令和４年度　決算書

社会福祉法人　神生会

自　令和４年　　４月　１日

至　令和５年　　３月 31 日

【法人全体】

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

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

（単位：円）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)−(B)
事業活動による収支	収入	保育事業収入	299,728,000	303,286,446	−3,558,446
		受取利息配当金収入	15,030	12,194	2,836
		その他の収入	3,560,000	4,310,740	−750,740
		事業活動収入計(1)	303,303,030	307,609,380	−4,306,350
	支出	人件費支出	193,100,000	188,796,667	4,303,333
		事業費支出	25,880,000	25,525,786	354,214
		事務費支出	29,781,000	28,740,879	1,040,121
		その他の支出	3,700,000	3,495,803	204,197
		事業活動支出計(2)	252,461,000	246,559,135	5,901,865
	事業活動資金収支差額(3)=(1)−(2)		50,842,030	61,050,245	−10,208,215
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,275,000	1,275,000	0
		施設整備等収入計(4)	1,275,000	1,275,000	0
	支出	固定資産取得支出	4,780,000	4,717,063	62,937
		施設整備等支出計(5)	4,780,000	4,717,063	62,937
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)−(5)		−3,505,000	−3,442,063	−62,937
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動による収入計(7)	0	0	0
	支出	積立資産支出	45,000,000	45,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	45,000,000	45,000,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)−(8)		−45,000,000	−45,000,000	0
予備費支出(10)			1,000,000 0	—	1,000,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)−(10)			1,337,030	12,608,182	−11,271,152

前期末支払資金残高(12)	46,907,700	46,907,700	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	48,244,730	59,515,882	−11,271,152

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

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

（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	303,286,446	297,049,224	6,237,222
		サービス活動収益計(1)	303,286,446	297,049,224	6,237,222
	費用	人件費	188,986,932	185,970,259	3,016,673
		事業費	25,525,786	23,991,915	1,533,871
		事務費	29,335,365	24,517,707	4,817,658
		減価償却費	22,569,619	22,740,782	-171,163
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,404,297	-9,602,318	2,198,021
		サービス活動費用計(2)	259,013,405	247,618,345	11,395,060
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		44,273,041	49,430,879	-5,157,838
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	12,194	11,617	577
		その他のサービス活動外収益	4,310,740	3,710,091	600,649
		サービス活動外収益計(4)	4,322,934	3,721,708	601,226
	費用	支払利息	0	15,257	-15,257
		その他のサービス活動外費用	3,495,803	3,098,538	397,265
		サービス活動外費用計(5)	3,495,803	3,113,795	382,008
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		827,131	607,913	219,218
経常増減差額(7)=(3)+(6)			45,100,172	50,038,792	-4,938,620
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,275,000	3,288,400	-2,013,400
		固定資産受贈額	0	570,000	-570,000
		その他の特別収益	0	7,344	-7,344
		特別収益計(8)	1,275,000	3,865,744	-2,590,744
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,275,000	3,288,400	-2,013,400
		特別費用計(9)	1,275,000	3,288,400	-2,013,400
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	577,344	-577,344
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			45,100,172	50,616,136	-5,515,964
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		277,947,935	245,831,799	32,116,136
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		323,048,107	296,447,935	26,600,172
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	30,000,000	-30,000,000
	その他の積立金積立額(16)		45,000,000	48,500,000	-3,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		278,048,107	277,947,935	100,172

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

法人単位貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	73,756,693	56,603,812	17,152,881
現金預金	60,920,155	48,515,416	12,404,739
事業未収金	4,884,080	1,644,860	3,239,220
未収金	273,799	62,571	211,228
未収補助金	6,939,264	5,661,973	1,277,291
貯蔵品	19,039	1,524	17,515
立替金	20,000	0	20,000
前払金	0	7,668	-7,668
前払費用	684,060	709,800	-25,740
仮払金	16,296	0	16,296
固定資産	589,189,430	562,636,472	26,552,958
基本財産	291,900,094	303,509,888	-11,609,794
土地	34,800,000	34,800,000	0
建物	257,100,094	268,709,888	-11,609,794
その他の固定資産	297,289,336	259,126,584	38,162,752
建物	15,954,935	14,291,393	1,663,542
構築物	39,825,208	43,161,481	-3,336,273
機械及び装置	9,818,305	10,895,367	-1,077,062
車輌運搬具	2,473,610	4,218,580	-1,744,970
器具及び備品	8,705,070	10,737,903	-2,032,833
権利	38,163,094	38,186,260	-23,166
ソフトウェア	308,000	0	308,000
保育所繰越積立資産	12,000,000	12,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	168,000,000	123,000,000	45,000,000
長期前払費用	1,541,914	2,136,400	-594,486
その他の固定資産	499,200	499,200	0
【資産の部合計】	662,946,123	619,240,284	43,705,839

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	21,850,811	17,115,847	4,734,964
事業未払金	4,066,485	2,745,731	1,320,754
未払費用	7,903,526	4,864,664	3,038,862
預り金	35,593	23,070	12,523
職員預り金	2,235,207	2,062,647	172,560
賞与引当金	7,610,000	7,419,735	190,265
【負債の部合計】	21,850,811	17,115,847	4,734,964
純資産の部			
基本金	46,272,916	46,272,916	0
基本金	46,272,916	46,272,916	0
国庫補助金等特別積立金	136,774,289	142,903,586	-6,129,297
国庫補助金等特別積立金	136,774,289	142,903,586	-6,129,297
その他の積立金	180,000,000	135,000,000	45,000,000
人件費積立金	12,000,000	12,000,000	0
保育所施設・設備整備積立金	168,000,000	123,000,000	45,000,000
次期繰越活動増減差額	278,048,107	277,947,935	100,172
次期繰越活動増減差額	278,048,107	277,947,935	100,172
（うち当期活動増減差額）	45,100,172	50,616,136	-5,515,964
【純資産の部合計】	641,095,312	602,124,437	38,970,875
【負債及び純資産の部合計】	662,946,123	619,240,284	43,705,839

別紙１

計算書類に対する注記(法人全体用)

１．重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、及び構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具備品―定額法

・無形固定資産（リース資産を除く）―定額法

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与支給見込額のうち、当該会計年度の負担に属する額を計上している。

２．法人で採用する退職給付制度

職員の退職金の拠出に備えるため、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度に加入している。

３．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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式,第二号第二様式、第三号第二様式)

当法人では、社会福祉事業のみの実施であ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(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、社会福祉事業の拠点が一つであるため作成していない。

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、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　南ヶ丘保育園拠点（社会福祉事業）

「本部」

「南ヶ丘保育園」

４．基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期末増加額	当期末減少額	当期末残高
土地（基本財産）	34,800,000	0	0	34,800,000
建物（基本財産）	268,709,888	0	11,609,794	257,100,094
合　　計	303,509,888	0	11,609,794	291,900,094

５．基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

6．担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

7．有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

固定資産の内訳	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	331,429,610	74,329,516	257,100,094
建物（固定資産）	37,637,145	21,682,210	15,954,935
構築物	59,764,986	19,939,778	39,825,208
機械及び装置	18,255,290	8,436,985	9,818,305
車輌運搬具	7,653,680	5,180,070	2,473,610
器具及び備品	49,126,946	40,421,876	8,705,070
合計	538,667,657	169,990,435	368,677,222

8．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

9．関連当事者との取引の内容

該当なし

10．重要な偶発債務

該当なし

11．重要な後発事象

該当なし

12．合併及び事業の譲受若しくは事業の譲受け

該当なし

13．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

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　神生会

別紙３（③）
（単位：円）

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	拠点区分ごとの内訳 南ヶ丘保育園
大野城市　運営費助成金	保育事業	12,848,938	0	12,848,938	0	12,848,938
大野城市　延長保育事業補助金		2,481,264	540,800	3,022,064	0	3,022,064
大野城市　一時保育事業補助金		3,024,000	702,800	3,726,800	0	3,726,800
大野城市　処遇改善臨時特例事業補助金		3,435,780	0	3,435,780	0	3,435,780
大野城市　物価高騰対策支援金		630,000	0	630,000	0	630,000
大野城市　給食支援事業補助金		1,687,200	0	1,687,200	0	1,687,200
大野城市　分園推進事業助成金		1,234,000	0	1,234,000	0	1,234,000
大野城市　保育士家賃助成事業助成金		200,000	0	200,000	0	200,000
		0	0	0	0	0
区分小計		25,541,182	1,243,600	26,784,782	0	26,784,782
私立保育所等施設整備助成金	施設	900,000	0	900,000	900,000	900,000
ICT化推進事業補助金		375,000	0	375,000	375,000	375,000
区分小計		1,275,000	0	1,275,000	1,275,000	1,275,000
合計		26,816,182	1,243,600	28,059,782	1,275,000	28,059,782

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　神生会

別紙３（⑥）
（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 南ヶ丘保育園
	前年度末残高	46,272,916	46,272,916
	第一号基本金	16,935,916	16,935,916
	第二号基本金	0	0
	第三号基本金	29,337,000	29,337,000
第一号基本金	当期組入額		
	計	0	0
	当期取崩額		
	計	0	0
第二号基本金	当期組入額		
	計	0	0
	当期取崩額		
	計	0	0
第三号基本金	当期組入額		
	計	0	0
	当期取崩額		
	計	0	0
	当期末残高	46,272,916	46,272,916
	第一号基本金	16,935,916	16,935,916
	第二号基本金	0	0
	第三号基本金	29,337,000	29,337,000

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

社会福祉法人名　社会福祉法人　神生会

別紙３（⑦）
（単位：円）

区分並びに積立て及び取崩しの事由		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		南ヶ丘保育園
前期繰越額					142,903,586	142,903,586
当期積立額	私立保育所等施設整備助成金	0	900,000	0	900,000	900,000
	ICT化推進事業補助金	0	375,000	0	375,000	375,000
	当期積立額合計	0	1,275,000	0	1,275,000	1,275,000
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（施設整備補助金（消耗品取崩分）				375,000	375,000
	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				7,029,297	7,029,297
	当期取崩額合計				7,404,297	7,404,297
当期末残高					136,774,289	136,774,289

社会福祉法人名　社会福祉法人　神生会

別紙４

財　産　目　録

令和 5年 3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						
小口現金	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	29,194
預金	福岡銀行南ヶ丘支店他	—	運転資金として	—	—	60,890,961
	小計					60,920,155
事業未収金		—	委託費精算分、雑費3月分他	—	—	4,884,080
未収金		—	非常勤職員給食費3月分、職員駐車場代3月分	—	—	273,799
未収補助金		—	延長保育事業助成金、一時保育事業助成金他	—	—	6,939,264
貯蔵品		—	ｶﾞｿﾘﾝ用ﾌﾟﾘﾍﾟｲﾄｶｰﾄﾞ	—	—	19,039
立替金		—		—	—	20,000
前払費用		—	本園家賃4月分、分園家賃4月分他	—	—	684,060
仮払金		—		—	—	16,296
流動資産合計						73,756,693
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(南ヶ丘保育園)福岡県大野城市白木原四丁目118番1	—	第2種社会福祉事業である南ヶ丘保育園白木原分園に使用している	—	—	34,800,000
建物	(南ヶ丘保育園)福岡県大野城市大字牛頸279番地1	2015年度	第2種社会福祉事業である南ヶ丘保育園の園舎として使用している	269,514,610	68,633,336	200,881,274
	(南ヶ丘保育園)福岡県大野城市白木原四丁目118番1	2020年度	第2種社会福祉事業である南ヶ丘保育園白木原分園の園舎として使用している	61,915,000	5,696,180	56,218,820
	小計					257,100,094
基本財産合計						291,900,094
(2) その他の固定資産						
建物	(南ヶ丘保育園)分園1階改装工事	2005年度	第2種社会福祉事業である南ヶ丘保育園に使用している	21,210,000	15,613,699	5,596,301
	(南ヶ丘保育園)分園用途変更に伴う工事	2010年度	第2種社会福祉事業である南ヶ丘保育園に使用している	4,186,350	3,059,255	1,127,095
	(南ヶ丘保育園)分園用途変更に伴う是正工事	2011年度	第2種社会福祉事業である南ヶ丘保育園に使用している	2,415,000	1,217,160	1,197,840
	(南ヶ丘保育園)園舎追加工事(格子柵、内部手摺)	2015年度	第2種社会福祉事業である南ヶ丘保育園に使用している	952,560	157,890	794,670
	(南ヶ丘保育園)空調機増設機器設備工事	2018年度	第2種社会福祉事業である南ヶ丘保育園に使用している	3,731,747	914,950	2,816,797
	(南ヶ丘保育園)2階通路腰壁ﾊﾟﾈﾙ	2019年度	第2種社会福祉事業である南ヶ丘保育園に使用している	103,488	103,487	1
	(南ヶ丘保育園)分園日除け工事	2021年度	第2種社会福祉事業である南ヶ丘保育園に使用している	330,000	72,186	257,814
	(南ヶ丘保育園)本園日除け工事	2021年度	第2種社会福祉事業である南ヶ丘保育園に使用している	1,210,000	252,083	957,917
	(南ヶ丘保育園)本園園庭日除け工事	2022年度	第2種社会福祉事業である南ヶ丘保育園に使用している	3,498,000	291,500	3,206,500
	小計					15,954,935
構築物	(南ヶ丘保育園)園庭改修工事、ｺﾞﾑﾁｯﾌﾟ舗装工事他	—	子どもの活動に使用している	59,764,986	19,939,778	39,825,208
機械及び装置	(南ヶ丘保育園)太陽光発電設備工事	—	安定的な電気供給に使用している	18,255,290	8,436,985	9,818,305
車輌運搬具	(南ヶ丘保育園)ﾀｳﾝﾎﾞｯｸｽ、園ﾊﾞｽ他	—	子どもの送迎や活動に使用している	7,653,680	5,180,070	2,473,610
器具及び備品	(南ヶ丘保育園)食器洗浄機、食器消毒保管庫他	—	子どもの活動に使用している	49,126,946	40,421,876	8,705,070
権利	(南ヶ丘保育園)敷地整備費用他	—	本園、及び分園の敷地に使用している	38,345,767	182,673	38,163,094
ソフトウェア		—		—	—	308,000
保育所繰越積立資産	(南ヶ丘保育園)定期預金筑邦銀行大野支店	—	将来における人件費に充当するために積み立てている定期預金	12,000,000		12,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	(南ヶ丘保育園)定期預金筑邦銀行大野支店他	—	将来における施設整備費用に充当するために積み立てている定期預金	168,000,000		168,000,000
長期前払費用	(南ヶ丘保育園)園舎火災保険	—	園舎の火災のリスクに備えている	1,541,914		1,541,914

社会福祉法人名　社会福祉法人　神生会

別紙４

財　産　目　録

令和 5年 3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
その他の固定資産	(南ヶ丘保育園)駐車場敷金、車輌ﾘｻｲｸﾙ料金	—	駐車場の賃貸や車両の廃棄の際の手数料に活用する	—	—	499,200
その他の固定資産合計						297,289,336
固定資産合計						589,189,430
資産合計						662,946,123
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	(南ヶ丘保育園拠点)給食食材3月分、水道光熱費3月分他	—		—	—	4,066,485
未払費用	(南ヶ丘保育園拠点)非常勤職員給与、社会保険料3月分	—		—	—	7,903,526
預り金	(南ヶ丘保育園拠点)社会保険労務士報酬分所得税他	—		—	—	35,593
職員預り金	(南ヶ丘保育園拠点)社会保険料、所得税3月分	—		—	—	2,235,207
賞与引当金	(南ヶ丘保育園拠点)6月支給予定の引当金	—		—	—	7,610,000
流動負債合計						21,850,811
2 固定負債						
固定負債合計						
負債合計						21,850,811
差引純資産						641,095,312