

法人単位資金収支計算書

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06年03月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	215,940,000	241,192,787	-25,252,787	
		障害福祉サービス等事業収入	19,698,250	21,431,700	-1,733,450	
		経常経費寄付金収入	105,500	116,500	-11,000	
		受取利息配当金収入	624	651	-27	
		その他の収入	2,200,000	2,218,893	-18,893	
	事業活動収入計(1)		237,944,374	264,960,531	-27,016,157	
	支出	人件費支出	160,997,500	162,049,303	-1,051,803	
		事業費支出	26,427,300	26,809,600	-382,300	
		事務費支出	26,855,033	26,684,626	170,407	
		支払利息支出	200,000	191,745	8,255	
その他の支出		2,810,000	2,830,971	-20,971		
事業活動支出計(2)		217,289,833	218,566,245	-1,276,412		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		20,654,541	46,394,286	-25,739,745		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	172,480	-172,480	
		施設整備等収入計(4)	0	172,480	-172,480	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,892,000	2,651,000	241,000	
		固定資産取得支出	8,582,700	8,097,230	485,470	
		施設整備等支出計(5)	11,474,700	10,748,230	726,470	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-11,474,700	-10,575,750	-898,950		
その他の活動による収支	収入	積立資金取崩収入	5,500,000	5,500,000	0	
		その他の活動収入計(7)	5,500,000	5,500,000	0	
	支出	積立資産支出	14,000,000	39,000,000	-25,000,000	
		その他の活動支出計(8)	14,000,000	39,000,000	-25,000,000	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-8,500,000	-33,500,000	25,000,000	
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		679,841	2,318,536	-1,638,695		
前期末支払資金残高(12)		31,280,399	31,280,399	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		31,960,240	33,598,935	-1,638,695		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06年03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)	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	241,192,787	176,446,660	64,746,127
		障害福祉サービス等事業収益	21,431,700	18,587,059	2,844,641
		経常経費寄附金収益	116,500	10,000	106,500
		サービス活動収益計(1)	262,740,987	195,043,719	67,697,268
	費用	人件費	161,725,303	152,663,842	9,061,461
		事業費	26,809,600	21,648,982	5,160,618
		事務費	26,684,626	10,876,594	15,808,032
減価償却費	6,205,175	5,840,834	364,341		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,923,751	-4,040,976	117,225		
サービス活動費用計(2)	217,500,953	186,989,276	30,511,677		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		45,240,034	8,054,443	37,185,591	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	651	570	81
		その他のサービス活動外収益	2,218,893	2,420,583	-201,690
		サービス活動外収益計(4)	2,219,544	2,421,153	-201,609
	費用	支払利息	191,745	262,988	-71,243
		その他のサービス活動外費用	2,830,971	2,230,233	600,738
		サービス活動外費用計(5)	3,022,716	2,493,221	529,495
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-803,172	-72,068	-731,104	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		44,436,862	7,982,375	36,454,487	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	172,480	1,265,000	-1,092,520
		特別収益計(8)	172,480	1,265,000	-1,092,520
	費用	固定資産売却損・処分損	2		2
		国庫補助金等特別積立金積立額	172,480	1,265,000	-1,092,520
		特別費用計(9)	172,482	1,265,000	-1,092,518
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-2	0	-2	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		44,436,860	7,982,375	36,454,485	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)		27,334,467	19,352,092	7,982,375
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		71,771,327	27,334,467	44,436,860
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		5,500,000	0	5,500,000
	その他の積立金積立額(16)		-39,000,000	0	-39,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		38,271,327	27,334,467	10,936,860

法人単位貸借対照表

令和06年03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
流動資産	61,831,569	49,959,388	11,872,181	流動負債	36,422,634	26,710,989	9,711,645
現金預金	22,442,236	29,797,422	-7,355,186	事業未払金	27,358,729	17,994,553	9,364,176
事業未収金	21,624,955	7,977,126	13,647,829	1年以内返済予定設備資金借入金	3,133,000	2,651,000	482,000
未収補助金	16,817,560	12,151,660	4,665,900	預り金	37,496	40,971	-3,475
立替金	946,818	33,180	913,638	職員預り金	836,409	643,465	192,944
固定資産	184,974,511	149,582,458	35,392,053	賞与引当金	5,057,000	5,381,000	-324,000
基本財産	105,621,930	108,943,319	-3,321,389	固定負債	6,077,000	9,210,000	-3,133,000
建物	105,621,930	108,943,319	-3,321,389	設備資金借入金	6,077,000	9,210,000	-3,133,000
構築物	8,871,153	3,825,085	5,046,068	負債の部合計	42,499,634	35,920,989	6,578,645
車両運搬具	100,615	188,760	-88,145	純資産の部			
器具及び備品	3,355,632	2,775,394	580,238	基本金	9,750,000	9,750,000	0
建設仮勘定	0	297,000	-297,000	国庫補助金等特別積立金	90,205,119	93,956,390	-3,751,271
ソフトウェア	1	27,720	-27,719	その他の積立金	66,080,000	32,580,000	33,500,000
人件費積立資産	26,000,000	23,000,000	3,000,000	人件費積立金	26,000,000	23,000,000	3,000,000
備品等購入積立資産	0	5,500,000	-5,500,000	備品等購入積立金	0	5,500,000	-5,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	40,080,000	4,080,000	36,000,000	保育所施設・設備整備積立金	40,080,000	4,080,000	36,000,000
その他の固定資産	945,180	945,180	0	次期繰越活動増減差額	38,271,327	27,334,467	10,936,860
				(うち当期活動増減差額)	44,436,860	7,982,375	36,454,485
				純資産の部合計	204,306,446	163,620,857	40,685,589
資産の部合計	246,806,080	199,541,846	47,264,234	負債及び純資産の部合計	246,806,080	199,541,846	47,264,234

社会福祉事業 事業区分資金収支内訳表

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06年03月31日

(単位：円)

勘定科目		新栄保育園 拠点	児童発達支 援拠		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	241,192,787	0		241,192,787	0	241,192,787
	障害福祉サービス等事業収入	0	21,431,700		21,431,700	0	21,431,700
	経常経費寄付金収入	116,500	0		116,500	0	116,500
	受取利息配当金収入	599	52		651	0	651
	その他の収入	1,932,693	286,200		2,218,893	0	2,218,893
	事業活動収入計(1)	243,242,579	21,717,952	0	264,960,531	0	264,960,531
	支出						
	人件費支出	144,045,422	18,003,881		162,049,303	0	162,049,303
	事業費支出	26,455,366	354,234		26,809,600	0	26,809,600
事務費支出	26,323,406	361,220		26,684,626	0	26,684,626	
支払利息支出	191,745	0		191,745	0	191,745	
その他の支出	2,830,971	0		2,830,971	0	2,830,971	
事業活動支出計(2)	199,846,910	18,719,335	0	218,566,245	0	218,566,245	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	43,395,669	2,998,617	0	46,394,286	0	46,394,286	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	0	172,480		172,480	0	172,480
	施設整備等収入計(4)	0	172,480	0	172,480	0	172,480
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	2,651,000	0		2,651,000	0	2,651,000
固定資産取得支出	6,865,800	1,231,430		8,097,230	0	8,097,230	
施設整備等支出計(5)	9,516,800	1,231,430	0	10,748,230	0	10,748,230	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-9,516,800	-1,058,950	0	-10,575,750	0	-10,575,750	
その他の活動による収支	収入						
	積立資金取崩収入	5,500,000	0		5,500,000	0	5,500,000
	その他の活動収入計(7)	5,500,000	0	0	5,500,000	0	5,500,000
	支出						
	積立資産支出	39,000,000	0		39,000,000	0	39,000,000
その他の活動支出計(8)	39,000,000	0	0	39,000,000	0	39,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-33,500,000	0	0	-33,500,000	0	-33,500,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	378,869	1,939,667	0	2,318,536	0	2,318,536	
前期末支払資金残高(12)	27,521,639	3,758,760		31,280,399	0	31,280,399	
当期末支払資金残高(11)+(12)	27,900,508	5,698,427	0	33,598,935	0	33,598,935	

社会福祉事業 事業区分事業活動内訳表

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06年03月31日

(単位：円)

勘定科目		新栄保育園拠点	児童発達支援拠点		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	241,192,787	0	241,192,787	0	241,192,787	
		障害福祉サービス等事業収益	0	21,431,700	21,431,700	0	21,431,700	
		経常経費寄附金収益	116,500	0	116,500	0	116,500	
	サービス活動収益計(1)		241,309,287	21,431,700		262,740,987	0	262,740,987
	費用	人件費	143,714,422	18,010,881		161,725,303	0	161,725,303
		事業費	26,455,366	354,234		26,809,600	0	26,809,600
		事務費	26,323,406	361,220		26,684,626	0	26,684,626
減価償却費		6,035,481	169,694		6,205,175	0	6,205,175	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-3,803,678	-120,073		-3,923,751	0	-3,923,751	
サービス活動費用計(2)		198,724,997	18,775,956		217,500,953	0	217,500,953	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		42,584,290	2,655,744		45,240,034	0	45,240,034	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	599	52	651	0	651	
		その他のサービス活動外収益	1,932,693	286,200	2,218,893	0	2,218,893	
		サービス活動外収益計(4)	1,933,292	286,252	2,219,544	0	2,219,544	
	費用	支払利息	191,745	0	191,745	0	191,745	
		その他のサービス活動外費用	2,830,971	0	2,830,971	0	2,830,971	
		サービス活動外費用計(5)	3,022,716	0	3,022,716	0	3,022,716	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-1,089,424	286,252	-803,172	0	-803,172	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		41,494,866	2,941,996	44,436,862	0	44,436,862		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	172,480	172,480	0	172,480	
		特別収益計(8)	0	172,480	172,480	0	172,480	
	費用	固定資産売却損・処分損	2	0	2	0	2	
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	172,480	172,480	0	172,480	
	特別費用計(9)		2	172,480	172,482	0	172,482	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-2	0	-2	0	-2		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		41,494,864	2,941,996	44,436,860	0	44,436,860		
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)		24,010,707	3,323,760	27,334,467	0	27,334,467	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		65,505,571	6,265,756	71,771,327	0	71,771,327	
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)		5,500,000	0	5,500,000	0	5,500,000	
	その他の積立金積立額(16)		-39,000,000	0	-39,000,000	0	-39,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		32,005,571	6,265,756	38,271,327	0	38,271,327	

社会福祉事業 事業区分貸借対照表内訳表

令和06年03月31日現在

(単位：円)

勘定科目	新栄保育園 拠点	児童発達支 援拠		合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	52,187,653	9,643,916		61,831,569	0	61,831,569
現金預金	17,693,238	4,748,998		22,442,236	0	22,442,236
事業未収金	17,985,537	3,639,418		21,624,955	0	21,624,955
未収補助金	15,562,060	1,255,500		16,817,560	0	16,817,560
立替金	946,818			946,818	0	946,818
固定資産	183,760,117	1,214,394		184,974,511	0	184,974,511
基本財産	105,050,067	571,863		105,621,930	0	105,621,930
建物	105,050,067	571,863		105,621,930	0	105,621,930
構築物	8,871,153			8,871,153	0	8,871,153
車両運搬具	1	100,614		100,615	0	100,615
器具及び備品	2,813,715	541,917		3,355,632	0	3,355,632
ソフトウェア	1			1	0	1
人件費積立資産	26,000,000			26,000,000	0	26,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	40,080,000			40,080,000	0	40,080,000
その他の固定資産	945,180			945,180	0	945,180
資産の部合計	235,947,770	10,858,310		246,806,080	0	246,806,080
流動負債	32,035,145	4,387,489		36,422,634	0	36,422,634
事業未払金	23,455,070	3,903,659		27,358,729	0	27,358,729
1年以内返済予定設備資金借入金	3,133,000			3,133,000	0	3,133,000
預り金	37,496			37,496	0	37,496
職員預り金	794,579	41,830		836,409	0	836,409
賞与引当金	4,615,000	442,000		5,057,000	0	5,057,000
固定負債	6,077,000	0		6,077,000	0	6,077,000
設備資金借入金	6,077,000			6,077,000	0	6,077,000
負債の部合計	38,112,145	4,387,489		42,499,634	0	42,499,634
基本金	9,750,000			9,750,000	0	9,750,000
国庫補助金等特別積立金	90,000,054	205,065		90,205,119	0	90,205,119
その他の積立金	66,080,000			66,080,000	0	66,080,000
人件費積立金	26,000,000			26,000,000	0	26,000,000
保育所施設・設備整備積立金	40,080,000			40,080,000	0	40,080,000
次期繰越活動増減差額	32,005,571	6,265,756		38,271,327	0	38,271,327
(うち当期活動増減差額)	41,494,864	2,941,996		44,436,860	0	44,436,860
純資産の部合計	197,835,625	6,470,821		204,306,446	0	204,306,446
負債及び純資産の部合計	235,947,770	10,858,310		246,806,080	0	246,806,080

計算書類に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価方法基準及び評価方法
棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産
定額法を採用している。
 - ・リース資産
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (4) 引当金の計上基準
賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。
- (5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 公益事業及び収益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では、公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 新栄保育園拠点(社会福祉事業)
「本部」
「新栄保育園」
 - イ 児童発達支援拠点(社会福祉事業)
「児童発達支援」

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	108,943,319	584,925	3,906,314	105,621,930
合 計	108,943,319	584,925	3,906,314	105,621,930

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

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ある。

建物(基本財産) 98,803,609 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) 9,210,000円

9. 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)	221,278,095	115,656,165	105,621,930
小計	221,278,095	115,656,165	105,621,930
構築物	15,217,223	6,346,070	8,871,153
車輛運搬具	550,000	449,385	100,615
器具・備品	25,072,993	21,717,361	3,355,632
有形リース資産	4,762,800	4,762,800	0
小計	45,603,016	33,275,616	12,327,400
合計	266,881,111	148,931,781	117,949,330

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
該当なし

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. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受け
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
該当なし

借 入 金 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 佐賀新栄会

(単位 : 円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 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			11,861,000	0	2,651,000	9,210,000 (3,133,000)			191,745	0	R9.4	園舎建設資金	建物(基本財産)	佐賀市鍋島町大字八戸1064	98,803,609
						()									
						()									
						()									
						()									
	計			11,861,000	0	2,651,000	9,210,000 (3,133,000)			191,745	0				
長期 運営 資金 借入金						()									
						()									
						()									
						()									
						()									
	計														
短期 運営 資金 借入金						()									
						()									
						()									
						()									
						()									
	計														
合計			11,861,000	0	2,651,000	9,210,000 (3,133,000)			191,745	0					98,803,609

寄附金収益明細書

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06年03月31日

社会福祉法人 佐賀新栄会

(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		
					新栄保育園拠点	児童発達支援拠点	
理事等	経常	2	26,000		26,000	0	
個人		3	45,500		45,500	0	
民生委員		1	10,000		10,000	0	
新栄公民館		1	5,000		5,000	0	
新栄婦人会		1	30,000		30,000	0	
区分小計			116,500		116,500	0	0
	運営						
区分小計			0		0	0	0
	固定						
区分小計			0		0	0	0
合計			116,500		116,500	0	0

補助金事業等収益明細書

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06年03月31日

社会福祉法人 佐賀新栄会

(単位 : 円)

交付団体及び公布の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	合計	うち国庫補助金等特積立金積立額	交付金額の拠点区分ごとの内訳		
						新栄保育園拠点	児童発達支援拠点	
佐賀県 医療・福祉・保育施設等物価高騰対応応援金	保育事業	215,000		215,000		215,000		
佐賀市 医療・福祉・保育施設等物価高騰対応応援金		107,500		107,500		107,500		
佐賀市 保育施設等給食物価高騰対策事業補助		649,000		649,000		649,000		
佐賀労働局 キャリアアップ助成金		570,000		570,000		570,000		
佐賀市 特別支援教育奨励費補助金		1,959,000		1,959,000		1,959,000		
佐賀市 保育体制強化事業補助金		1,200,000		1,200,000		1,200,000		
佐賀市 保育補助者雇上強化事業補助金		4,618,000		4,618,000		4,618,000		
佐賀市 特別保育対策事業費補助金(延長保育)		1,371,600		1,371,600		1,371,600		
佐賀市 特別保育対策事業費補助金(障がい)		5,184,460		5,184,460		5,184,460		
佐賀市 特別保育対策事業費補助金(地域活動事業)		10,000		10,000		10,000		
区分小計		15,884,560		15,884,560		15,884,560		
佐賀県 医療福祉保育施設物価高騰応援金	障害事業	100,000		100,000			100,000	
佐賀市 医療福祉保育施設物価高騰応援金		50,000		50,000			50,000	
佐賀労働局 キャリアアップ助成金		1,140,000		1,140,000			1,140,000	
佐賀県 医療的ケア児等在宅生活支援事業費補助金		115,500		115,500			115,500	
区分小計		1,405,500		1,405,500			1,405,500	
佐賀県 障害児送迎用バス安全対策補助金	施設	172,480		172,480	172,480		172,480	
区分小計		172,480		172,480	172,480		172,480	
合計		17,462,540		17,462,540	172,480	15,884,560	1,577,980	

基 本 金 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 佐賀新栄会

(単位 : 円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	事由発生 年月日	合 計	各拠点区分ごとの内訳		
			新栄保育園拠点	児童発達支援拠点	
前年度末残高		9,750,000	9,750,000	0	0
第一号基本金		9,750,000	9,750,000		
第二号基本金		0			
第三号基本金		0			
第一号基本金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
第二号基本金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
第三号基本金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
当期末残高		9,750,000	9,750,000	0	0
第一号基本金		9,750,000	9,750,000		
第二号基本金		0			
第三号基本金		0			

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06年03月31日

社会福祉法人 佐賀新栄会

(単位 : 円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	年 月 日	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		新栄保育園拠点	児童発達支援拠点		
前期繰越額					93,956,390	93,803,732	152,658		
当期積立額	固定資産取得 佐賀県補助金		172,480		172,480		172,480		
	合計		172,480		172,480		172,480		
	合計								
	合計								
	合計								
	当期積立額合計			172,480		172,480		172,480	
	当期取崩額	サービス活動費用の 控除項目として計上 する取崩額				3,923,751	3,803,678	120,073	
特別費用の控除項目 として計上する取崩 額									
計					3,923,751	3,803,678	120,073		
当期取崩額合計					3,923,751	3,803,678	120,073		
当期末残高					90,205,119	90,000,054	205,065		

財 産 目 録

令和06年03月31日 現在

(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 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	小口現金 保育園		運転資金として			49,863
現金	小口現金 児童発達支援		運転資金として			45,840
普通預金	施設 佐銀本店 No. 2779171		運転資金として			11,057,560
普通預金	本部 佐銀本店 No. 2738978		運転資金として			1,085,815
普通預金	積立 佐銀本店 No. 2839310		運転資金として			5,500,000
	積立 佐銀本店 No. 2839332		運転資金として			0
	積立 佐銀本店 No. 2839343		運転資金として			0
普通預金	児発 佐銀本店 No. 3217984		運転資金として			4,703,158
小計						22,442,236
未収金						
事業未収金			佐賀市 運営費収入他			21,624,955
未収補助金			延長保育事業他			16,817,560
他流動資産						
立替金			本部法定福利費他			946,818
流動資産合計						61,831,569
2 固定資産						
(1) 基本財産						
【基本】建物	佐賀市鍋島町八戸1064番	2007年度	第二種社会福祉事業である保育所に使用している。	221,278,095	115,656,165	105,621,930
基本財産合計						105,621,930
(2) その他の固定資産						
構築物	外構工事他		第二種社会福祉事業である保育所に使用している。	15,217,223	6,346,070	8,871,153
車両運搬具	ハイエース		第二種社会福祉事業である保育所に使用している。	550,000	449,385	100,615
器具及び備品	パソコン他		第二種社会福祉事業である保育所に使用している。	25,072,993	21,717,361	3,355,632
ソフトウェア	保育記録ソフト		第二種社会福祉事業である保育所に使用している。	151,200	151,199	1
人件費積立資産	佐銀本店 No. 2839343					23,000,000
	佐銀本店 No. 2839332					3,000,000
小計						26,000,000
保育所施設・設備積立資産	佐銀本店 No. 2779171					39,000,000
	佐銀本店 No. 2839332					1,080,000
小計						40,080,000
その他の固定資産	徳富邦弘 他2件		敷金			932,000
	ハイエース		リサイクル預託金			13,180
小計						945,180
その他固定資産合計						79,352,581
固定資産合計						184,974,511
資産合計						246,806,080
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	社会保険料他					27,358,729
1年以内返済予設備借入金						3,133,000
預り金	保護者集金分他					37,496
職員預り金	市県民税他					836,409
賞与引当金						5,057,000
流動負債合計						36,422,634
2 固定負債						
設備資金借入金						6,077,000
固定負債合計						6,077,000
負債合計						42,499,634
差 引 純 資 産						204,306,446

新栄保育園拠点 拠点区分資金収支計算書

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06年03月31日

(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	215,940,000	241,192,787	-25,252,787		
	施設型給付費収入	194,600,000	210,089,040	-15,489,040		
	施設型給付費収入	180,000,000	194,947,540	-14,947,540		
	利用者負担金収入	14,600,000	15,141,500	-541,500		
	利用者等利用料収入	1,970,000	1,725,458	244,542		
	利用者等利用料収入(一般)	1,970,000	1,725,458	244,542		
	私的契約利用料収入	4,300,000	5,139,979	-839,979		
	その他の事業収入	15,070,000	24,238,310	-9,168,310		
	補助金事業収入(公費)	11,000,000	15,884,560	-4,884,560		
	受託事業収入(公費)	3,900,000	8,039,400	-4,139,400		
	受託事業収入(一般)	170,000	314,350	-144,350		
	経常経費寄付金収入	105,500	116,500	-11,000		
	受取利息配当金収入	600	599	1		
	その他の収入	1,950,000	1,932,693	17,307		
	受入研修費収入	20,000	25,000	-5,000		
	利用者等外給食費収入	1,780,000	1,699,980	80,020		
	雑収入	150,000	207,713	-57,713		
	事業活動収入計(1)	217,996,100	243,242,579	-25,246,479		
事業活動による収支	支出	人件費支出	143,077,500	144,045,422	-967,922	
		役員報酬支出	4,320,000	4,320,000	0	
		職員給料支出	97,200,000	92,473,475	4,726,525	
		職員賞与支出	22,000,000	27,980,351	-5,980,351	
		退職給付支出	1,557,500	1,557,500	0	
		法定福利費支出	18,000,000	17,714,096	285,904	
		事業費支出	26,055,000	26,455,366	-400,366	
		給食費支出	10,000,000	9,754,220	245,780	
		保健衛生費支出	160,000	498,659	-338,659	
		保育材料費支出	3,000,000	3,234,478	-234,478	
		水道光熱費支出	3,500,000	3,489,002	10,998	
		燃料費支出	115,000	112,820	2,180	
		消耗器具備品費支出	5,500,000	5,597,556	-97,556	
		保険料支出	760,000	886,426	-126,426	
		賃借料支出	2,500,000	2,456,320	43,680	
		雑支出	520,000	425,885	94,115	
		事務費支出	26,434,000	26,323,406	110,594	
	福利厚生費支出	510,000	440,926	69,074		
	職員被服費支出	70,000	59,880	10,120		
	旅費交通費支出	150,000	131,690	18,310		
	研修研究費支出	450,000	465,930	-15,930		
	事務消耗品費支出	750,000	683,328	66,672		
	印刷製本費支出	500,000	509,252	-9,252		
	修繕費支出	2,000,000	2,199,989	-199,989		
	通信運搬具支出	450,000	419,237	30,763		
	会議費支出	230,000	221,431	8,569		
	広報費支出	10,000	0	10,000		
	業務委託費支出	14,230,000	14,245,641	-15,641		
	手数料支出	2,300,000	2,318,267	-18,267		
	保険料支出	110,000	0	110,000		
	賃借料支出	1,096,000	1,097,653	-1,653		
	土地・建物賃借料支出	2,808,000	2,856,594	-48,594		
	租税公課支出	120,000	69,600	50,400		
保守料支出	70,000	71,400	-1,400			
諸会費	210,000	210,815	-815			
雑支出	370,000	321,773	48,227			
支払利息支出	200,000	191,745	8,255			
その他の支出	2,810,000	2,830,971	-20,971			
利用者等外給食費支出	2,810,000	2,830,971	-20,971			
	事業活動支出計(2)	198,576,500	199,846,910	-1,270,410		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,419,600	43,395,669	-23,976,069		

施設整備等による収支	収入			0		
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出		設備資金借入金元金償還支出	2,892,000	2,651,000	241,000
			固定資産取得支出	7,350,500	6,865,800	484,700
			器具及び備品取得支出	1,500,000	1,225,527	274,473
		構築物取得支出	5,850,500	5,640,273	210,227	
	施設整備等支出計(5)	10,242,500	9,516,800	725,700		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-10,242,500	-9,516,800	-725,700		
その他の活動による収支	収入		積立資金取崩収入	5,500,000	5,500,000	0
			備品等購入積立資産取崩収入	5,500,000	5,500,000	0
			サービス区分間繰入金収入	5,000,151	0	5,000,151
			その他の活動収入計(7)	10,500,151	5,500,000	5,000,151
	支出		積立資産支出	14,000,000	39,000,000	-25,000,000
			人件費積立資産支出	0	3,000,000	-3,000,000
			保育所施設・設備整備積立資産支出	14,000,000	36,000,000	-22,000,000
			サービス区分間繰入金支出	5,000,151	0	5,000,151
			その他の活動支出計(8)	19,000,151	39,000,000	-19,999,849
			その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-8,500,000	-33,500,000	25,000,000
	予備費支出(10)	0	—	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	677,100	378,869	298,231		
	前期末支払資金残高(12)	27,521,639	27,521,639	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	28,198,739	27,900,508	298,231		

新栄保育園拠点 拠点区分事業活動計算書

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06年03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	保育事業収益	241,192,787	176,446,660	64,746,127	
	施設型給付費収益	210,089,040		210,089,040	
	施設型給付費収益	194,947,540		194,947,540	
	利用者負担金収益	15,141,500		15,141,500	
	委託費収益		155,552,220	-155,552,220	
	利用者等利用料収益	1,725,458		1,725,458	
	利用者等利用料収益(一般)	1,725,458		1,725,458	
	私的契約利用料収益	5,139,979	4,271,180	868,799	
	私的契約利用料収益	5,139,979	4,271,180	868,799	
	その他の事業収益	24,238,310	16,623,260	7,615,050	
	補助金事業収益(公費)	15,884,560	16,392,660	-508,100	
	補助金事業収益(一般)		230,600	-230,600	
	受託事業収益(公費)	8,039,400		8,039,400	
	受託事業収益(一般)	314,350		314,350	
	経常経費寄附金収益	116,500	10,000	106,500	
サービス活動収益計(1)		241,309,287	176,456,660	64,852,627	
サービス活動増減の部	費用	人件費	143,714,422	139,596,226	4,118,196
		役員報酬	4,320,000		4,320,000
		職員給料	92,473,475	93,567,217	-1,093,742
		職員賞与	23,034,351	21,338,065	1,696,286
		賞与引当金繰入	4,615,000	4,946,000	-331,000
		退職給付費用	1,557,500	1,557,500	0
		法定福利費	17,714,096	18,187,444	-473,348
		事業費	26,455,366	21,144,352	5,311,014
		給食費	9,754,220	8,725,795	1,028,425
		保健衛生費	498,659	468,216	30,443
		保育材料費	3,234,478	1,614,973	1,619,505
		水道光熱費	3,489,002	4,305,461	-816,459
		燃料費	112,820		112,820
		消耗器具備品費	5,597,556	2,721,834	2,875,722
		保険料	886,426	735,236	151,190
	賃借料	2,456,320	2,572,837	-116,517	
	雑費	425,885		425,885	
	事務費	26,323,406	9,949,678	16,373,728	
	福利厚生費	440,926	450,002	-9,076	
	職員被服費	59,880	194,220	-134,340	
	旅費交通費	131,690	102,580	29,110	
	研修研究費	465,930	324,250	141,680	
	事務消耗品費	683,328	568,778	114,550	
	印刷製本費	509,252	539,864	-30,612	
	燃料費		97,895	-97,895	
	修繕費	2,199,989	274,504	1,925,485	
	通信運搬費	419,237	455,907	-36,670	
	会議費	221,431	105,024	116,407	
	業務委託費	14,245,641	925,374	13,320,267	
	手数料	2,318,267	1,419,799	898,468	
	保険料		123,130	-123,130	
	賃借料	1,097,653	981,162	116,491	
	土地・建物賃借料	2,856,594	2,747,735	108,859	
租税公課	69,600	18,750	50,850		
保守料	71,400	44,939	26,461		
諸会費	210,815	343,200	-132,385		
雑費	321,773	232,565	89,208		
減価償却費	6,035,481	5,800,662	234,819		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,803,678	-3,906,634	102,956		
サービス活動費用計(2)		198,724,997	172,584,284	26,140,713	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		42,584,290	3,872,376	38,711,914	

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	599	543	56
		その他のサービス活動外収益	1,932,693	2,191,443	-258,750
		受入研修費収益	25,000	30,000	-5,000
		利用者等外給食収益	1,699,980	1,804,080	-104,100
		雑収益	207,713	357,363	-149,650
	サービス活動外収益計(4)		1,933,292	2,191,986	-258,694
費用	支払利息	191,745	262,988	-71,243	
	その他のサービス活動外費用	2,830,971	2,230,233	600,738	
	利用者等外給食費	2,830,971	2,230,233	600,738	
	サービス活動外費用計(5)		3,022,716	2,493,221	529,495
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-1,089,424	-301,235	-788,189	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		41,494,866	3,571,141	37,923,725	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		978,000	-978,000
		施設整備等補助金収益		978,000	-978,000
		拠点区分間繰入金収益		2,000,000	-2,000,000
		特別収益計(8)		0	2,978,000
	費用	固定資産売却損・処分損	2		2
		器具及び備品売却損・処分損	2		2
国庫補助金等特別積立金積立額			978,000	-978,000	
特別費用計(9)		2	978,000	-977,998	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-2	2,000,000	-2,000,002	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		41,494,864	5,571,141	35,923,723	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)		24,010,707	18,439,566	5,571,141
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		65,505,571	24,010,707	41,494,864
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		5,500,000	0	5,500,000
	備品等購入積立金取崩額		5,500,000		5,500,000
	その他の積立金積立額(16)		-39,000,000	0	-39,000,000
	人件費積立金積立額		3,000,000		3,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		36,000,000		36,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		32,005,571	24,010,707	7,994,864	

新栄保育園拠点 拠点区分貸借対照表

令和06年03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
流動資産	52,187,653	45,070,306	7,117,347	流動負債	32,035,145	25,145,667	6,889,478
現金預金	17,693,238	28,929,798	-11,236,560	事業未払金	23,455,070	16,900,031	6,555,039
事業未収金	17,985,537	3,955,668	14,029,869	1年以内返済予定設備資金借入金	3,133,000	2,651,000	482,000
未収補助金	15,562,060	12,151,660	3,410,400	預り金	37,496	40,971	-3,475
立替金	946,818	33,180	913,638	職員預り金	794,579	607,665	186,914
固定資産	183,760,117	149,429,800	34,330,317	賞与引当金	4,615,000	4,946,000	-331,000
基本財産	105,050,067	108,943,319	-3,893,252	固定負債	6,077,000	9,210,000	-3,133,000
建物	105,050,067	108,943,319	-3,893,252	設備資金借入金	6,077,000	9,210,000	-3,133,000
構築物	8,871,153	3,825,085	5,046,068	負債の部合計	38,112,145	34,355,667	3,756,478
車両運搬具	1	188,760	-188,759	純資産の部			
器具及び備品	2,813,715	2,622,736	190,979	基本金	9,750,000	9,750,000	0
建設仮勘定	0	297,000	-297,000	国庫補助金等特別積立金	90,000,054	93,803,732	-3,803,678
ソフトウェア	1	27,720	-27,719	その他の積立金	66,080,000	32,580,000	33,500,000
人件費積立資産	26,000,000	23,000,000	3,000,000	人件費積立金	26,000,000	23,000,000	3,000,000
備品等購入積立資産	0	5,500,000	-5,500,000	備品等購入積立金	0	5,500,000	-5,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	40,080,000	4,080,000	36,000,000	保育所施設・設備整備積立金	40,080,000	4,080,000	36,000,000
その他の固定資産	945,180	945,180	0	次期繰越活動増減差額	32,005,571	24,010,707	7,994,864
				(うち当期活動増減差額)	41,494,864	5,571,141	35,923,723
				純資産の部合計	197,835,625	160,144,439	37,691,186
資産の部合計	235,947,770	194,500,106	41,447,664	負債及び純資産の部合計	235,947,770	194,500,106	41,447,664

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価方法基準及び評価方法
棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産
定額法を採用している。
 - ・リース資産
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (4) 引当金の計上基準
賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。
- (5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) 新栄保育園拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動計算書(別紙3(⑩))
「本部」
「新栄保育園」
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑪))は省略している。

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	108,943,319	0	3,893,252	105,050,067
合 計	108,943,319	0	3,893,252	105,050,067

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

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。

建物(基本財産) 98,803,609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) 9,210,000円

8. 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)	220,693,170	115,643,103	105,050,067
小計	220,693,170	115,643,103	105,050,067
構築物	15,217,223	6,346,070	8,871,153
車輛運搬具	377,520	377,519	1
器具・備品	24,406,138	21,592,423	2,813,715
有形リース資産	4,762,800	4,762,800	0
小計	44,763,681	33,078,812	11,684,869
合計	265,456,851	148,721,915	116,734,936

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
該当なし

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
該当なし

引 当 金 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 佐賀新栄会
新栄保育園拠点

(単位 : 円)

勘 定 科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	4,946,000	4,615,000 ()	4,946,000	0 ()	4,615,000	
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
合 計	4,946,000	4,615,000 (0)	4,946,000	0 (0)	4,615,000	

新栄保育園拠点 拠点区分資金収支明細書

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06年03月31日

社会福祉法人 佐賀新栄会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	保育園	法人本部				
収入						
保育事業収入	241,192,787	0		241,192,787	0	241,192,787
施設型給付費収入	210,089,040	0		210,089,040	0	210,089,040
施設型給付費収入	194,947,540	0		194,947,540	0	194,947,540
利用者負担金収入	15,141,500	0		15,141,500	0	15,141,500
利用者等利用料収入	1,725,458	0		1,725,458	0	1,725,458
利用者等利用料収入(一般)	1,725,458	0		1,725,458	0	1,725,458
私的契約利用料収入	5,139,979	0		5,139,979	0	5,139,979
その他の事業収入	24,238,310	0		24,238,310	0	24,238,310
補助金事業収入(公費)	15,884,560	0		15,884,560	0	15,884,560
受託事業収入(公費)	8,039,400	0		8,039,400	0	8,039,400
受託事業収入(一般)	314,350	0		314,350	0	314,350
経常経費寄付金収入	0	116,500		116,500	0	116,500
受取利息配当金収入	568	31		599	0	599
その他の収入	1,932,693	0		1,932,693	0	1,932,693
受入研修費収入	25,000	0		25,000	0	25,000
利用者等外給食費収入	1,699,980	0		1,699,980	0	1,699,980
雑収入	207,713	0		207,713	0	207,713
事業活動収入計(1)	243,126,048	116,531	0	243,242,579	0	243,242,579
事業活動による収支						
支出						
人件費支出	139,041,415	5,004,007		144,045,422	0	144,045,422
役員報酬支出	0	4,320,000		4,320,000	0	4,320,000
職員給料支出	92,473,475	0		92,473,475	0	92,473,475
職員賞与支出	27,980,351	0		27,980,351	0	27,980,351
退職給付支出	1,557,500	0		1,557,500	0	1,557,500
法定福利費支出	17,030,089	684,007		17,714,096	0	17,714,096
事業費支出	26,455,366	0		26,455,366	0	26,455,366
給食費支出	9,754,220	0		9,754,220	0	9,754,220
保健衛生費支出	498,659	0		498,659	0	498,659
保育材料費支出	3,234,478	0		3,234,478	0	3,234,478
水道光熱費支出	3,489,002	0		3,489,002	0	3,489,002
燃料費支出	112,820	0		112,820	0	112,820
消耗器具備品費支出	5,597,556	0		5,597,556	0	5,597,556
保険料支出	886,426	0		886,426	0	886,426
賃借料支出	2,456,320	0		2,456,320	0	2,456,320
雑支出	425,885	0		425,885	0	425,885
事務費支出	26,049,327	274,079		26,323,406	0	26,323,406
福利厚生費支出	440,926	0		440,926	0	440,926
職員被服費支出	59,880	0		59,880	0	59,880
旅費交通費支出	39,290	92,400		131,690	0	131,690
研修研究費支出	465,930	0		465,930	0	465,930
事務消耗品費支出	683,328	0		683,328	0	683,328
印刷製本費支出	509,252	0		509,252	0	509,252
修繕費支出	2,199,989	0		2,199,989	0	2,199,989
通信運搬具支出	419,237	0		419,237	0	419,237
会議費支出	87,252	134,179		221,431	0	221,431
業務委託費支出	14,245,641	0		14,245,641	0	14,245,641
手数料支出	2,318,267	0		2,318,267	0	2,318,267
保険料支出	0	0		0	0	0
賃借料支出	1,097,653	0		1,097,653	0	1,097,653
土地・建物賃借料支出	2,856,594	0		2,856,594	0	2,856,594
租税公課支出	69,600	0		69,600	0	69,600
保守料支出	71,400	0		71,400	0	71,400
諸会費	210,815	0		210,815	0	210,815
雑支出	274,273	47,500		321,773	0	321,773
支払利息支出	191,745	0		191,745	0	191,745
その他の支出	2,830,971	0		2,830,971	0	2,830,971
利用者等外給食費支出	2,830,971	0		2,830,971	0	2,830,971
事業活動支出計(2)	194,568,824	5,278,086	0	199,846,910	0	199,846,910
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	48,557,224	-5,161,555	0	43,395,669	0	43,395,669

施設整備等による収支	収入				0		0	
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	
	支出		設備資金借入金元金償還支出	2,651,000	0		2,651,000	0
			固定資産取得支出	6,865,800	0		6,865,800	0
			器具及び備品取得支出	1,225,527	0		1,225,527	0
			構築物取得支出	5,640,273	0		5,640,273	0
		施設整備等支出計(5)	9,516,800	0	0	9,516,800	0	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-9,516,800	0	0	-9,516,800	0	
	その他の活動による収支	収入						
			積立資金取崩収入	5,500,000	0		5,500,000	0
		備品等購入積立資産取崩収入	5,500,000	0		5,500,000	0	
		サービス区分間繰入金収入	0	5,000,313		5,000,313	-5,000,313	
		その他の活動収入計(7)	5,500,000	5,000,313	0	10,500,313	-5,000,313	
支出			積立資産支出	39,000,000	0		39,000,000	0
			人件費積立資産支出	3,000,000	0		3,000,000	0
			保育所施設・設備整備積立資産支出	36,000,000	0		36,000,000	0
			サービス区分間繰入金支出	5,000,313	0		5,000,313	-5,000,313
			その他の活動支出計(8)	44,000,313	0	0	44,000,313	-5,000,313
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-38,500,313	5,000,313	0	-33,500,000	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	540,111	-161,242	0	378,869	0		
	前期末支払資金残高(12)	27,344,973	176,666		27,521,639	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	27,885,084	15,424	0	27,900,508	0		

積立金・積立資産明細書

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06年03月31日

社会福祉法人 佐賀新栄会
新栄保育園拠点

(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	23,000,000	3,000,000	0	26,000,000	
備品等購入積立金	5,500,000	0	5,500,000	0	
保育所施設設備整備積立金	4,080,000	36,000,000	0	40,080,000	
計	32,580,000	39,000,000	5,500,000	66,080,000	

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	23,000,000	3,000,000	0	26,000,000	
備品等購入積立資産	5,500,000	0	5,500,000	0	
保育所施設・設備積立資産	4,080,000	36,000,000	0	40,080,000	
計	32,580,000	39,000,000	5,500,000	66,080,000	

児童発達支援拠点 拠点区分資金収支計算書

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06年03月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	障害福祉サービス等事業収入	19,698,250	21,431,700	-1,733,450		
	障害児施設給付費収入	18,700,000	19,826,596	-1,126,596		
	利用者負担金収入	130,000	171,554	-41,554		
	特定費用収入	45,000	28,050	16,950		
	その他の事業収入	823,250	1,405,500	-582,250		
	補助金事業収入(公費)	823,250	1,405,500	-582,250		
	受取利息配当金収入	24	52	-28		
	その他の収入	250,000	286,200	-36,200		
	利用者等外給食費収入	250,000	286,200	-36,200		
	事業活動収入計(1)		19,948,274	21,717,952	-1,769,678	
事業活動による収支	支出	人件費支出	17,920,000	18,003,881	-83,881	
		職員給料支出	14,050,000	14,471,932	-421,932	
		職員賞与支出	2,000,000	1,764,087	235,913	
		法定福利費支出	1,870,000	1,767,862	102,138	
		事業費支出	372,300	354,234	18,066	
		給食費支出	45,000	36,400	8,600	
		保健衛生費支出	300	300	0	
		保育材料費支出	50,000	26,419	23,581	
		水道光熱費支出	170,000	183,255	-13,255	
		燃料費支出	6,000	6,200	-200	
		消耗器具備品費支出	15,000	9,752	5,248	
		保険料支出	26,000	22,065	3,935	
		賃借料支出	60,000	69,843	-9,843	
		事務費支出	421,033	361,220	59,813	
		福利厚生費支出	10,000	7,623	2,377	
		旅費交通費支出	0	100	-100	
		研修研究費支出	7,000	0	7,000	
		事務消耗品費支出	60,000	53,193	6,807	
		印刷製本費支出	28,000	28,888	-888	
		修繕費支出	10,000	6,743	3,257	
		通信運搬具支出	12,000	12,824	-824	
		会議費支出	5,000	807	4,193	
		業務委託費支出	61,000	58,759	2,241	
		手数料支出	30,000	32,683	-2,683	
		保険料支出	27,033	28,194	-1,161	
		土地・建物賃借料支出	166,000	131,406	34,594	
		雑支出	5,000	0	5,000	
事業活動支出計(2)		18,713,333	18,719,335	-6,002		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,234,941	2,998,617	-1,763,676		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	172,480	-172,480	
		施設整備等補助金収入	0	172,480	-172,480	
		施設整備等収入計(4)	0	172,480	-172,480	
	支出	固定資産取得支出	1,232,200	1,231,430	770	
		建物取得支出	584,925	584,925	0	
車輛運搬具取得支出	173,250	172,480	770			
器具及び備品取得支出	474,025	474,025	0			
施設整備等支出計(5)		1,232,200	1,231,430	770		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-1,232,200	-1,058,950	-173,250		
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
			0	0	0	
	支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
		0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	0		
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,741	1,939,667	-1,936,926		
前期末支払資金残高(12)		3,758,760	3,758,760	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		3,761,501	5,698,427	-1,936,926		

児童発達支援拠点 拠点区分事業活動計算書

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06年03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)
サービス活動増減の部	収益			
	障害福祉サービス等事業収益	21,431,700	18,587,059	2,844,641
	障害児施設給付費収益	19,826,596	18,181,460	1,645,136
	利用者負担金収益	171,554	138,373	33,181
	特定費用収益	28,050	47,200	-19,150
	その他の事業収益	1,405,500	220,026	1,185,474
	補助金事業収益(公費)	1,405,500	220,026	1,185,474
	サービス活動収益計(1)	21,431,700	18,587,059	2,844,641
	費用			
	人件費	18,010,881	13,067,616	4,943,265
	職員給料	14,471,932	10,480,298	3,991,634
	職員賞与	1,329,087	791,079	538,008
	賞与引当金繰入	442,000	435,000	7,000
	退職給付費用		133,500	-133,500
	法定福利費	1,767,862	1,227,739	540,123
	事業費	354,234	505,220	-150,986
	給食費	36,400	42,220	-5,820
	保健衛生費	300		300
	保育材料費	26,419	87,576	-61,157
	水道光熱費	183,255	247,292	-64,037
	燃料費	6,200	6,289	-89
消耗器具備品費	9,752	37,149	-27,397	
保険料	22,065	25,439	-3,374	
賃借料	69,843	59,255	10,588	
事務費	361,220	926,326	-565,106	
福利厚生費	7,623	37,874	-30,251	
旅費交通費	100		100	
研修研究費		32,360	-32,360	
事務消耗品費	53,193	123,744	-70,551	
印刷製本費	28,888	29,388	-500	
修繕費	6,743	26,772	-20,029	
通信運搬費	12,824	21,388	-8,564	
会議費	807	5,230	-4,423	
業務委託費	58,759	60,226	-1,467	
手数料	32,683	415,388	-382,705	
保険料	28,194	6,900	21,294	
賃借料		12,170	-12,170	
土地・建物賃借料	131,406	150,265	-18,859	
保守料		1,261	-1,261	
雑費		3,360	-3,360	
減価償却費	169,694	40,172	129,522	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-120,073	-134,342	14,269	
サービス活動費用計(2)	18,775,956	14,404,992	4,370,964	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	2,655,744	4,182,067	-1,526,323	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	52	27	25
	その他のサービス活動外収益	286,200	229,140	57,060
	利用者等外給食収益	286,200	229,140	57,060
	サービス活動外収益計(4)	286,252	229,167	57,085
費用				
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	286,252	229,167	57,085	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	2,941,996	4,411,234	-1,469,238	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	172,480	287,000	-114,520
	施設整備等補助金収益	172,480	287,000	-114,520
	特別収益計(8)	172,480	287,000	-114,520
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	172,480	287,000	-114,520	
拠点区分間繰入金費用		2,000,000	-2,000,000	
特別費用計(9)	172,480	2,287,000	-2,114,520	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	0	-2,000,000	2,000,000	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	2,941,996	2,411,234	530,762	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,323,760	912,526	2,411,234
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	6,265,756	3,323,760	2,941,996
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	6,265,756	3,323,760	2,941,996

児童発達支援拠点 拠点区分貸借対照表

令和06年03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
流動資産	9,643,916	4,889,082	4,754,834	流動負債	4,387,489	1,565,322	2,822,167
現金預金	4,748,998	867,624	3,881,374	事業未払金	3,903,659	1,094,522	2,809,137
事業未収金	3,639,418	4,021,458	-382,040	職員預り金	41,830	35,800	6,030
未収補助金	1,255,500	0	1,255,500	賞与引当金	442,000	435,000	7,000
固定資産	1,214,394	152,658	1,061,736	固定負債	0	0	0
基本財産	571,863	0	571,863	負債の部合計	4,387,489	1,565,322	2,822,167
建物	571,863	0	571,863	純資産の部			
車両運搬具	100,614	0	100,614	国庫補助金等特別積立金	205,065	152,658	52,407
器具及び備品	541,917	152,658	389,259	次期繰越活動増減差額	6,265,756	3,323,760	2,941,996
				(うち当期活動増減差額)	2,941,996	2,411,234	530,762
				純資産の部合計	6,470,821	3,476,418	2,994,403
資産の部合計	10,858,310	5,041,740	5,816,570	負債及び純資産の部合計	10,858,310	5,041,740	5,816,570

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価方法基準及び評価方法
棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・有形固定資産
定額法を採用している。
 - ・リース資産
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (4) 引当金の計上基準
賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。
- (5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) 児童発達支援拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動計算書(別紙3(㉑))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している。

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	0	584,925	13,062	571,863
合 計	0	584,925	13,062	571,863

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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)	584,925	13,062	571,863
小 計	584,925	13,062	571,863
車輛運搬具	172,480	71,866	100,614
器具及び備品	666,855	124,938	541,917
小 計	839,335	196,804	642,531
合 計	1,424,260	209,866	1,214,394

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
該当なし

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
該当なし

引 当 金 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 佐賀新栄会
児童発達支援拠点

(単位 : 円)

勘 定 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	435,000	442,000 ()	435,000	0 ()	442,000	
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
合 計	435,000	442,000 (0)	435,000	0 (0)	442,000	