

くすのき園拠点区分資金収支計算書
(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
収入	0184 障害福祉サービス等事業収入	461,993,000	455,978,007	6,014,993	
	0185 自立支援給付費収入	405,708,000	400,228,879	5,479,121	
	8352 利用者負担金収入	38,790,000	38,286,297	503,703	
	8371 特定費用収入	1,700,000	1,675,393	24,607	
	0187 その他の事業収入	15,795,000	15,787,438	7,562	
	0195 その他の事業収入	30,560,000	31,021,955	-461,955	
	0196 その他の事業収入	30,560,000	31,021,955	-461,955	
	0199 経常経費寄附金収入	10,000	10,000		
	8531 経常経費寄附金収入	10,000	10,000		
	0200 受取利息配当金収入	8,000	8,327	-327	
	8541 受取利息配当金収入	8,000	8,327	-327	
	0201 その他の収入	5,182,000	3,969,777	1,212,223	
	8612 利用者等外給食費収入	918,000	911,632	6,368	
	8613 雑収入	4,264,000	3,058,145	1,205,855	
事業活動収入計(1)		497,753,000	490,988,066	6,764,934	
事業活動による収支	支出	0129 人件費支出	322,402,000	321,983,560	418,440
		7112 職員給料支出	189,760,000	189,061,779	698,221
		7113 職員賞与支出	45,921,000	45,895,700	25,300
		7114 非常勤職員給与支出	41,930,000	41,820,116	109,884
		7116 退職給付支出	4,821,000	5,285,316	-464,316
		7117 法定福利費支出	39,970,000	39,920,649	49,351
		0130 事業費支出	89,937,000	89,209,534	727,466
		7211 給食費支出	53,640,000	53,555,678	84,322
		7215 保健衛生費支出	1,645,000	1,550,413	94,587
		7218 教養娯楽費支出	1,435,000	1,351,277	83,723
		7219 日用品費支出	1,015,000	1,000,391	14,609
		7222 本人支給金支出	650,000	638,300	11,700
		7223 水道光熱費支出	12,515,000	12,280,602	234,398
		7224 燃料費支出	1,350,000	1,271,144	78,856
	7225 消耗器具備品費支出	6,230,000	6,105,709	124,291	
	7226 保険料支出	2,673,000	2,661,230	11,770	
	7227 賃借料支出	8,194,000	8,180,617	13,383	
	7235 雑支出	590,000	614,173	-24,173	
	0131 事務費支出	36,222,000	36,060,719	161,281	
	7311 福利厚生費支出	2,685,000	2,684,637	363	
	7313 旅費交通費支出	71,000	69,060	1,940	
	7314 研修研究費支出	532,000	506,778	25,222	
	7315 事務消耗品費支出	1,060,000	1,073,043	-13,043	
	7123 器具什器費	1,480,000	1,465,291	14,709	
	7316 印刷製本費支出	267,000	259,125	7,875	
	7317 水道光熱費支出	325,000	318,919	6,081	
	7318 燃料費支出	368,000	368,231	-231	
	7319 修繕費支出	11,146,000	11,125,050	20,950	
	7321 通信運搬費支出	2,216,000	2,140,234	75,766	
	7324 業務委託費支出	8,770,000	8,638,099	131,901	
	7325 手数料支出	486,000	487,580	-1,580	
	7326 保険料支出	55,000	53,600	1,400	
	7327 賃借料支出	4,691,000	4,669,286	21,714	
7329 租税公課支出	461,000	457,410	3,590		
7124 車両維持費支出	902,000	871,019	30,981		
7335 雑支出	707,000	873,357	-166,357		
事業活動支出計(2)		448,561,000	447,253,813	1,307,187	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		49,192,000	43,734,253	5,457,747	
施設整備等による収支	収入	0204 施設整備等補助金収入	380,000	380,000	
		8711 施設整備等補助金収入	380,000	380,000	
		施設整備等収入計(4)	380,000	380,000	
	支出	0144 固定資産取得支出	3,743,000	3,742,350	650
		7523 車輛運搬具取得支出	380,000	380,000	
		7524 器具及び備品取得支出	1,363,000	1,362,350	650
7525 その他の取得支出	2,000,000	2,000,000			
施設整備等支出計(5)		3,743,000	3,742,350	650	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-3,363,000	-3,362,350	-650	

その他の活動による収支	収入	0214 積立資産取崩収入	1,180,000	2,000,531	-820,531	
		8851 退職給付引当資産取崩収入	1,180,000	2,000,531	-820,531	
		その他の活動収入計(7)	1,180,000	2,000,531	-820,531	
	支出	0152 積立資産支出	42,185,000	41,010,787	1,174,213	
		7641 退職給付引当資産支出	2,185,000	3,010,787	-825,787	
		7616 施設整備等積立資産支出	20,000,000	18,000,000	2,000,000	
		7618 人件費積立資産支出	20,000,000	20,000,000		
		その他の活動支出計(8)	42,185,000	41,010,787	1,174,213	
			その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-41,005,000	-39,010,256	-1,994,744
			予備費支出(10)		—	
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,824,000	1,361,647	3,462,353	
		前期末支払資金残高(12)	158,354,733	158,354,733		
		当期末支払資金残高(11)+(12)	163,178,733	159,716,380	3,462,353	

くすのき園拠点区分事業活動計算書
(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
収益	0075 障害福祉サービス等事業収益	455,978,007	427,722,513	28,255,494		
	0076 自立支援給付費収益	400,228,879	376,835,380	23,393,499		
	5352 利用者負担金収益	38,286,297	35,622,881	2,663,416		
	5364 特定費用収益	1,675,393	1,548,821	126,572		
	0078 その他の事業収益	15,787,438	13,715,431	2,072,007		
	0086 その他の事業収益	31,021,955	29,989,434	1,032,521		
	0087 その他の事業収益	31,021,955	29,989,434	1,032,521		
	0089 経常経費寄附金収益	10,000	530,000	-520,000		
	5541 経常経費寄附金収益	10,000	530,000	-520,000		
	サービス活動収益計(1)	487,009,962	458,241,947	28,768,015		
サービス活動増減の部	費用	0015 人件費	323,074,816	307,429,325	15,645,491	
		4112 職員給料	189,061,779	186,868,591	2,193,188	
		4113 職員賞与	30,778,700	30,029,900	748,800	
		4114 賞与引当金繰入	15,198,000	15,117,000	81,000	
		4115 非常勤職員給与	41,820,116	31,625,839	10,194,277	
		4117 退職給付費用	6,295,572	5,791,264	504,308	
		4118 法定福利費	39,920,649	37,996,731	1,923,918	
		0016 事業費	89,209,534	84,034,806	5,174,728	
		4211 給食費	53,555,678	49,336,831	4,218,847	
		4215 保健衛生費	1,550,413	234,128	1,316,285	
	4218 教養娯楽費	1,351,277	1,786,634	-435,357		
	4219 日用品費	1,000,391	1,152,854	-152,463		
	4222 本人支給金	638,300	562,650	75,650		
	4223 水道光熱費	12,280,602	13,844,718	-1,564,116		
	4224 燃料費	1,271,144	1,187,875	83,269		
	4225 消耗器具備品費	6,105,709	5,891,547	214,162		
	4226 保険料	2,661,230	2,422,323	238,907		
	4227 賃借料	8,180,617	7,225,596	955,021		
	4234 雑費	614,173	389,650	224,523		
	0017 事務費	36,060,719	26,540,409	9,520,310		
	4311 福利厚生費	2,684,637	2,315,895	368,742		
	4313 旅費交通費	69,060	178,855	-109,795		
	4314 研修研究費	506,778	817,921	-311,143		
	4315 事務消耗品費	1,073,043	983,124	89,919		
	4124 器具什器費	1,465,291	777,928	687,363		
	4316 印刷製本費	259,125	445,892	-186,767		
	4317 水道光熱費	318,919	273,434	45,485		
	4318 燃料費	368,231	412,053	-43,822		
	4319 修繕費	11,125,050	4,553,497	6,571,553		
	4321 通信運搬費	2,140,234	1,779,576	360,658		
	4324 業務委託費	8,638,099	7,192,082	1,446,017		
	4325 手数料	487,580	440,781	46,799		
	4326 保険料	53,600	46,565	7,035		
	4327 賃借料	4,669,286	4,607,438	61,848		
	4329 租税公課	457,410	570,100	-112,690		
	4125 車両維持費	871,019	436,135	434,884		
	4122 就業支援担当者の研修		149,730	-149,730		
	4335 雑費	873,357	559,403	313,954		
	0027 減価償却費	19,943,762	20,052,710	-108,948		
	4451 減価償却費	19,943,762	20,052,710	-108,948		
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,817,759	-12,809,843	-7,916		
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,817,759	-12,809,843	-7,916		
	サービス活動費用計(2)	455,471,072	425,247,407	30,223,665		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	31,538,890	32,994,540	-1,455,650		
	サービス活動外増減	収益	0093 受取利息配当金収益	8,327	8,291	36
			5821 受取利息配当金収益	8,327	8,291	36
			0098 その他のサービス活動外収益	3,969,777	2,956,067	1,013,710
5872 利用者等外給食収益			911,632	732,501	179,131	
5874 雑収益			3,058,145	2,223,566	834,579	
サービス活動外収益計(4)	3,978,104	2,964,358	1,013,746			
費用						

の部		サービス活動外費用計(5)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,978,104	2,964,358	1,013,746
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	35,516,994	35,958,898	-441,904
特別増減の部	収益	0100 施設整備等補助金収益	380,000		380,000
		5911 施設整備等補助金収益	380,000		380,000
		特別収益計(8)	380,000		380,000
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	6	4	2
		4933 器具及び備品売却損・処分損	6	4	2
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	380,000		380,000
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額	380,000		380,000
		特別費用計(9)	380,006	4	380,002
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-6	-4	-2
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	35,516,988	35,958,894	-441,906
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	236,699,577	236,740,683	-41,106
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	272,216,565	272,699,577	-483,012
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)	38,000,000	36,000,000	2,000,000
		6328 施設整備等積立金積立額	18,000,000	1,000,000	17,000,000
		6330 人件費積立金積立額	20,000,000	35,000,000	-15,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	234,216,565	236,699,577	-2,483,012

くすのき園拠点区分貸借対照表
令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	172,150,230	169,559,495	2,590,735	0006 流動負債	27,631,850	26,321,762	1,310,088
1111 現金預金	62,683,962	66,113,251	-3,429,289	2112 事業未払金	11,015,563	9,798,502	1,217,061
1131 事業未収金	103,864,772	99,829,815	4,034,957	2131 未払費用	92,634	92,634	
1132 未収金	2,182,548	1,343,429	839,119	2132 預り金	297,864	312,724	-14,860
1161 立替金	2,147,409	957,461	1,189,948	2133 職員預り金	1,024,289	997,402	26,887
1181 仮払金	1,271,539	1,315,539	-44,000	2151 仮受金	3,500	3,500	
0002 固定資産	540,531,879	517,228,387	23,303,492	2152 賞与引当金	15,198,000	15,117,000	81,000
0003 基本財産	251,154,016	261,618,766	-10,464,750	0007 固定負債	18,956,385	17,451,475	1,504,910
1212 建物	251,154,016	261,618,766	-10,464,750	2321 退職給付引当金	18,956,385	17,451,475	1,504,910
0004 その他の固定資産	289,377,863	255,609,621	33,768,242	負債の部合計	46,588,235	43,773,237	2,814,998
1311 土地	28,069,060	28,069,060		純 資 産 の 部			
1312 建物	56,584,565	61,341,039	-4,756,474	0010 国庫補助金等特別積立金	267,877,309	280,315,068	-12,437,759
1313 構築物	958,000	1,075,860	-117,860	3211 国庫補助金等特別積立金	267,877,309	280,315,068	-12,437,759
1315 車輛運搬具	4,146,288	5,163,849	-1,017,561	0011 その他の積立金	164,000,000	126,000,000	38,000,000
1316 器具及び備品	12,633,453	14,034,524	-1,401,071	3220 施設整備等積立金	83,500,000	65,500,000	18,000,000
1317 建設仮勘定	2,000,000		2,000,000	3230 減価償却積立金	17,500,000	17,500,000	
1321 権利	32,400	64,800	-32,400	3231 人件費積立金	63,000,000	43,000,000	20,000,000
1322 ソフトウェア	943,712	1,355,014	-411,302	0012 次期繰越活動増減差額	234,216,565	236,699,577	-2,483,012
1329 退職給付引当資産	18,956,385	17,451,475	1,504,910	3311 次期繰越活動増減差額	234,216,565	236,699,577	-2,483,012
1228 施設整備等積立資産	83,500,000	65,500,000	18,000,000	3312 (うち当期活動増減差額)	35,516,988	35,958,894	-441,906
1229 減価償却費積立資産	17,500,000	17,500,000					
1230 人件費積立資産	63,000,000	43,000,000	20,000,000	純資産の部合計	666,093,874	643,014,645	23,079,229
1333 差入保証金	1,054,000	1,054,000		負債及び純資産の部合計	712,682,109	686,787,882	25,894,227
資産の部合計	712,682,109	686,787,882	25,894,227				

拠点区分事業活動明細書
 (自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		就業(国)	生活支援(県)	マッチング支援事業	グループホームオリーブ	en	くすのき園	支援センターくすのき	障がい者一般就労移行等促進事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
収益	障害福祉サービス等事業収益		6,883,000		22,187,095	23,519,852	391,165,890	11,710,170	512,000	455,978,007		455,978,007	
	自立支援給付費収益				18,235,280	22,471,320	353,838,109	5,684,170		400,228,879		400,228,879	
	利用者負担金収益				3,549,815	671,532	34,064,950			38,286,297		38,286,297	
	特定費用収益						1,675,393			1,675,393		1,675,393	
	その他の事業収益		6,883,000		402,000	377,000	1,587,438	6,026,000	512,000	15,787,438		15,787,438	
	その他の事業収益	26,906,814		3,650,000			465,141			31,021,955		31,021,955	
	その他の事業収益	26,906,814		3,650,000			465,141			31,021,955		31,021,955	
	経常経費寄附金収益						10,000			10,000		10,000	
	経常経費寄附金収益						10,000			10,000		10,000	
	サービス活動収益計(1)	26,906,814	6,883,000	3,650,000	22,187,095	23,519,852	391,641,031	11,710,170	512,000	487,009,962		487,009,962	
サービス活動増減の部	費用	人件費	20,863,252	4,834,243	3,941,197	16,109,477	17,531,218	248,538,591	11,256,838		323,074,816		323,074,816
		職員給料	14,357,524	3,443,571	2,478,627	6,086,235	7,229,174	147,801,050	7,665,598		189,061,779		189,061,779
		職員賞与	2,414,000	420,000	520,000	785,000	1,241,000	23,830,000	1,568,700		30,778,700		30,778,700
		賞与引当金繰入	1,189,000	290,000	258,000	573,000	609,000	11,690,000	589,000		15,198,000		15,198,000
		非常勤職員給与				6,272,350	6,607,152	28,940,614			41,820,116		41,820,116
		退職給付費用	170,952	41,076	38,304	119,622	81,468	5,752,252	91,898		6,295,572		6,295,572
		法定福利費	2,731,776	639,596	646,266	2,273,270	1,763,424	30,524,675	1,341,642		39,920,649		39,920,649
		事業費				5,444,292	5,844,136	77,921,106			89,209,534		89,209,534
		給食費				2,198,511	3,413,881	47,943,286			53,555,678		53,555,678
		保健衛生費					130,851	1,366,228			1,550,413		1,550,413
	教養娯楽費					69,593	248,675			1,351,277		1,351,277	
	日用品費					3,300	9,900			1,000,391		1,000,391	
	本人支給金						28,400			638,300		638,300	
	水道光熱費				650,540	585,533	11,044,529			12,280,602		12,280,602	
	燃料費						316,642			1,271,144		1,271,144	
	消耗器具備品費				190,634	367,112	5,547,963			6,105,709		6,105,709	
	保険料					34,380	77,750			2,661,230		2,661,230	
	賃借料				2,244,000	665,392	5,271,225			8,180,617		8,180,617	
	雑費						614,173			614,173		614,173	
	事務費	4,187,120	1,916,600	65,960	474,613	1,037,459	27,470,789	391,986	516,192	36,060,719		36,060,719	
	福利厚生費				70,000	233,992	2,350,645	30,000		2,684,637		2,684,637	
	旅費交通費	10,990	400				57,670			69,060		69,060	
	研修研究費	13,200	10,960				319,218		163,400	506,778		506,778	
	事務消耗品費	99,788	202,482		3,964	67,481	439,784		259,544	1,073,043		1,073,043	
	器具什器費						1,465,291			1,465,291		1,465,291	
	印刷製本費		17,000				7,500		7,500	259,125		259,125	
	水道光熱費	212,614	106,305				133,877		93,248	318,919		318,919	
	燃料費	256,474	111,757							368,231		368,231	
	修繕費					195,200	10,929,850			11,125,050		11,125,050	
	通信運搬費	489,766	240,690	15,960	161,533	161,143	994,512	76,630		2,140,234		2,140,234	
	業務委託費				93,500	165,959	8,378,640			8,638,099		8,638,099	
	手数料		440		30,030	28,745	427,925		440	487,580		487,580	
	保険料	53,600								53,600		53,600	
	賃借料	2,850,688	1,171,766				381,416	265,416		4,669,286		4,669,286	
租税公課				115,586	167,979	173,845			457,410		457,410		
車両維持費						871,019			871,019		871,019		
雑費	200,000	54,800	50,000		9,460	547,097	12,000		873,357		873,357		
減価償却費				765,603	1,105,697	18,072,462			19,943,762		19,943,762		
減価償却費				765,603	1,105,697	18,072,462			19,943,762		19,943,762		
国庫補助金等特別積立金取崩額						-7,916	-12,809,843		-12,817,759		-12,817,759		
国庫補助金等特別積立金取崩額						-7,916	-12,809,843		-12,817,759		-12,817,759		
サービス活動費用計(2)	25,050,372	6,750,843	4,007,157	22,793,985	25,510,594	359,193,105	11,648,824	516,192	455,471,072		455,471,072		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,856,442	132,157	-357,157	-606,890	-1,990,742	32,447,926	61,346	-4,192	31,538,890		31,538,890		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益			230	92	7,927			8,327		8,327	
		受取利息配当金収益			230	92	7,927			8,327		8,327	
		その他のサービス活動外収益				265,922	272,395	2,965,601	465,859		3,969,777		3,969,777
		利用者等外給食収益				256,322	200,795	447,315	7,200		911,632		911,632
		雑収益				9,600	71,600	2,518,286	458,659		3,058,145		3,058,145
サービス活動外収益計(4)				266,152	272,487	2,973,528	465,937		3,978,104		3,978,104		
費用	サービス活動外費用計(5)												
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)				266,152	272,487	2,973,528	465,937		3,978,104		3,978,104	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,856,442	132,157	-357,157	-340,738	-1,718,255	35,421,454	527,283	-4,192	35,516,994		35,516,994	

計算書類に対する注記

(くすのき園拠点)

1. 重要な会計方針
法人全体注記記載のとおり

2 採用する退職給付制度
法人全体注記記載のとおり

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。
(1) くすのき園拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㉑))
ア くすのき園(社会福祉事業)
イ 支援センターくすのき(社会福祉事業)
ウ 職場適応事業所
エ ネットワーク事業
オ 障がい者就業・生活支援センターエール

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	261,618,766	0	10,464,750	251,154,016
合 計	261,618,766	0	10,464,750	251,154,016

5. 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
該当なし

6. 担保に供している資産
該当なし

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物(基本財産)	324,407,266	73,253,250	251,154,016
土地(固定資産)	28,069,060	0	28,069,060
建物(固定資産)	79,090,154	22,505,589	56,584,565
構築物	1,707,900	749,900	958,000
車両運搬具	22,481,998	18,335,710	4,146,288
器具・備品	35,943,017	23,309,564	12,633,453
無形固定資産	2,218,513	1,242,401	976,112
合 計	493,917,908	139,396,414	354,521,494

8. 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ある。

(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
該当無し			
合 計			

9. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当無し			
合 計			

10. 重要な後発事象
該当無し

11. 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
該当無し