

# 令和5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

### □ 鯉田こども園拠点区分

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

■ 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 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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	516,246,170	528,304,260	△12,058,090	
		経常経費寄附金収入	10,000	16,000	△6,000	
		受取利息配当金収入	4,581	10,228	△5,647	
		その他の収入	6,466,633	6,735,764	△269,131	
		事業活動収入計(1)	522,727,384	535,066,252	△12,338,868	
	支出	人件費支出	328,350,816	319,384,843	8,965,973	
		事業費支出	58,587,500	56,865,390	1,722,110	
		事務費支出	60,768,927	54,679,986	6,088,941	
		支払利息支出	354,558	354,549	9	
		事業活動支出計(2)	448,061,801	431,284,768	16,777,033	
支	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	74,665,583	103,781,484	△29,115,901		
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	154,000	221,000	△67,000	
		施設整備等収入計(4)	1,430,000	1,497,000	△67,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	10,160,000	10,160,000	0	
		固定資産取得支出	932,300	995,300	△63,000	
		施設整備等支出計(5)	11,092,300	11,155,300	△63,000	
支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△9,662,300	△9,658,300	△4,000		
その他活動収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	69,000,000	98,500,000	△29,500,000	
		その他の活動による支出	610,000	598,079	11,921	
		その他の活動支出計(8)	69,610,000	99,098,079	△29,488,079	
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△69,610,000	△99,098,079	29,488,079		
	予備費支出(10)	17,335,958 0	—	17,335,958		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△21,942,675	△4,974,895	△16,967,780		
	前期末支払資金残高(12)	124,960,884	124,960,884	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	103,018,209	119,985,989	△16,967,780		

法人単位事業活動計算書

（自）令和 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 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	528,304,260	551,253,812	△22,949,552
		経常経費寄附金収益	16,000	5,959	10,041
		その他の収益	220	0	220
		サービス活動収益計(1)	528,320,480	551,259,771	△22,939,291
	費用	人件費	321,324,043	343,833,471	△22,509,428
		事業費	56,865,390	55,331,296	1,534,094
		事務費	55,419,037	51,334,537	4,084,500
		減価償却費	26,114,889	26,346,348	△231,459
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,003,571	△11,056,854	53,283
		サービス活動費用計(2)	448,719,788	465,788,798	△17,069,010
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		79,600,692	85,470,973	△5,870,281	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	10,228	8,958	1,270
		その他のサービス活動外収益	6,735,544	10,259,065	△3,523,521
		サービス活動外収益計(4)	6,745,772	10,268,023	△3,522,251
	費用	支払利息	354,549	409,394	△54,845
		サービス活動外費用計(5)	354,549	409,394	△54,845
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		6,391,223	9,858,629	△3,467,406
経常増減差額(7)=(3)+(6)		85,991,915	95,329,602	△9,337,687	
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)		85,991,915	95,329,602	△9,337,687	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)		389,569,252	387,739,650	1,829,602
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		475,561,167	483,069,252	△7,508,085
	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)		98,500,000	93,500,000	5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		377,061,167	389,569,252	△12,508,085

法人単位貸借対照表

令和 6 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	182,136,616	183,194,807	△1,058,191	流動負債	93,677,885	87,627,672	6,050,213
現金預金	133,276,127	131,781,570	1,494,557	事業未払金	38,435,465	42,445,943	△4,010,478
事業未収金	22,082,210	28,595,101	△6,512,891	1年以内返済予定設備資金借入金	10,160,000	10,160,000	0
未収金	4,540,060	2,242,478	2,297,582	未払費用	1,241,274	1,477,601	△236,327
未収補助金	13,862,381	14,491,930	△629,549	預り金	21,929,146	13,571,328	8,357,818
立替金	6,150,108	4,327,162	1,822,946	前受金	0	0	0
前払費用	1,837,879	1,598,671	239,208	仮受金	0	0	0
仮払金	387,851	157,895	229,956	賞与引当金	21,912,000	19,972,800	1,939,200
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	1,135,452,816	1,062,240,068	73,212,748	固定負債	76,396,000	86,556,000	△10,160,000
基本財産	560,335,323	582,092,840	△21,757,517	設備資金借入金	76,396,000	86,556,000	△10,160,000
土地	154,693,007	154,693,007	0	負債の部合計	170,073,885	174,183,672	△4,109,787
建物	404,642,316	426,399,833	△21,757,517	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	575,117,493	480,147,228	94,970,265	1号基本金	33,883,593	33,883,593	0
建物	63,918	244,014	△180,096	3号基本金	3,000,000	3,000,000	0
構築物	3,893,098	5,563,311	△1,670,213	国庫補助金等特別積立金	173,570,787	183,298,358	△9,727,571
車輛運搬具	1	1	0	その他の積立金	560,000,000	461,500,000	98,500,000
器具及び備品	5,673,708	7,306,212	△1,632,504	人件費積立金	91,500,000	78,500,000	13,000,000
権利	3,887,627	3,979,886	△92,259	修繕費積立金	80,500,000	69,000,000	11,500,000
ソフトウェア	93,500	126,500	△33,000	備品等購入積立金	35,000,000	27,500,000	7,500,000
人件費積立資産	91,500,000	78,500,000	13,000,000	保育所施設・設備整備積立金	353,000,000	286,500,000	66,500,000
修繕費積立資産	80,500,000	69,000,000	11,500,000	次期繰越活動増減差額	377,061,167	389,569,252	△12,508,085
備品購入等積立資産	35,000,000	27,500,000	7,500,000	(うち当期活動増減差額)	85,991,915	95,329,602	△9,337,687
保育所施設・設備整備積立資産	353,000,000	286,500,000	66,500,000				
差入保証金	625,000	600,000	25,000				
長期前払費用	880,641	827,304	53,337	純資産の部合計	1,147,515,547	1,071,251,203	76,264,344
資産の部合計	1,317,589,432	1,245,434,875	72,154,557	負債及び純資産の部合計	1,317,589,432	1,245,434,875	72,154,557

# 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 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	0	157,653,170	112,447,050	258,204,040	528,304,260	0	528,304,260
		経常経費寄附金収入	10,000	6,000	0	0	16,000	0	16,000
		受取利息配当金収入	147	2,717	2,985	4,379	10,228	0	10,228
		その他の収入	1,497,086	1,622,215	1,350,660	2,265,803	6,735,764	0	6,735,764
		事業活動収入計(1)	1,507,233	159,284,102	113,800,695	260,474,222	535,066,252	0	535,066,252
	支出	人件費支出	11,572,889	102,010,830	73,541,987	132,259,137	319,384,843	0	319,384,843
		事業費支出	0	21,291,029	13,558,579	22,015,782	56,865,390	0	56,865,390
		事務費支出	8,070,458	9,860,242	4,294,989	32,454,297	54,679,986	0	54,679,986
		支払利息支出	0	191,767	0	162,782	354,549	0	354,549
		事業活動支出計(2)	19,643,347	133,353,868	91,395,555	186,891,998	431,284,768	0	431,284,768
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△18,136,114	25,930,234	22,405,140	73,582,224	103,781,484	0	103,781,484	
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	221,000	221,000	0	221,000
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	1,497,000	1,497,000	0	1,497,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	4,296,000	0	5,864,000	10,160,000	0	10,160,000
		固定資産取得支出	0	237,300	610,000	148,000	995,300	0	995,300
		施設整備等支出計(5)	0	4,533,300	610,000	6,012,000	11,155,300	0	11,155,300
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	△4,533,300	△610,000	△4,515,000	△9,658,300	0	△9,658,300	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	19,506,660	0	0	0	19,506,660	△19,506,660	0
		その他の活動収入計(7)	19,506,660	0	0	0	19,506,660	△19,506,660	0
	支出	積立資産支出	0	23,500,000	20,000,000	55,000,000	98,500,000	0	98,500,000
		拠点区分間繰入金支出	0	6,502,220	6,502,220	6,502,220	19,506,660	△19,506,660	0
		その他の活動による支出	0	0	0	598,079	598,079	0	598,079
		その他の活動支出計(8)	0	30,002,220	26,502,220	62,100,299	118,604,739	△19,506,660	99,098,079
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		19,506,660	△30,002,220	△26,502,220	△62,100,299	△99,098,079	0	△99,098,079
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		1,370,546	△8,605,286	△4,707,080	6,966,925	△4,974,895	0	△4,974,895	
前期末支払資金残高(11)		15,518,209	38,819,770	33,304,603	37,318,302	124,960,884	0	124,960,884	
当期末支払資金残高(10)+(11)		16,888,755	30,214,484	28,597,523	44,285,227	119,985,989	0	119,985,989	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

（自）令和 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

（単位：円）

勘定科目		くすの樹会	あじさい保育園	鮎田こども園	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	157,653,170	112,447,050	258,204,040	528,304,260	0	528,304,260
	経常経費寄附金収益	10,000	6,000	0	0	16,000	0	16,000
	その他の収益	0	0	220	0	220	0	220
	サービス活動収益計(1)	10,000	157,659,170	112,447,270	258,204,040	528,320,480	0	528,320,480
	費用							
	人件費	11,572,889	102,717,630	74,465,387	132,568,137	321,324,043	0	321,324,043
	事業費	0	21,291,029	13,558,579	22,015,782	56,865,390	0	56,865,390
	事務費	8,070,458	10,142,804	4,436,869	32,768,906	55,419,037	0	55,419,037
	減価償却費	92,507	10,919,817	2,113,954	12,988,611	26,114,889	0	26,114,889
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△5,913,400	0	△5,090,171	△11,003,571	0	△11,003,571	
サービス活動費用計(2)	19,735,854	139,157,880	94,574,789	195,251,265	448,719,788	0	448,719,788	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△19,725,854	18,501,290	17,872,481	62,952,775	79,600,692	0	79,600,692	
サービス活動外増減の部	収益							
	受取利息配当金収益	147	2,717	2,985	4,379	10,228	0	10,228
	その他のサービス活動外収益	1,497,086	1,622,215	1,350,440	2,265,803	6,735,544	0	6,735,544
	サービス活動外収益計(4)	1,497,233	1,624,932	1,353,425	2,270,182	6,745,772	0	6,745,772
	費用							
	支払利息	0	191,767	0	162,782	354,549	0	354,549
サービス活動外費用計(5)	0	191,767	0	162,782	354,549	0	354,549	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,497,233	1,433,165	1,353,425	2,107,400	6,391,223	0	6,391,223	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△18,228,621	19,934,455	19,225,906	65,060,175	85,991,915	0	85,991,915	
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	19,506,660	0	0	0	19,506,660	△19,506,660	0
	特別収益計(8)	19,506,660	0	0	1,276,000	20,782,660	△19,506,660	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	6,502,220	6,502,220	6,502,220	19,506,660	△19,506,660	0	
特別費用計(9)	0	6,502,220	6,502,220	7,778,220	20,782,660	△19,506,660	1,276,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	19,506,660	△6,502,220	△6,502,220	△6,502,220	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,278,039	13,432,235	12,723,686	58,557,955	85,991,915	0	85,991,915	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	15,818,625	152,236,147	41,480,220	180,034,260	389,569,252	0	389,569,252
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	17,096,664	165,668,382	54,203,906	238,592,215	475,561,167	0	475,561,167
	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	23,500,000	20,000,000	55,000,000	98,500,000	0	98,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	17,096,664	142,168,382	34,203,906	183,592,215	377,061,167	0	377,061,167

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6 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	39,521,081	45,161,988	36,613,380	60,840,167	182,136,616	0	182,136,616
現金預金	32,082,588	39,469,101	31,926,667	29,797,771	133,276,127	0	133,276,127
事業未収金	0	1,470,801	614,100	19,997,309	22,082,210	0	22,082,210
未収金	4,540,060	0	0	0	4,540,060	0	4,540,060
未収補助金	0	904,800	3,298,500	9,659,081	13,862,381	0	13,862,381
立替金	2,666,370	2,813,915	512,233	157,590	6,150,108	0	6,150,108
前払費用	83,500	503,362	141,880	1,109,137	1,837,879	0	1,837,879
仮払金	148,563	9	120,000	119,279	387,851	0	387,851
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0	0
固定資産	1,207,909	407,339,771	162,962,503	563,942,633	1,135,452,816	0	1,135,452,816
基本財産	1,000,000	259,049,994	9,087,150	291,198,179	560,335,323	0	560,335,323
土地	0	122,193,652	0	32,499,355	154,693,007	0	154,693,007
建物	0	136,856,342	9,087,150	258,698,824	404,642,316	0	404,642,316
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	207,909	148,289,777	153,875,353	272,744,454	575,117,493	0	575,117,493
建物	0	1	63,917	0	63,918	0	63,918
構築物	0	1,787,622	675,000	1,430,476	3,893,098	0	3,893,098
車輛運搬具	0	1	0	0	1	0	1
器具及び備品	207,909	1,747,151	2,136,436	1,582,212	5,673,708	0	5,673,708
権利	0	156,440	0	3,731,187	3,887,627	0	3,887,627
ソフトウェア	0	0	0	93,500	93,500	0	93,500
人件費積立資産	0	25,000,000	22,000,000	44,500,000	91,500,000	0	91,500,000
修繕費積立資産	0	17,000,000	27,000,000	36,500,000	80,500,000	0	80,500,000
備品購入等積立資産	0	7,000,000	2,000,000	26,000,000	35,000,000	0	35,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	95,000,000	100,000,000	158,000,000	353,000,000	0	353,000,000
差入保証金	0	316,000	0	309,000	625,000	0	625,000
長期前払費用	0	282,562	0	598,079	880,641	0	880,641
資産の部合計	40,728,990	452,501,759	199,575,883	624,782,800	1,317,589,432	0	1,317,589,432
流動負債	22,632,326	26,997,942	14,371,977	29,675,640	93,677,885	0	93,677,885
事業未払金	0	14,414,201	7,596,018	16,425,246	38,435,465	0	38,435,465
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	1,241,274	0	0	0	1,241,274	0	1,241,274
預り金	21,391,052	250,741	277,959	9,394	21,929,146	0	21,929,146
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	8,037,000	6,498,000	7,377,000	21,912,000	0	21,912,000
固定負債	0	23,986,000	0	52,410,000	76,396,000	0	76,396,000
設備資金借入金	0	23,986,000	0	52,410,000	76,396,000	0	76,396,000
負債の部合計	22,632,326	50,983,942	14,371,977	82,085,640	170,073,885	0	170,073,885
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	79,465,842	0	94,104,945	173,570,787	0	173,570,787
その他の積立金	0	144,000,000	151,000,000	265,000,000	560,000,000	0	560,000,000
人件費積立金	0	25,000,000	22,000,000	44,500,000	91,500,000	0	91,500,000
修繕費積立金	0	17,000,000	27,000,000	36,500,000	80,500,000	0	80,500,000
備品等購入積立金	0	7,000,000	2,000,000	26,000,000	35,000,000	0	35,000,000
保育所施設・設備整備積立金	0	95,000,000	100,000,000	158,000,000	353,000,000	0	353,000,000
次期繰越活動増減差額	17,096,664	142,168,382	34,203,906	183,592,215	377,061,167	0	377,061,167
(うち当期活動増減差額)	1,278,039	13,432,235	12,723,686	58,557,955	85,991,915	0	85,991,915
純資産の部合計	18,096,664	401,517,817	185,203,906	542,697,160	1,147,515,547	0	1,147,515,547
負債及び純資産の部合計	40,728,990	452,501,759	199,575,883	624,782,800	1,317,589,432	0	1,317,589,432

## 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 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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	10,000	10,000	0	
	受取利息配当金収入	145	147	△2	
	その他の収入	1,353,378	1,497,086	△143,708	
	受入研修費収入	40,000	60,000	△20,000	
	雑収入	1,313,378	1,437,086	△123,708	
	その他の雑収入	1,313,378	1,437,086	△123,708	
	事業活動収入計(1)	1,363,523	1,507,233	△143,710	
事業活動による収支	人件費支出	11,813,200	11,572,889	240,311	
	役員報酬支出	250,000	208,260	41,740	
	職員給料支出	7,298,000	7,242,320	55,680	
	職員俸給支出	7,068,000	7,068,000	0	
	通勤手当支出	80,000	69,760	10,240	
	超過勤務手当支出	150,000	104,560	45,440	
	職員賞与支出	100,000	108,000	△8,000	
	非常勤職員給与支出	2,700,000	2,631,923	68,077	
	臨時職員賃金支出	2,700,000	2,631,923	68,077	
	退職給付支出	89,000	89,000	0	
	法定福利費支出	1,376,200	1,293,386	82,814	
	事務費支出	8,993,500	8,070,458	923,042	
	福利厚生費支出	690,000	681,448	8,552	
	旅費交通費支出	4,500,000	3,852,169	647,831	本部職員拠点間巡回回数 予定未達
	研修研究費支出	2,500,000	2,456,793	43,207	
	事務消耗品費支出	100,000	21,900	78,100	
	通信運搬費支出	60,000	58,702	1,298	
	会議費支出	15,000	9,090	5,910	
	広報費支出	10,000	10,000	0	
	業務委託費支出	250,000	206,250	43,750	
	手数料支出	150,000	140,451	9,549	
	賃借料支出	175,000	170,376	4,624	
	租税公課支出	35,000	25,400	9,600	
	保守料支出	75,000	75,072	△72	
	渉外費支出	20,000	20,000	0	
	諸会費支出	243,500	224,500	19,000	
	雑支出(事務)	170,000	118,307	51,693	
その他の雑支出(事務)	170,000	118,307	51,693		
事業活動支出計(2)	20,806,700	19,643,347	1,163,353		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△19,443,177	△18,136,114	△1,307,063		
施設整備等収支	収入	0	0	0	
	支出	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	21,000,000	19,506,660	1,493,340	実際の支出に準じて確定
	支出	21,000,000	19,506,660	1,493,340	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
予備費支出(10)	1,556,823	—	1,556,823	使用なし	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,370,546	△1,370,546		
前期末支払資金残高(12)	15,518,209	15,518,209	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	15,518,209	16,888,755	△1,370,546		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）  
くすの樹会拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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	10,000	5,000	5,000	
	サービス活動収益計(1)	10,000	5,000	5,000	
サービス活動増減の部	費用	人件費	11,572,889	10,770,880	802,009
		役員報酬	208,260	42,720	165,540
		職員給料	7,242,320	6,676,994	565,326
		職員俸給	7,068,000	6,468,000	600,000
		通勤手当	69,760	73,620	△3,860
		超過勤務手当	104,560	135,374	△30,814
		職員賞与	108,000	125,000	△17,000
		非常勤職員給与	2,631,923	2,611,154	20,769
		臨時職員賃金	2,631,923	2,611,154	20,769
		退職給付費用	89,000	89,000	0
		法定福利費	1,293,386	1,226,012	67,374
		事務費	8,070,458	5,043,590	3,026,868
		福利厚生費	681,448	679,141	2,307
		旅費交通費	3,852,169	2,117,719	1,734,450
		研修研究費	2,456,793	1,058,157	1,398,636
		事務消耗品費	21,900	38,005	△16,105
		通信運搬費	58,702	63,635	△4,933
		会議費	9,090	0	9,090
		広報費	10,000	0	10,000
		業務委託費	206,250	206,250	0
		手数料	140,451	90,231	50,220
		賃借料	170,376	188,520	△18,144
		租税公課	25,400	0	25,400
		保守料	75,072	75,072	0
		渉外費	20,000	0	20,000
		諸会費	224,500	0	224,500
		雑費(事務)	118,307	526,860	△408,553
その他の雑費(事務)	118,307	526,860	△408,553		
減価償却費	92,507	171,222	△78,715		
サービス活動費用計(2)		19,735,854	15,985,692	3,750,162	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△19,725,854	△15,980,692	△3,745,162	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	147	178	△31
		その他のサービス活動外収益	1,497,086	4,686,141	△3,189,055
		受入研修費収益	60,000	100,000	△40,000
		雑収益	1,437,086	4,586,141	△3,149,055
		サービス活動外収益計(4)	1,497,233	4,686,319	△3,189,086
		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)		1,497,233	4,686,319	△3,189,086	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△18,228,621	△11,294,373	△6,934,248	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	19,506,660	15,588,570	3,918,090
		特別収益計(8)	19,506,660	15,588,570	3,918,090
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		19,506,660	15,588,570	3,918,090
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,278,039	4,294,197	△3,016,158	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)		15,818,625	11,524,428	4,294,197
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		17,096,664	15,818,625	1,278,039
	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)		17,096,664	15,818,625	1,278,039	

くすの樹会拠点区分 貸借対照表

令和 6 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	39,521,081	30,236,078	9,285,003	流動負債	22,632,326	14,717,869	7,914,457
現金預金	32,082,588	27,126,170	4,956,418	未払費用	1,241,274	1,477,601	△236,327
未収金	4,540,060	2,242,478	2,297,582	預り金	21,391,052	13,240,268	8,150,784
立替金	2,666,370	777,783	1,888,587	仮受金	0	0	0
前払費用	83,500	83,500	0				
仮払金	148,563	6,147	142,416				
固定資産	1,207,909	1,300,416	△92,507	固定負債	0	0	0
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	22,632,326	14,717,869	7,914,457
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	207,909	300,416	△92,507	基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	207,909	300,416	△92,507	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	17,096,664	15,818,625	1,278,039
				(うち当期活動増減差額)	1,278,039	4,294,197	△3,016,158
				純資産の部合計	18,096,664	16,818,625	1,278,039
資産の部合計	40,728,990	31,536,494	9,192,496	負債及び純資産の部合計	40,728,990	31,536,494	9,192,496

## あじさい保育園拠点区分



あじさい保育園拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 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	156,999,000	157,653,170	△654,170	
	委託費収入	148,059,000	148,472,870	△413,870	
	委託費基本分収入	146,900,000	147,248,990	△348,990	公定価格改定増
	高齢者等活躍推進加算費収入	1,000,000	1,064,550	△64,550	
	施設機能強化収入	159,000	159,330	△330	
	利用者等利用料収入	1,400,000	1,556,330	△156,330	
	利用者等利用料収入（一般）	1,400,000	1,556,330	△156,330	在園児の滞り・休校時納入
	その他の事業収入	7,540,000	7,623,970	△83,970	
	補助金事業収入（公費）	2,800,000	2,870,700	△70,700	
	補助金事業収入（一般）	160,000	168,900	△8,900	
	その他の事業収入	4,580,000	4,584,370	△4,370	
	経常経費寄附金収入	0	6,000	△6,000	
	受取利息配当金収入	1,300	2,717	△1,417	
	その他の収入	1,577,715	1,622,215	△44,500	
	利用者等外給食費収入	1,520,000	1,564,500	△44,500	
	雑収入	57,715	57,715	0	
	その他の雑収入	57,715	57,715	0	
	事業活動収入計(1)	158,578,015	159,284,102	△706,087	
事業活動による収支	人件費支出	105,563,216	102,010,830	3,552,386	
	職員給料支出	58,679,000	58,403,887	275,113	
	職員俸給支出	54,700,000	54,482,008	217,992	中途退職者
	役職手当支出	240,000	240,000	0	
	扶養手当支出	460,000	455,760	4,240	
	住居手当支出	177,000	177,000	0	
	通勤手当支出	600,000	578,142	21,858	
	超過勤務手当支出	1,500,000	1,468,977	31,023	
	調整手当支出	1,002,000	1,002,000	0	
	職員賞与支出	15,500,000	13,784,607	1,715,393	年度末賞与等対象者減
	非常勤職員給与支出	16,200,000	15,044,948	1,155,052	
	臨時職員賃金支出	16,000,000	14,844,948	1,155,052	年度末賞与等対象者減
	嘱託医賃金支出	200,000	200,000	0	
	派遣職員費支出	660,716	660,716	0	
	退職給付支出	1,023,500	1,023,500	0	
	法定福利費支出	13,500,000	13,093,172	406,828	1医療費等支給未済による減
	事業費支出	21,750,000	21,291,029	458,971	
	給食費支出	8,800,000	8,684,970	115,030	実績減
	保健衛生費支出	100,000	31,120	68,880	
	保健衛生費支出	100,000	31,120	68,880	
	保育材料費支出	3,200,000	3,333,146	△133,146	消耗品・消耗品購入者増
	水道光熱費支出	4,600,000	4,436,370	163,630	実績減
	燃料費支出	0	0	0	
	消耗器具備品費支出	2,000,000	1,717,952	282,048	感染症対策予算使用なし
	保険料支出	170,000	159,065	10,935	
	賃借料支出	2,400,000	2,377,882	22,118	
	車輛費支出	460,000	533,926	△73,926	
車輛費支出	360,000	435,901	△75,901		
車輛燃料費支出	100,000	98,025	1,975		
雑支出（事業）	20,000	16,598	3,402		
事務費支出	11,120,350	9,860,242	1,260,108		
福利厚生費支出	2,800,000	2,797,273	2,727		
職員被服費支出	112,350	112,350	0		
旅費交通費支出	40,000	24,477	15,523		

事業活動による収支	支出	研修研究費支出	1,500,000	1,460,785	39,215	
		事務消耗品費支出	120,000	96,152	23,848	
		印刷製本費支出	70,000	53,977	16,023	
		修繕費支出	200,000	226,660	△26,660	
		通信運搬費支出	300,000	272,168	27,832	
		広報費支出	120,000	82,170	37,830	
		業務委託費支出	2,000,000	1,686,950	313,050	
		手数料支出	2,000,000	1,295,740	704,260	人材紹介予定未達
		保険料支出	150,000	139,790	10,210	
		土地・建物賃借料支出	297,000	297,000	0	
		保守料支出	1,250,000	1,153,750	96,250	
		諸会費支出	151,000	151,000	0	
		雑支出（事務）	10,000	10,000	0	
		その他の雑支出（事務）	10,000	10,000	0	
		支払利息支出	191,776	191,767	9	
事業活動支出計(2)	138,625,342	133,353,868	5,271,474			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,952,673	25,930,234	△5,977,561			
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	4,296,000	4,296,000	0	
		固定資産取得支出	237,300	237,300	0	
		器具及び備品取得支出	139,300	139,300	0	
		差入保証金差入支出	98,000	98,000	0	
施設整備等支出計(5)	4,533,300	4,533,300	0			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,533,300	△4,533,300	0			
その他の活動による収支	支出	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
		積立資産支出	16,000,000	23,500,000	△7,500,000	
		人件費積立資産支出	1,000,000	3,000,000	△2,000,000	前期末より積立
		修繕費積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0	
		備品等購入積立資産支出	0	2,000,000	△2,000,000	前期末より積立
		保育所施設・設備整備積立資産支出	10,000,000	13,500,000	△3,500,000	前期末より積立
		拠点区分間繰入金支出	7,000,000	6,502,220	497,780	本部実績
		その他の活動支出計(8)	23,000,000	30,002,220	△7,002,220	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△23,000,000	△30,002,220	7,002,220			
予備費支出(10)	6,239,143 0	—	6,239,143			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△13,819,770	△8,605,286	△5,214,484			
前期末支払資金残高(12)	38,819,770	38,819,770	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	25,000,000	30,214,484	△5,214,484			

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 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 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	157,653,170	175,072,967	△17,419,797
	委託費収益	148,472,870	163,000,540	△14,527,670
	委託費基本分収入	147,248,990	161,777,780	△14,528,790
	高齢者等活躍促進加算収益	1,064,550	1,064,140	410
	施設機能強化収益	159,330	158,620	710
	利用者等利用料収益	1,556,330	1,846,367	△290,037
	利用者等利用料収益（一般）	1,556,330	1,846,367	△290,037
	その他の事業収益	7,623,970	10,226,060	△2,602,090
	補助金事業収益（公費）	2,870,700	5,577,360	△2,706,660
	補助金事業収益（一般）	168,900	155,000	13,900
	その他の事業収益	4,584,370	4,493,700	90,670
	経常経費寄附金収益	6,000	959	5,041
	サービス活動収益計(1)	157,659,170	175,073,926	△17,414,756
	サービス活動増減の部 費用	人件費	102,717,630	103,861,680
職員給料		58,403,887	56,875,784	1,528,103
職員俸給		54,482,008	53,684,195	797,813
役職手当		240,000	360,000	△120,000
扶養手当		455,760	354,000	101,760
住居手当		177,000	0	177,000
通勤手当		578,142	482,319	95,823
超過勤務手当		1,468,977	993,270	475,707
調整手当		1,002,000	1,002,000	0
職員賞与		7,354,607	6,346,143	1,008,464
賞与引当金繰入		8,037,000	7,330,200	706,800
非常勤職員給与		15,044,948	19,776,514	△4,731,566
臨時職員賃金		14,844,948	19,576,514	△4,731,566
嘱託医賃金		200,000	200,000	0
派遣職員費		660,716	0	660,716
退職給付費用		1,023,500	1,335,000	△311,500
法定福利費		12,192,972	12,198,039	△5,067
事業費		21,291,029	18,877,059	2,413,970
給食費		8,684,970	8,928,223	△243,253
保健衛生費		31,120	122,042	△90,922
保健衛生費		31,120	122,042	△90,922
保育材料費		3,333,146	3,098,932	234,214
水道光熱費		4,436,370	3,923,918	512,452
消耗器具備品費		1,717,952	1,834,756	△116,804
保険料		159,065	162,644	△3,579
賃借料		2,377,882	659,478	1,718,404
車輛費		533,926	133,735	400,191
車輛費		435,901	66,680	369,221
車輛燃料費		98,025	67,055	30,970
雑費		16,598	13,331	3,267
事務費		10,142,804	10,127,505	15,299
福利厚生費		2,797,273	2,537,776	259,497
職員被服費		112,350	0	112,350
旅費交通費		24,477	3,696	20,781
研修研究費		1,460,785	472,842	987,943
事務消耗品費		96,152	111,844	△15,692
印刷製本費		53,977	608,896	△554,919
修繕費		226,660	116,127	110,533
通信運搬費		272,168	287,326	△15,158
会議費		0	11,220	△11,220
広報費		82,170	528,000	△445,830
業務委託費	1,686,950	851,450	835,500	
手数料	1,295,740	2,525,018	△1,229,278	
保険料	422,352	430,512	△8,160	
賃借料	0	347,388	△347,388	

サービス活動増減の部	費用	土地・建物賃借料	297,000	297,000	0
		保守料	1,153,750	846,910	306,840
		諸会費	151,000	0	151,000
		雑費(事務)	10,000	151,500	△141,500
		その他の雑費(事務)	10,000	151,500	△141,500
		減価償却費	10,919,817	10,952,236	△32,419
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,913,400	△5,966,683	53,283
		サービス活動費用計(2)	139,157,880	137,851,797	1,306,083
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		18,501,290	37,222,129	△18,720,839	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,717	2,281	436
		その他のサービス活動外収益	1,622,215	1,871,290	△249,075
		利用者等外給食収益	1,564,500	1,839,950	△275,450
		雑収益	57,715	31,340	26,375
		サービス活動外収益計(4)	1,624,932	1,873,571	△248,639
	費用	支払利息	191,767	218,683	△26,916
		サービス活動外費用計(5)	191,767	218,683	△26,916
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,433,165	1,654,888	△221,723
経常増減差額(7)=(3)+(6)		19,934,455	38,877,017	△18,942,562	
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	6,502,220	5,316,190	1,186,030
		特別費用計(9)	6,502,220	5,316,190	1,186,030
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△6,502,220	△5,316,190	△1,186,030	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		13,432,235	33,560,827	△20,128,592	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		152,236,147	153,675,320	△1,439,173
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		165,668,382	187,236,147	△21,567,765
	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)		23,500,000	35,000,000	△11,500,000
	人件費積立金積立額		3,000,000	3,000,000	0
	修繕積立金積立額		5,000,000	2,000,000	3,000,000
	備品等購入積立金積立額		2,000,000	3,500,000	△1,500,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		13,500,000	26,500,000	△13,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		142,168,382	152,236,147	△10,067,765	

あじさい保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6 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	45,161,988	53,280,615	△8,118,627	流動負債	26,997,942	25,804,483	1,193,459
現金預金	39,469,101	38,567,487	901,614	事業未払金	14,414,201	13,848,103	566,098
事業未収金	1,470,801	10,701,361	△9,230,560	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	904,800	616,800	288,000	預り金	250,741	330,180	△79,439
立替金	2,813,915	2,901,817	△87,902	前受金	0	0	0
前払費用	503,362	451,362	52,000	賞与引当金	8,037,000	7,330,200	706,800
仮払金	9	41,788	△41,779				
固定資産	407,339,771	394,804,850	12,534,921	固定負債	23,986,000	28,282,000	△4,296,000
基本財産	259,049,994	268,616,160	△9,566,166	設備資金借入金	23,986,000	28,282,000	△4,296,000
土地	122,193,652	122,193,652	0	負債の部合計	50,983,942	54,086,483	△3,102,541
建物	136,856,342	146,422,508	△9,566,166	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	148,289,777	126,188,690	22,101,087	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	1,787,622	2,559,754	△772,132	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	79,465,842	85,379,242	△5,913,400
器具及び備品	1,747,151	2,189,370	△442,219	その他の積立金	144,000,000	120,500,000	23,500,000
権利	156,440	156,440	0	人件費積立金	25,000,000	22,000,000	3,000,000
人件費積立資産	25,000,000	22,000,000	3,000,000	修繕費積立金	17,000,000	12,000,000	5,000,000
修繕費積立資産	17,000,000	12,000,000	5,000,000	備品等購入積立金	7,000,000	5,000,000	2,000,000
備品購入等積立資産	7,000,000	5,000,000	2,000,000	保育所施設・設備整備積立金	95,000,000	81,500,000	13,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	95,000,000	81,500,000	13,500,000	次期繰越活動増減差額	142,168,382	152,236,147	△10,067,765
差入保証金	316,000	218,000	98,000	(うち当期活動増減差額)	13,432,235	33,560,827	△20,128,592
長期前払費用	282,562	565,124	△282,562	純資産の部合計	401,517,817	393,998,982	7,518,835
資産の部合計	452,501,759	448,085,465	4,416,294	負債及び純資産の部合計	452,501,759	448,085,465	4,416,294

# 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 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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	108,510,600	112,447,050	△3,936,450	
	施設型給付費収入	103,600,000	103,638,420	△38,420	
	施設型給付費収入	95,230,000	95,277,590	△47,590	
	利用者負担金収入	8,370,000	8,360,830	9,170	
	利用者等利用料収入	570,000	603,510	△33,510	
	利用者等利用料収入(一般)	570,000	603,510	△33,510	
	その他の事業収入	4,340,600	8,205,120	△3,864,520	
	補助金事業収入(公費)	550,000	4,499,720	△3,949,720	
	補助金事業収入(一般)	170,000	185,700	△15,700	
	その他の事業収入	3,620,600	3,519,700	100,900	
	受取利息配当金収入	457	2,985	△2,528	
	その他の収入	1,328,540	1,350,660	△22,120	
	利用者等外給食費収入	1,278,000	1,299,900	△21,900	
	雑収入	50,540	50,760	△220	
	その他の雑収入	50,540	50,760	△220	
	事業活動収入計(1)	109,839,597	113,800,695	△3,961,098	
	事業活動による収支	人件費支出	75,599,500	73,541,987	2,057,513
職員給料支出		35,500,000	35,267,561	232,439	
職員俸給支出		33,370,000	33,187,624	182,376	欠勤控除等
役職手当支出		170,000	170,000	0	
扶養手当支出		1,056,000	1,056,000	0	
住居手当支出		54,000	54,000	0	
通勤手当支出		550,000	527,583	22,417	
超過勤務手当支出		300,000	272,354	27,646	
職員賞与支出		9,500,000	9,068,334	431,666	年度末一時金対象者減
非常勤職員給与支出		16,154,000	15,354,500	799,500	
臨時職員賃金支出		15,800,000	15,000,500	799,500	年度末一時金対象者減
嘱託医賃金支出		354,000	354,000	0	
派遣職員費支出		3,800,000	3,704,003	95,997	
退職給付支出		845,500	890,000	△44,500	
法定福利費支出		9,800,000	9,257,589	542,411	対象者減・率減
事業費支出		13,847,500	13,558,579	288,921	
給食費支出		7,100,000	7,124,951	△24,951	
保健衛生費支出		50,000	39,249	10,751	
保健衛生費支出		50,000	39,249	10,751	
被服費支出		47,500	0	47,500	
保育材料費支出		1,500,000	1,482,323	17,677	
水道光熱費支出		2,200,000	2,141,365	58,635	
燃料費支出		450,000	318,824	131,176	高騰対策予算分使用なし
消耗器具備品費支出		1,500,000	1,449,326	50,674	
保険料支出		120,000	110,773	9,227	
賃借料支出		880,000	891,768	△11,768	
車輛費支出		0	0	0	
車輛燃料費支出		0	0	0	
雑支出(事業)		0	0	0	
事務費支出		5,471,077	4,294,989	1,176,088	
福利厚生費支出	900,000	927,149	△27,149		
職員被服費支出	0	47,500	△47,500	現場購入	
旅費交通費支出	25,000	14,240	10,760		

事業活動による収支	支出	研修研究費支出	1,100,000	1,049,079	50,921		
		事務消耗品費支出	100,000	7,029	92,971		
		印刷製本費支出	50,000	50,222	△222		
		修繕費支出	200,000	105,200	94,800		
		通信運搬費支出	300,000	241,188	58,812		
		会議費支出	20,000	19,980	20		
		広報費支出	82,170	82,170	0		
		業務委託費支出	450,000	427,288	22,712		
		手数料支出	1,000,000	119,219	880,781	人材紹介予算使用なし	
		保険料支出	0	0	0	前払（長期）から充当	
		土地・建物賃借料支出	531,907	531,907	0		
		保守料支出	570,000	535,368	34,632		
		諸会費支出	127,000	127,000	0		
		雑支出（事務）	15,000	10,450	4,550		
		その他の雑支出（事務）	15,000	10,450	4,550		
		事業活動支出計(2)	94,918,077	91,395,555	3,522,522		
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,921,520	22,405,140	△7,483,620		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
		支出	固定資産取得支出	610,000	610,000	0	
			器具及び備品取得支出	610,000	610,000	0	
			施設整備等支出計(5)	610,000	610,000	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△610,000	△610,000	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	15,000,000	20,000,000	△5,000,000	
			修繕費積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0	
			保育所施設・設備整備積立資産支出	10,000,000	15,000,000	△5,000,000	修繕費・予備費残高充当
			拠点区分間繰入金支出	7,000,000	6,502,220	497,780	本部会計の実績に準ずる
			その他の活動支出計(8)	22,000,000	26,502,220	△4,502,220	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△22,000,000	△26,502,220	4,502,220				
予備費支出(10)	616,123 0	—	616,123				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△8,304,603	△4,707,080	△3,597,523				
前期末支払資金残高(12)	33,304,603	33,304,603	0				
当期末支払資金残高(11)+(12)	25,000,000	28,597,523	△3,597,523				



鯉田こども園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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	112,447,050	129,625,370	△17,178,320	
	施設型給付費収益	103,638,420	118,379,380	△14,740,960	
	施設型給付費収益	95,277,590	107,687,340	△12,409,750	
	利用者負担金収益	8,360,830	10,692,040	△2,331,210	
	利用者等利用料収益	603,510	581,170	22,340	
	利用者等利用料収益(一般)	603,510	581,170	22,340	
	その他の事業収益	8,205,120	10,664,820	△2,459,700	
	補助金事業収益(公費)	4,499,720	7,156,000	△2,656,280	
	補助金事業収益(一般)	185,700	164,600	21,100	
	その他の事業収益	3,519,700	3,344,220	175,480	
	その他の収益	220	0	220	
	その他の収益	220	0	220	
	サービス活動収益計(1)	112,447,270	129,625,370	△17,178,100	
サービス活動増減の部	費用	人件費	74,465,387	87,484,958	△13,019,571
		職員給料	35,267,561	39,322,073	△4,054,512
		職員俸給	33,187,624	37,250,791	△4,063,167
		役職手当	170,000	240,000	△70,000
		扶養手当	1,056,000	868,000	188,000
		住居手当	54,000	180,000	△126,000
		通勤手当	527,583	510,113	17,470
		超過勤務手当	272,354	273,169	△815
		職員賞与	4,178,334	5,085,652	△907,318
		賞与引当金繰入	6,498,000	5,574,600	923,400
		非常勤職員給与	15,354,500	18,863,197	△3,508,697
		臨時職員賃金	15,000,500	18,509,197	△3,508,697
		嘱託医賃金	354,000	354,000	0
	派遣職員費	3,704,003	7,822,752	△4,118,749	
	退職給付費用	890,000	1,157,000	△267,000	
	法定福利費	8,572,989	9,659,684	△1,086,695	
	事業費	13,558,579	14,453,726	△895,147	
	給食費	7,124,951	7,700,363	△575,412	
	保健衛生費	39,249	60,917	△21,668	
	保健衛生費	39,249	60,917	△21,668	
	保育材料費	1,482,323	1,694,922	△212,599	
	水道光熱費	2,141,365	2,371,350	△229,985	
	燃料費	318,824	487,652	△168,828	
	消耗器具備品費	1,449,326	1,436,756	12,570	
	保険料	110,773	118,216	△7,443	
	賃借料	891,768	573,950	317,818	
車輛費	0	4,000	△4,000		
車輛燃料費	0	4,000	△4,000		

サービス活動増減の部	費用	雑費	0	5,600	△5,600
		事務費	4,436,869	7,718,729	△3,281,860
		福利厚生費	927,149	1,053,094	△125,945
		職員被服費	47,500	176,356	△128,856
		旅費交通費	14,240	14,585	△345
		研修研究費	1,049,079	480,510	568,569
		事務消耗品費	7,029	72,759	△65,730
		印刷製本費	50,222	247,946	△197,724
		修繕費	105,200	2,583,900	△2,478,700
		通信運搬費	241,188	272,580	△31,392
		会議費	19,980	22,300	△2,320
		広報費	82,170	0	82,170
		業務委託費	427,288	240,702	186,586
		手数料	119,219	1,036,086	△916,867
		保険料	141,880	141,880	0
		賃借料	0	386,938	△386,938
		土地・建物賃借料	531,907	535,713	△3,806
		保守料	535,368	323,880	211,488
		諸会費	127,000	0	127,000
		雑費（事務）	10,450	129,500	△119,050
その他の雑費（事務）	10,450	129,500	△119,050		
減価償却費	2,113,954	2,198,141	△84,187		
サービス活動費用計(2)	94,574,789	111,855,554	△17,280,765		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		17,872,481	17,769,816	102,665	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,985	2,848	137
		その他のサービス活動外収益	1,350,440	1,675,171	△324,731
		利用者等外給食収益	1,299,900	1,672,300	△372,400
		雑収益	50,540	2,871	47,669
		サービス活動外収益計(4)	1,353,425	1,678,019	△324,594
	費用	支払利息	0	1,552	△1,552
		サービス活動外費用計(5)	0	1,552	△1,552
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,353,425	1,676,467	△323,042	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		19,225,906	19,446,283	△220,377	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	120,000	△120,000
		特別収益計(8)	0	120,000	△120,000
	費用	拠点区分間繰入金費用	6,502,220	5,196,190	1,306,030
		特別費用計(9)	6,502,220	5,196,190	1,306,030
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△6,502,220	△5,076,190	△1,426,030	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		12,723,686	14,370,093	△1,646,407	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		41,480,220	40,110,127	1,370,093
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		54,203,906	54,480,220	△276,314
	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	13,000,000	7,000,000
	人件費積立金積立額		0	2,000,000	△2,000,000
修繕積立金積立額		5,000,000	1,000,000	4,000,000	

科目	保育所施設・設備整備積立金積立額	15,000,000	10,000,000	5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	34,203,906	41,480,220	△7,276,314

## 鯉田こども園拠点区分 貸借対照表

令和 6 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	36,613,380	45,150,799	△8,537,419	流動負債	14,371,977	17,278,916	△2,906,939
現金預金	31,926,667	38,628,957	△6,702,290	事業未払金	7,596,018	11,703,436	△4,107,418
事業未収金	614,100	1,924,390	△1,310,290	預り金	277,959	880	277,079
未収補助金	3,298,500	3,966,600	△668,100	前受金	0	0	0
立替金	512,233	488,972	23,261	賞与引当金	6,498,000	5,574,600	923,400
前払費用	141,880	141,880	0				
仮払金	120,000	0	120,000				
固定資産	162,962,503	144,608,337	18,354,166	固定負債	0	0	0
基本財産	9,087,150	9,643,950	△556,800	負債の部合計	14,371,977	17,278,916	△2,906,939
建物	9,087,150	9,643,950	△556,800	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	153,875,353	134,964,387	18,910,966	基本金	0	0	0
建物	63,917	244,013	△180,096	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
構築物	675,000	1,215,000	△540,000	その他の積立金	151,000,000	131,000,000	20,000,000
器具及び備品	2,136,436	2,363,494	△227,058	人件費積立金	22,000,000	22,000,000	0
人件費積立資産	22,000,000	22,000,000	0	修繕費積立金	27,000,000	22,000,000	5,000,000
修繕費積立資産	27,000,000	22,000,000	5,000,000	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	100,000,000	85,000,000	15,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	100,000,000	85,000,000	15,000,000	次期繰越活動増減差額	34,203,906	41,480,220	△7,276,314
長期前払費用	0	141,880	△141,880	(うち当期活動増減差額)	12,723,686	14,370,093	△1,646,407
				純資産の部合計	185,203,906	172,480,220	12,723,686
資産の部合計	199,575,883	189,759,136	9,816,747	負債及び純資産の部合計	199,575,883	189,759,136	9,816,747

## 銀杏保育園拠点区分

銀杏保育園拠点区分 資金収支計算書（銀杏保育園）

（自）令和 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 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	250,736,570	258,204,040	△7,467,470	
	委託費収入	153,448,520	159,513,350	△6,064,830	
	委託費基本分収入	152,550,000	158,590,450	△6,040,450	公定価格改定増
	高齢者等活躍推進加算費収入	743,000	764,580	△21,580	
	施設機能強化収入	155,520	158,320	△2,800	
	利用者等利用料収入	844,850	898,363	△53,513	
	利用者等利用料収入（公費）	13,850	18,006	△4,156	
	利用者等利用料収入（一般）	831,000	880,357	△49,357	
	その他の事業収入	96,443,200	97,792,327	△1,349,127	
	補助金事業収入（公費）	90,920,000	92,168,637	△1,248,637	
	補助金事業収入（一般）	1,235,000	1,275,790	△40,790	
	その他の事業収入	4,288,200	4,347,900	△59,700	
	受取利息配当金収入	2,679	4,379	△1,700	
	その他の収入	2,207,000	2,265,803	△58,803	
	利用者等外給食費収入	1,828,000	1,886,000	△58,000	
	雑収入	379,000	379,803	△803	
	その他の雑収入	379,000	379,803	△803	
	事業活動収入計(1)	252,946,249	260,474,222	△7,527,973	
事業活動による収支	人件費支出	135,374,900	132,259,137	3,115,763	
	職員給料支出	52,910,000	52,008,691	901,309	
	職員俸給支出	49,100,000	48,188,539	911,461	正規職員予定数獲得できず
	役職手当支出	120,000	120,000	0	
	住居手当支出	990,000	990,000	0	
	通勤手当支出	1,400,000	1,457,908	△57,908	
	超過勤務手当支出	1,300,000	1,252,244	47,756	
	職員賞与支出	10,800,000	10,015,568	784,432	対象職員減
	非常勤職員給与支出	48,252,400	46,960,708	1,291,692	
	臨時職員賃金支出	47,660,000	46,368,308	1,291,692	対象職員減 年度末時間外増加分減
	嘱託医賃金支出	592,400	592,400	0	
	派遣職員費支出	8,050,000	7,995,810	54,190	
	退職給付支出	1,112,500	1,112,500	0	
	法定福利費支出	14,250,000	14,165,860	84,140	
	事業費支出	22,990,000	22,015,782	974,218	
	給食費支出	9,810,000	9,545,198	264,802	物価高騰対策増額分一部使用せず
	保健衛生費支出	120,000	49,075	70,925	
	保健衛生費支出	120,000	49,075	70,925	
	保育材料費支出	3,300,000	3,283,841	16,159	
	水道光熱費支出	4,360,000	4,290,055	69,945	
	燃料費支出	30,000	13,800	16,200	
	消耗器具備品費支出	2,550,000	2,196,716	353,284	物価高騰対策増額分一部使用せず
	保険料支出	270,000	245,308	24,692	
	賃借料支出	2,390,000	2,299,739	90,261	
	車輛費支出	50,000	0	50,000	
	車輛燃料費支出	50,000	0	50,000	
	雑支出（事業）	110,000	92,050	17,950	
	事務費支出	35,184,000	32,454,297	2,729,703	
	福利厚生費支出	4,250,000	3,802,069	447,931	社宅・年次検診対象者減
	職員被服費支出	60,000	25,935	34,065	
旅費交通費支出	450,000	416,430	33,570		
研修研究費支出	1,810,000	1,762,696	47,304	外部研修受講予算使用なし	
事務消耗品費支出	20,000	5,639	14,361		
印刷製本費支出	200,000	189,354	10,646		

事業活動による収支	支出	修繕費支出	1,850,000	1,712,600	137,400	実績
		通信運搬費支出	1,150,000	1,153,023	△3,023	
		広報費支出	330,000	309,060	20,940	
		業務委託費支出	1,600,000	1,542,530	57,470	
		手数料支出	13,000,000	11,402,503	1,597,497	人材紹介料減
		保険料支出	110,000	99,804	10,196	コピー機カウンター料金液
		土地・建物賃借料支出	7,008,000	7,008,000	0	
		保守料支出	2,200,000	1,882,074	317,926	
		諸会費支出	176,000	176,000	0	
		雑支出(事務)	970,000	966,580	3,420	
		その他の雑支出(事務)	970,000	966,580	3,420	
		支払利息支出	162,782	162,782	0	
		事業活動支出計(2)	193,711,682	186,891,998	6,819,684	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		59,234,567	73,582,224	△14,347,657		
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	154,000	221,000	△67,000	
		差入保証金返還収入	154,000	221,000	△67,000	
	施設整備等収入計(4)		1,430,000	1,497,000	△67,000	
	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	85,000	148,000	△63,000	
		差入保証金差入支出	85,000	148,000	△63,000	
		施設整備等支出計(5)	5,949,000	6,012,000	△63,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△4,519,000	△4,515,000	△4,000	
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	38,000,000	55,000,000	△17,000,000	予備費・前年度末残高・当年度末からの積立増し
		人件費積立資産支出	5,000,000	10,000,000	△5,000,000	予備費
		修繕費積立資産支出	1,500,000	1,500,000	0	
		備品等購入積立資産支出	500,000	5,500,000	△5,000,000	银杏厨房設備準備
		保育所施設・設備整備積立資産支出	31,000,000	38,000,000	△7,000,000	予備費・前期末
		拠点区分間繰入金支出	7,000,000	6,502,220	497,780	本部会計の実績に準ずる
		その他の活動による支出	610,000	598,079	11,921	
		前払費用前払支出	610,000	598,079	11,921	
	その他の活動支出計(8)		45,610,000	62,100,299	△16,490,299	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△45,610,000	△62,100,299	16,490,299		
予備費支出(10)		8,923,869 0	—	8,923,869	積立	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		181,698	6,966,925	△6,785,227		
前期末支払資金残高(12)		37,318,302	37,318,302	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		37,500,000	44,285,227	△6,785,227		

銀杏保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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	258,204,040	246,555,475	11,648,565
	委託費収益	159,513,350	142,408,584	17,104,766
	委託費基本分収入	158,590,450	141,184,504	17,405,946
	高齢者等活躍促進加算収益	764,580	1,064,960	△300,380
	施設機能強化収益	158,320	159,120	△800
	利用者等利用料収益	898,363	623,175	275,188
	利用者等利用料収益(公費)	18,006	4,840	13,166
	利用者等利用料収益(一般)	880,357	618,335	262,022
	その他の事業収益	97,792,327	103,523,716	△5,731,389
	補助金事業収益(公費)	92,168,637	97,950,590	△5,781,953
	補助金事業収益(一般)	1,275,790	1,251,650	24,140
	その他の事業収益	4,347,900	4,321,476	26,424
	サービス活動収益計(1)	258,204,040	246,555,475	11,648,565
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	132,568,137	141,715,953	△9,147,816
	職員給料	52,008,691	58,402,366	△6,393,675
	職員俸給	48,188,539	54,399,134	△6,210,595
	役職手当	120,000	120,000	0
	住居手当	990,000	1,080,000	△90,000
	通勤手当	1,457,908	1,638,844	△180,936
	超過勤務手当	1,252,244	1,164,388	87,856
	職員賞与	3,815,568	6,515,624	△2,700,056
	賞与引当金繰入	7,377,000	7,068,000	309,000
	非常勤職員給与	46,960,708	41,876,660	5,084,048
	臨時職員賃金	46,368,308	41,284,260	5,084,048
	嘱託医賃金	592,400	592,400	0
	派遣職員費	7,995,810	13,593,214	△5,597,404
	退職給付費用	1,112,500	979,000	133,500
	法定福利費	13,297,860	13,281,089	16,771
	事業費	22,015,782	22,000,511	15,271
	給食費	9,545,198	9,480,123	65,075
	保健衛生費	49,075	20,649	28,426
	保健衛生費	49,075	20,649	28,426
	保育材料費	3,283,841	2,448,279	835,562
	水道光熱費	4,290,055	5,190,416	△900,361
	燃料費	13,800	28,800	△15,000
	消耗器具備品費	2,196,716	2,802,225	△605,509
	保険料	245,308	232,903	12,405
	賃借料	2,299,739	1,652,873	646,866
	車輛費	0	63,272	△63,272
	車輛燃料費	0	63,272	△63,272
	雑費	92,050	80,971	11,079
	事務費	32,768,906	28,444,713	4,324,193
	福利厚生費	3,802,069	6,602,263	△2,800,194
	職員被服費	25,935	49,082	△23,147
	旅費交通費	416,430	455,566	△39,136
研修研究費	1,762,696	1,219,900	542,796	
事務消耗品費	5,639	165,893	△160,254	
印刷製本費	189,354	890,447	△701,093	
修繕費	1,712,600	3,020,665	△1,308,065	
通信運搬費	1,153,023	1,085,689	67,334	
広報費	309,060	715,500	△406,440	
業務委託費	1,542,530	2,306,510	△763,980	



サービス活動増減の部	費用	手数料	11,402,503	1,866,191	9,536,312
		保険料	414,413	401,710	12,703
		賃借料	0	321,805	△321,805
		土地・建物賃借料	7,008,000	7,008,000	0
		保守料	1,882,074	1,170,122	711,952
		諸会費	176,000	0	176,000
		雑費（事務）	966,580	1,165,370	△198,790
		その他の雑費（事務）	966,580	1,165,370	△198,790
		減価償却費	12,988,611	13,024,749	△36,138
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,090,171	△5,090,171	0
		サービス活動費用計(2)	195,251,265	200,095,755	△4,844,490
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		62,952,775	46,459,720	16,493,055	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,379	3,651	728
		その他のサービス活動外収益	2,265,803	2,026,463	239,340
		利用者等外給食収益	1,886,000	1,951,600	△65,600
		雑収益	379,803	74,863	304,940
		サービス活動外収益計(4)	2,270,182	2,030,114	240,068
	費用	支払利息	162,782	189,159	△26,377
サービス活動外費用計(5)		162,782	189,159	△26,377	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,107,400	1,840,955	266,445	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		65,060,175	48,300,675	16,759,500	
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	6,502,220	5,196,190	1,306,030
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△6,502,220	△5,196,190	△1,306,030	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		58,557,955	43,104,485	15,453,470	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		180,034,260	182,429,775	△2,395,515
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		238,592,215	225,534,260	13,057,955
	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)		55,000,000	45,500,000	9,500,000
	人件費積立金積立額		10,000,000	5,500,000	4,500,000
	修繕積立金積立額		1,500,000	9,000,000	△7,500,000
	備品等購入積立金積立額		5,500,000	16,000,000	△10,500,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		38,000,000	15,000,000	23,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		183,592,215	180,034,260	3,557,955	

银杏保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6 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	60,840,167	54,527,315	6,312,852	流動負債	29,675,640	29,826,404	△150,764
現金預金	29,797,771	27,458,956	2,338,815	事業未払金	16,425,246	16,894,404	△469,158
事業未収金	19,997,309	15,969,350	4,027,959	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	9,659,081	9,908,530	△249,449	預り金	9,394	0	9,394
立替金	157,590	158,590	△1,000	賞与引当金	7,377,000	7,068,000	309,000
前払費用	1,109,137	921,929	187,208				
仮払金	119,279	109,960	9,319				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	563,942,633	521,526,465	42,416,168	固定負債	52,410,000	58,274,000	△5,864,000
基本財産	291,198,179	302,832,730	△11,634,551	設備資金借入金	52,410,000	58,274,000	△5,864,000
土地	32,499,355	32,499,355	0	負債の部合計	82,085,640	88,100,404	△6,014,764
建物	258,698,824	270,333,375	△11,634,551	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	272,744,454	218,693,735	54,050,719	基本金	0	0	0
構築物	1,430,476	1,788,557	△358,081	国庫補助金等特別積立金	94,104,945	97,919,116	△3,814,171
器具及び備品	1,582,212	2,452,932	△870,720	その他の積立金	265,000,000	210,000,000	55,000,000
権利	3,731,187	3,823,446	△92,259	人件費積立金	44,500,000	34,500,000	10,000,000
ソフトウェア	93,500	126,500	△33,000	修繕費積立金	36,500,000	35,000,000	1,500,000
人件費積立資産	44,500,000	34,500,000	10,000,000	備品等購入積立金	26,000,000	20,500,000	5,500,000
修繕費積立資産	36,500,000	35,000,000	1,500,000	保育所施設・設備整備積立金	158,000,000	120,000,000	38,000,000
備品購入等積立資産	26,000,000	20,500,000	5,500,000	次期繰越活動増減差額	183,592,215	180,034,260	3,557,955
保育所施設・設備整備積立資産	158,000,000	120,000,000	38,000,000	(うち当期活動増減差額)	58,557,955	43,104,485	15,453,470
差入保証金	309,000	382,000	△73,000				
長期前払費用	598,079	120,300	477,779	純資産の部合計	542,697,160	487,953,376	54,743,784
資産の部合計	624,782,800	576,053,780	48,729,020	負債及び純資産の部合計	624,782,800	576,053,780	48,729,020

## 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

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) 鯉田こ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	426,399,866	0	21,757,517	404,642,316
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	582,092,840	0	21,757,517	560,335,323

7. 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

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）	395,555,166円
計	487,333,221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）	86,556,000円
計	86,556,000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

有形固定資産の取得価格、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	252,087,463	404,642,316
建物	2,863,350	2,799,432	63,918
構築物	40,222,941	36,329,843	3,893,098
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	47,264,365	41,590,657	5,673,708
権利	5,587,940	1,700,313	3,887,627
有形リース資産	0	0	0
合計	754,681,975	336,521,307	418,160,668

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	22,082,210		22,082,210
未収金	4,540,060		4,540,060
未収補助金	13,862,381		13,862,381
立替金	6,150,108		6,150,108
前払費用	1,837,879		1,837,879
仮払金	387,851		387,851
合計	48,866,489		48,866,489

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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	1,180,854	972,945	207,909



有形リース資産	0	0	0
合計	1,180,854	972,945	207,909

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	4,540,060		4,540,060
未収補助金	0		0
立替金	2,666,370		2,666,370
前払金	0		0
前払費用	83,500		83,500
仮払金	148,563		148,563
合計	7,438,493		7,438,493

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）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	146,422,508	0	9,566,166	136,856,342
定期預金	0	0	0	0
合計	268,616,160	0	9,566,166	259,049,994

### 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）	136,856,342円
計	196,135,042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）	28,282,000円
計	28,282,000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

有形固定資産の取得価格、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	126,111,767	136,856,342
建物	175,350	175,349	1
構築物	21,424,941	19,637,319	1,787,622
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	24,344,849	22,597,698	1,747,151
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	171,590,232	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	1,470,801		1,470,801
未収金	0		0
未収補助金	904,800		904,800
立替金	2,813,915		2,813,915
前払金	0		0
前払費用	503,362		503,362
仮払金	9		9
合計	5,692,887		5,692,887

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	9,643,950	0	556,800	9,087,150
定期預金	0	0	0	0
合計	9,643,950	0	556,800	9,087,150

### 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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価格、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	8,312,850	9,087,150
建物	2,688,000	2,624,083	63,917
構築物	5,400,000	4,725,000	675,000
機械及び装置	0	0	0

車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	10,182,502	7,209,008	2,136,436
権利	0	0	0
有形リース資産	0	0	0
合計	35,670,502	23,707,999	11,962,503

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	614,100		614,100
未収金	0		0
未収補助金	3,298,500		3,298,500
立替金	512,233		512,233
前払金	0		0
前払費用	141,880		141,880
仮払金	120,000		120,000
合計	4,686,713		4,686,713

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	270,333,375	0	11,634,551	258,698,824
定期預金	0	0	0	0
合計	302,832,730	0	11,634,551	291,198,179

### 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）	258,698,824
計	291,198,179

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）	58,274,000円
計	58,274,000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

有形固定資産の取得価格、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	117,662,846	258,698,824
建物	0	0	0
構築物	13,398,000	11,967,524	1,430,476
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	9,973,948	1,582,212
権利	4,377,000	553,554	3,731,187
有形リース資産	0	0	0
合計	405,692,830	140,250,131	265,442,699

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	19,997,309		19,997,309
未収金	0		0
未収補助金	9,659,081		9,659,081
立替金	157,590		157,590
前払金	0		0
前払費用	1,109,137		1,109,137
仮払金	119,279		119,279
合計	31,042,396		31,042,396

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 5年 4月 1日 ~ (至)令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 くすの樹会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高①	当期借入額②	当期償還額③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 (%)	支払利息		返済 期限	用途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
設備資金借入金	(独)福祉医療機構	あじさい保育園	32,578,000	-	4,296,000	28,282,000 (4,296,000)	-	1.25 0.05	191,767	-	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)	196,135,042	
	(独)福祉医療機構	银杏保育園	15,042,000	-	1,656,000	13,386,000 (1,656,000)	276,000	0.95	78,552	-	18	設備 整備	建物	秋葉町 147-1	104,336,281	
	横浜市社会福祉 協議会	银杏保育園	18,000,000	-	2,000,000	16,000,000 (2,000,000)	1,000,000	0	-	-	20	設備 整備	なし	-	-	
	(独)福祉医療機構	银杏保育園	31,096,000	-	2,208,000	28,888,000 (2,208,000)	-	0.28	84,230	-	18	設備 整備	土地 建物	吉田町3001-1- 101	186,861,898	
	計		96,716,000	-	10,160,000	86,556,000	1,276,000		354,549	-					487,333,221	
期運営資金借入																
期運営資金借入																
	計		0	0	0	0	0		0	0						0
	計		0	0	0	0	0		0	0						0
	合計		96,716,000	0	10,160,000	86,556,000	1,276,000		354,549	0						487,333,221

寄附金収益明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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	総田保育園	银杏保育園	花梨保育園
法人の役職員 利用者の家族	経常	2	10,000	0	10,000	0	0	0	0
		1	6,000	0	6,000	0	0	0	0
区分小計		3	16,000	0	10,000	6,000	0	0	0
該当明細なし		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		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		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		0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
合計		3	16,000	0	10,000	6,000	0	0	0

## 補助金事業等収益明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6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			銀杏保育園
						くすの樹会	あじさい保育園	鯉田こども園	
保育事業	保 育 事 業	69,684,120	0	69,684,120	0	0	0	0	69,684,120
一時保育事業		8,398,285	576,670	8,974,955	0	0	2,761,800	0	5,636,485
延長保育事業		17,528,842	1,053,720	18,582,562	0	0	468,900	0	16,585,042
保育士宿舍借上げ支援事業		732,000	0	732,000	0	0	0	0	732,000
新型コロナウイルス事業継続		332,000	0	332,000	0	0	20,000	0	122,000
燃料費・物価高騰対策・給食費支援		3,929,900	0	3,929,900	0	0	2,233,900	0	684,780
研修費補助金		564,300	0	564,300	0	0	316,800	0	0
区分小計		101,169,447	1,630,390	102,799,837	0	0	3,039,600	4,685,420	93,444,427
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	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		102,445,447	1,630,390	104,075,837	1,276,000	0	3,039,600	4,685,420	94,720,427

## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6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	6,502,220	本部経費
鯉田こども園	くすの樹会	前期末支払資金残高	6,502,220	本部経費
銀杏保育園	くすの樹会	前期末支払資金残高	6,502,220	本部経費

## 基本金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合 計	各拠点区分ごとの内訳			
		くすの樹会	あじさい保育園	鯉田保育園	銀杏保育園
前年度末残高	36,883,593	1,000,000	35,883,593	0	0
第一号基本金	33,883,593	1,000,000	32,883,593	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	3,000,000	0	3,000,000	0	0
第一号基本金	当期組入額 該当なし				
	計	0	0	0	0
	当期取崩額 該当なし				
	計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額 該当なし				
	計	0	0	0	0
	当期取崩額 該当なし				
	計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額 該当なし				
	計	0	0	0	0
	当期取崩額 該当なし				
	計	0	0	0	0
当期末残高	36,883,593	1,000,000	35,883,593	0	0
第一号基本金	33,883,593	1,000,000	32,883,593	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	3,000,000	0	3,000,000	0	0

## 国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6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	銀杏保育園
前期繰越額				183,298,358	0	85,379,242	0	97,919,116
R5 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
R5 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
サービスマス活動費用の控除項目として計上する取崩額								
R5 国庫補助金等積立金取崩額				1,373,879				1,373,879
R5 国庫補助金等積立金取崩額				3,716,292				3,716,292
R5 国庫補助金等特別積立金取崩額				5,913,400		5,913,400		
合計				11,003,571	0	5,913,400	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				11,003,571	0	5,913,400	0	5,090,171
当期末残高				173,570,787	0	79,465,842	0	94,104,945

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05年04月01日 (至) 令和06年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 くすの樹会  
拠点区分 本部

(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	300,416	0	0	0	92,507	0	0	0	207,909	0	972,945	0	1,180,854	0	
有形固定資産合計	300,416	0	0	0	92,507	0	0	0	207,909	0	972,945	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	300,416	0	0	0	92,507	0	0	0	207,909	0	2,027,985	0	2,235,894	0	
基本財産及びその他の固定資産計	300,416	0	0	0	92,507	0	0	0	207,909	0	2,027,985	0	2,235,894	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、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和05年04月01日 (至) 令和06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 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		当期増加額		当期減価却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価		摘要
	うち国庫補助金等の額	(A)	うち国庫補助金等の額	(B)	うち国庫補助金等の額	(C)	うち国庫補助金等の額	(D)	うち国庫補助金等の額	(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	(F)	うち国庫補助金等の額	(G=E+F)	
基本財産															
建物	146,422,508	84,314,605	0	0	9,566,166	5,539,511	0	0	136,856,342	78,775,094	126,111,767	73,022,459	262,988,109	151,797,553	
土地	122,193,652	0	0	0	0	0	0	0	122,193,652	78,775,094	126,111,767	73,022,459	122,193,652	0	
基本財産合計	268,616,160	84,314,605	0	0	9,566,166	5,539,511	0	0	259,049,994	157,549,188	252,223,534	146,044,918	385,181,761	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	2,559,754	1,064,637	0	0	772,132	373,889	0	0	1,787,622	690,748	19,637,319	4,889,699	21,424,941	5,580,447	
車輦運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	2,013,600	0	
器具及び備品	2,189,370	0	139,300	0	581,519	0	0	0	1,747,151	0	22,597,698	698,336	24,344,849	688,336	
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	4,905,566	1,064,637	139,300	0	1,353,651	373,889	0	0	3,691,215	690,748	45,478,465	5,588,035	49,169,660	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	5,123,566	1,064,637	139,300	0	1,353,651	373,889	0	0	3,909,215	690,748	45,898,465	5,588,035	49,807,660	6,278,783	
基本財産及びその他の固定資産計	273,739,726	85,379,242	139,300	0	10,919,817	5,913,400	0	0	262,959,209	158,349,936	198,121,999	151,632,953	434,969,441	158,076,336	
将来入金予定の償還補助金の額			当期取得	0											
			当期入金	0											
			当期増加合計	0											
差		85,379,242		0		5,913,400		0		79,465,842					

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

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



基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和05年04月01日 (至) 令和06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		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	9,643,950	0	0	0	556,800	0	0	0	9,087,150	0	8,312,850	0	17,400,000	0	
基本財産合計	9,643,950	0	0	0	556,800	0	0	0	9,087,150	0	8,312,850	0	17,400,000	0	
その他固定資産(有形)															
建物	244,013	0	0	0	180,096	0	0	0	63,917	0	2,624,083	0	2,688,000	0	
構築物	1,215,000	0	0	0	540,000	0	0	0	675,000	0	4,725,000	0	5,400,000	0	
器具及び備品	2,363,494	0	610,000	0	837,058	0	0	0	2,136,436	0	8,046,066	0	10,182,502	0	
有形固定資産合計	3,822,507	0	610,000	0	1,557,154	0	0	0	2,875,353	0	15,395,149	0	18,270,502	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	3,822,507	0	610,000	0	1,557,154	0	0	0	2,875,353	0	15,815,149	0	18,690,502	0	
基本財産及びその他の固定資産計	13,466,457	0	610,000	0	2,113,954	0	0	0	11,962,503	0	24,127,999	0	36,090,502	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					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) 令和05年04月01日 (至) 令和06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

(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	270,333,375	104,302,459	0	0	11,634,551	5,060,557	0	0	258,688,824	99,241,902	117,662,846	56,609,814	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	302,832,730	104,302,459	0	0	11,634,551	5,060,557	0	0	291,198,179	99,241,902	117,662,846	56,609,814	408,861,025	155,851,716	
その他固定資産(有形)															
構築物	1,788,557	123,657	0	0	358,081	29,614	0	0	1,430,476	94,043	11,967,524	2,212,241	13,398,000	2,306,284	
器具及び備品	2,452,932	0	0	0	870,720	0	0	0	1,582,212	0	9,973,948	0	11,556,160	0	
権利	3,823,446	0	0	0	92,259	0	0	0	3,731,187	0	645,813	0	4,377,000	0	
有形固定資産合計	8,064,935	123,657	0	0	1,321,060	29,614	0	0	6,743,875	94,043	22,587,285	2,212,241	29,331,160	2,306,284	
その他固定資産(無形)															
減価償却資産	126,500	0	0	0	33,000	0	0	0	93,500	0	491,500	0	585,000	0	
投資その他の資産	382,000	0	81,000	0	0	0	0	154,000	309,000	0	0	0	309,000	0	
無形固定資産合計	508,500	0	81,000	0	33,000	0	0	154,000	402,500	0	491,500	0	894,000	0	
その他の固定資産合計	8,573,435	123,657	81,000	0	1,354,060	29,614	0	154,000	7,146,375	94,043	23,078,785	2,212,241	30,225,160	2,306,284	
基本財産及びその他の固定資産計	311,406,165	104,426,116	81,000	0	12,988,611	5,090,171	0	154,000	288,344,554	99,335,945	140,741,631	58,822,055	439,086,185	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											
差				1,276,000			5,090,171								
差				97,919,116			5,090,171								
差				97,919,116			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。

## 引当金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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	7,330,200	8,037,000 ( )	7,330,200	0 ( )	8,037,000	
計	7,330,200	8,037,000 ( )	7,330,200	0 ( )	8,037,000	

## 引当金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 くすの樹会

拠点区分 鯉田子ども園

(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	5,574,600	6,498,000 ( 0)	5,574,600	0 ( 0)	6,498,000	
計	5,574,600	6,498,000 ( 0)	5,574,600	0 ( 0)	6,498,000	

## 引当金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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	7,068,000	7,377,000 ( 0)	7,068,000	0 ( 0)	7,377,000	
計	7,068,000	7,377,000 ( 0)	7,068,000	0 ( 0)	7,377,000	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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	22,000,000	3,000,000	0	25,000,000	
修繕費積立金	12,000,000	5,000,000	0	17,000,000	
備品等購入積立金	5,000,000	2,000,000	0	7,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	81,500,000	13,500,000	0	95,000,000	
計	120,500,000	23,500,000	0	144,000,000	

(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	22,000,000	3,000,000	0	25,000,000	
修繕費積立資産	12,000,000	5,000,000	0	17,000,000	
備品購入等積立資産	5,000,000	2,000,000	0	7,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	81,500,000	13,500,000	0	95,000,000	
計	120,500,000	23,500,000	0	144,000,000	



## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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	22,000,000	0	0	22,000,000	
修繕費積立金	22,000,000	5,000,000	0	27,000,000	
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	85,000,000	15,000,000	0	100,000,000	
計	131,000,000	20,000,000	0	151,000,000	

(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	22,000,000	0	0	22,000,000	
修繕費積立資産	22,000,000	5,000,000	0	27,000,000	
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	85,000,000	15,000,000	0	100,000,000	
計	131,000,000	20,000,000	0	151,000,000	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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	34,500,000	10,000,000	0	44,500,000	
修繕費積立金	35,000,000	1,500,000	0	36,500,000	
備品等購入積立金	20,500,000	5,500,000	0	26,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	120,000,000	38,000,000	0	158,000,000	
計	210,000,000	55,000,000	0	265,000,000	

(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	34,500,000	10,000,000	0	44,500,000	
修繕費積立資産	35,000,000	1,500,000	0	36,500,000	
備品購入等積立資産	20,500,000	5,500,000	0	26,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	120,000,000	38,000,000	0	158,000,000	
計	210,000,000	55,000,000	0	265,000,000	

## 別紙4

## 財 産 目 録

令和 6 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
<b>I 流動資産の部</b>						
1 流動資産						182,142,616
現金預金						133,276,127
普通預金						131,276,127
	福岡銀行飯塚支店(本部) 普通 No. 1907463		本部 経常経費			30,082,588
	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			32,852,742
	福岡銀行飯塚支店(あじさい) 普通No. 1938130		あじさい保育園 経常経費			6,616,359
	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			31,926,667
	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			29,797,771
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					22,088,210
未収金	各施設(内部取引繰入金含む)					4,540,060
未収補助金	市区町村					13,862,381
立替金	利用者・職員・施設間					6,150,108
前払費用	社宅貸主・保険会社					1,837,879
仮払金	区分間・税務署					387,851
2 固定資産						1,135,452,816
(1) 基本財産						560,335,323
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						404,642,316
	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	126,111,767	136,856,342
	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	8,312,850	9,087,150
	横浜市戸塚区秋葉町147番地1 銀杏保育園園舎 502.78㎡	2011年度	園舎	183,929,025	79,592,744	104,336,281
	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	38,070,102	154,362,543
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						575,117,493
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	2,799,432	63,918
構築物	園庭遊具・植栽・芝生		園庭設備	40,222,941	36,329,843	3,893,098
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	47,264,365	41,590,657	5,673,708
権利	電話・水道加入権・敷金		電話・水道加入権 賃借土地敷金			3,887,627
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	2,386,540	93,500
産	保育所繰越積立資産					560,000,000
	人件費積立資産					91,500,000
	福岡銀行飯塚支店(あじさい) 定期No. 1734881					23,000,000
	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					44,500,000
	福岡銀行飯塚支店(あじさい) 普通No. 1938121					2,000,000

(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						80,500,000
	福岡銀行飯塚支店（あじさい） 定期No. 174881					17,000,000
	飯塚信用金庫相田支店（鮎田） 定期No. 0156547					27,000,000
	横浜信用金庫戸塚東口支店（銀杏） 定期No. 0801398					36,500,000
資産 備品購入等積立						35,000,000
	福岡銀行飯塚支店（あじさい） 定期No. 1734881					5,000,000
	飯塚信用金庫相田支店（鮎田） 定期No. 0156547					2,000,000
	横浜信用金庫戸塚東口支店（銀杏） 定期No. 0801398					23,000,000
	福岡銀行飯塚支店（あじさい） 普通No. 1938121					2,000,000
	横浜信用金庫戸塚東口支店（銀杏） 普通No. 0261181					3,000,000
保育所施設・整備積立金資産						353,000,000
	福岡銀行飯塚支店（あじさい） 定期No. 1734811					91,500,000
	飯塚信用金庫相田支店（鮎田） 定期No. 0156547					95,000,000
	横浜信用金庫戸塚東口支店（銀杏） 定期No. 0801398					154,000,000
	福岡銀行飯塚支店（あじさい） 普通No. 1938121					3,500,000
	飯塚信用金庫相田支店（鮎田） 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					4,000,000
差入保証金			社宅敷金			625,000
長期前払費用			保険料			880,641
資産合計						1,317,595,432
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	業者未払・職員給与等					38,435,465
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					10,160,000
未払費用	本部にかかわる経費					1,241,274
預り金	他施設職員預り金・保険金					21,929,146
賞与引当金	次年度夏期賞与					21,912,000
流動負債合計						93,677,885
2 固定負債						
設備資金借入金						76,396,000
	福祉医療機構（あじさい）	2010年度				76,396,000
	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						76,396,000
負債合計						170,073,885
差引純資産						1,147,521,547