

令和 4年度

# 計 算 書 類

自:令和 4年 4月 1日

至:令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 新生会

【税理士法人 アイビーパートナーズ】

## 法人単位資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	175,704,000	175,770,360	△66,360	
	受取利息配当金収入	30,000	2,469	27,531	
	その他の収入	1,943,439	1,914,659	28,780	
	事業活動収入計 (1)	177,677,439	177,687,488	△10,049	
	支出				
	人件費支出	139,381,759	138,870,847	510,912	
事業費支出	18,807,000	18,674,149	132,851		
事務費支出	7,606,680	7,112,263	494,417		
支払利息支出	70,000	62,447	7,553		
その他の支出	1,550,000	1,509,220	40,780		
事業活動支出計 (2)	167,415,439	166,228,926	1,186,513		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	10,262,000	11,458,562	△1,196,562		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	492,000	492,000	0	
	固定資産取得支出	8,780,000	8,780,000	0	
施設整備等支出計 (5)	9,272,000	9,272,000	0		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△9,272,000	△9,272,000	0		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	980,000	979,260	740	
その他の活動支出計 (8)	980,000	979,260	740		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△980,000	△979,260	△740		
予備費支出 (10)	0	—	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	10,000	1,207,302	△1,197,302		
前期末支払資金残高 (12)	43,227,521	45,196,590	△1,969,069		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	43,237,521	46,403,892	△3,166,371		

## 法人単位事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収	保育事業収益	175,770,360	187,771,993	△12,001,633
	益	サービス活動収益計 (1)	175,770,360	187,771,993	△12,001,633
	費用	人件費	140,389,112	133,749,411	6,639,701
		事業費	18,674,149	18,993,046	△318,897
		事務費	7,112,263	7,336,136	△223,873
		減価償却費	10,966,200	10,833,536	132,664
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,514,584	△5,687,736	173,152
サービス活動費用計 (2)	171,627,140	165,224,393	6,402,747		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	4,143,220	22,547,600	△18,404,380		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	2,469	2,323	146
	益	その他のサービス活動外収益	1,914,659	1,480,239	434,420
	サービス活動外収益計 (4)	1,917,128	1,482,562	434,566	
	費用	支払利息	62,447	69,839	△7,392
		その他のサービス活動外費用	1,509,220	1,467,470	41,750
サービス活動外費用計 (5)	1,571,667	1,537,309	34,358		
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	345,461	△54,747	400,208		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	4,488,681	22,492,853	△18,004,172		
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	244,352	△244,352
	益	特別収益計 (8)	0	244,352	△244,352
	費用	固定資産売却損・処分損	3	0	3
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	244,352	△244,352
		特別費用計 (9)	3	244,352	△244,349
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△3	0	△3		
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	4,488,678	22,492,853	△18,004,175		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	93,762,909	95,270,056	△1,507,147	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	98,251,587	117,762,909	△19,511,322	
	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	24,000,000	△24,000,000	
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	98,251,587	93,762,909	4,488,678		

法人単位貸借対照表

令和 5年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 新生会

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減	
流動資産	49,781,221	48,731,024	1,050,197	流動負債	14,082,329	13,700,429	381,900
現金預金	41,293,090	42,510,446	△1,217,356	事業未払金	2,844,149	2,890,906	△46,757
事業未収金	4,005,990	848,915	3,157,075	1年以内返済予定設備資金借入金	492,000	492,000	0
未収金	47,209	134,613	△87,404	預り金	1,421	1,421	0
未収補助金	4,282,340	5,174,350	△892,010	職員預り金	531,759	642,107	△110,348
前払金	89,892	0	89,892	賞与引当金	10,213,000	9,673,995	539,005
前払費用	62,700	62,700	0				
固定資産	248,810,966	250,017,909	△1,206,943	固定負債	19,716,268	19,229,008	487,260
基本財産	56,845,130	63,324,656	△6,479,526	設備資金借入金	3,440,000	3,932,000	△492,000
建物	55,845,130	62,324,656	△6,479,526	退職給付引当金	16,276,268	15,297,008	979,260
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	33,798,597	32,929,437	869,160
その他の固定資産	191,965,836	186,693,253	5,272,583	純 資 産 の 部			
土地	30,740,260	30,740,260	0	基本金	3,769,494	3,769,494	0
建物	1,054,788	2,207,934	△1,153,146	第1号基本金	3,769,494	3,769,494	0
構築物	19,108,576	12,457,624	6,650,952	国庫補助金等特別積立金	39,885,504	45,400,088	△5,514,584
車輛運搬具	27,159	100,116	△72,957	その他の積立金	122,887,005	122,887,005	0
器具及び備品	1,763,270	2,879,872	△1,116,602	人件費積立金	34,812,005	34,812,005	0
権利	73,510	88,434	△14,924	保育所施設・設備整備積立金	88,075,000	88,075,000	0
投資有価証券	35,000	35,000	0	次期繰越活動増減差額	98,251,587	93,762,909	4,488,678
退職給付引当資産	16,276,268	15,297,008	979,260	(うち当期活動増減差額)	4,488,678	22,492,853	△18,004,175
人件費積立資産	34,812,005	34,812,005	0				
保育所施設・設備整備積立資産	88,075,000	88,075,000	0	純資産の部合計	264,793,590	265,819,496	△1,025,906
資産の部合計	298,592,187	298,748,933	△156,746	負債及び純資産の部合計	298,592,187	298,748,933	△156,746

## くるみ保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 新生会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 入	保育事業収入	175,704,000	175,770,360	△66,360	
	施設型給付費収入	162,820,000	162,836,530	△16,530	
	施設型給付費収入	151,120,000	150,864,930	255,070	
	利用者負担金収入	11,700,000	11,971,600	△271,600	
	利用者等利用料収入	3,884,000	3,897,960	△13,960	
	利用者等利用料収入(一般)	3,850,000	3,897,160	△47,160	
	その他の利用料収入	34,000	800	33,200	
	その他の事業収入	9,000,000	9,035,870	△35,870	
	補助金事業収入(公費)	8,200,000	8,176,770	23,230	
	補助金事業収入(一般)	800,000	846,000	△46,000	
	その他の事業収入	0	13,100	△13,100	
	受取利息配当金収入	30,000	2,469	27,531	
	その他の収入	1,943,439	1,914,659	28,780	
	受入研修費収入	33,000	45,000	△12,000	
	利用者等外給食費収入	1,550,000	1,509,220	40,780	
	雑収入	360,439	360,439	0	
	雑収入	360,439	360,439	0	
事業活動収入計(1)		177,677,439	177,687,488	△10,049	
事 業 活 動 に よ る 収 入	人件費支出	139,381,759	138,870,847	510,912	
	役員報酬支出	122,820	112,140	10,680	
	職員給料支出	82,600,000	82,539,346	60,654	
	職員賞与支出	30,000,000	29,924,690	75,310	
	非常勤職員給与支出	7,500,000	7,326,156	173,844	
	退職給付支出	1,157,000	1,157,000	0	
	法定福利費支出	18,001,939	17,811,515	190,424	
	事業費支出	18,807,000	18,674,149	132,851	
	給食費支出	8,300,000	8,287,012	12,988	
	保健衛生費支出	607,000	472,399	134,601	
	保育材料費支出	2,000,000	2,028,177	△28,177	
	水道光熱費支出	3,700,000	3,508,513	191,487	
	消耗器具備品費支出	1,500,000	1,828,185	△328,185	
	保険料支出	1,700,000	1,655,290	44,710	
	賃借料支出	1,000,000	894,573	105,427	
	事務費支出	7,606,680	7,112,263	494,417	
	福利厚生費支出	700,000	656,882	43,118	
	職員被服費支出	102,000	101,229	771	
	旅費交通費支出	110,000	0	110,000	
	事務消耗品費支出	350,000	331,344	18,656	
	印刷製本費支出	430,000	343,248	86,752	
	修繕費支出	650,000	630,607	19,393	
	通信運搬費支出	462,180	428,272	33,908	
	広報費支出	162,500	162,500	0	
	業務委託費支出	1,700,000	1,523,566	176,434	
	業務委託費支出	1,700,000	1,523,566	176,434	
	手数料支出	1,715,000	1,705,060	9,940	
	土地・建物賃借料支出	390,000	420,000	△30,000	
	保守料支出	55,000	55,000	0	
	雑支出	780,000	754,555	25,445	
	雑支出	780,000	754,555	25,445	
	支払利息支出	70,000	62,447	7,553	
	その他の支出	1,550,000	1,509,220	40,780	
利用者等外給食費支出	1,550,000	1,509,220	40,780		
事業活動支出計(2)		167,415,439	166,228,926	1,186,513	

## くるみ保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		10,262,000	11,458,562	△1,196,562		
施設整備等による収支	収					
	入					
	施設整備等収入計 (4)		0	0	0	
	支					
	出					
設備資金借入金元金償還支出		492,000	492,000	0		
固定資産取得支出		8,780,000	8,780,000	0		
構築物取得支出		8,780,000	8,780,000	0		
施設整備等支出計 (5)		9,272,000	9,272,000	0		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△9,272,000	△9,272,000	0		
その他の活動による収支	収					
	入					
	その他の活動収入計 (7)		0	0	0	
	支					
	出					
積立資産支出		980,000	979,260	740		
退職給付引当資産支出		980,000	979,260	740		
その他の活動支出計 (8)		980,000	979,260	740		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△980,000	△979,260	△740		
予備費支出 (10)		0	—	0		
		△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		10,000	1,207,302	△1,197,302		
前期末支払資金残高 (12)		43,227,521	45,196,590	△1,969,069		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		43,237,521	46,403,892	△3,166,371		

## くるみ保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 新生会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	保育事業収益	175,770,360	187,771,993	△12,001,633
	施設型給付費収益	162,836,530	177,175,970	△14,339,440
	施設型給付費収益	150,864,930	165,613,670	△14,748,740
	利用者負担金収益	11,971,600	11,562,300	409,300
	利用者等利用料収益	3,897,960	4,298,645	△400,685
	利用者等利用料収益(一般)	3,897,160	4,264,345	△367,185
	その他の利用料収益	800	34,300	△33,500
	その他の事業収益	9,035,870	6,297,378	2,738,492
	補助金事業収益(公費)	8,176,770	5,429,998	2,746,772
	補助金事業収益(一般)	846,000	867,380	△21,380
	その他の事業収益	13,100	0	13,100
サービス活動収益計(1)		175,770,360	187,771,993	△12,001,633
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	140,389,112	133,749,411	6,639,701
	役員報酬	112,140	122,820	△10,680
	職員給料	82,539,346	77,697,491	4,841,855
	職員賞与	20,250,695	20,632,552	△381,857
	賞与引当金繰入	10,213,000	9,673,995	539,005
	非常勤職員給与	7,326,156	6,823,517	502,639
	退職給付費用	2,136,260	2,102,024	34,236
	法定福利費	17,811,515	16,697,012	1,114,503
	事業費	18,674,149	18,993,046	△318,897
	給食費	8,287,012	8,294,741	△7,729
	保健衛生費	472,399	373,716	98,683
	保育材料費	2,028,177	2,129,609	△101,432
	水道光熱費	3,508,513	2,886,272	622,241
	消耗器具備品費	1,828,185	3,076,629	△1,248,444
	保険料	1,655,290	1,543,270	112,020
	賃借料	894,573	688,809	205,764
	事務費	7,112,263	7,336,136	△223,873
	福利厚生費	656,882	764,727	△107,845
	職員被服費	101,229	0	101,229
	旅費交通費	0	69,680	△69,680
	研修研究費	0	4,340	△4,340
	事務消耗品費	331,344	357,336	△25,992
	印刷製本費	343,248	322,063	21,185
	修繕費	630,607	1,058,251	△427,644
	通信運搬費	428,272	435,740	△7,468
	広報費	162,500	154,856	7,644
	業務委託費	1,523,566	1,302,526	221,040
	業務委託費	1,523,566	1,302,526	221,040
	手数料	1,705,060	1,670,818	34,242
	保険料	0	100,300	△100,300
	土地・建物賃借料	420,000	390,000	30,000
	保守料	55,000	55,000	0
	雑費	754,555	650,499	104,056
雑費	754,555	650,499	104,056	
減価償却費	10,966,200	10,833,536	132,664	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,514,584	△5,687,736	173,152	
サービス活動費用計(2)		171,627,140	165,224,393	6,402,747
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,143,220	22,547,600	△18,404,380
収 益	受取利息配当金収益	2,469	2,323	146
	その他のサービス活動外収益	1,914,659	1,480,239	434,420
	受入研修費収益	45,000	12,000	33,000

## くるみ保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	利用者等外給食収益	1,509,220	1,467,470	41,750
	雑収益	360,439	769	359,670
	雑収益	360,439	769	359,670
	サービス活動外収益計 (4)	1,917,128	1,482,562	434,566
	支払利息	62,447	69,839	△7,392
	その他のサービス活動外費用	1,509,220	1,467,470	41,750
サービス活動外増減の部	利用者等外給食費	1,509,220	1,467,470	41,750
	サービス活動外費用計 (5)	1,571,667	1,537,309	34,358
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	345,461	△54,747	400,208
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		4,488,681	22,492,853	△18,004,172
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	244,352	△244,352
	施設整備等補助金収益	0	244,352	△244,352
	特別収益計 (8)	0	244,352	△244,352
	固定資産売却損・処分損	3	0	3
	器具及び備品売却損・処分損	3	0	3
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	244,352	△244,352
特別増減の部	特別費用計 (9)	3	244,352	△244,349
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△3	0	△3
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		4,488,678	22,492,853	△18,004,175
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	93,762,909	95,270,056	△1,507,147
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	98,251,587	117,762,909	△19,511,322
	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	24,000,000	△24,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	0	24,000,000	△24,000,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		98,251,587	93,762,909	4,488,678



くるみ保育園拠点区分 貸借対照表

令和 5年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 新生会

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減	
流動資産	49,781,221	48,731,024	1,050,197	流動負債	14,082,329	13,700,429	381,900
現金預金	41,293,090	42,510,446	△1,217,356	事業未払金	2,844,149	2,890,906	△46,757
事業未収金	4,005,990	848,915	3,157,075	1年以内返済予定設備資金借入金	492,000	492,000	0
未収金	47,209	134,613	△87,404	預り金	1,421	1,421	0
未収補助金	4,282,340	5,174,350	△892,010	職員預り金	531,759	642,107	△110,348
前払金	89,892	0	89,892	賞与引当金	10,213,000	9,673,995	539,005
前払費用	62,700	62,700	0				
固定資産	248,810,966	250,017,909	△1,206,943	固定負債	19,716,268	19,229,008	487,260
基本財産	56,845,130	63,324,656	△6,479,526	設備資金借入金	3,440,000	3,932,000	△492,000
建物	55,845,130	62,324,656	△6,479,526	退職給付引当金	16,276,268	15,297,008	979,260
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	33,798,597	32,929,437	869,160
その他の固定資産	191,965,836	186,693,253	5,272,583	純 資 産 の 部			
土地	30,740,260	30,740,260	0	基本金	3,769,494	3,769,494	0
建物	1,054,788	2,207,934	△1,153,146	第1号基本金	3,769,494	3,769,494	0
構築物	19,108,576	12,457,624	6,650,952	国庫補助金等特別積立金	39,885,504	45,400,088	△5,514,584
車輛運搬具	27,159	100,116	△72,957	その他の積立金	122,887,005	122,887,005	0
器具及び備品	1,763,270	2,879,872	△1,116,602	人件費積立金	34,812,005	34,812,005	0
権利	73,510	88,434	△14,924	保育所施設・設備整備積立金	88,075,000	88,075,000	0
投資有価証券	35,000	35,000	0	次期繰越活動増減差額	98,251,587	93,762,909	4,488,678
退職給付引当資産	16,276,268	15,297,008	979,260	(うち当期活動増減差額)	4,488,678	22,492,853	△18,004,175
人件費積立資産	34,812,005	34,812,005	0				
保育所施設・設備整備積立資産	88,075,000	88,075,000	0	純資産の部合計	264,793,590	265,819,496	△1,025,906
資産の部合計	298,592,187	298,748,933	△156,746	負債及び純資産の部合計	298,592,187	298,748,933	△156,746

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 2. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

## ・有形固定資産

定額法又は旧定額法を採用している。

平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については旧定額法、

平成19年4月1日以後に取得した有形固定資産については定額法を採用している。

## ・無形固定資産

定額法を採用している。

## (2) 引当金の計上基準

## ・退職給付引当金—職員の退職給付に備えるため、宮崎県社会福祉協議会の運営する

宮崎県民間社会福祉施設等従事職員共済制度の事業主負担分掛金を退職給付引当金として計上している。

## ・賞与引当金—常勤職員に対する賞与の支給に備えるため、支給対象期間が当期に

帰属する支給見込額を計上するものとする。

## 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

## ・退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び

宮崎県民間社会福祉施設等従事職員の共済制度による。

## 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）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。

(3) 社会福祉事業、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）は複数拠点を有していないため作成していない。

## (4) くるみ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）

## (5) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(Ⅹ)）

(6) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(Ⅺ)）は省略している。

## (7) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

くるみ保育園拠点（社会福祉事業）

「本部」

「くるみ保育園」

## 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	62,324,656	1,050,834	7,530,360	55,845,130
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	63,324,656	1,050,834	7,530,360	56,845,130

※その他の固定資産 建物1,050,834円については、基本財産 建物に帰属するため基本財産へ振替計上した。

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。

宮崎第一信用金庫 定期預金 NO.0266057 10,000,000円

計 10,000,000円

担保に供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） 3,932,000円

計 3,932,000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
基本財産			
建物	147,467,721	91,622,591	55,845,130
小計	147,467,721	91,622,591	55,845,130
その他の固定資産			
建物	2,436,000	1,381,212	1,054,788
構築物	36,828,387	17,719,811	19,108,576
車輛運搬具	438,500	411,341	27,159
器具及び備品	16,536,565	14,773,295	1,763,270
小計	56,239,452	34,285,659	21,953,793
合計	203,707,173	125,908,250	77,798,923

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

財産目録

令和5年3月31日現在

社会福祉法人 新生会

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
(単位：円)							
I 資産の部							
1 流動資産							
現金預金							
現金	現金手許有高			運転資金			1,236
普通預金	宮崎第一信用金庫他			運転資金			21,291,854
定期預金	宮崎第一信用金庫			運転資金			20,000,000
				小計			41,293,090
事業未収金	三股町他			給付費差額他			4,005,990
未収金	職員			社会保険料他			47,209
未収補助金	三股町			補助金			4,282,340
前払金	全国私立保育園連盟他			園児席償・傷害保険料他			89,892
前払費用	税理士法人他			育児月間料			62,700
				流動資産合計			49,781,221
2 固定資産							
(1) 基本財産							
建物	(ぐるみ保育園)宮崎県北諸県郡三股町新	2010年度		第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園に使用している	147,467,721	91,622,591	55,845,130
定期預金	馬場36番地10・36番			寄付者により保育事業に使用することが指定されている			1,000,000
	宮崎第一信用金庫(定期預金)						
				基本財産合計			56,845,130
(2) その他の固定資産							
土地	(ぐるみ保育園)宮崎県北諸県郡三股町新			第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園に使用している			24,222,960
	馬場36番4			第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園に使用している			
	(ぐるみ保育園)宮崎県北諸県郡三股町新			第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園に使用している			6,517,300
	馬場31番11			第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園に使用している			
				小計			30,740,260
建物	(ぐるみ保育園)宮崎県北諸県郡三股町新	2009年度		第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園に使用している	2,436,000	1,381,212	1,054,788
	馬場36番地10・36番			第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園に使用している			
	廊下ユニット 他22件			第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園に使用している	36,828,387	17,719,811	19,108,576
	お散歩カー 他2件			第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園に使用している	438,500	411,341	27,159
	二層シंक 他50件			第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園に使用している	16,536,565	14,773,295	1,763,270
	水道施設利用権(公共上下水道受益者負担金)			第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園に使用している	222,750	149,240	73,510
	キッズビューEX(保育支援777A)			システム	1,155,600	1,155,600	0
	宮崎第一信用金庫			出資証券			35,000
	宮崎県社会福祉協議会			退職金			16,276,268
	宮崎第一信用金庫			将来における人件費目的のために積み立てている			34,812,005
				施設修繕等のため積み立てている			88,075,000
				その他の固定資産合計			191,965,836
				固定資産合計			248,810,966
				資産合計			298,592,187
II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	社会保険料他						2,844,149
1年以内返済予定設備資金借入金	宮崎第一信用金庫						492,000
預り金	社労士他						1,421
職員預り金	源泉所得税他						551,759
賞与引当金	常勤職員夏季賞与充当分						10,213,000
				流動負債合計			14,082,329
2 固定負債							
設備資金借入金	宮崎第一信用金庫						3,440,000
退職給付引当金	宮崎県社会福祉協議会						16,276,268
				固定負債合計			19,716,268
				負債合計			33,798,597
				差引純資産			264,793,590

借入金明細書

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

社会福祉法人 社会福祉法人 新生命

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	残引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	用途	担保資産		(単位:円)	
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容		
設備 資金 借入金	都城信用金庫	くろみ保育園拠点	4,424,000		492,000	3,932,000 ( 492,000 )		1.50%	62,447	0	令和12年11月25日	施設整備	預金	宮崎第一信用金庫	10,000,000	
						0										
			計	4,424,000	0	492,000	3,932,000 ( 492,000 )	0		62,447	0					10,000,000
長期 運営 資金 借入金						0										
						0										
			計	0	0	0	0	0		0	0					0
短期 運営 資金 借入金						0										
						0										
			計	0	0	0	0	0		0	0					0
合計			4,424,000	0	492,000	3,932,000 ( 492,000 )	0		62,447	0				10,000,000		

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

補助金事業等収益明細書

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 新生活会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						くろみ保育園拠点	
三股町 一時保育補助金(幼稚園型)	保育事業	1,473,050	815,100	2,288,150		2,288,150	
三股町 一時保育補助金(一般型)		2,679,000	30,900	2,709,900		2,709,900	
三股町 保育対策総合支援事業補助金		500,000		500,000		500,000	
三股町 処遇改善特例事業補助金		2,665,320		2,665,320		2,665,320	
三股町 給食緊急支援金		432,900		432,900		432,900	
三股町 原油価格物価高騰支援金		418,500		418,500		418,500	
曾於市 コロナウイルス感染症PCR検査補助金		8,000		8,000		8,000	
				0		0	
区分小計		8,176,770	846,000	9,022,770	0	9,022,770	0
	施設			0	0	0	
				0		0	
				0		0	
				0		0	
				0		0	
				0		0	
				0		0	
区分小計		0	0	0	0	0	0
				0		0	
				0		0	
				0		0	
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		8,176,770	846,000	9,022,770	0	9,022,770	0

(単位:円)

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者から収益される場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

また、「交付金額等合計」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

## 基本金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 新生会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		くろみ保育園拠点		
前年度末残高	3,769,494	3,769,494	0	0
第一号基本金	3,769,494	3,769,494		
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	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
当期末残高	3,769,494	3,769,494	0	0
第一号基本金	3,769,494	3,769,494	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。  
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。  
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

**国庫補助金等特別積立金明細書**

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 新生活会

区分並びに積立 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳	
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		くろみ保育園	
前期繰越額				45,400,088	45,400,088	
当期積立額合計	0	0	0	0	0	
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額						
特別費用の控除項目として計上する取崩額				5,514,584	5,514,584	
当期取崩額合計				0	0	
当期末残高				5,514,584	5,514,584	
				39,885,504	39,885,504	

(単位：円)

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。  
2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。



## 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

社会福祉法人 社会福祉法人 新生会

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

拠点区分 くらみ保育園

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 (有形固定資産)															
建物	63,375,490	44,354,531	0	0	7,530,360	5,186,537	0	0	55,845,130	39,167,994	64,399,496	147,467,721	103,567,490		
基本財産合計	63,375,490	44,354,531	0	0	7,530,360	5,186,537	0	0	55,845,130	39,167,994	64,399,496	147,467,721	103,567,490		
その他の固定資産 (有形固定資産)															
土地	30,740,260	0	0	0	0	0	0	0	30,740,260	0	0	30,740,260	0		
建物	1,157,100	0	0	0	102,312	0	0	0	1,054,788	0	1,381,212	2,436,000	0		
構築物	12,457,624	239,645	8,780,000	0	2,129,018	40,079	0	0	19,108,576	199,566	5,904,740	36,828,387	6,104,306		
車両及び運搬具	100,116	0	0	0	72,957	0	0	0	27,159	0	411,341	438,500	0		
器具及び備品	2,879,872	805,912	0	0	1,116,599	287,968	3	3	1,763,270	517,944	14,773,295	16,536,565	1,376,156		
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	47,334,972	1,045,567	8,780,000	0	3,420,916	328,047	3	3	52,694,063	717,510	34,285,659	86,979,712	7,480,462		
その他の固定資産 (無形固定資産)															
権利	88,434	0	0	0	14,924	0	0	0	73,510	0	149,240	222,750	0		
ソフトウエア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,155,600	1,155,600	1,000,000		
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	88,434	0	0	0	14,924	0	0	0	73,510	0	1,304,840	1,378,350	1,000,000		
その他の固定資産	47,423,406	1,045,567	8,780,000	0	3,435,840	328,047	3	3	52,767,563	717,510	35,590,499	88,358,062	8,480,462		
基本財産及びその他の固定資産計	110,798,896	45,400,088	8,780,000	0	10,966,200	5,514,584	3	3	108,612,683	39,885,504	127,213,090	235,825,783	112,047,952		
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	110,798,896	45,400,088	8,780,000	0	10,966,200	5,514,584	3	3	108,612,683	39,885,504					

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

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

## 引当金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 新生会

拠点区分 くろみ保育園拠点

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	9,673,995	10,213,000 ( )	9,673,995	( )	10,213,000	
退職給付引当金	15,297,008	979,260 ( )		( )	16,276,268	
		( )		( )	0	
計	24,971,003	11,192,260 ( )	9,673,995	0 ( )	26,489,268	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

## くろみ保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 新生活会

(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
		本部	くろみ保育園			
事業活動による収支	収入					
	保育事業収入	0	175,770,360	175,770,360	0	175,770,360
	施設型給付費収入	0	162,836,530	162,836,530	0	162,836,530
	施設型給付費収入	0	150,864,930	150,864,930	0	150,864,930
	利用者負担金収入	0	11,971,600	11,971,600	0	11,971,600
	利用者等利用料収入	0	3,897,960	3,897,960	0	3,897,960
	利用者等利用料収入(一般)	0	3,897,160	3,897,160	0	3,897,160
	その他の利用料収入	0	800	800	0	800
	その他の事業収入	0	9,035,870	9,035,870	0	9,035,870
	補助金事業収入(公費)	0	8,176,770	8,176,770	0	8,176,770
	補助金事業収入(一般)	0	846,000	846,000	0	846,000
	その他の事業収入	0	13,100	13,100	0	13,100
	受取利息配当金収入	502	1,967	2,469	0	2,469
	その他の収入	0	1,914,659	1,914,659	0	1,914,659
	受入研修費収入	0	45,000	45,000	0	45,000
	利用者等外給食費収入	0	1,509,220	1,509,220	0	1,509,220
	雑収入	0	360,439	360,439	0	360,439
	雑収入	0	360,439	360,439	0	360,439
	事業活動収入計(1)	502	177,686,986	177,687,488	0	177,687,488
	支出					
人件費支出	112,140	138,758,707	138,870,847	0	138,870,847	
役員報酬支出	112,140	0	112,140	0	112,140	
職員給料支出	0	82,539,346	82,539,346	0	82,539,346	
職員賞与支出	0	29,924,690	29,924,690	0	29,924,690	
非常勤職員給与支出	0	7,326,156	7,326,156	0	7,326,156	
退職給付支出	0	1,157,000	1,157,000	0	1,157,000	
法定福利費支出	0	17,811,515	17,811,515	0	17,811,515	
事業費支出	0	18,674,149	18,674,149	0	18,674,149	
給食費支出	0	8,287,012	8,287,012	0	8,287,012	
保健衛生費支出	0	472,399	472,399	0	472,399	
保育材料費支出	0	2,028,177	2,028,177	0	2,028,177	
水道光熱費支出	0	3,508,513	3,508,513	0	3,508,513	
消耗器具備品費支出	0	1,828,185	1,828,185	0	1,828,185	
保険料支出	0	1,655,290	1,655,290	0	1,655,290	
貸借料支出	0	894,573	894,573	0	894,573	
事務費支出	10,800	7,101,463	7,112,263	0	7,112,263	
福利厚生費支出	0	656,882	656,882	0	656,882	
職員被服費支出	0	101,229	101,229	0	101,229	
事務消耗品費支出	0	331,344	331,344	0	331,344	
印刷製本費支出	0	343,248	343,248	0	343,248	
修繕費支出	0	630,607	630,607	0	630,607	
通信運搬費支出	440	427,832	428,272	0	428,272	
広報費支出	0	162,500	162,500	0	162,500	
業務委託費支出	9,548	1,514,018	1,523,566	0	1,523,566	
業務委託費支出	9,548	1,514,018	1,523,566	0	1,523,566	
手数料支出	812	1,704,248	1,705,060	0	1,705,060	
土地・建物貸借料支出	0	420,000	420,000	0	420,000	
保守料支出	0	55,000	55,000	0	55,000	
雑支出	0	754,555	754,555	0	754,555	
雑支出	0	754,555	754,555	0	754,555	
支払利息支出	0	62,447	62,447	0	62,447	
その他の支出	0	1,509,220	1,509,220	0	1,509,220	
利用者等外給食費支出	0	1,509,220	1,509,220	0	1,509,220	
事業活動支出計(2)	122,940	166,105,986	166,228,926	0	166,228,926	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 122,438	11,581,000	11,458,562	0	11,458,562
施設整備等による収支						
収入						
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
設備資金借入金元金償還支出	0	492,000	492,000	0	492,000	492,000
固定資産取得支出	0	8,780,000	8,780,000	0	8,780,000	8,780,000
構築物取得支出	0	8,780,000	8,780,000	0	8,780,000	8,780,000
施設整備等支出計(5)	0	9,272,000	9,272,000	0	9,272,000	9,272,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 9,272,000	△ 9,272,000	0	△ 9,272,000	△ 9,272,000
その他の活動による収支						
収入						
サービス区分間繰入金収入	150,000	0	150,000	△ 150,000	0	0
その他の活動収入計(7)	150,000	0	150,000	△ 150,000	0	0
支出						
積立資産支出	0	979,260	979,260	0	979,260	979,260
退職給付引当資産支出	0	979,260	979,260	0	979,260	979,260
サービス区分間繰入金支出	0	150,000	150,000	△ 150,000	0	0
その他の活動支出計(8)	0	1,129,260	1,129,260	△ 150,000	979,260	979,260
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	150,000	△ 1,129,260	△ 979,260	0	△ 979,260	△ 979,260
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	27,562	1,179,740	1,207,302	0	1,207,302	1,207,302
前期末支払資金残高(11)	334,997	44,861,593	45,196,590	0	45,196,590	45,196,590
当期末支払資金残高(10)+(11)	362,559	46,041,333	46,403,892	0	46,403,892	46,403,892

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 新生会

拠点区分 くろみ保育園拠点

(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	34,812,005			34,812,005	
保育所施設・設備整備積立金	88,075,000			88,075,000	
計	122,887,005	0	0	122,887,005	

(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
退職給付引当資産	15,297,008	979,260	0	16,276,268	退職給付引当金対応
人件費積立資産	34,812,005	0	0	34,812,005	
保育所施設・設備整備積立資産	88,075,000	0	0	88,075,000	
計	138,184,013	979,260	0	139,163,273	

(注)

- 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
- 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サービス区分間繰入金明細書

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

社会福祉法人 社会福祉法人 新社会  
 拠点区分 くるみ保育園拠点

(単位：円)

繰入元	サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
	繰入先				
くるみ保育園	本部		前期末支払資金残高	150,000	運営のため

(注) 拠点区分資金収支明細書 (別紙 3 (10)) を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。  
 繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。