

## 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	使途	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							
	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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
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
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
【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
<b>(2) その他の固定資産</b>						
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
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
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
<b>2 固定負債</b>						
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	-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	
		消耗器具备品費支出	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	
車両運搬具取得支出	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			0	
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	



## 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 佐賀新栄会  
法人単位

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額		減価償却累計額(F)		期末取得原価		摘要	
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額		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																
【基本】建物	108,943,319	90,434,039	584,925	0	3,906,314	3,123,171	0	0	105,621,930	87,310,868	115,656,165	75,954,132	221,278,095	163,265,000		
基本財産	108,943,319	90,434,039	584,925	0	3,906,314	3,123,171	0	0	105,621,930	87,310,868	115,656,165	75,954,132	221,278,095	163,265,000		
その他の固定資産																
有形固定資産																
構築物	3,825,085	2,244,000	5,937,273	0	891,205	264,000	0	0	8,871,153	1,980,000	6,346,070	660,000	15,217,223	2,640,000		
車輛運搬具	188,760	0	172,480	172,480	260,625	71,866	0	0	100,615	100,614	449,385	71,866	550,000	172,480		
器具及び備品	2,775,394	1,261,608	1,699,552	0	1,119,312	447,971	2	0	3,355,632	813,637	21,717,361	12,319,559	25,072,993	13,133,196		
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,762,800	0	4,762,800	0		
有形固定資産	6,789,239	3,505,608	7,809,305	172,480	2,271,142	783,837	2	0	12,327,400	2,894,251	33,275,616	13,051,425	45,603,016	15,945,676		
無形固定資産																
ソフトウェア	27,720	16,743	0	0	27,719	16,743	0	0	1	0	151,199	91,304	151,200	91,304		
無形固定資産	27,720	16,743	0	0	27,719	16,743	0	0	1	0	151,199	91,304	151,200	91,304		
投資その他の資産																
その他の固定資産	13,180	0	0	0	0	0	0	0	13,180	0	0	0	13,180	0		
投資その他の資産	13,180	0	0	0	0	0	0	0	13,180	0	0	0	13,180	0		
その他の固定資産	6,830,139	3,522,351	7,809,305	172,480	2,298,861	800,580	2	0	12,340,581	2,894,251	33,426,815	13,142,729	45,767,396	16,036,980		
基本財産及びその他の固定資産計	115,773,458	93,956,390	8,394,230	172,480	6,205,175	3,923,751	2	0	117,962,511	90,205,119	149,082,980	89,096,861	267,045,491	179,301,980		
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0						
差 引		93,956,390		172,480		3,923,751		0		90,205,119						

## 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 佐賀新栄会  
新栄保育園拠点

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額		減価償却累計額(F)		期末取得原価		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額		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															
【基本】建物	108,943,319	90,434,039	0	0	3,893,252	3,123,171	0	0	105,050,067	87,310,868	115,643,103	75,954,132	220,693,170	163,265,000	
基本財産	108,943,319	90,434,039	0	0	3,893,252	3,123,171	0	0	105,050,067	87,310,868	115,643,103	75,954,132	220,693,170	163,265,000	
その他の固定資産															
有形固定資産															
構築物	3,825,085	2,244,000	5,937,273	0	891,205	264,000	0	0	8,871,153	1,980,000	6,346,070	660,000	15,217,223	2,640,000	
車輛運搬具	188,760	0	0	0	188,759	0	0	0	1	0	377,519	0	377,520	0	
器具及び備品	2,622,736	1,108,950	1,225,527	0	1,034,546	399,764	2	0	2,813,715	709,186	21,592,423	12,231,180	24,406,138	12,940,366	
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,762,800	0	4,762,800	0	
有形固定資産	6,636,581	3,352,950	7,162,800	0	2,114,510	663,764	2	0	11,684,869	2,689,186	33,078,812	12,891,180	44,763,681	15,580,366	
無形固定資産															
ソフトウェア	27,720	16,743	0	0	27,719	16,743	0	0	1	0	151,199	91,304	151,200	91,304	
無形固定資産	27,720	16,743	0	0	27,719	16,743	0	0	1	0	151,199	91,304	151,200	91,304	
投資その他の資産															
その他の固定資産	13,180	0	0	0	0	0	0	0	13,180	0	0	0	13,180	0	
投資その他の資産	13,180	0	0	0	0	0	0	0	13,180	0	0	0	13,180	0	
その他の固定資産	6,677,481	3,369,693	7,162,800	0	2,142,229	680,507	2	0	11,698,050	2,689,186	33,230,011	12,982,484	44,928,061	15,671,670	
基本財産及びその他の固定資産計	115,620,800	93,803,732	7,162,800	0	6,035,481	3,803,678	2	0	116,748,117	90,000,054	148,873,114	88,936,616	265,621,231	178,936,670	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引		93,803,732		0		3,803,678		0		90,000,054					

## 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 佐賀新栄会  
児童発達支援拠

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額	
基本財産															
【基本】建物	0	0	584,925	0	13,062	0	0	0	571,863	0	13,062	0	584,925	0	
基本財産	0	0	584,925	0	13,062	0	0	0	571,863	0	13,062	0	584,925	0	
その他の固定資産															
有形固定資産															
車輦運搬具	0	0	172,480	172,480	71,866	71,866	0	0	100,614	100,614	71,866	71,866	172,480	172,480	
器具及び備品	152,658	152,658	474,025	0	84,766	48,207	0	0	541,917	104,451	124,938	88,379	666,855	192,830	
有形固定資産	152,658	152,658	646,505	172,480	156,632	120,073	0	0	642,531	205,065	196,804	160,245	839,335	365,310	
無形固定資産															
無形固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
投資その他の資産															
投資その他の資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産	152,658	152,658	646,505	172,480	156,632	120,073	0	0	642,531	205,065	196,804	160,245	839,335	365,310	
基本財産及びその他の固定資産計	152,658	152,658	1,231,430	172,480	169,694	120,073	0	0	1,214,394	205,065	209,866	160,245	1,424,260	365,310	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引		152,658		172,480		120,073		0		205,065					

# 令和5年度

社会福祉法人 佐賀新栄会

《事業未収金》

新栄保育園

内容	金額
佐賀市差額	6,601,290
小城市差額	143,820
多久市差額	63,950
上峰町差額	61,870
武雄市差額	11,690
神崎市差額	36,860
福岡市差額	2,350
佐賀市幼稚園型一時預かり1~3月	4,119,450
佐賀市預り保育法定代理3月	76,400
小城市幼稚園型一時預かり1~3月	39,750
保護者一時保育	68,100
保護者延長保育	173,300
幼稚園型一時預かり	105,100
保護者保育料	2,880,100
保護者3歳以上主食費	132,400
副食費	580,400
児童発達支援拠点	2,888,707
計	17,985,537

保育料2-3  
月+分割支  
払い  
¥170,000

児童発達支援

内容	金額
障害児給付費3月佐賀市	1,766,230
障害児給付費3月小城市	180,630
障害児給付費2月佐賀市	1,519,700
障害児給付費2月小城市	120,430
児発利用料 1月	13,800
児発利用料 2月	13,800
児発利用料 3月	13,800
保護者負担給食費 2~3月	5,000
新栄保育園拠点繰入	6,028
計	3,639,418

合計 21,624,955

《未収補助金》

新栄保育園

内容	金額
佐賀市私立幼稚園・認定こども園 特別支援教育奨励費補助金	1,959,000
特別保育対策事業(地域活動事業)	10,000
特別保育対策事業(延長保育)	1,371,600
計	15,562,060

児童発達支援

内容	金額
佐賀労働局 キャリアアップ助成金①	570,000
佐賀労働局 キャリアアップ助成金②	570,000
令和5年度佐賀県医療的ケア児等在宅生活支援事業費補助金	115,500
計	1,255,500

新栄保育園

《立替金》

相手先	金額	摘要
利用者	836	おにぎり
職員		
職員		
職員		
利用者	20,304	手ぶら登園
本部	925,678	1・2月
計	946,818	

新栄保育園

《事業未払金》

内容	金額
職員 3月分給与	5,763,679
職員 処遇改善差額他	5,743,154
社会保険料 2月分	2,261,332
社会保険料 3月分	2,292,573
社会保険料 処遇改善3月	1,321,165
社会保険料 処遇改善未払分他	2,015,575
(株)メフォス	2,218,920
(株)エコア	80,623
木村文喜(株)	26,330
ミズ 溝上薬局	60,937
(有)多久臨床検査センター	5,544
クリーンライフテクノサービス	16,500
鹿島印刷(株)	5,500
フジマック	330,000
佐賀ワンダー社	1,250
チャイルド社	1,150
久留米よいこのくに	1,975
九州ひかりのくに	39,960
(有)イーテック	11,000
三光	5,500
電話料 3月	19,275
携帯利用料 3月	5,710
中央警備 消防点検	26,400
児童発達支援拠点繰入	
計	22,254,052

児童発達支援

《事業未払金》

内容	金額
職員 3月分給与	1,014,952
保育園	2,888,707
計	3,903,659

本部

《事業未払金》

内容	金額
役員 3月分報酬	269,312
社会保険料 役員2月	107,059
社会保険料 役員3月	108,872
施設	709,747
児童発達支援拠点	6,028
計	1,201,018

新栄保育園拠点 23,455,070

児童発達支援拠点 3,903,659

27,358,729

新栄保育園

《職員預り金》

内容	金額
市県民税	300,600
互助会	19,500
源泉所得税	146,150
源泉所得税 処遇改善他	292,209
計	758,459

《役員預り金》

内容	金額
市県民税	26,800
互助会	500
源泉所得税	8,820
職員個人購入用品代	
計	36,120

児童発達支援

《職員預り金》

内容	金額
市県民税	24,900
互助会	3,000
源泉所得税	13,930
職員個人購入用品代	
計	41,830

新栄保育園

《預り金》

内容	金額
あさのはこどもクリニック 源泉	9,096
職員用品 2月	11,540
職員用品 3月	10,360
保護者集金 2月	50,820
保護者集金 未収分	-51,330
日本スポーツ振興センター 災害給付	3,700
ひかりのくに	3,310
計	37,496

令和6年4月1日

社会福祉法人 佐賀新栄会 役員

理事長	高田哲男	評議員	白木淳二
理事	黒田利人	評議員	鵜池咲智子
理事	杠 輝夫	評議員	江口康子
理事	原口照代	評議員	村瀬昌枝
理事	江口利朗	評議員	村内広子
理事	高田清美	評議員	竹森裕高
		評議員	蠣久宏之
		評議員	前田淳一
評議員 選任解任委員	徳富邦宏		
評議員 選任解任委員	田代規生	監事	田代規生
評議員 選任解任委員	兵働美穂	監事	村内勝博

## 役員の報酬及び費用弁償等に関する規程

### (目的)

第1条 この規程は、社会福祉法人佐賀新米会の役員、苦情対応第三者委員の報酬及び費用弁償等について定めるものである。

### (定義)

第2条 この規程でいう役員会とは、理事会、評議員会、評議員選任・解任委員会をいう。

2 この規程でいう役員とは、理事及び監事、評議員選任・解任委員及び評議員をいう。

3 この規程でいう常勤役員とは理事長をいう。

4 この規程でいう非常勤役員とは常勤役員以外の役員をいう。

### (報酬と費用弁償)

第3条 役員には、勤務形態に応じて、次の通り報酬等を支給する。

2 常勤役員については、報酬を支給する。

3 非常勤役員については、業務に応じた費用弁償を支給する。但し、当法人で勤務し給与の支給を受ける役員には支給しない。

### (算定方法)

第4条 常勤役員に対する報酬については、別表第1に定める額とする。

2 非常勤役員と苦情対応第三者委員に対する費用弁償については、別表第2に定める額とする。

### (支給方法)

第5条 常勤役員の報酬は、毎月10日とする。ただし、その日が休日に当たる時には、その前日においてその日に最も近い休日でない日を支給日とする。

2 非常勤役員と苦情対応第三者委員の費用弁償は、当該会議に出席した都度、支給する。

3 報酬または費用弁償は、その金額を通貨で直接支払うか、本人の指定する本人名義の金融機関口座に振込によって支払うことができる。

4 報酬または費用弁償は、法令の定めるところにより控除すべき金額及び本人から申し出があったときには、立替金、積立金等を控除して支給する。



(報酬の日割り計算)

- 第6条 新たに常勤役員等に就任した者には、その日から報酬を支給する。
- 2 常勤役員等が退任し、又は解任された場合は、前日までの報酬を支給する。
  - 3 月の中途における就任、退任、又は解任の場合の報酬額については、その月の総日数から日曜日及び土曜日の日数を差し引いた日数を基礎として日割りによって計算する。
  - 4 本条第2項の規程にかかわらず、常勤役員等が死亡によって退任した場合、その月までの報酬を支給する。

(端数の処理)

- 第7条 この規程により計算金額に1円未満の端数が生じたときには次のとおり端数処理を行う。
- (1) 50 銭未満の端数については、これを切り捨てる。
  - (2) 50 銭以上1円未満の端数については、これを1円に切り上げる。

(公表)

- 第8条 当法人は、この規程をもって、社会福祉法第五十九条の二第一項二号に定める報酬等の支給の基準として公表する。

(出張旅費)

- 第9条 役員または苦情対応第三者委員が法人業務のための出張をする場合は、社会福祉法人佐賀新栄会施設職員及び法人役員の旅費に関する規程によることとする。

(改廃)

- 第10条 この規程の改廃は、評議員会の承認を受けて行う。

(補則)

- 第11条 この規程の実施に関し必要な事項は、理事長が理事会の決議を経て、定めることとする。

附則 この規程は平成19年 4月 1日  
平成23年 4月 1日  
平成29年 4月 1日  
平成30年 4月 1日  
令和 3年 7月19日  
令和 3年12月10日  
令和 5年 4月 1日  
令和 6年 4月 1日より適用する。

別表 1

報酬の額

名称	月額
常勤役員	360,000円

別表 2

費用弁償の額（交通費相当）

区分	費用弁償 (役員会、苦情対応委員会 1日につき)
理事・監事 評議委員 評議員選任・解任委員 苦情対応第三者委員	2,200円

様式第9号（法第45条の36関係）

佐市保幼第595号

社会福祉法人定款変更認可書

所在地 佐賀市鍋島町大字八戸1064番地

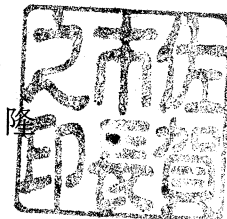
法人名称 社会福祉法人 佐賀新栄会

令和4年11月14日付けで申請のあった社会福祉法人佐賀新栄会の定款の一部変更については、社会福祉法（昭和26年法律第45号）第45条の36第2項の規定により認可する。

令和4年11月18日



佐賀市長 坂井 英隆



# 社会福祉法人 佐賀新栄会 定款

## 第 1 章 総則

### (目的)

第 1 条 この社会福祉法人（以下「法人」という。）は、多様な福祉サービスがその利用者の意向を尊重して総合的に提供されるよう創意工夫することにより、利用者が、個人の尊厳を保持しつつ、心身ともに健やかに育成されるよう支援することを目的として、次の社会福祉事業を行う。

- (1) 第二種社会福祉事業
- (イ) 保育所の経営
- (ロ) 一時預かり事業の経営
- (ハ) 児童福祉法に基づく障害児通所支援事業

### (名称)

第 2 条 この法人は、社会福祉法人 佐賀新栄会という。

### (経営の原則等)

第 3 条 この法人は、社会福祉事業の主たる担い手としてふさわしい事業を确实、効果的かつ適正に行うため、自主的にその経営基盤の強化を図るとともに、その提供する福祉サービスの質の向上並びに事業経営の透明性の確保を図り、もって地域福祉の推進に努めるものとする。

- 2 この法人は、地域社会に貢献する取組として、地域の独居高齢者、子育て世帯、経済的に困窮する者等を支援するため、無料又は低額な料金で福祉サービスを積極的に提供するものとする。

### (事務所の所在地)

第 4 条 この法人の事務所を佐賀県佐賀市鍋島町大字八戸 1064 番地に置く。

## 第 2 章 評議員

(評議員の定数)

第 5 条 この法人に評議員 7 名以上を置く。

(評議員の選任及び解任)

第 6 条 この法人に評議員選任・解任委員会を置き、評議員の選任及び解任は、評議員選任・解任委員会において行う。

- 2 評議員選任・解任委員会は、監事 1 名、事務局員 1 名、外部委員 1 名の計 3 名で構成する。
- 3 選任候補者の推薦及び解任の提案は、理事会が行う。評議員選任・解任委員会の運営についての細則は、理事会において定める。
- 4 選任候補者の推薦及び解任の提案を行う場合には、当該者が評議員として適任及び不適任と判断した理由を委員に説明しなければならない。
- 5 評議員選任・解任委員会の決議は、委員の過半数が出席し、その過半数をもって行う。ただし、外部委員の 1 名以上が出席し、かつ、外部委員の 1 名以上が賛成することを要する。

(評議員の任期)

第 7 条 評議員の任期は、選任後 4 年以内に終了する会計年度のうち最終のものに関する定時評議員会の終結の時までとし、再任を妨げない。

- 2 任期の満了前に退任した評議員の補欠として選任された評議員の任期は、退任した評議員の任期の満了する時までとする。
- 3 評議員は、第 5 条に定める定数に足りなくなるときは、任期の満了又は辞任により退任した後も、新たに選任された者が就任するまで、なお評議員としての権利義務を有する。

(評議員の報酬等)

第 8 条 評議員に対して報酬は支給しない。

### 第 3 章 評議員会

#### (構成)

第 9 条 評議員会は、全ての評議員をもって構成する。

#### (権限)

第 10 条 評議員会は、次の事項について決議する。

- (1) 理事及び監事の選任又は解任
- (2) 理事及び監事の報酬等の額
- (3) 理事及び監事並びに評議員に対する報酬等の支給の基準
- (4) 計算書類（貸借対照表及び収支計算書）及び財産目録の承認
- (5) 定款の変更
- (6) 残余財産の処分
- (7) 基本財産の処分
- (8) 社会福祉充実計画の承認
- (9) その他評議員会で決議するものとして法令又はこの定款で定められた事項

#### (開催)

第 11 条 評議員会は、定時評議員会として毎会計年度終了後 3 ヶ月以内に 1 回開催するほか、必要がある場合に開催する。

#### (招集)

第 12 条 評議員会は、法令に別段の定めがある場合を除き、理事会の決議に基づき理事長が招集する。

- 2 評議員は、理事長に対し、評議員会の目的である事項及び招集の理由を示して、評議員会の招集を請求することができる。

#### (決議)

第 13 条 評議員会に議長を置き、議長はその都度選任する。

- 2 評議員会の決議は、決議について特別の利害関係を有する評議員を除く評議員の過半数が出席し、その過半数をもって行う。可否同数の場合は、議長の決するところによる。
- 3 前項の規定にかかわらず、次の決議は、決議について特別の利害関係を有する評議員を除く評議員の 3 分の 2 以上に当たる多数をもって行わなければならない。

- (1) 監事の解任
  - (2) 定款の変更
  - (3) その他法令で定められた事項
- 4 理事又は監事を選任する議案を決議するに際しては、各候補者ごとに第2項の決議を行わなければならない。理事又は監事の候補者の合計数が第15条に定める定数を上回る場合には、過半数の賛成を得た候補者の中から得票数の多い順に定数の枠に達するまでの者を選任することとする。
  - 5 第2項及び第3項の規定にかかわらず、評議員（当該事項について議決に加わることができるものに限る。）の全員が書面又は電磁的記録により同意の意思表示をしたときは、評議員会の決議があったものとみなす。

(議事録)

- 第14条 評議員会の議事については、法令で定めるところにより、議事録を作成する。
- 2 議長及び会議に出席した評議員のうちから選出された議事録署名人2人が、前項の議事録に記名押印する。

## 第4章 役員及び職員

(役員の数)

- 第15条 この法人には、次の役員を置く。
- (1) 理事 6名以上
  - (2) 監事 2名以上
- 2 理事のうち1名を理事長とする。

(役員を選任)

- 第16条 理事及び監事は、評議員会の決議によって選任する。
- 2 理事長は、理事会の決議によって理事の中から選定する。

(理事の職務及び権限)

- 第17条 理事は、理事会を構成し、法令及びこの定款で定めるところにより、職務を執行する。
- 2 理事長は、法令及びこの定款で定めるところにより、この法人を代表し、その業務を執行する。



- 3 理事長は、毎会計年度に4箇月を超える間隔で2回以上、自己の職務の執行の状況を理事会に報告しなければならない。

(監事の職務及び権限)

- 第18条 監事は、理事の職務の執行を監査し、法令で定めるところにより、監査報告を作成する。
- 2 監事は、いつでも、理事及び職員に対して事業の報告を求め、この法人の業務及び財産の状況の調査をすることができる。

(役員任期)

- 第19条 理事又は監事の任期は、選任後2年以内に終了する会計年度のうち最終のものに関する定時評議員会の終結の時までとし、再任を妨げない。
- 2 補欠として選任された理事又は監事の任期は、前任者の任期の満了する時までとする。
  - 3 理事又は監事は、第15条に定める定数に足りなくなるときは、任期の満了又は辞任により退任した後も、新たに選任された者が就任するまで、なお理事又は監事としての権利義務を有する。

(役員解任)

- 第20条 理事又は監事が、次のいずれかに該当するときは、評議員会の決議によって解任することができる。
- (1) 職務上の義務に違反し、又は職務を怠ったとき。
  - (2) 心身の故障のため、職務の執行に支障があり、又はこれに堪えないとき。

(役員報酬等)

- 第21条 理事及び監事に対して、評議員会において別に定める報酬の支給の基準に従って算定した額を報酬として支給することができる。

(職員)

- 第22条 この法人に、職員を置く。
- 2 この法人の設置経営する施設の長他の重要な職員（以下「施設長等」という。は、理事会において、選任及び解任する。
  - 3 施設長等以外の職員は、理事長が任免する。

## 第 5 章 理事会

### (構成)

第 2 3 条 理事会は、全ての理事をもって構成する。

### (権限)

第 2 4 条 理事会は、次の職務を行う。ただし、日常の業務として理事会が定めるものについては理事長が専決し、これを理事会に報告する。

- (1) この法人の業務執行の決定
- (2) 理事の職務の執行の監督
- (3) 理事長の選定及び解職

### (招集)

第 2 5 条 理事会は、理事長が招集する。

- 2 理事長が欠けたとき又は理事長に事故があったときは、各理事が理事会を招集する。

### (決議)

第 2 6 条 理事会の決議は、決議について特別の利害関係を有する理事を除く理事の過半数が出席し、その過半数をもって行う。

- 2 前項の規定にかかわらず、理事（当該事項について議決に加わることができるものに限る。）の全員が書面又は電磁的記録により同意の意思表示をしたとき（監事が当該事案について異議を述べたときを除く。）は、理事会の決議があったものとみなす。

### (議事録)

第 2 7 条 理事会の議事については、法令で定めるところにより、議事録を作成する。

- 2 出席した理事長及び監事は前項の議事録に記名押印する。

## 第 6 章 資産及び会計

### (資産の区分)

- 第 28 条 この法人の資産は、これを分けて基本財産とその他財産の 2 種とする。
- 2 基本財産は、次の各号に掲げる財産をもって構成する。
    - (1) 佐賀県佐賀市鍋島町大字八戸字二本柳籠 1064 番地所在の鉄骨造合金メッキ鋼板ぶき平家建保育園園舎 1 棟 (1130. 18 平方メートル)
    - (2) 同土地所在の付属建物軽量鉄骨造合金メッキ鋼板ぶき平家建倉庫 (9. 92 平方メートル)
    - (3) 同上所在の付属建物軽量鉄骨造合金メッキ鋼板ぶき平家建プロパン庫 (2. 50 平方メートル)
  - 3 その他財産は、基本財産以外の財産とする。
  - 4 基本財産に指定されて寄付された金品は、速やかに第 2 項に掲げるため、必要な手続きをとらなければならない。

### (基本財産の処分)

- 第 29 条 基本財産を処分し、又は担保に供しようとするときは、理事会及び評議員会の承認を得て、佐賀市長の承認を得なければならない。ただし、次の各号に掲げる場合には、佐賀市長の承認は必要としない。
- (1) 独立行政法人福祉医療機構に対して基本財産を担保に供する場合
  - (2) 独立行政法人福祉医療機構と協調融資（独立行政法人福祉医療機構の福祉貸付が行う施設整備のための資金に対する融資と併せて行う同一の財産を担保とする当該施設整備のための資金に対する融資をいう。以下同じ。）に関する契約を結んだ民間金融機関に対して基本財産を担保にする場合（協調融資に係る担保に限る。）

### (資産の管理)

- 第 30 条 この法人の資産は、理事会の定める方法により、理事長が管理する。
- 2 資産のうち現金は、確実な金融機関に預け入れ、確実な信託会社に信託し、又は確実な有価証券に換えて、保管する。

(事業計画及び収支予算)

第31条 この法人の事業計画書及び収支予算書については、毎会計年度開始の日の前日までに、理事長が作成し、理事会の承認を得なければならない。これを変更する場合も、同様とする。

- 2 前項の書類については、主たる事業所に、当該会計年度が終了するまでの間備え置き、一般の閲覧に供するものとする。

(事業報告及び決算)

第32条 この法人の事業報告及び決算については、毎会計年度終了後、理事長が次の書類を作成し、監事の監査を受けた上で、理事会の承認を受けなければならない。

- (1) 事業報告書
- (2) 事業報告の附属明細書
- (3) 貸借対照表
- (4) 収支計算書(資金収支計算書及び事業活動計算書)
- (5) 貸借対照表及び収支計算書(資金収支計算書及び事業活動計算書)の附属明細書

- (6) 財産目録

- 2 前項の承認を受けた書類のうち、第1号、第3号、第4号及び第6号の書類については、定時評議員会に提出し、第1号の書類については内容を報告し、その他の書類については、承認を受けなければならない。

- 3 第1項の書類のほか、次の書類を主たる事務所に5年間備え置き、一般の閲覧に供するとともに、定款を主たる事務所に備え置き、一般の閲覧に供するものとする。

- (1) 監査報告
- (2) 理事及び監事並びに評議員の名簿
- (3) 理事及び監事並びに評議員の報酬等の支給の基準を記載した書類
- (4) 事業の概要等を記載した書類

(会計年度)

第33条 この法人の会計年度は、毎年4月1日に始まり、翌年3月31日をもって終わる。

(会計処理の基準)

第34条 この法人の会計に関しては、法令等及びこの定款に定めのあるもののほか、理事会において定める経理規程により処理する。

(臨機の措置)

第35条 予算をもって定めるもののほか、新たに義務の負担をし、または権利の放棄をしようとするときは、理事総数の3分の2以上の同意がなければならない。

## 第7章 解散

(解散)

第36条 この法人は、社会福祉法第46条第1項第1号及び第3号から第6号までの解散事由により解散する。

(残余財産の帰属)

第37条 解散（合併又は破産による解散を除く。）した場合における残余財産は、評議員会の決議を得て、社会福祉法人並びに社会福祉事業を行う学校法人及び公益財団法人のうちから選出されたものに帰属する。

## 第8章 定款の変更

(定款の変更)

第38条 この定款を変更しようとするときは、評議員会の決議を得て、佐賀市長の認可（社会福祉法第45条の36第2項に規定する厚生労働省令で定める事項に係るものを除く。）を受けなければならない。

2 前項の厚生労働省令で定める事項に係る定款の変更をしたときは、遅滞なくその旨を佐賀市長に届け出なければならない。

## 第9章 公告の方法その他

(公告の方法)

第39条 この法人の公告は、社会福祉法人佐賀新栄会の掲示場に掲示するとともに、官報、新聞又は電子公告に掲載して行う。

(施行細則)

第40条 この定款の施行についての細則は、理事会において定める。

## 附 則

この法人の設立当初の役員は、次のとおりとする。ただし、この法人の成立後遅滞なく、この定款に基づき、役員を選任を行うものとする。

理事長	高田 禎子
理 事	貞松 征夫
理 事	森永 秀寛
理 事	黒田 利人
理 事	石丸 正治
理 事	原口 照代
監 事	山田 節和
監 事	大坪 雅人

この定款は	平成18年	3月	9日より施行する。
改正	平成20年	4月	1日より施行する。
改正	平成22年	8月	3日より施行する。
改正	平成24年	6月	1日より施行する。
改正	平成24年	7月	1日より施行する。
改正	平成25年	6月25日	より施行する。
改正	平成29年	4月	1日より施行する。
改正	平成30年	7月	4日より施行する。
改正	令和 2年	4月	1日より施行する。
改正	令和 3年	7月19日	より施行する。
改正	令和 4年	11月18日	より施行する。

### 附則

(役員任期に関する措置)

この定款改正の施行前に選任された役員任期については、定款第6条第1項の規定に関わらず、平成26年3月27日までとする。

### 附則

第5条で定める評議員の人数は、平成29年4月1日から平成32年3月31日までの間は「4名以上」とする。