

法人単位資金収支計算書

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05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	171,520,000	176,446,660	-4,926,660	
	障害福祉サービス等事業収入	15,228,316	18,587,059	-3,358,743	
	経常経費寄付金収入	5,000	10,000	-5,000	
	受取利息配当金収入	278	570	-292	
	その他の収入	2,500,000	2,420,583	79,417	
	事業活動収入計(1)	189,253,594	197,464,872	-8,211,278	
	支出				
	人件費支出	149,751,000	153,306,842	-3,555,842	
	事業費支出	23,395,000	21,648,982	1,746,018	
事務費支出	11,789,800	10,876,594	913,206		
支払利息支出	0	262,988	-262,988		
その他の支出	1,781,000	2,230,233	-449,233		
事業活動支出計(2)	186,716,800	188,325,639	-1,608,839		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,536,794	9,139,233	-6,602,439		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	978,000	1,265,000	-287,000	
	施設整備等収入計(4)	978,000	1,265,000	-287,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,928,000	2,892,000	-964,000	
固定資産取得支出	3,022,768	3,301,530	-278,762		
ファイナンス・リース債務の返済支	158,760	158,760	0		
施設整備等支出計(5)	5,109,528	6,352,290	-1,242,762		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-4,131,528	-5,087,290	955,762		
その他の活動による収支	収入				
	積立資金取崩収入	3,000,000	0	3,000,000	
	その他の活動収入計(7)	3,000,000	0	3,000,000	
	支出				
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,000,000	0	3,000,000		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,405,266	4,051,943	-2,646,677		
前期末支払資金残高(12)	0	27,228,456	-27,228,456		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,405,266	31,280,399	-29,875,133		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05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	176,446,660	182,576,596	-6,129,936
		障害福祉サービス等事業収益	18,587,059	10,175,198	8,411,861
		経常経費寄附金収益	10,000	5,000	5,000
	サービス活動収益計(1)		195,043,719	192,756,794	2,286,925
	費用	人件費	152,663,842	146,260,469	6,403,373
		事業費	21,648,982	22,291,748	-642,766
		事務費	10,876,594	12,541,994	-1,665,400
減価償却費		5,840,834	7,913,780	-2,072,946	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-4,040,976	-4,608,408	567,432	
サービス活動費用計(2)		186,989,276	184,399,583	2,589,693	
サービス活動増減差額(3)＝(1)－(2)		8,054,443	8,357,211	-302,768	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	570	528	42
		その他のサービス活動外収益	2,420,583	2,857,989	-437,406
		サービス活動外収益計(4)	2,421,153	2,858,517	-437,364
	費用	支払利息	262,988	323,412	-60,424
		その他のサービス活動外費用	2,230,233	2,173,274	56,959
		サービス活動外費用計(5)	2,493,221	2,496,686	-3,465
サービス活動外増減差額(6)＝(4)－(5)		-72,068	361,831	-433,899	
経常増減差額(7)＝(3)＋(6)		7,982,375	8,719,042	-736,667	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,265,000	2,640,000	-1,375,000
		特別収益計(8)	1,265,000	2,640,000	-1,375,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,265,000	2,640,000	-1,375,000
		特別費用計(9)	1,265,000	2,640,000	-1,375,000
特別増減差額(10)＝(8)－(9)		0	0	0	
当期活動増減差額(11)＝(7)＋(10)		7,982,375	8,719,042	-736,667	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)		19,352,092	11,233,050	8,119,042
	当期末繰越活動増減差額(13)＝(11)＋(12)		27,334,467	19,952,092	7,382,375
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	2,400,000	-2,400,000
	その他の積立金積立額(16)		0	-3,000,000	3,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)＝(13)＋(14)＋(15)－(16)		27,334,467	19,352,092	7,982,375

法人単位貸借対照表

令和05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	49,959,388	43,771,995	6,187,393	流動負債	26,710,989	25,618,299	1,092,690
現金預金	29,797,422	27,617,220	2,180,202	事業未払金	17,994,553	15,621,952	2,372,601
事業未収金	7,977,126	3,569,674	4,407,452	1年以内返済予定設備資金借入金	2,651,000	2,892,000	-241,000
未収補助金	12,151,660	12,580,756	-429,096	1年内返済予定リース債務	0	158,760	-158,760
立替金	33,180	4,345	28,835	預り金	40,971	392,608	-351,637
固定資産	149,582,458	152,121,762	-2,539,304	職員預り金	643,465	528,979	114,486
基本財産	108,943,319	110,659,921	-1,716,602	賞与引当金	5,381,000	6,024,000	-643,000
建物	108,943,319	110,659,921	-1,716,602	固定負債	9,210,000	11,861,000	-2,651,000
構築物	3,825,085	4,292,127	-467,042	設備資金借入金	9,210,000	11,861,000	-2,651,000
車両運搬具	188,760	0	188,760	負債の部合計	35,920,989	37,479,299	-1,558,310
器具及び備品	2,775,394	3,440,994	-665,600	純資産の部			
建設仮勘定	297,000	0	297,000	基本金	9,750,000	9,750,000	0
有形リース資産	0	158,760	-158,760	国庫補助金等特別積立金	93,956,390	96,732,366	-2,775,976
ソフトウェア	27,720	57,960	-30,240	その他の積立金	32,580,000	32,580,000	0
人件費積立資産	23,000,000	23,000,000	0	人件費積立金	23,000,000	23,000,000	0
備品等購入積立資産	5,500,000	5,500,000	0	備品等購入積立金	5,500,000	5,500,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	4,080,000	4,080,000	0	保育所施設・設備整備積立金	4,080,000	4,080,000	0
その他の固定資産	945,180	932,000	13,180	次期繰越活動増減差額	27,334,467	19,352,092	7,982,375
				(うち当期活動増減差額)	7,982,375	8,719,042	-736,667
資産の部合計	199,541,846	195,893,757	3,648,089	純資産の部合計	163,620,857	158,414,458	5,206,399
				負債及び純資産の部合計	199,541,846	195,893,757	3,648,089

社会福祉事業 事業区分資金収支内訳表

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05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
事業活動による収支	収入						
	保育事業収入	176,446,660	0		176,446,660	0	176,446,660
	障害福祉サービス等事業収入	0	18,587,059		18,587,059	0	18,587,059
	経常経費寄付金収入	10,000	0		10,000	0	10,000
	受取利息配当金収入	543	27		570	0	570
	その他の収入	2,191,443	229,140		2,420,583	0	2,420,583
	事業活動収入計(1)	178,648,646	18,816,226	0	197,464,872	0	197,464,872
	支出						
	人件費支出	140,340,226	12,966,616		153,306,842	0	153,306,842
	事業費支出	21,144,352	505,220		21,649,572	-590	21,648,982
事務費支出	9,949,678	926,326		10,876,004	590	10,876,594	
支払利息支出	262,988	0		262,988	0	262,988	
その他の支出	2,230,233	0		2,230,233	0	2,230,233	
事業活動支出計(2)	173,927,477	14,398,162	0	188,325,639	0	188,325,639	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,721,169	4,418,064	0	9,139,233	0	9,139,233	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	978,000	287,000		1,265,000	0	1,265,000
	施設整備等収入計(4)	978,000	287,000	0	1,265,000	0	1,265,000
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	2,892,000	0		2,892,000	0	2,892,000
固定資産取得支出	3,108,700	192,830		3,301,530	0	3,301,530	
ファイナンス・リース債務の返済支	158,760	0		158,760	0	158,760	
施設整備等支出計(5)	6,159,460	192,830	0	6,352,290	0	6,352,290	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-5,181,460	94,170	0	-5,087,290	0	-5,087,290	
その他の活動による収支	収入						
	積立資金取崩収入	0	0		0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	2,000,000	0		2,000,000	-2,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	2,000,000	0	0	2,000,000	-2,000,000	0
	支出						
拠点区分間繰入金支出	0	2,000,000		2,000,000	-2,000,000	0	
その他の活動支出計(8)	0	2,000,000	0	2,000,000	-2,000,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,000,000	-2,000,000	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,539,709	2,512,234	0	4,051,943	0	4,051,943	
前期末支払資金残高(12)	25,981,930	1,246,526		27,228,456	0	27,228,456	
当期末支払資金残高(11)+(12)	27,521,639	3,758,760	0	31,280,399	0	31,280,399	

社会福祉事業 事業区分事業活動内訳表

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05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	176,446,660	0	176,446,660	0	176,446,660
		障害福祉サービス等事業収益	0	18,587,059	18,587,059	0	18,587,059
		経常経費寄附金収益	10,000	0	10,000	0	10,000
	サービス活動収益計(1)		176,456,660	18,587,059	195,043,719	0	195,043,719
	費用	人件費	139,596,226	13,067,616	152,663,842	0	152,663,842
		事業費	21,144,352	505,220	21,649,572	-590	21,648,982
		事務費	9,949,678	926,326	10,876,004	590	10,876,594
減価償却費		5,800,662	40,172	5,840,834	0	5,840,834	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-3,906,634	-134,342	-4,040,976	0	-4,040,976	
サービス活動費用計(2)		172,584,284	14,404,992	186,989,276	0	186,989,276	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)		3,872,376	4,182,067	8,054,443	0	8,054,443	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	543	27	570	0	570
		その他のサービス活動外収益	2,191,443	229,140	2,420,583	0	2,420,583
		サービス活動外収益計(4)	2,191,986	229,167	2,421,153	0	2,421,153
	費用	支払利息	262,988	0	262,988	0	262,988
		その他のサービス活動外費用	2,230,233	0	2,230,233	0	2,230,233
		サービス活動外費用計(5)	2,493,221	0	2,493,221	0	2,493,221
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)		-301,235	229,167	-72,068	0	-72,068
経常増減差額(7) = (3) + (6)		3,571,141	4,411,234	7,982,375	0	7,982,375	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	978,000	287,000	1,265,000	0	1,265,000
		拠点区分間繰入金収益	2,000,000	0	2,000,000	-2,000,000	0
	特別収益計(8)		2,978,000	287,000	3,265,000	-2,000,000	1,265,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	978,000	287,000	1,265,000	0	1,265,000
		拠点区分間繰入金費用	0	2,000,000	2,000,000	-2,000,000	0
特別費用計(9)		978,000	2,287,000	3,265,000	-2,000,000	1,265,000	
特別増減差額(10) = (8) - (9)		2,000,000	-2,000,000	0	0	0	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		5,571,141	2,411,234	7,982,375	0	7,982,375	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)		18,439,566	912,526	19,352,092	0	19,352,092
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)		24,010,707	3,323,760	27,334,467	0	27,334,467
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)		24,010,707	3,323,760	27,334,467	0	27,334,467	

社会福祉事業 事業区分貸借対照表内訳表

令和05年03月31日現在

(単位：円)

勘定科目	新栄保育園拠点	児童発達支援拠点		合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	45,070,306	4,889,082		49,959,388	0	49,959,388
現金預金	28,929,798	867,624		29,797,422	0	29,797,422
事業未収金	3,955,668	4,021,458		7,977,126	0	7,977,126
未収補助金	12,151,660			12,151,660	0	12,151,660
立替金	33,180			33,180	0	33,180
固定資産	149,429,800	152,658		149,582,458	0	149,582,458
基本財産	108,943,319	0		108,943,319	0	108,943,319
建物	108,943,319			108,943,319	0	108,943,319
構築物	3,825,085			3,825,085	0	3,825,085
車両運搬具	188,760			188,760	0	188,760
器具及び備品	2,622,736	152,658		2,775,394	0	2,775,394
建設仮勘定	297,000			297,000	0	297,000
ソフトウェア	27,720			27,720	0	27,720
人件費積立資産	23,000,000			23,000,000	0	23,000,000
備品等購入積立資産	5,500,000			5,500,000	0	5,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	4,080,000			4,080,000	0	4,080,000
その他の固定資産	945,180			945,180	0	945,180
資産の部合計	194,500,106	5,041,740		199,541,846	0	199,541,846
流動負債	25,145,667	1,565,322		26,710,989	0	26,710,989
事業未払金	16,900,031	1,094,522		17,994,553	0	17,994,553
1年以内返済予定設備資金借入金	2,651,000			2,651,000	0	2,651,000
預り金	40,971			40,971	0	40,971
職員預り金	607,665	35,800		643,465	0	643,465
賞与引当金	4,946,000	435,000		5,381,000	0	5,381,000
固定負債	9,210,000	0		9,210,000	0	9,210,000
設備資金借入金	9,210,000			9,210,000	0	9,210,000
負債の部合計	34,355,667	1,565,322		35,920,989	0	35,920,989
基本金	9,750,000			9,750,000	0	9,750,000
国庫補助金等特別積立金	93,803,732	152,658		93,956,390	0	93,956,390
その他の積立金	32,580,000			32,580,000	0	32,580,000
人件費積立金	23,000,000			23,000,000	0	23,000,000
備品等購入積立金	5,500,000			5,500,000	0	5,500,000
保育所施設・設備整備積立金	4,080,000			4,080,000	0	4,080,000
次期繰越活動増減差額	24,010,707	3,323,760		27,334,467	0	27,334,467
(うち当期活動増減差額)	5,571,141	2,411,234		7,982,375	0	7,982,375
純資産の部合計	160,144,439	3,476,418		163,620,857	0	163,620,857
負債及び純資産の部合計	194,500,106	5,041,740		199,541,846	0	199,541,846

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	110,659,921	2,078,000	3,794,602	108,943,319
合 計	110,659,921	2,078,000	3,794,602	108,943,319

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) 102,275,940 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) 11,861,000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)	220,693,170	111,749,851	108,943,319
小 計	220,693,170	111,749,851	108,943,319
構築物	9,279,950	5,454,865	3,825,085
車輛運搬具	377,520	188,760	188,760
器具・備品	23,874,041	21,098,647	2,775,394
有形リース資産	4,762,800	4,762,800	0
小 計	38,294,311	31,505,072	6,789,239
合 計	258,987,481	143,254,923	115,732,558

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
①国庫補助金等特別積立金について
・固定資産台帳における当期取崩額と事業活動における国庫補助金等特別積立金取崩額の差額については、10万円未満の備品等にかかる施設整備補助金であるため、資産計上は行わずに取崩を行ったことにより発生した94,170円を取崩したものである。

借 入 金 明 細 書

(自) 令和04年04月01日 (至) 令和05年03月31日

社会福祉法人 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	佐賀銀行	新栄保育園拠点	14,753,000	0	2,892,000	(11,861,000 2,651,000)	0	0	262,988	0	R9.4	園舎建設資金	建物(基本財産)	佐賀市鍋島町大字	102,275,940	
						()										
						()										
						()										
						()										
	計		14,753,000	0	2,892,000	(11,861,000 2,651,000)	0		262,988	0					102,275,940	
長期運営資金借入金						()										
						()										
						()										
						()										
						()										
	計		0	0	0	0										
短期運営資金借入金						()										
						()										
						()										
						()										
						()										
	計		0	0	0	0										
	合計		14,753,000	0	2,892,000	(11,861,000 2,651,000)	0		262,988	0					102,275,940	

寄附金収益明細書

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05年03月31日

社会福祉法人 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
近隣施設	経常		10,000		10,000	0
区分小計			10,000		10,000	0
	施設					
区分小計			0		0	0
	固定					
区分小計			0		0	0
合計			10,000		10,000	0

基 本 金 明 細 書

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05年03月31日

社会福祉法人 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	0	
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	0	
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04年04月01日

(至) 令和05年03月31日

社会福祉法人 佐賀新栄会

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		(単位 : 円)
		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					96,732,366	96,732,366	0	
固定資産取得								
佐賀市補助金			1,265,000		1,265,000	978,000	287,000	
合計			1,265,000		1,265,000	978,000	287,000	
合計								
合計								
当期積立額合計			1,265,000		1,265,000	978,000	287,000	
当期取崩額								
サービスクラウド費用の控除項目として計上する取崩額					3,946,806	3,906,634	40,172	
サービスクラウド費用の控除項目として計上する取崩額(10万円未満分)					94,170		94,170	
計					4,040,976	3,906,634	134,342	
当期取崩額合計					4,040,976	3,906,634	134,342	
当期末残高					93,956,390	93,803,732	152,658	

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和04年04月01日 (至) 令和05年03月31日

社会福祉法人 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 (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	110,659,921	92,529,694	2,078,000	978,000	3,794,602	3,073,655	0	108,943,319	90,434,039	111,749,851	72,830,961	220,693,170	163,265,000		
基本財産	110,659,921	92,529,694	2,078,000	978,000	3,794,602	3,073,655	0	108,943,319	90,434,039	111,749,851	72,830,961	220,693,170	163,265,000		
その他の固定資産															
有形固定資産															
構築物	4,292,127	2,508,000	0	0	467,042	284,000	0	3,825,085	2,244,000	5,454,865	396,000	9,279,950	2,640,000		
車輛運搬具	0	0	377,520	0	188,760	0	0	188,760	0	188,760	0	377,520	0		
器具及び備品	3,440,994	1,659,669	535,830	192,830	1,201,430	590,891	0	2,775,394	1,261,608	21,098,647	12,309,788	23,874,041	13,571,396		
有形)-資産	158,760	0	0	0	158,760	0	0	0	0	4,762,800	0	4,762,800	0		
有形固定資産	7,891,881	4,167,669	913,350	192,830	2,015,992	854,891	0	6,789,239	3,505,608	31,505,072	12,705,788	38,294,311	16,211,396		
無形固定資産															
ソフトウェア	57,960	35,003	0	0	30,240	18,260	0	27,720	16,743	123,480	74,561	151,200	91,304		
無形固定資産	57,960	35,003	0	0	30,240	18,260	0	27,720	16,743	123,480	74,561	151,200	91,304		
投資その他の資産															
その他の固定資産	0	0	13,180	0	0	0	0	13,180	0	0	0	13,180	0		
投資その他の資産	0	0	13,180	0	0	0	0	13,180	0	0	0	13,180	0		
その他の固定資産	7,949,841	4,202,672	926,530	192,830	2,046,232	873,151	0	6,830,139	3,522,351	31,628,552	12,780,349	38,458,691	16,302,700		
基本財産及びその他の固定資産計	118,609,762	96,732,366	3,004,530	1,170,830	5,840,834	3,946,806	0	115,773,458	93,956,390	143,378,403	85,611,310	259,151,861	179,567,700		
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0						
差引		96,732,366		1,170,830		3,946,806			93,956,390						

財 産 目 録

令和05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			45,519
現金	小口現金 児童発達支援		運転資金として			11,646
普通預金	施設 佐銀本店 No.2779171		運転資金として			26,875,812
普通預金	本部 佐銀本店 No.2738978		運転資金として			8,467
普通預金	積立 佐銀本店 No.2839310		運転資金として			0
	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			2,855,978
	小計					29,797,422
未収金						
事業未収金			佐賀市 運営費収入他			7,977,126
未収補助金			延長保育事業他			12,151,660
他流動資産						
立替金			用品代			33,180
	流動資産合計					49,959,388
2 固定資産						
(1) 基本財産						
【基本】建物	佐賀市鍋島町八戸1064番		第二種社会福祉事業である保育所に使用している。	220,693,170	111,749,851	108,943,319
	基本財産合計					108,943,319
(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。	9,279,950	5,454,865	3,825,085
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。	377,520	188,760	188,760
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。	23,874,041	21,098,647	2,775,394
建設仮勘定	園庭 企画・設計		第二種社会福祉事業である保育所に使用している。			297,000
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	123,480	27,720
人件費積立資産	佐銀本店 No.2839343					20,000,000
	佐銀本店 No.2839332					3,000,000
	小計					23,000,000
備品等購入積立資産	佐銀本店 No.2839310					5,500,000
保育所施設・設備積立資産	佐銀本店 No.2779171					3,000,000
	佐銀本店 No.2839332					1,080,000
	小計					4,080,000
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					40,639,139
	固定資産合計					149,582,458
	資産合計					199,541,846
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	社会保険料他					17,994,553
1年以内返済予設備借入金						2,651,000
預り金	保護者集金分他					40,971
職員預り金	市県民税他					643,465
賞与引当金						5,381,000
	流動負債合計					26,710,989
2 固定負債						
設備資金借入金						9,210,000
	固定負債合計					9,210,000
	負債合計					35,920,989
	差引純資産					163,620,857

新栄保育園拠点 拠点区分資金収支計算書

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05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	171,520,000	176,446,660	-4,926,660	
	委託費収入	152,000,000	155,552,220	-3,552,220	
	私的契約利用料収入	4,000,000	4,271,180	-271,180	
	その他の事業収入	15,520,000	16,623,260	-1,103,260	
	補助金事業収入(公費)	15,300,000	16,392,660	-1,092,660	
	補助金事業収入(一般)	220,000	230,600	-10,600	
	経常経費寄付金収入	5,000	10,000	-5,000	
	受取利息配当金収入	278	543	-265	
	その他の収入	2,300,000	2,191,443	108,557	
	受入研修費収入	20,000	30,000	-10,000	
	利用者等外給食費収入	1,780,000	1,804,080	-24,080	
	雑収入	500,000	357,363	142,637	
	事業活動収入計(1)	173,825,278	178,648,646	-4,823,368	
	支出				
	人件費支出	137,217,500	140,340,226	-3,122,726	
	職員給料支出	91,260,000	93,567,217	-2,307,217	
	職員賞与支出	26,600,000	27,028,065	-428,065	
	退職給付支出	1,557,500	1,557,500	0	
	法定福利費支出	17,800,000	18,187,444	-387,444	
	事業費支出	22,820,000	21,144,352	1,675,648	
給食費支出	10,000,000	8,725,615	1,274,385		
保健衛生費支出	150,000	468,216	-318,216		
医療費支出	10,000	0	10,000		
保育材料費支出	1,500,000	1,615,153	-115,153		
水道光熱費支出	4,000,000	4,305,461	-305,461		
燃料費支出	100,000	0	100,000		
消耗器具備品費支出	3,200,000	2,721,834	478,166		
保険料支出	760,000	735,236	24,764		
賃借料支出	3,100,000	2,572,837	527,163		
事務費支出	10,459,800	9,949,678	510,122		
福利厚生費支出	550,000	445,602	104,398		
職員被服費支出	190,000	194,220	-4,220		
旅費交通費支出	150,000	102,580	47,420		
研修研究費支出	300,000	324,250	-24,250		
事務消耗品費支出	500,000	568,778	-68,778		
印刷製本費支出	500,000	539,864	-39,864		
燃料費支出	0	97,895	-97,895		
修繕費支出	300,000	274,504	25,496		
通信運搬具支出	450,000	455,907	-5,907		
会議費支出	130,000	105,024	24,976		
広報費支出	50,000	0	50,000		
業務委託費支出	1,000,000	929,774	70,226		
手数料支出	1,700,000	1,419,799	280,201		
保険料支出	110,000	123,130	-13,130		
賃借料支出	1,016,000	981,162	34,838		
土地・建物賃借料支出	2,808,000	2,747,735	60,265		
租税公課支出	17,800	18,750	-950		
保守料支出	70,000	44,939	25,061		
諸会費	418,000	343,200	74,800		
雑支出	200,000	232,565	-32,565		
支払利息支出	0	262,988	-262,988		
その他の支出	1,781,000	2,230,233	-449,233		
利用者等外給食費支出	1,780,000	2,230,233	-450,233		
雑支出	1,000	0	1,000		
事業活動支出計(2)	172,278,300	173,927,477	-1,649,177		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,546,978	4,721,169	-3,174,191		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	978,000	978,000	0	
	施設整備等補助金収入	978,000	978,000	0	
	施設整備等収入計(4)	978,000	978,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,928,000	2,892,000	-964,000	
	固定資産取得支出	2,811,700	3,108,700	-297,000	
建物取得支出	2,078,000	2,078,000	0		
車輛運搬具取得支出	377,520	377,520	0		
器具及び備品取得支出	343,000	343,000	0		
その他の固定資産取得支出	13,180	310,180	-297,000		
ファイナンス・リース債務の返済支	158,760	158,760	0		
施設整備等支出計(5)	4,898,460	6,159,460	-1,261,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-3,920,460	-5,181,460	1,261,000		
その他の活動による収支	収入				
	積立資金取崩収入	3,000,000	0	3,000,000	
	人件費積立資産取崩収入	3,000,000	0	3,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	0	2,000,000	-2,000,000	
	サービス区分間繰入金収入	538	0	538	
	その他の活動収入計(7)	3,000,538	2,000,000	1,000,538	
	支出				
サービス区分間繰入金支出	538	0	538		
その他の活動支出計(8)	538	0	538		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,000,000	2,000,000	1,000,000		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	626,518	1,539,709	-913,191		
前期末支払資金残高(12)	0	25,981,930	-25,981,930		
当期末支払資金残高(11)+(12)	626,518	27,521,639	-26,895,121		

新栄保育園拠点 拠点区分事業活動計算書

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05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	176,446,660	182,576,596	-6,129,936	
	委託費収益	155,552,220	163,348,700	-7,796,480	
	私的契約利用料収益	4,271,180	4,232,680	38,500	
	私的契約利用料収益	4,271,180	4,232,680	38,500	
	その他の事業収益	16,623,260	14,995,216	1,628,044	
	補助金事業収益(公費)	16,392,660	14,751,216	1,641,444	
	補助金事業収益(一般)	230,600	244,000	-13,400	
	経常経費寄附金収益	10,000	5,000	5,000	
	サービス活動収益計(1)		176,456,660	182,581,596	-6,124,936
	サービス活動増減の部	費用	人件費	139,596,226	134,731,158
職員給料			93,567,217	90,670,865	2,896,352
職員賞与			21,338,065	20,978,899	359,166
賞与引当金繰入			4,946,000	5,690,000	-744,000
退職給付費用			1,557,500	1,157,000	400,500
法定福利費			18,187,444	16,234,394	1,953,050
事業費			21,144,352	21,792,222	-647,870
給食費			8,725,795	8,921,205	-195,410
保健衛生費			468,216	457,612	10,604
保育材料費			1,614,973	1,654,020	-39,047
水道光熱費			4,305,461	4,316,078	-10,617
消耗器具備品費			2,721,834	3,517,676	-795,842
保険料			735,236	448,834	286,402
賃借料			2,572,837	2,466,170	106,667
雑費				10,627	-10,627
事務費			9,949,678	12,106,443	-2,156,765
福利厚生費			450,002	487,421	-37,419
職員被服費			194,220	311,786	-117,566
旅費交通費			102,580	110,774	-8,194
研修研究費			324,250	145,728	178,522
事務消耗品費			568,778	754,528	-185,750
印刷製本費			539,864	536,094	3,770
燃料費			97,895	67,314	30,581
修繕費			274,504	2,528,135	-2,253,631
通信運搬費			455,907	421,915	33,992
会議費			105,024	138,830	-33,806
広報費				17,623	-17,623
業務委託費			925,374	868,178	57,196
手数料			1,419,799	1,459,130	-39,331
保険料			123,130	108,066	15,064
賃借料			981,162	963,421	17,741
土地・建物賃借料			2,747,735	2,687,568	60,167
租税公課			18,750	429	18,321
保守料			44,939	45,426	-487
諸会費	343,200	382,500	-39,300		
雑費	232,565	71,577	160,988		
減価償却費	5,800,662	7,913,780	-2,113,118		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,906,634	-4,608,408	701,774		
サービス活動費用計(2)		172,584,284	171,935,195	649,089	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,872,376	10,646,401	-6,774,025	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	543	512	31
		その他のサービス活動外収益	2,191,443	2,656,289	-464,846
		受入研修費収益	30,000	18,000	12,000
		利用者等外給食収益	1,804,080	1,866,800	-62,720
	雑収益	357,363	771,489	-414,126	
	サービス活動外収益計(4)		2,191,986	2,656,801	-464,815
	費用	支払利息	262,988	323,412	-60,424
その他のサービス活動外費用		2,230,233	2,173,274	56,959	
利用者等外給食費		2,230,233	2,173,274	56,959	
サービス活動外費用計(5)		2,493,221	2,496,686	-3,465	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-301,235	160,115	-461,350	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,571,141	10,806,516	-7,235,375	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	978,000	2,640,000	-1,662,000
		施設整備等補助金収益	978,000	2,640,000	-1,662,000
		拠点区分間繰入金収益	2,000,000		2,000,000
	特別収益計(8)		2,978,000	2,640,000	338,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	978,000	2,640,000	-1,662,000
拠点区分間繰入金費用			3,000,000	-3,000,000	
特別費用計(9)		978,000	5,640,000	-4,662,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,000,000	-3,000,000	5,000,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,571,141	7,806,516	-2,235,375	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	18,439,566	11,233,050	7,206,516	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	24,010,707	19,039,566	4,971,141	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	2,400,000	-2,400,000	
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		2,400,000	-2,400,000	
	その他の積立金積立額(16)	0	-3,000,000	3,000,000	
保育所繰越積立金積立額		3,000,000	-3,000,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		24,010,707	18,439,566	5,571,141	

新栄保育園拠点 拠点区分貸借対照表

令和05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	45,070,306	40,650,509	4,419,797	流動負債	25,145,667	23,409,339	1,736,328
現金預金	28,929,798	26,375,434	2,554,364	事業未払金	16,900,031	13,778,397	3,121,634
事業未収金	3,955,668	1,689,974	2,265,694	1年以内返済予定設備資金借入金	2,651,000	2,892,000	-241,000
未収補助金	12,151,660	12,580,756	-429,096	1年内返済予定リース債務	0	158,760	-158,760
立替金	33,180	4,345	28,835	預り金	40,971	392,608	-351,637
固定資産	149,429,800	152,121,762	-2,691,962	職員預り金	607,665	497,574	110,091
基本財産	108,943,319	110,659,921	-1,716,602	賞与引当金	4,946,000	5,690,000	-744,000
建物	108,943,319	110,659,921	-1,716,602	固定負債	9,210,000	11,861,000	-2,651,000
構築物	3,825,085	4,292,127	-467,042	設備資金借入金	9,210,000	11,861,000	-2,651,000
車両運搬具	188,760	0	188,760	負債の部合計	34,355,667	35,270,339	-914,672
器具及び備品	2,622,736	3,440,994	-818,258	純資産の部			
建設仮勘定	297,000	0	297,000	基本金	9,750,000	9,750,000	0
有形リース資産	0	158,760	-158,760	国庫補助金等特別積立金	93,803,732	96,732,366	-2,928,634
ソフトウェア	27,720	57,960	-30,240	その他の積立金	32,580,000	32,580,000	0
人件費積立資産	23,000,000	23,000,000	0	人件費積立金	23,000,000	23,000,000	0
備品等購入積立資産	5,500,000	5,500,000	0	備品等購入積立金	5,500,000	5,500,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	4,080,000	4,080,000	0	保育所施設・設備整備積立金	4,080,000	4,080,000	0
その他の固定資産	945,180	932,000	13,180	次期繰越活動増減差額	24,010,707	18,439,566	5,571,141
				(うち当期活動増減差額)	5,571,141	7,806,516	-2,235,375
資産の部合計	194,500,106	192,772,271	1,727,835	純資産の部合計	160,144,439	157,501,932	2,642,507
				負債及び純資産の部合計	194,500,106	192,772,271	1,727,835

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(㊸))
「本部」
「新栄保育園」
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))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	110,659,921	2,078,000	3,794,602	108,943,319
合 計	110,659,921	2,078,000	3,794,602	108,943,319

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) 102,275,940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) 11,861,000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	111,749,851	108,943,319
小 計	220,693,170	111,749,851	108,943,319
構築物	9,279,950	5,454,865	3,825,085
車輛運搬具	377,520	188,760	188,760
器具・備品	23,681,211	21,058,475	2,622,736
有形リース資産	4,762,800	4,762,800	0
小 計	38,101,481	31,464,900	6,636,581
合 計	258,794,651	143,214,751	115,579,900

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

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4年04月01日 (至) 令和5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(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	110,659,921	92,529,694	2,078,000	978,000	3,794,602	3,073,655	0	108,943,319	90,434,039	111,749,851	72,830,961	220,693,170	163,265,000		
基本財産	110,659,921	92,529,694	2,078,000	978,000	3,794,602	3,073,655	0	108,943,319	90,434,039	111,749,851	72,830,961	220,693,170	163,265,000		
その他の固定資産															
有形固定資産															
構築物	4,292,127	2,508,000	0	0	467,042	284,000	0	3,825,085	2,244,000	5,454,865	396,000	9,279,950	2,640,000		
車輛運搬具	0	0	377,520	0	188,760	0	0	188,760	0	188,760	0	377,520	0		
器具及び備品	3,440,994	1,659,669	343,000	0	1,161,258	550,719	0	2,622,736	1,108,950	21,058,475	12,289,616	23,681,211	13,378,566		
有形)-資産	158,760	0	0	0	158,760	0	0	0	0	4,762,800	0	4,762,800	0		
有形固定資産	7,891,881	4,167,669	720,520	0	1,975,820	814,719	0	6,636,581	3,352,950	31,464,900	12,665,616	38,101,481	16,018,566		
無形固定資産															
ソフトウェア	57,960	35,003	0	0	30,240	18,260	0	27,720	16,743	123,480	74,561	151,200	91,304		
無形固定資産	57,960	35,003	0	0	30,240	18,260	0	27,720	16,743	123,480	74,561	151,200	91,304		
投資その他の資産															
その他の固定資産	0	0	13,180	0	0	0	0	13,180	0	0	0	13,180	0		
投資その他の資産	0	0	13,180	0	0	0	0	13,180	0	0	0	13,180	0		
その他の固定資産	7,949,841	4,202,672	733,700	0	2,006,060	832,979	0	6,677,481	3,369,693	31,588,380	12,740,177	38,265,861	16,109,870		
基本財産及びその他の固定資産計	118,609,762	96,732,366	2,811,700	978,000	5,800,662	3,906,634	0	115,620,800	93,803,732	143,338,231	85,571,138	258,959,031	179,374,870		
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
差引		96,732,366		978,000		3,906,634			93,803,732						

引当金明細書

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05年03月31日

社会福祉法人 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	5,690,000	4,946,000	5,690,000	0	4,946,000	
合計	5,690,000	4,946,000	5,690,000	0	4,946,000	

新栄保育園拠点 拠点区分資金収支明細書

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05年03月31日

社会福祉法人 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	176,446,660	0		176,446,660	0	176,446,660	
	委託費収入	155,552,220	0		155,552,220	0	155,552,220	
	私的契約利用料収入	4,271,180	0		4,271,180	0	4,271,180	
	その他の事業収入	16,623,260	0		16,623,260	0	16,623,260	
	補助金事業収入(公費)	16,392,660	0		16,392,660	0	16,392,660	
	補助金事業収入(一般)	230,600	0		230,600	0	230,600	
	経常経費寄付金収入	0	10,000		10,000	0	10,000	
	受取利息配当金収入	543	0		543	0	543	
	その他の収入	2,191,443	0		2,191,443	0	2,191,443	
	受入研修費収入	30,000	0		30,000	0	30,000	
	利用者等外給食費収入	1,804,080	0		1,804,080	0	1,804,080	
	雑収入	357,363	0		357,363	0	357,363	
	事業活動収入計(1)	178,638,646	10,000	0	178,648,646	0	178,648,646	
	事業活動による収支	支出	人件費支出	140,340,226	0		140,340,226	0
職員給料支出			93,567,217	0		93,567,217	0	93,567,217
職員賞与支出			27,028,065	0		27,028,065	0	27,028,065
退職給付支出			1,557,500	0		1,557,500	0	1,557,500
法定福利費支出			18,187,444	0		18,187,444	0	18,187,444
事業費支出			21,144,352	0		21,144,352	0	21,144,352
給食費支出			8,725,615	0		8,725,615	0	8,725,615
保健衛生費支出			468,216	0		468,216	0	468,216
保育材料費支出			1,615,153	0		1,615,153	0	1,615,153
水道光熱費支出			4,305,461	0		4,305,461	0	4,305,461
消耗器具備品費支出			2,721,834	0		2,721,834	0	2,721,834
保険料支出			735,236	0		735,236	0	735,236
賃借料支出			2,572,837	0		2,572,837	0	2,572,837
事務費支出			9,790,953	158,725		9,949,678	0	9,949,678
福利厚生費支出		445,602	0		445,602	0	445,602	
職員被服費支出		194,220	0		194,220	0	194,220	
旅費交通費支出		21,180	81,400		102,580	0	102,580	
研修研究費支出		324,250	0		324,250	0	324,250	
事務消耗品費支出		568,778	0		568,778	0	568,778	
印刷製本費支出		539,864	0		539,864	0	539,864	
燃料費支出		97,895	0		97,895	0	97,895	
修繕費支出		274,504	0		274,504	0	274,504	
通信運搬具支出		455,907	0		455,907	0	455,907	
会議費支出		58,699	46,325		105,024	0	105,024	
業務委託費支出		929,774	0		929,774	0	929,774	
手数料支出		1,419,799	0		1,419,799	0	1,419,799	
保険料支出		123,130	0		123,130	0	123,130	
賃借料支出		981,162	0		981,162	0	981,162	
土地・建物賃借料支出		2,747,735	0		2,747,735	0	2,747,735	
租税公課支出		18,750	0		18,750	0	18,750	
保守料支出		44,939	0		44,939	0	44,939	
諸会費		343,200	0		343,200	0	343,200	
雑支出		201,565	31,000		232,565	0	232,565	
支払利息支出		262,988	0		262,988	0	262,988	
その他の支出	2,230,233	0		2,230,233	0	2,230,233		
利用者等外給食費支出	2,230,233	0		2,230,233	0	2,230,233		
事業活動支出計(2)	173,768,752	158,725	0	173,927,477	0	173,927,477		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,869,894	-148,725	0	4,721,169	0	4,721,169		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	978,000	0		978,000	0	978,000
		施設整備等補助金収入	978,000	0		978,000	0	978,000
		施設整備等収入計(4)	978,000	0	0	978,000	0	978,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,892,000	0		2,892,000	0	2,892,000
		固定資産取得支出	3,108,700	0		3,108,700	0	3,108,700
		建物取得支出	2,078,000	0		2,078,000	0	2,078,000
		車両運搬具取得支出	377,520	0		377,520	0	377,520
		器具及び備品取得支出	343,000	0		343,000	0	343,000
		ファイナンス・リース債務の返済支	158,760	0		158,760	0	158,760
	施設整備等支出計(5)	6,159,460	0	0	6,159,460	0	6,159,460	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-5,181,460	0	0	-5,181,460	0	-5,181,460		
その他の活動による収支	収入	積立資金取崩収入	0	0		0	0	0
		人件費積立資産取崩収入	0	0		0	0	0
		拠点区分間繰入金収入	2,000,000	0		2,000,000	0	2,000,000
		サービス区分間繰入金収入	0	698		698	-698	0
	その他の活動収入計(7)	2,000,000	698	0	2,000,698	-698	2,000,000	
	支出	サービス区分間繰入金支出	698	0		698	-698	0
その他の活動支出計(8)		698	0	0	698	-698	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,999,302	698	0	2,000,000	0	2,000,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,687,736	-148,027	0	1,539,709	0	1,539,709		
前期末支払資金残高(12)	25,657,237	324,693		25,981,930	0	25,981,930		
当期末支払資金残高(11)+(12)	27,344,973	176,666	0	27,521,639	0	27,521,639		

積立金・積立資産明細書

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05年03月31日

社会福祉法人 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	0	0	23,000,000	
備品等購入積立金	5,500,000	0	0	5,500,000	
保育所施設・設備整備積立金	4,080,000	0	0	4,080,000	
計	32,580,000	0	0	32,580,000	

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

サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和04年04月01日 (至) 令和05年03月31日

サービス区分間繰入金明細書

繰入元	サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
	繰入先	繰入元			
新栄保育園	法人本部	保育所運営費収入	698	法人本部運営資金	

(単位 : 円)

児童発達支援拠点 拠点区分資金収支計算書

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05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	15,228,316	18,587,059	-3,358,743		
	障害児施設給付費収入	15,000,000	18,181,460	-3,181,460		
	利用者負担金収入	130,000	138,373	-8,373		
	特定費用収入	45,000	47,200	-2,200		
	その他の事業収入	53,316	220,026	-166,710		
	補助金事業収入(公費)	53,316	220,026	-166,710		
	受取利息配当金収入	0	27	-27		
	その他の収入	200,000	229,140	-29,140		
	利用者等外給食費収入	200,000	229,140	-29,140		
	事業活動収入計(1)		15,428,316	18,816,226	-3,387,910	
事業活動による収支	支出	人件費支出	12,533,500	12,966,616	-433,116	
		職員給料支出	10,100,000	10,480,298	-380,298	
		職員賞与支出	1,400,000	1,125,079	274,921	
		退職給付支出	133,500	133,500	0	
		法定福利費支出	900,000	1,227,739	-327,739	
		事業費支出	575,000	505,220	69,780	
		給食費支出	45,000	42,220	2,780	
		保健衛生費支出	10,000	0	10,000	
		保育材料費支出	100,000	87,576	12,424	
		水道光熱費支出	216,000	247,292	-31,292	
		燃料費支出	6,000	6,289	-289	
		消耗器具備品費支出	100,000	37,149	62,851	
		保険料支出	26,000	25,439	561	
		賃借料支出	60,000	59,255	745	
		雑支出	12,000	0	12,000	
		事務費支出	1,330,000	926,326	403,674	
		福利厚生費支出	57,000	37,874	19,126	
		職員被服費支出	17,000	0	17,000	
		旅費交通費支出	4,000	0	4,000	
		研修研究費支出	27,000	32,360	-5,360	
		事務消耗品費支出	200,000	123,744	76,256	
		印刷製本費支出	24,000	29,388	-5,388	
		修繕費支出	100,000	26,772	73,228	
		通信運搬具支出	24,000	21,388	2,612	
		会議費支出	10,000	5,230	4,770	
		広報費支出	36,000	0	36,000	
		業務委託費支出	61,000	60,226	774	
		手数料支出	535,000	415,388	119,612	
		保険料支出	6,000	6,900	-900	
		賃借料支出	50,000	12,170	37,830	
		土地・建物賃借料支出	166,000	150,265	15,735	
		保守料支出	1,000	1,261	-261	
		雑支出	12,000	3,360	8,640	
事業活動支出計(2)		14,438,500	14,398,162	40,338		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		989,816	4,418,064	-3,428,248		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	287,000	-287,000	
		施設整備等補助金収入	0	287,000	-287,000	
		施設整備等収入計(4)	0	287,000	-287,000	
	支出	固定資産取得支出	211,068	192,830	18,238	
		器具及び備品取得支出	211,068	192,830	18,238	
施設整備等支出計(5)		211,068	192,830	18,238		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-211,068	94,170	-305,238		
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	拠点区分間繰入金支出	66,667	2,000,000	-1,933,333	
		その他の活動支出計(8)	66,667	2,000,000	-1,933,333	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-66,667	-2,000,000	1,933,333		
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		712,081	2,512,234	-1,800,153		
前期末支払資金残高(12)		0	1,246,526	-1,246,526		
当期末支払資金残高(11)+(12)		712,081	3,758,760	-3,046,679		

児童発達支援拠点 拠点区分事業活動計算書

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05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	18,587,059	10,175,198	8,411,861	
		障害児施設給付費収益	18,181,460	10,071,830	8,109,630	
		利用者負担金収益	138,373	32,200	106,173	
		特定費用収益	47,200		47,200	
		その他の事業収益	220,026	71,168	148,858	
		補助金事業収益(公費)	220,026	71,168	148,858	
			サービス活動収益計(1)	18,587,059	10,175,198	8,411,861
	費用	人件費	13,067,616	11,529,311	1,538,305	
		職員給料	10,480,298	8,780,889	1,699,409	
		職員賞与	791,079	1,051,353	-260,274	
		賞与引当金繰入	435,000	334,000	101,000	
		退職給付費用	133,500	89,000	44,500	
		法定福利費	1,227,739	1,274,069	-46,330	
		事業費	505,220	499,526	5,694	
		給食費	42,220		42,220	
		保健衛生費		20,127	-20,127	
		保育材料費	87,576	59,032	28,544	
水道光熱費		247,292	195,558	51,734		
燃料費		6,289		6,289		
消耗器具備品費		37,149	121,473	-84,324		
保険料		25,439	18,286	7,153		
賃借料		59,255	85,050	-25,795		
事務費		926,326	435,551	490,775		
福利厚生費		37,874	6,148	31,726		
職員被服費			14,067	-14,067		
旅費交通費			3,926	-3,926		
研修研究費		32,360	6,372	25,988		
事務消耗品費		123,744	28,578	95,166		
印刷製本費		29,388	18,939	10,449		
燃料費			883	-883		
修繕費		26,772	79,428	-52,656		
通信運搬費		21,388	16,199	5,189		
会議費		5,230	4,966	264		
広報費			637	-637		
業務委託費		60,226	29,422	30,804		
手数料		415,388	60,880	354,508		
保険料		6,900	3,624	3,276		
賃借料		12,170	32,651	-20,481		
土地・建物賃借料		150,265	120,432	29,833		
租税公課			21	-21		
保守料	1,261	774	487			
雑費	3,360	7,604	-4,244			
減価償却費	40,172		40,172			
国庫補助金等特別積立金取崩額	-134,342		-134,342			
		サービス活動費用計(2)	14,404,992	12,464,388	1,940,604	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,182,067	-2,289,190	6,471,257	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	27	16	11	
		その他のサービス活動外収益	229,140	201,700	27,440	
		利用者等外給食収益	229,140	201,700	27,440	
			サービス活動外収益計(4)	229,167	201,716	27,451
	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)	229,167	201,716	27,451	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,411,234	-2,087,474	6,498,708	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	287,000		287,000	
		施設整備等補助金収益	287,000		287,000	
		拠点区分間繰入金収益		3,000,000	-3,000,000	
			特別収益計(8)	287,000	3,000,000	-2,713,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	287,000		287,000	
	拠点区分間繰入金費用	2,000,000		2,000,000		
		特別費用計(9)	2,287,000	0	2,287,000	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2,000,000	3,000,000	-5,000,000	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,411,234	912,526	1,498,708	
繰越活動増減の部		前期繰越活動増減差額(12)	912,526	0	912,526	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,323,760	912,526	2,411,234	
		基本金取崩額(14)	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	0	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)	3,323,760	912,526	2,411,234	

児童発達支援拠点 拠点区分貸借対照表

令和05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	4,889,082	3,121,486	1,767,596	流動負債	1,565,322	2,208,960	-643,638
現金預金	867,624	1,241,786	-374,162	事業未払金	1,094,522	1,843,555	-749,033
事業未収金	4,021,458	1,879,700	2,141,758	職員預り金	35,800	31,405	4,395
固定資産	152,658	0	152,658	賞与引当金	435,000	334,000	101,000
基本財産	0	0	0	固定負債	0	0	0
器具及び備品	152,658	0	152,658	負債の部合計	1,565,322	2,208,960	-643,638
				純資産の部			
				国庫補助金等特別積立金	152,658	0	152,658
				次期繰越活動増減差額	3,323,760	912,526	2,411,234
				(うち当期活動増減差額)	2,411,234	912,526	1,498,708
				純資産の部合計	3,476,418	912,526	2,563,892
資産の部合計	5,041,740	3,121,486	1,920,254	負債及び純資産の部合計	5,041,740	3,121,486	1,920,254

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
該当なし				0
合 計	0	0	0	0

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
器具及び備品	192,830	40,172	152,658
合 計	0	0	0

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

①国庫補助金等特別積立金について

- ・固定資産台帳における当期取崩額と事業活動における国庫補助金等特別積立金取崩額の差額については、10万円未満の備品等にかかる施設整備補助金であるため、資産計上は行わずに取崩を行ったことにより発生した94,170円を取崩したものである。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和04年04月01日 (至) 令和05年03月31日

社会福祉法人 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															
基本財産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産															
有形固定資産															
器具及び備品	0	192,830	0	192,830	40,172	40,172	0	0	152,658	152,658	40,172	40,172	192,830	192,830	
有形固定資産	0	192,830	0	192,830	40,172	40,172	0	0	152,658	152,658	40,172	40,172	192,830	192,830	
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	0	192,830	0	192,830	40,172	40,172	0	0	152,658	152,658	40,172	40,172	192,830	192,830	
基本財産及びその他の固定資産計	0	192,830	0	192,830	40,172	40,172	0	0	152,658	152,658	40,172	40,172	192,830	192,830	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引		0		0		40,172									

引当金明細書

(自) 令和04年04月01日 (至) 令和05年03月31日

社会福祉法人 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	334,000	435,000	334,000	0	435,000	
合計	334,000	435,000	334,000	0	435,000	

令和4年度 社会福祉法人 佐賀新栄会 会計内訳

≪ 事業未収金 ≫ 新栄保育園

内容	金額
佐賀市差額	2,748,360
多久市差額	49,600
神崎市差額	26,100
白石町差額	19,710
小城市差額	114,920
串間市3月	125,440
保護者一時保育	20,230
保護者延長保育	41,500
保護者3歳以上主食費	126,000
副食費	612,000
児童発達支援拠点繰入戻し	71,808
計	3,955,668

≪ 未収補助金 ≫ 新栄保育園

内容	金額
保育補助者雇上強化事業補助	4,656,000
特別保育対策事業(地域活動)	10,000
保育体制強化事業補助金	1,000,000
特別保育対策事業(障害児保育)	5,001,260
特別保育対策事業(延長保育)	1,484,400
計	12,151,660

※給食物価高騰等対策事業・・・無

≪ 職員預り金 ≫ 新栄保育園

内容	金額
市県民税	331,100
互助会	19,500
源泉所得税	240,875
職員個人購入用品代	16,190
計	607,665

≪ 事業未収金 ≫ 児童発達支援

内容	金額
障害児給付費	3,953,497
児発利用料 1～3月	47,988
保護者負担給食費 2～3月	6,900
新栄保育園拠点繰入	13,073
計	4,021,458

≪ 立替金 ≫ 新栄保育園

相手先	金額	摘要
利用者	356	おにぎり
職員		靴代
職員		吉見出版
職員		積立返金
利用者	32,824	オムツ
計	33,180	

≪ 預り金 ≫ 新栄保育園

内容	金額
なかしま小児科 源泉	17,357
職員用品 2月	21,399
振込手数料	220
日本スポーツ振興センター	1,995
計	40,971

≪ 職員預り金 ≫ 児童発達支援

内容	金額
市県民税	15,600
互助会	2,500
源泉所得税	17,700
職員個人購入用品代	
計	35,800

《事業未払金》新栄保育園

内容	金額
職員 3月分給与	5,704,257
職員 処遇改善	5,994,240
社会保険料 3月分	2,046,954
社会保険料 処遇改善	1,795,090
(有)うら川	289,226
(株)エコア	82,009
(株)大坪米屋	44,884
木村文喜(株)	19,927
九州食品(株)	160,185
九州ひかりのくに	52,160
グリーンライフテクノサービス	16,500
(有)堀江パン	17,571
(株)ミルクス	45,074
ミズ 溝上薬局	46,501
佐賀メイト	
(株)古賀	251,318
佐賀県ヤクルト販売	13,543
(有)多久臨床検査センター	8,316
久留米よいこのくに	38,760
(有)マルサ	6,739
チャイルド社	80,990
(有)イーテック	11,000
佐賀ワンダー社	1,150
魚八	119,751
ホシザキ北九	
ボルガ	35,313
アスカ装飾	
佐賀タクシー	
植木屋木塚	
三光	5,500
サンワールド	
児童発達支援拠点繰入	13,073
計	16,900,031

《事業未払金》児童発達支援

内容	金額
職員 3月分給与	838,703
社会保険料	184,011
新栄保育園 繰入戻し	71,808
計	1,094,522