

令和3年度 決算書

社会福祉法人 神生会

自 令和3年 4月 1日

至 令和4年 3月 31日

【法人全体】

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	296,233,780	297,049,224	-815,444
		受取利息配当金収入	16,028	11,617	4,411
		その他の収入	4,015,000	3,710,091	304,909
		事業活動収入計(1)	300,264,808	300,770,932	-506,124
	支出	人件費支出	186,024,342	185,389,402	634,940
		事業費支出	24,950,000	23,991,915	958,085
		事務費支出	26,722,601	24,517,707	2,204,894
支払利息支出		15,257	15,257	0	
その他の支出	3,220,000	3,098,538	121,462		
事業活動支出計(2)	240,932,200	237,012,819	3,919,381		
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	59,332,608	63,758,113	-4,425,505
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,288,400	3,288,400	0
		施設整備等収入計(4)	3,288,400	3,288,400	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	37,632,000	37,632,000	0
		固定資産取得支出	4,728,015	4,843,515	-115,500
		その他の施設整備等による支出	817,284	1,089,712	-272,428
施設整備等支出計(5)	43,177,299	43,565,227	-387,928		
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-39,888,899	-40,276,827	387,928
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	30,000,000	30,000,000	0
		その他の活動による収入	7,344	7,344	0
		その他の活動による収入計(7)	30,007,344	30,007,344	0
	支出	積立資産支出	48,500,000	48,500,000	0
		その他の活動支出計(8)	48,500,000	48,500,000	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-18,492,656	-18,492,656	0
		予備費支出(10)	900,000	0	900,000
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	51,053	4,988,630	-4,937,577
		前期末支払資金残高(12)	41,919,070	41,919,070	0
		当期末支払資金残高(11)+(12)	41,970,123	46,907,700	-4,937,577

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 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	297,049,224	264,552,740	32,496,484
		サービス活動収益計(1)	297,049,224	264,552,740	32,496,484
	費用	人件費	185,970,259	181,410,836	4,559,423
		事業費	23,991,915	22,245,114	1,746,801
		事務費	24,517,707	20,063,547	4,454,160
		減価償却費	22,740,782	20,954,690	1,786,092
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,602,318	-8,796,225	-806,093
		サービス活動費用計(2)	247,618,345	235,877,962	11,740,383
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	49,430,879	28,674,778	20,756,101
	サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	11,617	16,871
		その他のサービス活動外収益	3,710,091	4,681,386	-971,295
		サービス活動外収益計(4)	3,721,708	4,698,257	-976,549
費用		支払利息	15,257	19,540	-4,283
		その他のサービス活動外費用	3,098,538	3,450,312	-351,774
		サービス活動外費用計(5)	3,113,795	3,469,852	356,057
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	607,913	1,228,405	-620,492	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	50,038,792	29,903,183	20,135,609	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,288,400	900,000	2,388,400
		固定資産受贈額	570,000	418,000	152,000
		固定資産売却益	0	19,999	-19,999
		その他の特別収益	7,344	270,000	-262,656
		特別収益計(8)	3,865,744	1,607,999	2,257,745
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1,969,009	-1,969,009
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	0	-264,787	264,787
国庫補助金等特別積立金積立額		3,288,400	900,000	2,388,400	
	特別費用計(9)	3,288,400	2,604,222	684,178	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	577,344	-996,223	1,573,567	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	50,616,136	28,906,960	21,709,176	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	245,831,799	127,424,839	118,406,960
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	296,447,935	156,331,799	140,116,136
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	30,000,000	130,000,000	-100,000,000
		その他の積立金積立額(16)	48,500,000	40,500,000	8,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	277,947,935	245,831,799	32,116,136

法人単位貸借対照表

令和 4年 3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	56,603,812	84,890,180	-28,286,368	流 動 負 債	17,115,847	52,497,988	-35,382,141
現 金 預 金	48,515,416	79,005,779	-30,490,363	事 業 未 払 金	2,745,731	6,940,358	-4,194,627
事 業 未 収 金	1,644,860	795,420	849,440	そ の 他 の 金	0	29,963,000	-29,963,000
未 収 金	62,571	408,320	-345,749	1年以内返済予定	0	2,688,000	-2,688,000
未 収 補 助 金	5,661,973	3,562,874	2,099,099	設 備 資 金 借 入 金	4,864,664	4,626,455	238,209
貯 蔵 品	1,524	15,151	-13,627	未 払 費 用	23,070	38,370	-15,300
前 払 金	7,668	7,668	0	預 り 金	2,062,647	1,402,927	659,720
前 払 費 用	709,800	1,094,968	-385,168	職 員 預 り 金	7,419,735	6,838,878	580,857
				賞 与 引 当 金			
固 定 資 産	562,636,472	560,374,027	2,262,445	固 定 負 債	0	34,944,000	-34,944,000
基 本 財 産	303,509,888	315,119,682	-11,609,794	設 備 資 金 借 入 金	0	34,944,000	-34,944,000
土 地	34,800,000	34,800,000	0	【負債の部合計】	17,115,847	87,441,988	-70,326,141
建 物	268,709,888	280,319,682	-11,609,794	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	259,126,584	245,254,345	13,872,239	基 本 金	46,272,916	46,272,916	0
建 物	14,291,393	14,242,466	48,927	基 本 金	46,272,916	46,272,916	0
構 築 物	43,161,481	46,162,226	-3,000,745	国 庫 補 助 金 等	142,903,586	149,217,504	-6,313,918
機 械 及 び 装 置	10,895,367	11,972,429	-1,077,062	特 別 積 立 金 等	142,903,586	149,217,504	-6,313,918
車 輛 運 搬 具	4,218,580	5,982,812	-1,764,232	特 別 積 立 金	135,000,000	116,500,000	18,500,000
器 具 及 び 備 品	10,737,903	10,639,098	98,805	そ の 他 の 積 立 金	12,000,000	12,000,000	0
権 利	38,186,260	38,209,426	-23,166	人 件 費 積 立 金	123,000,000	104,500,000	18,500,000
保 育 所 繰 越 積 立 資 産	12,000,000	12,000,000	0	保 育 所 設 備 整 備 積 立 金	277,947,935	245,831,799	32,116,136
保 育 所 設 備 整 備 積 立 資 産	123,000,000	104,500,000	18,500,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	277,947,935	245,831,799	32,116,136
長 期 前 払 費 用	2,136,400	1,046,688	1,089,712	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	50,616,136	28,906,960	21,709,176
そ の 他 の 固 定 資 産	499,200	499,200	0	【純資産の部合計】	602,124,437	557,822,219	44,302,218
【資産の部合計】	619,240,284	645,264,207	-26,023,923	【負債及び純資産の部合計】	619,240,284	645,264,207	-26,023,923

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、器具備品一定額法
- ・ 無形固定資産（リース資産を除く）一定額法

(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)	280,319,682	0	11,609,794	268,709,888
合計	315,119,682	0	11,609,794	303,509,888

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	62,719,722	268,709,888
建物（固定資産）	34,139,145	19,847,752	14,291,393
構築物	59,764,986	16,603,505	43,161,481
機械及び装置	18,255,290	7,359,923	10,895,367
車両運搬具	7,653,680	3,435,100	4,218,580
器具及び備品	48,215,883	37,477,980	10,737,903
合計	534,258,594	147,443,982	386,814,612

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

当年度において、独立行政法人福祉医療機構からの借入金37,632,000円を全額返済した。

借入金明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 神生会

別紙 3 (①)
(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	翌引期末残高 ④=①+②-③ (与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 帳簿簿額	
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	南ヶ丘保腎園	37,632,000	0	37,632,000	0	0	0.050	18,267	0	2026年3月	税金・整備費	建物(基本財産)	大野城市大字年頭279番地1	271,567,978
	計		37,632,000	0	37,632,000	0	0		18,267	0					
長期運営資金借入金			0	0	0	0	0		0	0					
	計		0	0	0	0	0		0	0					
短期運営資金借入金			0	0	0	0	0		0	0					
	計		0	0	0	0	0		0	0					
合 計			37,632,000	0	37,632,000	0	0		18,267	0					

寄附金収益明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 神生会

別紙 3 (2)
(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	拠点区分ごとの内訳
	経常				南ヶ丘保育園
区分小計		0	0	0	0
	運営				
区分小計		0	0	0	0
	施設				
区分小計		0	0	0	0
	償還				
区分小計		0	0	0	0
アップライトピアノ	固定	1	270,000	0	270,000
アップライトピアノ		1	300,000	0	300,000
区分小計		2	570,000	0	570,000
合 計		2	570,000	0	570,000

補助金事業等収益明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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
大野城市 運営費助成金	保 育 事 業	13,938,281	0	13,938,281	0	南ヶ丘保育園
大野城市 延長保育事業補助金		2,711,543	328,500	3,040,043	0	13,938,281
大野城市 一時保育事業補助金		3,024,000	1,226,600	4,250,600	0	3,040,043
大野城市 社会福祉施設等特別支援金		120,000	0	120,000	0	4,250,600
大野城市 分園推進事業助成金		1,234,000	0	1,234,000	0	120,000
大野城市 処遇改善臨時特例事業補助金		940,780	0	940,780	0	1,234,000
区分小計		21,968,604	1,555,100	23,523,704	0	940,780
サービス等生産性向上IT導入支援事業	施 設	2,388,400	0	2,388,400	2,388,400	23,523,704
私立保育所等施設整備助成金		900,000	0	900,000	900,000	2,388,400
		0	0	0	0	900,000
区分小計		3,288,400	0	3,288,400	3,288,400	3,288,400
合計		25,257,004	1,555,100	26,812,104	3,288,400	26,812,104

基本金明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 神生会

別紙3 (㉔)
(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 3年 4月 1日
至 令和 4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				149,217,504	149,217,504
当期積立額					
私立保育所等施設整備助成金分	0	900,000	0	900,000	900,000
国庫補助金等特別積立金積立					
サービス等生産性向上IT導入支援事業	0	2,388,400	0	2,388,400	2,388,400
国庫補助金等特別積立金積立					
当期積立額合計	0	3,288,400	0	3,288,400	3,288,400
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))				2,388,400	2,388,400
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				7,213,918	7,213,918
当期取崩額合計				9,602,318	9,602,318
当期末残高				142,903,586	142,903,586

財 産 目 録

令和 4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	—	—	84,643	
預金	福岡銀行南ヶ丘支店他	—	運転資金として	—	—	48,430,773	
事業未収金			小計			48,515,416	
未収金		—	委託費精算分、雑費3月分他	—	—	1,644,860	
未取補助金		—	非常勤職員給食費3月分、職員駐車場代3月分	—	—	62,571	
貯蔵品		—	延長保育事業助成金、一時保育事業助成金他	—	—	5,661,973	
前払金		—	ガリソンプリヘイカード	—	—	1,524	
前払費用		—	保育雑誌年間購読料 令和4年度分	—	—	7,668	
		—	本園家賃4月分、分園家賃4月分他	—	—	709,800	
	流動資産合計						56,603,812
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		34,800,000	
建物	(南ヶ丘保育園)福岡県大野城市大字牛頭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	59,871,632	209,642,978	
	(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	2,848,090	59,066,910	
	基本財産合計						268,709,888
(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	14,735,605	6,474,395	
	(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	2,961,045	1,225,305	
	(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	1,115,730	1,299,270	
	(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	136,934	815,626	
	(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	688,900	3,042,847	
	(南ヶ丘保育園)2階通路腰壁ハシ	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	77,769	25,719	
	(南ヶ丘保育園)分園日除け	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	1,540,000	131,769	1,408,231	
	小計						14,291,393
構築物	(南ヶ丘保育園)園庭改修工事、ゴミチヤッ 舗装工事他	—	子どもの活動に使用している	59,764,986	16,603,505	43,161,481	
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	7,359,923	10,895,367	
車輛運搬具	(南ヶ丘保育園)ジャボックス、園バス他	—	子どもの送迎や活動に使用している	7,653,680	3,435,100	4,218,580	
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	48,215,883	37,477,980	10,737,903	
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	159,507	38,186,260	
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	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	123,000,000		123,000,000	
長期前払費用	(南ヶ丘保育園)本園園舎火災保険	—	園舎の火災のリスクに備えている	1,046,688		1,046,688	
	(南ヶ丘保育園)分園園舎火災保険	—	園舎の火災のリスクに備えている	1,089,712		1,089,712	
	小計						2,136,400
その他の固定資産	(南ヶ丘保育園)駐車場敷金、車輛利用料	—	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	

財 産 目 録

令和 4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
その他の固定資産合計						259,126,584
固定資産合計						562,636,472
資産合計						619,240,284
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	—		—	—	2,745,731
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	—		—	—	4,864,664
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	—		—	—	23,070
職員預り金	(南ヶ丘保育園拠点) 社会保険料、所得税3月分	—		—	—	2,062,647
賞与引当金	(南ヶ丘保育園拠点) 6月支給予定の引当金	—		—	—	7,419,735
流動負債合計						17,115,847
2 固定負債						
固定負債合計						
負債合計						17,115,847
差引純資産						602,124,437

監査報告書

令和4年5月24日

社会福祉法人神生会

理事長 神代ユミ子殿

監事 龍山孝一



監事 江上政博



私たち監事は、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの令和3年度の理事の職務執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその他附属明細書について検討いたしました。さらに、会計帳簿またはこれに関する

資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- 1) 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 2) 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

- 1) 計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上