,305,185	191,214,611	449,698,993	0	449,698,993	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△11,123,151	43,582,770	21,998,204	57,370,978	111,828,801	0	111,828,801	
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
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	227,000	227,000	0	227,000
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	1,503,000	1,503,000	0	1,503,000
	支出							
	設備資金借入金元金償還支出	0	4,296,000	1,530,000	5,864,000	11,690,000	0	11,690,000
固定資産取得支出	122,381	953,760	0	81,000	1,157,141	0	1,157,141	
施設整備等支出計(5)	122,381	5,249,760	1,530,000	5,945,000	12,847,141	0	12,847,141	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△122,381	△5,249,760	△1,530,000	△4,442,000	△11,344,141	0	△11,344,141	
その他の活動による収支	収入							
	拠点区分間繰入金収入	15,588,570	0	120,000	0	15,708,570	△15,708,570	0
	その他の活動収入計(7)	15,588,570	0	120,000	0	15,708,570	△15,708,570	0
	支出							
	積立資産支出	0	35,000,000	13,000,000	45,500,000	93,500,000	0	93,500,000
	拠点区分間繰入金支出	0	5,316,190	5,196,190	5,196,190	15,708,570	△15,708,570	0
	その他の活動による支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の活動支出計(8)	0	40,316,190	18,196,190	50,696,190	109,208,570	△15,708,570	93,500,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	15,588,570	△40,316,190	△18,076,190	△50,696,190	△93,500,000	0	△93,500,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	4,343,038	△1,983,180	2,392,014	2,232,788	6,984,660	0	6,984,660	
前期末支払資金残高(11)		11,175,171	40,802,950	30,912,589	35,085,514	117,976,224	0	117,976,224
当期末支払資金残高(10)+(11)		15,518,209	38,819,770	33,304,603	37,318,302	124,960,884	0	124,960,884

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	鯉田こども園	銀杏保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益							
	保育事業収益	0	175,072,967	129,625,370	246,555,475	551,253,812	0	551,253,812
	経常経費寄附金収益	5,000	959	0	0	5,959	0	5,959
	サービス活動収益計(1)	5,000	176,073,926	129,625,370	246,555,475	551,259,771	0	551,259,771
	費用							
	人件費	10,770,880	103,861,680	87,484,958	141,715,953	343,833,471	0	343,833,471
	事業費	0	18,877,059	14,453,726	22,000,511	55,331,296	0	55,331,296
事務費	5,043,590	10,127,505	7,718,729	28,444,713	51,334,537	0	51,334,537	
減価償却費	171,222	10,952,236	2,198,141	13,024,749	26,346,348	0	26,346,348	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△5,966,683	0	△5,090,171	△11,056,854	0	△11,056,854	
サービス活動費用計(2)	15,985,692	137,851,797	111,855,554	200,095,755	465,788,798	0	465,788,798	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△15,980,692	37,222,129	17,769,816	46,459,720	85,470,973	0	85,470,973	
サービス活動外増減の部	収益							
	受取利息配当金収益	178	2,281	2,848	3,651	8,958	0	8,958
	その他のサービス活動外収益	4,686,141	1,871,290	1,675,171	2,026,463	10,259,065	0	10,259,065
	サービス活動外収益計(4)	4,686,319	1,873,571	1,678,019	2,030,114	10,268,023	0	10,268,023
	費用							
支払利息	0	218,683	1,552	189,159	409,394	0	409,394	
サービス活動外費用計(5)	0	218,683	1,552	189,159	409,394	0	409,394	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,686,319	1,654,888	1,676,467	1,840,955	9,858,629	0	9,858,629	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△11,294,373	38,877,017	19,446,283	48,300,675	95,329,602	0	95,329,602	
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
	拠点区分間繰入金収益	15,588,570	0	120,000	0	15,708,570	△15,708,570	0
	特別収益計(8)	15,588,570	0	120,000	1,276,000	16,984,570	△15,708,570	1,276,000
	費用							
	固定資産売却損・処分損	0	0	0	0	0	0	0
	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	5,316,190	5,196,190	5,196,190	15,708,570	△15,708,570	0	
特別費用計(9)	0	5,316,190	5,196,190	6,472,190	16,984,570	△15,708,570	1,276,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	15,588,570	△5,316,190	△5,076,190	△5,196,190	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,294,197	33,560,827	14,370,093	43,104,485	95,329,602	0	95,329,602	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	11,524,428	153,675,320	40,110,127	182,429,775	387,739,650	0	387,739,650
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,818,625	187,236,147	54,480,220	225,534,260	483,069,252	0	483,069,252
	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	35,000,000	13,000,000	45,500,000	93,500,000	0	93,500,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	15,818,625	152,236,147	41,480,220	180,034,260	389,569,252	0	389,569,252	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5 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	鯉田こども園	銀杏保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	30,236,078	53,280,615	45,150,799	54,527,315	183,194,807	0	183,194,807
現金預金	27,126,170	38,567,487	38,628,957	27,458,956	131,781,570	0	131,781,570
事業未収金	0	10,701,361	1,924,390	15,969,350	28,595,101	0	28,595,101
未収金	2,242,478	0	0	0	2,242,478	0	2,242,478
未収補助金	0	616,800	3,966,600	9,908,530	14,491,930	0	14,491,930
立替金	777,783	2,901,817	488,972	158,590	4,327,162	0	4,327,162
前払費用	83,500	451,362	141,880	921,929	1,598,671	0	1,598,671
仮払金	6,147	41,788	0	109,960	157,895	0	157,895
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0	0
固定資産	1,300,416	394,804,850	144,608,337	521,526,465	1,062,240,068	0	1,062,240,068
基本財産	1,000,000	268,616,160	9,643,950	302,832,730	582,092,840	0	582,092,840
土地	0	122,193,652	0	32,499,355	154,693,007	0	154,693,007
建物	0	146,422,508	9,643,950	270,333,375	426,399,833	0	426,399,833
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	300,416	126,188,690	134,964,387	218,693,735	480,147,228	0	480,147,228
建物	0	1	244,013	0	244,014	0	244,014
構築物	0	2,559,754	1,215,000	1,788,557	5,563,311	0	5,563,311
車輛運搬具	0	1	0	0	1	0	1
器具及び備品	300,416	2,189,370	2,363,494	2,452,932	7,306,212	0	7,306,212
権利	0	156,440	0	3,823,446	3,979,886	0	3,979,886
ソフトウェア	0	0	0	126,500	126,500	0	126,500
人件費積立資産	0	22,000,000	22,000,000	34,500,000	78,500,000	0	78,500,000
修繕費積立資産	0	12,000,000	22,000,000	35,000,000	69,000,000	0	69,000,000
備品購入等積立資産	0	5,000,000	2,000,000	20,500,000	27,500,000	0	27,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	81,500,000	85,000,000	120,000,000	286,500,000	0	286,500,000
差入保証金	0	218,000	0	382,000	600,000	0	600,000
長期前払費用	0	565,124	141,880	120,300	827,304	0	827,304
資産の部合計	31,536,494	448,085,465	189,759,136	576,053,780	1,245,434,875	0	1,245,434,875
流動負債	14,717,869	25,804,483	17,278,916	29,826,404	87,627,672	0	87,627,672
事業未払金	0	13,848,103	11,703,436	16,894,404	42,445,943	0	42,445,943
1年以内返済予定設備資金借入金	0	4,296,000	0	5,864,000	10,160,000	0	10,160,000
未払費用	1,477,601	0	0	0	1,477,601	0	1,477,601
預り金	13,240,268	330,180	880	0	13,571,328	0	13,571,328
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	0	7,330,200	5,574,600	7,068,000	19,972,800	0	19,972,800
固定負債	0	28,282,000	0	58,274,000	86,556,000	0	86,556,000
設備資金借入金	0	28,282,000	0	58,274,000	86,556,000	0	86,556,000
負債の部合計	14,717,869	54,086,483	17,278,916	88,100,404	174,183,672	0	174,183,672
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	85,379,242	0	97,919,116	183,298,358	0	183,298,358
その他の積立金	0	120,500,000	131,000,000	210,000,000	461,500,000	0	461,500,000
人件費積立金	0	22,000,000	22,000,000	34,500,000	78,500,000	0	78,500,000
修繕費積立金	0	12,000,000	22,000,000	35,000,000	69,000,000	0	69,000,000
備品等購入積立金	0	5,000,000	2,000,000	20,500,000	27,500,000	0	27,500,000
保育所施設・設備整備積立金	0	81,500,000	85,000,000	120,000,000	286,500,000	0	286,500,000
次期繰越活動増減差額	15,818,625	152,236,147	41,480,220	180,034,260	389,569,252	0	389,569,252
(うち当期活動増減差額)	4,294,197	33,560,827	14,370,093	43,104,485	95,329,602	0	95,329,602
純資産の部合計	16,818,625	393,998,982	172,480,220	487,953,376	1,071,251,203	0	1,071,251,203
負債及び純資産の部合計	31,536,494	448,085,465	189,759,136	576,053,780	1,245,434,875	0	1,245,434,875

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）令和 4 年 4 月 1 日 （至）令和 5 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	經常経費寄附金収入	5,000	5,000	0	
	受取利息配当金収入	138	178	△40	
	その他の収入	3,604,134	4,686,141	△1,082,007	
	受入研修費収入	90,000	100,000	△10,000	
	雑収入	3,514,134	4,586,141	△1,072,007	
	その他の雑収入	3,514,134	4,586,141	△1,072,007	雇用保険系助成金
	事業活動収入計(1)	3,609,272	4,691,319	△1,082,047	
事業活動による収支	人件費支出	10,887,000	10,770,880	116,120	
	役員報酬支出	50,000	42,720	7,280	
	職員給料支出	6,698,000	6,676,994	21,006	
	職員俸給支出	6,468,000	6,468,000	0	
	通勤手当支出	80,000	73,620	6,380	
	超過勤務手当支出	150,000	135,374	14,626	
	職員賞与支出	100,000	125,000	△25,000	
	非常勤職員給与支出	2,700,000	2,611,154	88,846	
	臨時職員賃金支出	2,700,000	2,611,154	88,846	
	退職給付支出	89,000	89,000	0	
	法定福利費支出	1,250,000	1,226,012	23,988	
	事務費支出	6,465,000	5,043,590	1,421,410	
	福利厚生費支出	690,000	679,141	10,859	
	旅費交通費支出	3,000,000	2,117,719	882,281	研修費等
	研修研究費支出	1,300,000	1,058,157	241,843	県外研修減
	事務消耗品費支出	100,000	38,005	61,995	
	通信運搬費支出	100,000	63,635	36,365	
	会議費支出	0	0	0	
	業務委託費支出	250,000	206,250	43,750	
	手数料支出	250,000	90,231	159,769	システム'-'変更延期
	賃借料支出	200,000	188,520	11,480	
	保守料支出	75,000	75,072	△72	
	雑支出(事務)	500,000	526,860	△26,860	
	その他の雑支出(事務)	500,000	526,860	△26,860	
	その他の支出	0	0	0	
	雑支出	0	0	0	
	事業活動支出計(2)	17,352,000	16,814,470	1,537,530	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△13,742,728	△11,123,151	△2,619,577		
施設整備等収支	収入 施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出 固定資産取得支出	250,000	122,381	127,619	
	器具及び備品取得支出	250,000	122,381	127,619	入れ替えず定PC1台延期
	施設整備等支出計(5)	250,000	122,381	127,619	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△250,000	△122,381	△127,619		
その他活動収支	収入 拠点区分間繰入金収入	17,550,000	15,588,570	1,961,430	決算の支出に備じて確定
	その他の活動収入計(7)	17,550,000	15,588,570	1,961,430	
	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)	17,550,000	15,588,570	1,961,430	
予備費支出(10)	3,557,272	—	3,557,272	使用なし	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	4,343,038	△4,343,038		
前期末支払資金残高(12)	11,175,171	11,175,171	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	11,175,171	15,518,209	△4,343,038		

くすの樹会拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	5,000	180,000	△175,000	
	サービス活動収益計 (1)	5,000	180,000	△175,000	
サービス活動増減の部	費用	人件費	10,770,880	10,222,958	547,922
		役員報酬	42,720	10,680	32,040
		職員給料	6,676,994	6,403,540	273,454
		職員俸給	6,468,000	6,240,000	228,000
		通勤手当	73,620	86,840	△13,220
		超過勤務手当	135,374	76,700	58,674
		職員賞与	125,000	74,000	51,000
		非常勤職員給与	2,611,154	2,483,827	127,327
		臨時職員賃金	2,611,154	2,483,827	127,327
		退職給付費用	89,000	89,000	0
		法定福利費	1,226,012	1,161,911	64,101
		事務費	5,043,590	2,661,643	2,381,947
		福利厚生費	679,141	671,160	7,981
		旅費交通費	2,117,719	550,100	1,567,619
		研修研究費	1,058,157	113,062	945,095
		事務消耗品費	38,005	75,724	△37,719
		通信運搬費	63,635	54,142	9,493
		業務委託費	206,250	206,250	0
		手数料	90,231	141,231	△51,000
		賃借料	188,520	365,928	△177,408
		保守料	75,072	75,072	0
		雑費 (事務)	526,860	408,974	117,886
		その他の雑費 (事務)	526,860	408,974	117,886
減価償却費	171,222	121,626	49,596		
サービス活動費用計 (2)	15,985,692	13,006,227	2,979,465		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△15,980,692	△12,826,227	△3,154,465	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	178	192	△14
		その他のサービス活動外収益	4,686,141	372,204	4,313,937
		受入研修費収益	100,000	112,000	△12,000
		雑収益	4,586,141	260,204	4,325,937
		サービス活動外収益計 (4)	4,686,319	372,396	4,313,923
		費用	サービス活動外費用計 (5)	0	0
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		4,686,319	372,396	4,313,923	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△11,294,373	△12,453,831	1,159,458	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	15,588,570	12,770,201	2,818,369
		特別収益計 (8)	15,588,570	12,770,201	2,818,369
		費用	特別費用計 (9)	0	0
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		15,588,570	12,770,201	2,818,369	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		4,294,197	316,370	3,977,827	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額 (12)		11,524,428	11,208,058	316,370
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		15,818,625	11,524,428	4,294,197
	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)		15,818,625	11,524,428	4,294,197	

くすの樹会拠点区分 貸借対照表

令和 5 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	30,236,078	24,001,827	6,234,251	流動負債	14,717,869	12,826,656	1,891,213
現金預金	27,126,170	19,915,917	7,210,253	事業未払金	0	845,398	△845,398
未収金	2,242,478	3,803,601	△1,561,123	未払費用	1,477,601	0	1,477,601
立替金	777,783	193,767	584,016	預り金	13,240,268	11,981,258	1,259,010
前払費用	83,500	83,500	0	仮受金	0	0	0
仮払金	6,147	5,042	1,105				
固定資産	1,300,416	1,349,257	△48,841	固定負債	0	0	0
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	14,717,869	12,826,656	1,891,213
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	300,416	349,257	△48,841	基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	300,416	349,257	△48,841	1号基本金	1,000,000	1,000,000	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	15,818,625	11,524,428	4,294,197
				(うち当期活動増減差額)	4,294,197	316,370	3,977,827
				純資産の部合計	16,818,625	12,524,428	4,294,197
資産の部合計	31,536,494	25,351,084	6,185,410	負債及び純資産の部合計	31,536,494	25,351,084	6,185,410

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）令和 4 年 4 月 1 日 （至）令和 5 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	165,019,000	175,072,967	△10,053,967	
	委託費収入	154,359,000	163,000,540	△8,641,540	人形費・サーモ管理加算費増減
	委託費基本分収入	153,200,000	161,777,780	△8,577,780	人形費・サーモ管理加算費増減
	高齢者等活躍推進加算費収入	1,000,000	1,064,140	△64,140	
	施設機能強化収入	159,000	158,620	380	
	利用者等利用料収入	1,400,000	1,846,367	△446,367	
	利用者等利用料収入（一般）	1,400,000	1,846,367	△446,367	夜間定額減額・夜間増額入増
	その他の事業収入	9,260,000	10,226,060	△966,060	
	補助金事業収入（公費）	4,600,000	5,577,360	△977,360	
	補助金事業収入（一般）	130,000	155,000	△25,000	
	その他の事業収入	4,530,000	4,493,700	36,300	
	経常経費寄附金収入	959	959	0	
	受取利息配当金収入	1,108	2,281	△1,173	
	その他の収入	1,780,000	1,871,290	△91,290	
	利用者等外給食費収入	1,750,000	1,839,950	△89,950	
	雑収入	30,000	31,340	△1,340	
	その他の雑収入	30,000	31,340	△1,340	
	事業活動収入計(I)	166,801,067	176,947,497	△10,146,430	
	事業活動による収支	人件費支出	105,619,500	104,141,480	1,478,020
職員給料支出		58,496,000	56,875,784	1,620,216	
職員俸給支出		54,800,000	53,684,195	1,115,805	中途退職者
役職手当支出		360,000	360,000	0	
扶養手当支出		354,000	354,000	0	
通勤手当支出		480,000	482,319	△2,319	
超過勤務手当支出		1,500,000	993,270	506,730	
調整手当支出		1,002,000	1,002,000	0	
職員賞与支出		13,000,000	13,016,143	△16,143	
非常勤職員給与支出		20,200,000	19,776,514	423,486	
臨時職員賃金支出		20,000,000	19,576,514	423,486	改年度採用予定者減額に伴う減
嘱託医賃金支出		200,000	200,000	0	
派遣職員費支出		0	0	0	
退職給付支出		1,023,500	1,335,000	△311,500	
法定福利費支出		12,900,000	13,138,039	△238,039	社会保険料改定・新年度一時金分増
事業費支出		19,122,644	18,877,059	245,585	
給食費支出		8,950,000	8,928,223	21,777	
保健衛生費支出		150,000	122,042	27,958	
保健衛生費支出		150,000	122,042	27,958	
保育材料費支出		2,800,000	3,098,932	△298,932	標準費・仕様品購入者増
水道光熱費支出		4,250,000	3,923,918	326,082	
燃料費支出		20,000	0	20,000	
消耗器具備品費支出		2,000,000	1,834,756	165,244	感染症予防消耗品購入減
保険料支出		162,644	162,644	0	
賃借料支出		600,000	659,478	△59,478	
車輛費支出		170,000	133,735	36,265	
車輛費支出		100,000	66,680	33,320	
車輛燃料費支出	70,000	67,055	2,945		
雑支出（事業）	20,000	13,331	6,669		
事務費支出	11,728,500	10,127,505	1,600,995		
福利厚生費支出	2,600,000	2,537,776	62,224		
職員被服費支出	0	0	0		
旅費交通費支出	50,000	3,696	46,304		
研修研究費支出	600,000	472,842	127,158	外部講師研修減	

事業活動による収支	支出	事務消耗品費支出	120,000	111,844	8,156	
		印刷製本費支出	700,000	608,896	91,104	ICT活用により配布物減
		修繕費支出	200,000	116,127	83,873	
		通信運搬費支出	320,000	287,326	32,674	
		会議費支出	0	11,220	△11,220	予備費から充当
		広報費支出	520,000	528,000	△8,000	
		業務委託費支出	900,000	851,450	48,550	
		手数料支出	3,500,000	2,525,018	974,982	人材紹介減
		保険料支出	470,000	430,512	39,488	
		賃借料支出	400,000	347,388	52,612	
		土地・建物賃借料支出	297,000	297,000	0	
		保守料支出	900,000	846,910	53,090	
		雑支出（事務）	151,500	151,500	0	
		その他の雑支出（事務）	151,500	151,500	0	
		支払利息支出	218,683	218,683	0	
		事業活動支出計(2)	136,689,327	133,364,727	3,324,600	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	30,111,740	43,582,770	△13,471,030			
施設整備等による収支	収入	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	4,296,000	4,296,000	0	
	支出	固定資産取得支出	953,760	953,760	0	
		器具及び備品取得支出	953,760	953,760	0	
		施設整備等支出計(5)	5,249,760	5,249,760	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,249,760	△5,249,760	0			
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
		支出	積立資産支出	25,000,000	35,000,000	△10,000,000
	人件費積立資産支出		1,500,000	3,000,000	△1,500,000	人件費積立資産の増減
	修繕費積立資産支出		1,500,000	2,000,000	△500,000	事務費残額から充当
	備品等購入積立資産支出		2,000,000	3,500,000	△1,500,000	修繕費・収入増分から充当
	保育所施設・設備整備積立資産支出		20,000,000	26,500,000	△6,500,000	予備費・収入増分から充当
	拠点区分間繰入金支出		5,850,000	5,316,190	533,810	本部会計決算額に応じて減
	その他の活動による支出		120,000	0	120,000	
	前払費用前払支出		120,000	0	120,000	長期前払なし
	その他の活動支出計(8)	30,970,000	40,316,190	△9,346,190		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△30,970,000	△40,316,190	9,346,190			
予備費支出(10)	4,694,930	—	4,694,930			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△10,802,950	△1,983,180	△8,819,770			
前期末支払資金残高(12)	40,802,950	40,802,950	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	30,000,000	38,819,770	△8,819,770			

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）令和 4 年 4 月 1 日 （至）令和 5 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	175,072,967	166,772,750	8,300,217
	委託費収益	163,000,540	158,601,890	4,398,650
	委託費基本分収入	161,777,780	157,379,180	4,398,600
	高齢者等活躍促進加算収益	1,064,140	1,063,710	430
	施設機能強化収益	158,620	159,000	△380
	利用者等利用料収益	1,846,367	1,316,910	529,457
	利用者等利用料収益（一般）	1,846,367	1,316,910	529,457
	その他の事業収益	10,226,060	6,853,950	3,372,110
	補助金事業収益（公費）	5,577,360	2,041,840	3,535,520
	補助金事業収益（一般）	155,000	153,900	1,100
	その他の事業収益	4,493,700	4,658,210	△164,510
	経常経費寄附金収益	959	12,000	△11,041
	サービス活動収益計(1)	175,073,926	166,784,750	8,289,176
サービス活動増減の部 費用	人件費	103,861,680	108,446,054	△4,584,374
	職員給料	56,875,784	53,316,659	3,559,125
	職員俸給	53,684,195	49,479,859	4,204,336
	役職手当	360,000	540,000	△180,000
	扶養手当	354,000	324,000	30,000
	通勤手当	482,319	660,504	△178,185
	超過勤務手当	993,270	1,301,896	△308,626
	調整手当	1,002,000	1,010,400	△8,400
	職員賞与	6,346,143	8,073,680	△1,727,537
	賞与引当金繰入	7,330,200	7,610,000	△279,800
	非常勤職員給与	19,776,514	22,258,729	△2,482,215
	臨時職員賃金	19,576,514	22,058,729	△2,482,215
	嘱託医賃金	200,000	200,000	0
	派遣職員費	0	3,821,125	△3,821,125
	退職給付費用	1,335,000	1,379,500	△44,500
	法定福利費	12,198,039	11,986,361	211,678
	事業費	18,877,059	18,234,549	642,510
	給食費	8,928,223	9,420,346	△492,123
	保健衛生費	122,042	139,193	△17,151
	保健衛生費	122,042	139,193	△17,151
	保育材料費	3,098,932	2,402,928	696,004
	水道光熱費	3,923,918	3,462,806	461,112
	消耗器具備品費	1,834,756	1,600,668	234,088
	保険料	162,644	108,780	53,864
	賃借料	659,478	760,610	△101,132
	車両費	133,735	330,859	△197,124
	車両費	66,680	274,962	△208,282
	車両燃料費	67,055	55,897	11,158
	雑費	13,331	8,359	4,972
	事務費	10,127,505	8,679,574	1,447,931
	福利厚生費	2,537,776	2,721,245	△183,469
	旅費交通費	3,696	16,605	△12,909
	研修研究費	472,842	405,530	67,312
	事務消耗品費	111,844	40,444	71,400
	印刷製本費	608,896	578,377	30,519
	修繕費	116,127	589,072	△472,945
	通信運搬費	287,326	364,995	△77,669
	会議費	11,220	0	11,220
	広報費	528,000	2,000	526,000
	業務委託費	851,450	877,615	△26,165
手数料	2,525,018	977,741	1,547,277	
保険料	430,512	469,082	△38,570	
賃借料	347,388	332,358	15,030	
土地・建物賃借料	297,000	297,000	0	
保守料	846,910	857,910	△11,000	

サービス活動増減の部	費用	雑費（事務）	151,500	149,600	1,900
		その他の雑費（事務）	151,500	149,600	1,900
		減価償却費	10,952,236	11,134,777	△182,541
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,966,683	△5,966,683	0
		サービス活動費用計(2)	137,851,797	140,528,271	△2,676,474
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		37,222,129	26,256,479	10,965,650	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,281	2,252	29
		その他のサービス活動外収益	1,871,290	2,087,326	△216,036
		利用者等外給食収益	1,839,950	2,050,650	△210,700
		雑収益	31,340	36,676	△5,336
	サービス活動外収益計(4)	1,873,571	2,089,578	△216,007	
	費用	支払利息	218,683	245,599	△26,916
		サービス活動外費用計(5)	218,683	245,599	△26,916
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,654,888	1,843,979	△189,091	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		38,877,017	28,100,458	10,776,559	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	10	△10
	費用	器具及び備品売却損・処分損	0	9	△9
		その他の固定資産売却損・処分損	0	1	△1
		拠点区分間繰入金費用	5,316,190	4,256,734	1,059,456
		特別費用計(9)	5,316,190	4,256,744	1,059,446
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△5,316,190	△4,256,744	△1,059,446	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		33,560,827	23,843,714	9,717,113	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		153,675,320	146,331,606	7,343,714
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		187,236,147	170,175,320	17,060,827
	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)		35,000,000	16,500,000	18,500,000
	人件費積立金積立額		3,000,000	3,000,000	0
	修繕積立金積立額		2,000,000	2,000,000	0
	備品等購入積立金積立額		3,500,000	1,500,000	2,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		26,500,000	10,000,000	16,500,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		152,236,147	153,675,320	△1,439,173	

あじさい保育園拠点区分 貸借対照表

令和 5 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	53,280,615	50,992,288	2,288,327	流動負債	25,804,483	22,095,338	3,709,145
現金預金	38,567,487	44,283,204	△5,715,717	事業未払金	13,849,103	10,040,818	3,807,285
事業未収金	10,701,361	2,093,261	8,608,100	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	616,800	1,366,800	△750,000	預り金	330,180	148,520	181,660
立替金	2,901,817	2,797,661	104,156	前受金	0	0	0
前払費用	451,362	451,362	0	賞与引当金	7,330,200	7,610,000	△279,800
仮払金	41,788	0	41,788				
固定資産	394,804,850	370,085,888	24,718,962	固定負債	28,282,000	32,578,000	△4,296,000
基本財産	268,616,160	278,275,189	△9,659,029	設備資金借入金	28,282,000	32,578,000	△4,296,000
土地	122,193,652	122,193,652	0	負債の部合計	54,086,483	54,673,338	△586,855
建物	146,422,508	156,081,537	△9,659,029	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	126,188,690	91,810,699	34,377,991	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	2,559,754	3,344,703	△784,949	3号基本金	3,000,000	3,000,000	0
車両運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	85,379,242	91,345,925	△5,966,683
器具及び備品	2,189,370	1,743,868	445,502	その他の積立金	120,500,000	85,500,000	35,000,000
権利	156,440	156,440	0	人件費積立金	22,000,000	19,000,000	3,000,000
人件費積立資産	22,000,000	19,000,000	3,000,000	修繕費積立金	12,000,000	10,000,000	2,000,000
修繕費積立資産	12,000,000	10,000,000	2,000,000	備品等購入積立金	5,000,000	1,500,000	3,500,000
備品購入等積立資産	5,000,000	1,500,000	3,500,000	保育所施設・設備整備積立金	81,500,000	55,000,000	26,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	81,500,000	55,000,000	26,500,000	次期繰越活動増減差額	152,236,147	153,675,320	△1,439,173
差入保証金	218,000	218,000	0	(うち当期活動増減差額)	33,560,827	23,843,714	9,717,113
長期前払費用	565,124	847,686	△282,562	純資産の部合計	393,998,982	366,404,838	27,594,144
資産の部合計	448,085,465	421,078,176	27,007,289	負債及び純資産の部合計	448,085,465	421,078,176	27,007,289

鯨田こども園拠点区分

鯉田こども園拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 4 年 4 月 1 日 （至）令和 5 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	123,838,270	129,625,370	△5,787,100	
	施設型給付費収入	116,034,370	118,379,380	△2,345,010	
	施設型給付費収入	105,314,370	107,687,340	△2,372,970	※4公定価格改定増・コロナ返金分補填
	利用者負担金収入	10,720,000	10,692,040	27,960	コロナ返金分減
	利用者等利用料収入	540,000	581,170	△41,170	
	利用者等利用料収入（一般）	540,000	581,170	△41,170	
	その他の事業収入	7,263,900	10,664,820	△3,400,920	
	補助金事業収入（公費）	3,880,700	7,156,000	△3,275,300	一時保育事業補助金
	補助金事業収入（一般）	153,200	164,600	△11,400	
	その他の事業収入	3,230,000	3,344,220	△114,220	給食利用者数回復
	受取利息配当金収入	436	2,848	△2,412	
	その他の収入	1,640,660	1,675,171	△34,511	
	利用者等外給食費収入	1,640,000	1,672,300	△32,300	
	雑収入	660	2,871	△2,211	
	その他の雑収入	660	2,871	△2,211	
事業活動収入計(1)	125,479,366	131,303,389	△5,824,023		
事業活動による収支	人件費支出	87,435,500	87,273,058	162,442	
	職員給料支出	39,588,000	39,322,073	265,927	
	職員俸給支出	37,450,000	37,250,791	199,209	欠勤控除等減
	役職手当支出	240,000	240,000	0	
	扶養手当支出	868,000	868,000	0	
	住居手当支出	180,000	180,000	0	
	通勤手当支出	550,000	510,113	39,887	
	超過勤務手当支出	300,000	273,169	26,831	
	職員賞与支出	9,850,000	9,785,652	64,348	
	非常勤職員給与支出	18,654,000	18,863,197	△209,197	
	臨時職員賃金支出	18,300,000	18,509,197	△209,197	年度末一時金支給増
	嘱託医賃金支出	354,000	354,000	0	
	派遣職員費支出	8,100,000	7,822,752	277,248	派遣有給消化等実績なし分減
	退職給付支出	1,023,500	1,157,000	△133,500	対象者数誤算出分
	法定福利費支出	10,220,000	10,322,384	△102,384	年度末一時金対応額増
	事業費支出	15,370,000	14,453,726	916,274	
	給食費支出	7,700,000	7,700,363	△363	
	保健衛生費支出	100,000	60,917	39,083	
	保健衛生費支出	100,000	60,917	39,083	
	保育材料費支出	2,000,000	1,694,922	305,078	園外保育未実施分減
	水道光熱費支出	2,450,000	2,371,350	78,650	
	燃料費支出	700,000	487,652	212,348	高騰対策分子算使用なし・使用量減
	消耗器具備品費支出	1,700,000	1,436,756	263,244	物価上昇予備分支出なし
	保険料支出	100,000	118,216	△18,216	
	賃借料支出	590,000	573,950	16,050	
	車輛費支出	10,000	4,000	6,000	
	車輛費支出	0	0	0	
車輛燃料費支出	10,000	4,000	6,000		
雑支出（事業）	20,000	5,600	14,400		
事務費支出	12,838,939	7,576,849	5,262,090		
福利厚生費支出	1,050,000	1,053,094	△3,094		
職員被服費支出	176,356	176,356	0		
旅費交通費支出	25,000	14,585	10,415		

事業活動による収支	支出	研修研究費支出	650,000	480,510	169,490	外部講師研修減
		事務消耗品費支出	80,000	72,759	7,241	
		印刷製本費支出	300,000	247,946	52,054	
		修繕費支出	6,000,000	2,583,900	3,416,100	屋根防水工事範囲減
		通信運搬費支出	300,000	272,580	27,420	
		会議費支出	25,000	22,300	2,700	
		広報費支出	0	0	0	
		業務委託費支出	250,000	240,702	9,298	業務委託減
		手数料支出	2,500,000	1,036,086	1,463,914	人材紹介減
		保険料支出	100,000	0	100,000	長期前払から充当
		賃借料支出	367,370	386,938	△19,568	
		土地・建物賃借料支出	535,713	535,713	0	
		保守料支出	350,000	323,880	26,120	
		雑支出(事務)	129,500	129,500	0	
		その他の雑支出(事務)	129,500	129,500	0	
		支払利息支出	1,552	1,552	0	
		事業活動支出計(2)	115,645,991	109,305,185	6,340,806	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,833,375	21,998,204	△12,164,829			
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	0	0	0	
		器具及び備品取得支出	0	0	0	
		施設整備等支出計(5)	1,530,000	1,530,000	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,530,000	△1,530,000	0			
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	0	120,000	△120,000	
		その他の活動収入計(7)	0	120,000	△120,000	
	支出	積立資産支出	7,000,000	13,000,000	△6,000,000	
		人件費積立資産支出	1,000,000	2,000,000	△1,000,000	人材紹介手数料予算残額
		修繕費積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	5,000,000	10,000,000	△5,000,000	修繕費・予備費残高充当
		拠点区分間繰入金支出	5,850,000	5,196,190	653,810	本部会計の実績に準ずる
	その他の活動支出計(8)	12,850,000	18,196,190	△5,346,190		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△12,850,000	△18,076,190	5,226,190			
予備費支出(10)	3,365,964 0	—	3,365,964			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△7,912,589	2,392,014	△10,304,603			
前期末支払資金残高(12)	30,912,589	30,912,589	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	23,000,000	33,304,603	△10,304,603			

鯉田こども園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	129,625,370	138,401,250	△8,775,880
	施設型給付費収益	118,379,380	131,628,990	△13,249,610
	施設型給付費収益	107,687,340	117,733,510	△10,046,170
	利用者負担金収益	10,692,040	13,895,480	△3,203,440
	利用者等利用料収益	581,170	528,740	52,430
	利用者等利用料収益 (一般)	581,170	528,740	52,430
	その他の事業収益	10,664,820	6,243,520	4,421,300
	補助金事業収益 (公費)	7,156,000	2,572,780	4,583,220
	補助金事業収益 (一般)	164,600	204,500	△39,900
	その他の事業収益	3,344,220	3,466,240	△122,020
	サービス活動収益計(1)	129,625,370	138,401,250	△8,775,880
サービス活動増減の部 費用	人件費	87,484,958	81,814,443	5,670,515
	職員給料	39,322,073	38,092,907	1,229,166
	職員俸給	37,250,791	36,319,109	931,682
	役職手当	240,000	120,000	120,000
	扶養手当	868,000	576,000	292,000
	住居手当	180,000	180,000	0
	通勤手当	510,113	501,139	8,974
	超過勤務手当	273,169	396,659	△123,490
	職員賞与	5,085,652	3,586,066	1,499,586
	賞与引当金繰入	5,574,600	5,362,700	211,900
	非常勤職員給与	18,863,197	22,582,430	△3,719,233
	臨時職員賃金	18,509,197	22,228,430	△3,719,233
	嘱託医賃金	354,000	354,000	0
	派遣職員費	7,822,752	1,530,045	6,292,707
	退職給付費用	1,157,000	1,023,500	133,500
	法定福利費	9,659,684	9,636,795	22,889
	事業費	14,453,726	14,299,016	154,710
	給食費	7,700,363	7,878,327	△177,964
	保健衛生費	60,917	54,597	6,320
	保健衛生費	60,917	54,597	6,320
	保育材料費	1,694,922	1,427,132	267,790
	水道光熱費	2,371,350	2,247,085	124,265
	燃料費	487,652	507,342	△19,690
	消耗器具備品費	1,436,756	1,406,831	29,925
	保険料	118,216	95,398	22,818
	賃借料	573,950	648,144	△74,194
	車輛費	4,000	32,780	△28,780
車輛費	0	30,780	△30,780	
車輛燃料費	4,000	2,000	2,000	
雑費	5,600	1,380	4,220	

サービス活動増減の部	費用	事務費	7,718,729	5,106,870	2,611,859
		福利厚生費	1,053,094	1,236,886	△183,792
		職員被服費	176,356	266,445	△90,089
		旅費交通費	14,585	100	14,485
		研修研究費	480,510	317,660	162,850
		事務消耗品費	72,759	10,385	62,374
		印刷製本費	247,946	296,009	△48,063
		修繕費	2,583,900	286,869	2,297,031
		通信運搬費	272,580	265,336	7,244
		会議費	22,300	12,720	9,580
		業務委託費	240,702	220,418	20,284
		手数料	1,036,086	806,965	229,121
		保険料	141,880	81,880	60,000
		賃借料	386,938	292,004	94,934
		土地・建物賃借料	535,713	535,713	0
		保守料	323,880	350,280	△26,400
		雑費（事務）	129,500	127,200	2,300
		その他の雑費（事務）	129,500	127,200	2,300
		減価償却費	2,198,141	2,143,031	55,110
		サービス活動費用計(2)	111,855,554	103,363,360	8,492,194
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		17,769,816	35,037,890	△17,268,074	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,848	2,274	574
		その他のサービス活動外収益	1,675,171	1,783,600	△108,429
		利用者等外給食収益	1,672,300	1,783,600	△111,300
		雑収益	2,871	0	2,871
	サービス活動外収益計(4)		1,678,019	1,785,874	△107,855
	費用	支払利息	1,552	4,657	△3,105
		サービス活動外費用計(5)		1,552	4,657
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,676,467	1,781,217	△104,750	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		19,446,283	36,819,107	△17,372,824	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	120,000	0	120,000
		特別収益計(8)		120,000	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	5,196,190	4,256,734	939,456
		特別費用計(9)		5,196,190	4,256,734
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△5,076,190	△4,256,734	△819,456	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		14,370,093	32,562,373	△18,192,280	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		40,110,127	37,547,754	2,562,373
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		54,480,220	70,110,127	△15,629,907
	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	30,000,000	△17,000,000
	人件費積立金積立額		2,000,000	3,000,000	△1,000,000
	修繕積立金積立額		1,000,000	5,000,000	△4,000,000
	備品等購入積立金積立額		0	2,000,000	△2,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		10,000,000	20,000,000	△10,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		41,480,220	40,110,127	1,370,093	

鯨田こども園拠点区分 貸借対照表

令和 5 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	45,150,799	41,788,077	3,362,722	流動負債	17,278,916	17,626,308	△347,392
現金預金	38,628,957	39,687,581	△1,058,624	事業未払金	11,703,436	10,562,989	1,140,447
事業未収金	1,924,390	574,820	1,349,570	1年以内返済予定設備資金借入金	0	1,530,000	△1,530,000
未収補助金	3,966,600	1,206,420	2,760,180	預り金	880	170,619	△169,739
立替金	488,972	177,376	311,596	前受金	0	0	0
前払費用	141,880	141,880	0	賞与引当金	5,574,600	5,362,700	211,900
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	144,608,337	133,948,358	10,659,979	固定負債	0	0	0
基本財産	9,643,950	10,200,750	△556,800	負債の部合計	17,278,916	17,626,308	△347,392
建物	9,643,950	10,200,750	△556,800	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	134,964,387	123,747,608	11,216,779	基本金	0	0	0
建物	244,013	424,109	△180,096	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
構築物	1,215,000	1,755,000	△540,000	その他の積立金	131,000,000	118,000,000	13,000,000
器具及び備品	2,363,494	3,284,739	△921,245	人件費積立金	22,000,000	20,000,000	2,000,000
人件費積立資産	22,000,000	20,000,000	2,000,000	修繕費積立金	22,000,000	21,000,000	1,000,000
修繕費積立資産	22,000,000	21,000,000	1,000,000	備品等購入積立金	2,000,000	2,000,000	0
備品購入等積立資産	2,000,000	2,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	85,000,000	75,000,000	10,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	85,000,000	75,000,000	10,000,000	次期繰越活動増減差額	41,480,220	40,110,127	1,370,093
長期前払費用	141,880	283,760	△141,880	(うち当期活動増減差額)	14,370,093	32,562,373	△18,192,280
				純資産の部合計	172,480,220	158,110,127	14,370,093
資産の部合計	189,759,136	175,736,435	14,022,701	負債及び純資産の部合計	189,759,136	175,736,435	14,022,701

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）

銀杏保育園拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 4 年 4 月 1 日 （至）令和 5 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	239,109,120	246,555,475	△7,446,355	
	委託費収入	140,179,120	142,408,584	△2,229,464	
	委託費基本分収入	138,940,000	141,184,504	△2,244,504	公定価格改定・児童増
	高齢者等活躍推進加算費収入	1,080,000	1,064,960	15,040	
	施設機能強化収入	159,120	159,120	0	
	利用者等利用料収入	570,000	623,175	△53,175	
	利用者等利用料収入（公費）	0	4,840	△4,840	
	利用者等利用料収入（一般）	570,000	618,335	△48,335	
	その他の事業収入	98,360,000	103,523,716	△5,163,716	
	補助金事業収入（公費）	93,168,000	97,950,590	△4,782,590	補助金増減・委託費増減等・一時利用費
	補助金事業収入（一般）	1,092,000	1,251,650	△159,650	延長・一時利用者増
	その他の事業収入	4,100,000	4,321,476	△221,476	給食実施数回復
	受取利息配当金収入	2,151	3,651	△1,500	
	その他の収入	1,960,000	2,026,463	△66,463	
	利用者等外給食費収入	1,910,000	1,951,600	△41,600	利用職員増
	雑収入	50,000	74,863	△24,863	
	その他の雑収入	50,000	74,863	△24,863	
事業活動収入計(1)	241,071,271	248,585,589	△7,514,318		
事業活動による収支	人件費支出	141,924,900	140,667,328	1,257,572	
	職員給料支出	59,420,000	58,402,366	1,017,634	
	職員俸給支出	55,270,000	54,399,134	870,866	正規職員予定数獲得なし
	役職手当支出	150,000	120,000	30,000	
	住居手当支出	1,110,000	1,080,000	30,000	
	通勤手当支出	1,590,000	1,638,844	△48,844	
	超過勤務手当支出	1,300,000	1,164,388	135,612	休園等との兼ね合いで時間外勤務減
	職員賞与支出	12,600,000	11,792,624	807,376	対象職員減・年度末一時金臨時職員分
	非常勤職員給与支出	41,292,400	41,876,660	△584,260	
	臨時職員賃金支出	40,700,000	41,284,260	△584,260	臨時期間契約職員増・年度末一時金支給
	嘱託医賃金支出	592,400	592,400	0	
	派遣職員費支出	13,400,000	13,593,214	△193,214	有給等代替のため派遣職員出勤数増
	退職給付支出	1,112,500	979,000	133,500	施設間で人数誤算
	法定福利費支出	14,100,000	14,023,464	76,536	
	事業費支出	24,163,260	22,000,511	2,162,749	
	給食費支出	9,850,000	9,480,123	369,877	物価高騰対策増額分一部使用せず
	保健衛生費支出	150,000	20,649	129,351	
	保健衛生費支出	150,000	20,649	129,351	感染症対策用品使用・感染症のための使用減
	保育材料費支出	3,100,000	2,448,279	651,721	園外保育・行事減・園児購入品減
	水道光熱費支出	5,400,000	5,190,416	209,584	物価高騰対策増額分一部使用せず
	燃料費支出	70,000	28,800	41,200	
	消耗器具備品費支出	3,400,000	2,802,225	597,775	物価高騰対策増額分一部使用せず
	保険料支出	283,260	232,903	50,357	
	賃借料支出	1,700,000	1,652,873	47,127	
	車輛費支出	100,000	63,272	36,728	
	車輛費支出	0	0	0	
	車輛燃料費支出	100,000	63,272	36,728	
雑支出（事業）	110,000	80,971	29,029		
事務費支出	32,828,000	28,357,613	4,470,387		
福利厚生費支出	6,500,000	6,602,263	△102,263	雇入時健康診断等	
職員被服費支出	100,000	49,082	50,918		
旅費交通費支出	490,000	455,566	34,434		
研修研究費支出	1,700,000	1,219,900	480,100	外部研修受講予算使用なし	
事務消耗品費支出	250,000	165,893	84,107		

事業活動による収支	支出	印刷製本費支出	950,000	890,447	59,553	
		修繕費支出	3,050,000	3,020,665	29,335	
		通信運搬費支出	1,150,000	1,085,689	64,311	
		広報費支出	720,000	715,500	4,500	
		業務委託費支出	2,350,000	2,306,510	43,490	
		手数料支出	5,500,000	1,866,191	3,633,809	人材紹介料減
		保険料支出	350,000	314,610	35,390	
		賃借料支出	330,000	321,805	8,195	
		土地・建物賃借料支出	7,008,000	7,008,000	0	
		保守料支出	1,200,000	1,170,122	29,878	
		雑支出(事務)	1,180,000	1,165,370	14,630	
		その他の雑支出(事務)	1,180,000	1,165,370	14,630	
		支払利息支出	216,742	189,159	27,583	
		事業活動支出計(2)	199,132,902	191,214,611	7,918,291	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		41,938,369	57,370,978	△15,432,609		
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	227,000	227,000	0	
		差入保証金返還収入	227,000	227,000	0	
	施設整備等収入計(4)		1,503,000	1,503,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	5,864,000	5,864,000	0	
		固定資産取得支出	81,000	81,000	0	
		器具及び備品取得支出	0	0	0	
		差入保証金差入支出	81,000	81,000	0	
		施設整備等支出計(5)		5,945,000	5,945,000	0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△4,442,000	△4,442,000	0		
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	27,500,000	45,500,000	△18,000,000	予備費・繰上償還金・当年度残からの積み増し
		人件費積立資産支出	2,500,000	5,500,000	△3,000,000	
		修繕費積立資産支出	5,000,000	9,000,000	△4,000,000	
		備品等購入積立資産支出	10,000,000	16,000,000	△6,000,000	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	10,000,000	15,000,000	△5,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	5,910,000	5,196,190	713,810	本部会計の実績に準ずる
		その他の活動による支出	160,000	0	160,000	
		前払費用前払支出	160,000	0	160,000	長期前払いなし
	その他の活動支出計(8)		33,570,000	50,696,190	△17,126,190	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△33,570,000	△50,696,190	17,126,190		
予備費支出(10)		9,011,883 0	—	9,011,883	積立	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△5,085,514	2,232,788	△7,318,302		
前期末支払資金残高(12)		35,085,514	35,085,514	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		30,000,000	37,318,302	△7,318,302		

銀杏保育園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 4 年 4 月 1 日 （至）令和 5 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	246,555,475	231,049,301	15,506,174	
	委託費収益	142,408,584	144,440,020	△2,031,436	
	委託費基本分収入	141,184,504	143,521,000	△2,336,496	
	高齢者等活躍促進加算収益	1,064,960	759,900	305,060	
	施設機能強化収益	159,120	159,120	0	
	利用者等利用料収益	623,175	710,051	△86,876	
	利用者等利用料収益（公費）	4,840	24,294	△19,454	
	利用者等利用料収益（一般）	618,335	685,757	△67,422	
	その他の事業収益	103,523,716	85,899,230	17,624,486	
	補助金事業収益（公費）	97,950,590	81,125,680	16,824,910	
	補助金事業収益（一般）	1,251,650	1,077,970	173,680	
	その他の事業収益	4,321,476	3,695,580	625,896	
	経常経費寄附金収益	0	50,000	△50,000	
	サービス活動収益計(1)	246,555,475	231,099,301	15,456,174	
サービス活動増減の部	費用	人件費	141,715,953	126,017,536	15,698,417
		職員給料	58,402,366	54,586,241	3,816,125
		職員俸給	54,399,134	50,041,753	4,357,381
		役職手当	120,000	160,000	△40,000
		扶養手当	0	308,000	△308,000
		住居手当	1,080,000	599,960	480,040
		通勤手当	1,638,844	1,830,872	△192,028
		超過勤務手当	1,164,388	1,645,656	△481,268
		職員賞与	6,515,624	2,195,475	4,320,149
		賞与引当金繰入	7,068,000	5,995,711	1,072,289
		非常勤職員給与	41,876,660	42,090,076	△213,416
		臨時職員賃金	41,284,260	41,497,676	△213,416
		嘱託医賃金	592,400	592,400	0
		派遣職員費	13,593,214	7,855,458	5,737,756
	退職給付費用	979,000	890,000	89,000	
	法定福利費	13,281,089	12,404,575	876,514	
	事業費	22,000,511	22,490,966	△490,455	
	給食費	9,480,123	9,611,832	△131,709	
	保健衛生費	20,649	135,923	△115,274	
	保健衛生費	20,649	135,923	△115,274	
	保育材料費	2,448,279	2,679,100	△230,821	
	水道光熱費	5,190,416	4,365,771	824,645	
	燃料費	28,800	32,850	△4,050	
	消耗器具備品費	2,802,225	3,381,740	△579,515	
	保険料	232,903	152,464	80,439	
	賃借料	1,652,873	1,697,194	△44,321	
	車輛費	63,272	204,418	△141,146	
	車輛費	0	11,300	△11,300	
	車輛燃料費	63,272	193,118	△129,846	
	雑費	80,971	229,674	△148,703	
	事務費	28,444,713	37,355,291	△8,910,578	
	福利厚生費	6,602,263	5,605,812	996,451	
	職員被服費	49,082	180,740	△131,658	
	旅費交通費	455,566	623,900	△168,334	
研修研究費	1,219,900	774,968	444,932		
事務消耗品費	165,893	38,403	127,490		
印刷製本費	890,447	916,002	△25,555		
修繕費	3,020,665	3,515,624	△494,959		

サービス活動増減の部	費用	通信運搬費	1,085,689	1,149,834	△64,145
		広報費	715,500	1,038,000	△322,500
		業務委託費	2,306,510	1,693,420	613,090
		手数料	1,866,191	11,705,279	△9,839,088
		保険料	401,710	325,068	76,642
		賃借料	321,805	544,860	△223,055
		土地・建物賃借料	7,008,000	7,008,000	0
		保守料	1,170,122	1,117,206	52,916
		雑費(事務)	1,165,370	1,118,175	47,195
		その他の雑費(事務)	1,165,370	1,118,175	47,195
		減価償却費	13,024,749	13,996,868	△972,119
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,090,171	△5,261,068	170,897
		サービス活動費用計(2)	200,095,755	194,599,593	5,496,162
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	46,459,720	36,499,708	9,960,012
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,651	8,463	△4,812
		その他のサービス活動外収益	2,026,463	1,994,500	31,963
		利用者等外給食収益	1,951,600	1,866,400	85,200
		雑収益	74,863	128,100	△53,237
	サービス活動外収益計(4)	2,030,114	2,002,963	27,151	
	費用	支払利息	189,159	263,742	△74,583
サービス活動外費用計(5)	189,159	263,742	△74,583		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,840,955	1,739,221	101,734		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		48,300,675	38,238,929	10,061,746	
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	5,196,190	4,256,733	939,457
特別費用計(9)	6,472,190	5,532,733	939,457		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5,196,190	△4,256,733	△939,457		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		43,104,485	33,982,196	9,122,289	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	182,429,775	190,447,579	△8,017,804	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	225,534,260	224,429,775	1,104,485	
	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)	45,500,000	42,000,000	3,500,000	
	人件費積立金積立額	5,500,000	5,000,000	500,000	
	修繕積立金積立額	9,000,000	10,000,000	△1,000,000	
	備品等購入積立金積立額	16,000,000	2,000,000	14,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	15,000,000	25,000,000	△10,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	180,034,260	182,429,775	△2,395,515		

銀杏保育園拠点区分 貸借対照表

令和 5 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	54,527,315	56,665,345	△2,138,030	流動負債	29,826,404	33,376,106	△3,549,702
現金預金	27,458,956	33,031,621	△5,572,665	事業未払金	16,894,404	21,385,667	△4,491,263
事業未収金	15,969,350	13,792,084	2,177,266	1年以内返済予定設備資金借入金	5,864,000	5,864,000	0
未収補助金	9,908,530	8,322,300	1,586,230	預り金	0	107,064	△107,064
立替金	158,590	159,105	△515	前受金	0	0	0
前払費用	921,929	1,326,790	△404,861	賞与引当金	7,068,000	6,019,375	1,048,625
仮払金	109,960	33,445	76,515				
固定資産	521,526,465	489,511,823	32,014,642	固定負債	58,274,000	64,138,000	△5,864,000
基本財産	302,832,730	314,467,281	△11,634,551	設備資金借入金	58,274,000	64,138,000	△5,864,000
土地	32,499,355	32,499,355	0	負債の部合計	88,100,404	97,514,106	△9,413,702
建物	270,333,375	281,967,926	△11,634,551	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	218,693,735	175,044,542	43,649,193	基本金	0	0	0
構築物	1,788,557	2,146,638	△358,081	国庫補助金等特別積立金	97,919,116	101,733,287	△3,814,171
器具及び備品	2,452,932	3,359,790	△906,858	その他の積立金	210,000,000	164,500,000	45,500,000
権利	3,823,446	3,915,705	△92,259	人件費積立金	34,500,000	29,000,000	5,500,000
ソフトウェア	126,500	159,500	△33,000	修繕費積立金	35,000,000	26,000,000	9,000,000
人件費積立資産	34,500,000	29,000,000	5,500,000	備品等購入積立金	20,500,000	4,500,000	16,000,000
修繕費積立資産	35,000,000	26,000,000	9,000,000	保育所施設・設備整備積立金	120,000,000	105,000,000	15,000,000
備品購入等積立資産	20,500,000	4,500,000	16,000,000	次期繰越活動増減差額	180,034,260	182,429,775	△2,395,515
保育所施設・設備整備積立資産	120,000,000	105,000,000	15,000,000	(うち当期活動増減差額)	43,104,485	33,982,196	9,122,289
差入保証金	382,000	528,000	△146,000				
長期前払費用	120,300	434,909	△314,609	純資産の部合計	487,953,376	448,663,062	39,290,314
資産の部合計	576,053,780	546,177,168	29,876,612	負債及び純資産の部合計	576,053,780	546,177,168	29,876,612

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

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）
- (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) 鯉田子ども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）

社会福祉法人くすの樹会の実施する事業は社会福祉事業区分のみである為、以下の書類は省略します
法人全体の内訳表（第一号の二様式、第二号の二様式、第三号の二様式）

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	426,399,833
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	218,093,025	0	21,850,380	582,092,840

7. 会計基準第3章第4条(4)及び(6)の規定により基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩しを行った場合には、その旨、その理由及び金額
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)	91,778,055円
建物(基本財産)	416,755,883円
計	508,533,938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す。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	96,716,000円
計	96,716,000円

9. 固定資産について減価償却累計額を直接控除した残額のみを記載した場合には、当該資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(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	230,329,946	426,399,833
建物	2,863,350	2,619,336	244,014
構築物	40,222,941	34,659,630	5,563,311
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	2,013,600	2,013,599	1
器具及び備品	46,515,065	39,208,853	7,306,212
権利	5,587,940	1,608,054	3,979,886
有形リース資産	0	0	0
合計	753,932,675	310,439,418	443,493,257

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	28,595,101		28,595,101
未収金	2,242,478		2,242,478
未収補助金	14,491,930		14,491,930
立替金	4,327,162		4,327,162
前払費用	1,598,671		1,598,671
仮払金	157,895		157,895
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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

16. 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. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の

取崩しを行った場合には、その旨、その理由及び金額

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産について減価償却累計額を直接控除した残額のみを記載した場合には、

当該資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(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	1,180,854	880,438	300,416

有形リース資産	0	0	0
合計	1,180,854	880,438	300,416

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	2,242,478		2,242,478
未収補助金	0		0
立替金	777,783		777,783
前払金	0		0
前払費用	83,500		83,500
仮払金	6,147		6,147
合計	3,109,908		3,109,908

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	156,081,537	0	9,659,029	146,422,508
定期預金	0	0	0	0
合計	278,275,189	0	9,659,029	268,616,160

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の

取崩しを行った場合には、その旨、その理由及び金額

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）	59,278,700円
建物（基本財産）	146,422,508円
計	205,701,208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）	32,578,000円
計	32,578,000円

8. 固定資産について減価償却累計額を直接控除した残額のみを記載した場合には、当該資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(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	116,545,601	146,422,508
建物	175,350	175,349	1
構築物	21,424,941	18,865,187	2,559,754
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	2,013,600	2,013,599	1
器具及び備品	24,205,549	22,016,179	2,189,370
権利	1,210,940	1,054,500	156,440
有形リース資産	0	0	0
合計	311,998,489	160,670,415	151,328,074

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	10,701,361		10,701,361
未収金	0		0
未収補助金	616,800		616,800
立替金	2,901,817		2,901,817
前払金	0		0
前払費用	451,362		451,362
仮払金	41,788		41,788
合計	14,713,128		14,713,128

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（鯉田こども園拠点区分用）

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）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	10,200,750	0	556,800	9,643,950
定期預金	0	0	0	0
合計	10,200,750	0	556,800	9,643,950

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の

取崩しを行った場合には、その旨、その理由及び金額
該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産について減価償却累計額を直接控除した残額のみを記載した場合には、

当該資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

（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	7,756,050	9,643,950
建物	2,688,000	2,443,987	244,013
構築物	5,400,000	4,185,000	1,215,000
機械及び装置	0	0	0

車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	9,572,502	7,209,008	2,363,494
権利	0	0	0
有形リース資産	0	0	0
合計	35,060,502	21,594,045	13,466,457

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	1,924,390		1,924,390
未収金	0		0
未収補助金	3,966,600		3,966,600
立替金	488,972		488,972
前払金	0		0
前払費用	141,880		141,880
仮払金	0		0
合計	6,521,842		6,521,842

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	281,967,926	0	11,634,551	270,333,375
定期預金	0	0	0	0
合計	314,467,281	0	11,634,551	302,832,730

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の

取崩しを行った場合には、その旨、その理由及び金額
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）	32,499,355
建物（基本財産）	270,333,375
計	302,832,730

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）	64,138,000円
計	64,138,000円

8. 固定資産について減価償却累計額を直接控除した残額のみを記載した場合には、当該資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(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	106,028,295	270,333,375
建物	0	0	0
構築物	13,398,000	11,609,443	1,788,557
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	11,556,160	9,103,228	2,452,932
権利	4,377,000	553,554	3,823,446
有形リース資産	0	0	0
合計	405,692,830	127,294,520	278,398,310

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	15,969,350		15,969,350
未収金	0		0
未収補助金	9,908,530		9,908,530
立替金	158,590		158,590
前払金	0		0
前払費用	921,929		921,929
仮払金	109,960		109,960
合計	27,068,359		27,068,359

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)令和3年4月1日～(至)令和4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 (5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	使用 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	36,874,000	-	4,296,000	32,578,000 (4,296,000)	-	1.25 0.05	218,683	-	18.5	設備 整備	土地 建物	横田644-4(建) 横田644-4(土) 横田644-2(土) 横田648-1(土)	205,701,208	
	(独)福祉医療機構	鯉田保育園	1,530,000	-	1,530,000	- 0	-	0.203	1,552	-	12	設備 整備	なし	-	-	
	(独)福祉医療機構	銀杏保育園	16,698,000	-	1,656,000	15,042,000 (1,656,000)	276,000	0.95	98,746	-	18	設備 整備	建物	秋葉町 147-1	110,532,246	
	横浜市社会福祉 協議会	銀杏保育園	20,000,000	-	2,000,000	18,000,000 (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	33,304,000	-	2,208,000	31,096,000 (2,208,000)	-	0.28	90,413	-	18	設備 整備	土地 建物	吉田町3001-1- 101	192,300,484	
	計		108,406,000	-	11,690,000	96,716,000	1,276,000		409,394	-					508,533,938	
期運営資金借入金																
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			108,406,000	0	11,690,000	96,716,000	1,276,000		409,394	0						508,533,938

寄附金収益明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

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
法人の役員	経常	1	5,000	0	5,000	0	0	0	0
利用者の家族		1	959	0	959	0	0	0	0
区分小計		2	5,959	0	5,000	959	0	0	0
該当明細なし		0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計	運営								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
該当明細なし		0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計	施設								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
該当明細なし		0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計	償還								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
該当明細なし		0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計	固定								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
合計		2	5,959	0	5,000	959	0	0	0

(単位：円)

補助金事業等収益明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人くすの樹会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係わ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	総田こども園
保育事業		72,517,460	0	72,517,460	0	0	0	72,517,460
一時保育事業		4,821,260	489,080	5,310,340	0	0	2,685,400	2,624,940
延長保育事業		16,303,210	1,082,170	17,385,380	0	455,000	458,200	16,472,180
処遇改善臨時特例		6,771,480	0	6,771,480	0	2,448,060	1,909,800	2,413,620
保育士宿舍借上げ支援事業		2,001,000	0	2,001,000	0	0	0	2,001,000
新型コロナウイルス感染症拡大防止		3,450,000	0	3,450,000	0	750,000	750,000	1,950,000
燃料費・物価高騰対策・給食費支援		4,265,140	0	4,265,140	0	1,762,500	1,279,600	1,223,040
研修費補助金		554,400	0	554,400	0	316,800	237,600	0
区分小計		110,683,950	1,571,250	112,255,200	0	5,732,360	7,320,600	99,202,240
設備資金借入金元金償還金補助金	償還	1,276,000	0	1,276,000	1,276,000	0	0	1,276,000
区分小計		1,276,000	0	1,276,000	1,276,000	0	0	1,276,000
合計		111,959,950	1,571,250	113,531,200	1,276,000	5,732,360	7,320,600	100,478,240

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5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	5,196,190	本部経費
鯉田こども園	くすの樹会	前期末支払資金残高	5,196,190	本部経費
銀杏保育園	くすの樹会	前期末支払資金残高	5,196,190	本部経費
あじさい保育園	鯉田こども園	委託費	120,000	処遇改善Ⅱ加算 保育事業施設間繰入

基本金明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	鮎田保育園	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) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	鯉田保育園	银杏保育園
前期繰越額				193,079,212	0	91,345,925	0	101,733,287
当期積立額								
R4 福祉医療機構借入金元金償還金補助金	0	276,000	0	276,000				276,000
R4 横浜市社会福祉協議会借入金償還金補助金	0	1,000,000	0	1,000,000				1,000,000
当期積立額合計	0	1,276,000	0	1,276,000	0	0	0	1,276,000
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額								
R4 国庫補助金等積立金取崩額				1,373,879				1,373,879
R4 国庫補助金等特別積立金取崩額				5,966,683		5,966,683		
R4 国庫補助金等積立金取崩額				3,716,292				3,716,292
合計				11,056,854	0	5,966,683	0	5,090,171
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				11,056,854	0	5,966,683	0	5,090,171
当期末残高				183,298,358	0	85,379,242	0	97,919,116

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) 令和04年04月01日 (至) 令和05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		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	
その他固定資産(有形)															
器具及び備品	349,257	0	122,381	0	171,222	0	0	0	300,416	0	880,438	0	1,180,854	0	
有形固定資産合計	349,257	0	122,381	0	171,222	0	0	0	300,416	0	880,438	0	1,180,854	0	
その他固定資産(無形)															
減価償却資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,055,040	0	1,055,040	0	
無形固定資産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,055,040	0	1,055,040	0	
その他の固定資産合計	349,257	0	122,381	0	171,222	0	0	0	300,416	0	1,935,478	0	2,235,894	0	
基本財産及びその他の固定資産計	349,257	0	122,381	0	171,222	0	0	0	300,416	0	1,935,478	0	2,235,894	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		0		0					0						
引															

(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

(目) 令和04年04月01日 (迄) 令和05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)		概要
	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	
基本財産															
建物	156,081,537	89,907,399	0	0	9,659,029	5,592,794	0	0	146,422,508	84,314,605	116,545,601	67,482,948	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	278,275,189	89,907,399	0	0	9,659,029	5,592,794	0	0	268,616,160	84,314,605	116,545,601	67,482,948	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	175,349	0	175,350	0	
構築物	3,344,703	1,438,526	0	0	784,949	373,889	0	0	2,559,754	1,064,637	18,865,187	4,515,810	21,424,941	5,580,447	
車輜運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	2,013,599	0	2,013,600	0	
器具及び備品	1,743,868	0	953,760	0	508,258	0	0	0	2,199,370	0	22,016,179	698,336	24,205,549	698,336	
権利	156,440	0	0	0	0	0	0	0	156,440	0	1,054,500	0	1,210,940	0	
有形固定資産合計	5,245,013	1,438,526	953,760	0	1,293,207	373,889	0	0	4,905,566	1,064,637	44,124,814	5,214,146	49,030,380	6,278,783	
その他固定資産(無形)															
減価償却資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	420,000	0	420,000	0	
投資その他の資産	218,000	0	0	0	0	0	0	0	218,000	0	0	0	218,000	0	
無形固定資産合計	218,000	0	0	0	0	0	0	0	218,000	0	420,000	0	638,000	0	
その他の固定資産合計	5,463,013	1,438,526	953,760	0	1,293,207	373,889	0	0	5,123,566	1,064,637	44,544,814	5,214,146	49,668,380	6,278,783	
基本財産及びその他の固定資産計	283,738,202	91,345,925	953,760	0	10,952,236	5,966,683	0	0	273,739,726	85,379,242	161,090,415	72,697,094	434,830,141	158,076,336	
将来入金予定の償還補助金の額			当期取得	0				0							
			当期入金	0				0							
			当期増加合計	0				0							
差															
引															

(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

(目) 令和04年04月01日 (至) 令和05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 釜田こども園

(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		
基本財産															
建物	10,200,750	0	0	0	556,800	0	0	0	9,643,950	0	7,756,050	0	17,400,000	0	
基本財産合計	10,200,750	0	0	0	556,800	0	0	0	9,643,950	0	7,756,050	0	17,400,000	0	
その他固定資産(有形)															
建物	424,109	0	0	0	180,096	0	0	0	244,013	0	2,443,987	0	2,688,000	0	
構築物	1,755,000	0	0	0	540,000	0	0	0	1,215,000	0	4,185,000	0	5,400,000	0	
器具及び備品	3,284,739	0	0	0	921,245	0	0	0	2,363,494	0	7,209,008	0	9,572,502	0	
有形固定資産合計	5,463,848	0	0	0	1,641,341	0	0	0	3,822,507	0	13,837,995	0	17,660,502	0	
その他固定資産(無形)															
減価償却資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	420,000	0	420,000	0	
無形固定資産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	420,000	0	420,000	0	
その他の固定資産合計	5,463,848	0	0	0	1,641,341	0	0	0	3,822,507	0	14,257,995	0	18,080,502	0	
基本財産及びその他の固定資産計	15,664,598	0	0	0	2,198,141	0	0	0	13,466,457	0	22,014,045	0	35,480,502	0	
将来入金予定の償還補助金の額															
差															
引															

(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) 令和04年04月01日 (至) 令和05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 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	281,967,926	109,363,016	0	0	11,634,551	5,060,557	0	0	270,333,375	104,302,459	106,028,295	51,549,257	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	314,467,281	109,363,016	0	0	11,634,551	5,060,557	0	0	302,832,730	104,302,459	106,028,295	51,549,257	408,861,025	155,851,716	
その他固定資産(有形)															
構築物	2,146,638	153,271	0	0	358,081	29,614	0	0	1,788,557	123,657	11,609,443	2,182,627	13,398,000	2,306,284	
器具及び備品	3,359,790	0	0	0	906,858	0	0	0	2,452,932	0	9,103,228	0	11,556,160	0	
権利	3,915,705	0	0	0	92,259	0	0	0	3,823,446	0	553,554	0	4,377,000	0	
有形固定資産合計	9,422,133	153,271	0	0	1,357,198	29,614	0	0	8,064,935	123,657	21,266,225	2,182,627	29,331,160	2,306,284	
その他固定資産(無形)															
減価償却資産	159,500	0	0	0	33,000	0	0	0	126,500	0	458,500	0	585,000	0	
投資その他の資産	528,000	0	0	0	0	0	0	0	382,000	0	0	0	382,000	0	
無形固定資産合計	687,500	0	0	0	33,000	0	0	0	508,500	0	458,500	0	967,000	0	
その他の固定資産合計	10,109,633	153,271	81,000	81,000	1,390,198	29,614	0	0	8,573,435	123,657	21,724,725	2,182,627	30,298,160	2,306,284	
基本財産及びその他の固定資産計	324,576,914	109,516,287	81,000	81,000	13,024,749	5,090,171	0	0	311,406,165	104,426,116	127,753,020	53,731,884	439,159,185	158,158,000	
将来入金予定の償還補助金の額			当期取得	0											
			当期入金	1,276,000			0								
			当期増加合計	1,276,000			0								
差				1,276,000			0								
				101,733,287			5,090,171								

(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。

引当金明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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		
該当明細なし	0	0 (0)	0	0 (0)	0	
計	0	0 (0)	0	0 (0)	0	

引当金明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	7,610,000	7,330,200 (0)	7,610,000	0 (0)	7,330,200	
計	7,610,000	7,330,200 (0)	7,610,000	0 (0)	7,330,200	

引当金明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

拠点区分 鯉田こども園

(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	5,362,700	5,574,600 (0)	5,362,700	0 (0)	5,574,600	
計	5,362,700	5,574,600 (0)	5,362,700	0 (0)	5,574,600	

引当金明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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		
賞与引当金	6,019,375	7,068,000 (0)	6,019,375	0 (0)	7,068,000	
計	6,019,375	7,068,000 (0)	6,019,375	0 (0)	7,068,000	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	19,000,000	3,000,000	0	22,000,000	
修繕費積立金	10,000,000	2,000,000	0	12,000,000	
備品等購入積立金	1,500,000	3,500,000	0	5,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	55,000,000	26,500,000	0	81,500,000	
計	85,500,000	35,000,000	0	120,500,000	

(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	19,000,000	3,000,000	0	22,000,000	
修繕費積立資産	10,000,000	2,000,000	0	12,000,000	
備品購入等積立資産	1,500,000	3,500,000	0	5,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	55,000,000	26,500,000	0	81,500,000	
計	85,500,000	35,000,000	0	120,500,000	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

拠点区分 鯉田こども園

(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	20,000,000	2,000,000	0	22,000,000	
修繕費積立金	21,000,000	1,000,000	0	22,000,000	
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	75,000,000	10,000,000	0	85,000,000	
計	118,000,000	13,000,000	0	131,000,000	

(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	20,000,000	2,000,000	0	22,000,000	
修繕費積立資産	21,000,000	1,000,000	0	22,000,000	
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	75,000,000	10,000,000	0	85,000,000	
計	118,000,000	13,000,000	0	131,000,000	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	29,000,000	5,500,000	0	34,500,000	第8期積立
修繕費積立金	26,000,000	9,000,000	0	35,000,000	
備品等購入積立金	4,500,000	16,000,000	0	20,500,000	
保育所施設・設備整備積立金	105,000,000	15,000,000	0	120,000,000	
計	164,500,000	45,500,000	0	210,000,000	

(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	29,000,000	5,500,000	0	34,500,000	
修繕費積立資産	26,000,000	9,000,000	0	35,000,000	
備品購入等積立資産	4,500,000	16,000,000	0	20,500,000	
保育所施設・設備整備積立資産	105,000,000	15,000,000	0	120,000,000	
計	164,500,000	45,500,000	0	210,000,000	

別紙4

財 産 目 録

令和 5 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						183,194,807
現金預金						131,781,570
普通預金						129,781,570
	福岡銀行飯塚支店(本部) 普通 No.1907463		本部 経常経費			25,126,170
	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			38,567,487
	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			38,628,957
	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			27,458,956
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					28,595,101
未収金	各施設(内部取引繰入金含む)					2,242,478
未収補助金	市区町村					14,491,930
立替金	利用者・職員・施設間					4,327,162
前払費用	住宅貸主・保険会社					1,598,671
仮払金	区分間・税務署					157,895
2 固定資産						1,062,240,068
(1) 基本財産						582,092,840
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	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						426,399,833
	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	116,545,601	146,422,508
	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	7,756,050	9,643,950
	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	73,396,779	110,532,246
	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	32,631,516	159,801,129
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						480,147,228
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	2,619,336	244,014
構築物	園庭遊具・植栽・芝生		園庭設備	40,222,941	34,659,630	5,563,311
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	46,515,065	39,208,853	7,306,212
権利	電話・水道加入権・敷金		電話・水道加入権 貸借土地敷金			3,979,886
ソフトウェア	ホームページ・会計システム		広報・事務実務	2,480,040	2,353,540	126,500
産	保育所繰越積立資 産					461,500,000
	人件費積立資産					78,500,000
	福岡銀行飯塚支店(あじさい) 定期No.1734881					20,500,000
	飯塚信用金庫相田支店(鮫田) 定期No.0156547					21,000,000
	横浜信用金庫戸塚東口支店(銀 杏) 定期No.0801398					31,500,000
	福岡銀行飯塚支店(あじさい) 普通No.1938121					1,500,000
	飯塚信用金庫相田支店(鮫田) 普通No.0085748					1,000,000

(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
修繕費積立資産	横浜信用金庫戸塚東口支店（銀杏）普通No.0261181	—	—	—	—	3,000,000
	—	—	—	—	—	69,000,000
	福岡銀行飯塚支店（あじさい）定期No.174881	—	—	—	—	11,500,000
	飯塚信用金庫相田支店（鮫田）定期No.0156547	—	—	—	—	22,000,000
	横浜信用金庫戸塚東口支店（銀杏）定期No.0801398	—	—	—	—	31,000,000
備品購入等積立資産	福岡銀行飯塚支店（あじさい）普通No.1938121	—	—	—	—	500,000
	横浜信用金庫戸塚東口支店（銀杏）普通No.0261181	—	—	—	—	4,000,000
	—	—	—	—	—	27,500,000
	福岡銀行飯塚支店（あじさい）定期No.1734881	—	—	—	—	3,500,000
	飯塚信用金庫相田支店（鮫田）定期No.0156547	—	—	—	—	2,000,000
保育所施設・整備積立金資産	横浜信用金庫戸塚東口支店（銀杏）定期No.0801398	—	—	—	—	14,500,000
	福岡銀行飯塚支店（あじさい）普通No.1938121	—	—	—	—	1,500,000
	横浜信用金庫戸塚東口支店（銀杏）普通No.0261181	—	—	—	—	6,000,000
	—	—	—	—	—	286,500,000
	福岡銀行飯塚支店（あじさい）定期No.1734811	—	—	—	—	75,000,000
差入保証金	飯塚信用金庫相田支店（鮫田）定期No.0156547	—	—	—	—	80,000,000
	横浜信用金庫戸塚東口支店（銀杏）定期No.0801398	—	—	—	—	115,000,000
	福岡銀行飯塚支店（あじさい）普通No.1938121	—	—	—	—	6,500,000
	飯塚信用金庫相田支店（鮫田）普通No.0085748	—	—	—	—	5,000,000
	横浜信用金庫戸塚東口支店（銀杏）普通No.0261181	—	—	—	—	5,000,000
長期前払費用	—	—	社宅敷金	—	—	600,000
—	—	—	保険料	—	—	827,304
資産合計						1,245,434,875
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	業者未払・職員給与等	—	—	—	—	42,445,943
1年以内返済予定設備資金借入金未払費用	福祉医療機構・横浜市社会福祉協議会	—	—	—	—	10,160,000
	本部にかかわる経費	—	—	—	—	1,477,601
預り金	他施設職員預り金・保険金	—	—	—	—	13,571,328
賞与引当金	次年度夏期賞与	—	—	—	—	19,972,800
流動負債合計						87,627,672
2 固定負債						
設備資金借入金	—	—	—	—	—	86,556,000
—	福祉医療機構（あじさい）	2010年度	—	—	—	86,556,000
—	福祉医療機構（銀杏）	2012年度	施設整備	—	—	0
—	横浜市社会福祉協議会（銀杏）	2012年度	施設整備	—	—	0
—	福祉医療機構（銀杏・胡桃）	2017年度	施設整備	—	—	0
固定負債合計						86,556,000
負債合計						174,183,672
差引純資産						1,071,251,203

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5年6月2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、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4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認められません。

(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