

法人全体

法人単位 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

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				
就労支援事業収入	81,455,000	49,580,205	31,874,795	
障害福祉サービス等事業収入	799,119,000	820,734,957	△ 21,615,957	
医療事業収入	466,159,000	459,252,332	6,906,668	
経常経費寄附金収入	3,150,000	3,190,000	△ 40,000	
受取利息配当金収入	84,000	34,154	49,846	
その他の収入	6,212,000	8,230,602	△ 2,018,602	
事業活動収入計(1)	1,356,179,000	1,341,022,250	15,156,750	
支出				
人件費支出	864,506,000	821,699,780	42,806,220	
事業費支出	213,537,000	165,852,621	47,684,379	
事務費支出	122,858,000	83,666,057	39,191,943	
就労支援事業支出	84,274,000	80,289,062	3,984,938	
支払利息支出	632,000	603,674	28,326	
その他の支出	954,000	396,910	557,090	
流動資産評価損等による資金減少額	77,000	76,280	720	
事業活動支出計(2)	1,286,838,000	1,152,584,384	134,253,616	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	69,341,000	188,437,866	△ 119,096,866	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	57,757,000	57,757,000	0	
設備資金借入金収入	80,000,000	80,000,000	0	
施設整備等収入計(4)	137,757,000	137,757,000	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	7,500,000	7,500,000	0	
固定資産取得支出	291,928,000	275,488,243	16,439,757	
固定資産除却・廃棄支出	1,524,000	1,523,880	120	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,767,000	2,766,960	40	
施設整備等支出計(5)	303,719,000	287,279,083	16,439,917	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 165,962,000	△ 149,522,083	△ 16,439,917	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	162,796,000	163,579,070	△ 783,070	
その他の活動による収入	0	14,470	△ 14,470	
その他の活動収入計(7)	162,796,000	163,593,540	△ 797,540	
支出				
積立資産支出	139,955,000	139,716,175	238,825	
その他の活動支出計(8)	139,955,000	139,716,175	238,825	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	22,841,000	23,877,365	△ 1,036,365	
予備費支出(10)	26,699,000		24,635,000	
	△ 2,064,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 98,415,000	62,793,148	△ 161,208,148	
前期末支払資金残高(12)	648,293,348	648,293,348	0	
当期末支払資金残高(11+12)	549,878,348	711,086,496	△ 161,208,148	

予備費支出△2,064,000円は、就労支援事業支出へ1,987,000円、徴収不能額へ77,000円充当使用した額である。

事業区分 資金収支内訳表
(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生活会
 事業区分名：社会福祉事業

勘定科目	法人本部拠点	新生園拠点	第二新生園拠点	みちのく療育園拠点	7-センターむろおか拠点	あさあけの園拠点	新生ホーム拠点	しんせい拠点	合計
事業活動による収支									
収入									
就労支援事業収入	0	33,358,960	1,435,642	0	32,516,633	7,067,212	0	0	74,378,447
障害福祉サービス等事業収入	2,250,000	146,188,030	246,328,658	204,740,270	83,202,876	46,056,150	68,769,013	23,199,960	820,734,957
医療事業収入	0	0	0	461,102,972	0	0	0	0	461,102,972
経常経費寄附金収入	0	0	0	160,000	0	3,030,000	0	0	3,190,000
受取利息配当金収入	6,439	3,131	16,528	2,191	2,355	1,193	2,125	192	34,154
その他の収入	21,300	1,222,652	2,268,255	4,367,190	67,850	245,290	12,210	106,615	8,311,362
事業活動収入計(1)	2,277,739	180,772,773	250,049,083	670,372,623	115,789,714	56,399,845	68,783,348	23,306,767	1,367,751,892
支出									
人件費支出	32,827,505	76,116,960	142,581,971	422,304,851	51,422,399	35,227,234	39,705,474	21,513,386	821,699,780
事業費支出	107,176	23,493,421	36,047,883	92,797,171	6,945,252	6,931,781	12,846,631	248,847	179,418,162
事務費支出	11,047,548	18,189,762	23,858,369	25,860,083	4,284,441	2,098,929	6,359,949	4,086,951	95,786,032
就労支援事業支出	0	32,432,187	1,475,807	0	39,855,587	7,148,707	0	0	80,912,288
支払利息支出	0	0	0	506,250	0	97,424	0	0	603,674
その他の支出	0	42,660	64,320	332,590	0	145,600	0	0	585,170
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	76,280	0	0	0	0	76,280
事業活動支出計(2)	43,982,229	150,274,990	204,028,350	541,877,225	102,507,679	51,649,675	58,912,054	25,849,184	1,179,081,386
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 41,704,490	30,497,783	46,020,733	128,495,398	13,282,035	4,750,170	9,871,294	△ 2,542,417	188,670,506
施設整備等による収支									
収入									
施設整備等補助金収入	52,029,000	0	0	0	0	0	5,728,000	0	57,757,000
設備資金借入金収入	80,000,000	0	0	0	0	0	0	0	80,000,000
施設整備等収入計(4)	132,029,000	0	0	0	0	0	5,728,000	0	137,757,000
支出									
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	7,500,000	0	0	0	0	7,500,000
固定資産取得支出	229,469,975	1,775,068	10,994,400	20,329,936	533,088	917,696	11,700,720	0	275,720,883
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	1,523,880	0	0	0	0	1,523,880
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	2,766,960	0	0	0	0	2,766,960
施設整備等支出計(5)	229,469,975	1,775,068	10,994,400	32,120,776	533,088	917,696	11,700,720	0	287,511,723
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 97,440,975	△ 1,775,068	△ 10,994,400	△ 32,120,776	△ 533,088	△ 917,696	△ 5,972,720	0	△ 149,754,723
その他の活動による収支									
収入									
積立資産取崩収入	154,634,579	339,000	32,980	3,076,511	532,000	0	4,964,000	0	163,579,070
拠点区分間繰入金収入	58,655,000	26,014,500	26,014,500	0	0	0	0	3,466,000	114,150,000
その他の活動による収入	0	0	14,470	0	0	0	0	0	14,470
その他の活動収入計(7)	213,289,579	26,353,500	26,061,950	3,076,511	532,000	0	4,964,000	3,466,000	277,743,540
支出									
積立資産支出	392,412	58,648,997	59,296,252	4,996,701	7,517,042	389,820	8,251,919	223,032	139,716,175
拠点区分間繰入金支出	55,495,000	6,910,000	11,031,000	31,626,000	3,982,000	2,230,000	2,876,000	0	114,150,000
その他の活動支出計(8)	55,887,412	65,558,997	70,327,252	36,622,701	11,499,042	2,619,820	11,127,919	223,032	253,866,175
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	157,402,167	△ 39,205,497	△ 44,265,302	△ 33,546,190	△ 10,967,042	△ 2,619,820	△ 6,163,919	3,242,968	23,877,365
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	18,256,702	△ 10,482,782	△ 9,238,969	62,828,432	1,781,905	1,212,654	△ 2,265,345	700,551	62,793,148
前期末支払資金残高(11)	16,403,121	80,903,600	123,790,409	311,920,692	40,226,401	24,404,150	29,723,067	20,921,908	648,293,348
当期末支払資金残高(10+11)	34,659,823	70,420,818	114,551,440	374,749,124	42,008,306	25,616,804	27,457,722	21,622,459	711,086,496

事業区分 資金収支内訳表
(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会
 事業区分名：社会福祉事業

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計							
事業活動による収支									
収入									
就労支援事業収入	△ 24,798,242	49,580,205							
障害福祉サービス等事業収入	0	820,734,957							
医療事業収入	△ 1,850,640	459,252,332							
経常経費寄附金収入	0	3,190,000							
受取利息配当金収入	0	34,154							
その他の収入	△ 80,760	8,230,602							
事業活動収入計(1)	△ 26,729,642	1,341,022,250							
支出									
人件費支出	0	821,699,780							
事業費支出	△ 13,565,541	165,852,621							
事務費支出	△ 12,119,975	83,666,057							
就労支援事業支出	△ 623,226	80,289,062							
支払利息支出	0	603,674							
その他の支出	△ 188,260	396,910							
流動資産評価損等による資金減少額	0	76,280							
事業活動支出計(2)	△ 26,497,002	1,152,584,384							
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 232,640	188,437,866							
施設整備等による収支									
収入									
施設整備等補助金収入	0	57,757,000							
設備資金借入金収入	0	80,000,000							
施設整備等収入計(4)	0	137,757,000							
支出									
設備資金借入金元金償還支出	0	7,500,000							
固定資産取得支出	△ 232,640	275,488,243							
固定資産除却・廃棄支出	0	1,523,880							
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	2,766,960							
施設整備等支出計(5)	△ 232,640	287,279,083							
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	232,640	△149,522,083							
その他の活動による収支									
収入									
積立資産取崩収入	0	163,579,070							
拠点区分間繰入金収入	△114,150,000	0							
その他の活動による収入	0	14,470							
その他の活動収入計(7)	△114,150,000	163,593,540							
支出									
積立資産支出	0	139,716,175							
拠点区分間繰入金支出	△114,150,000	0							
その他の活動支出計(8)	△114,150,000	139,716,175							
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	0	23,877,365							
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	0	62,793,148							
前期末支払資金残高(11)	0	648,293,348							
当期末支払資金残高(10+11)	0	711,086,496							

法人単位 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部				
収 益				
就労支援事業収益	49,580,205	48,104,924	1,475,281	
障害福祉サービス等事業収益	820,734,957	800,566,882	20,168,075	
医療事業収益	459,252,332	482,054,355	△ 22,802,023	
経常経費寄附金収益	3,190,000	258,810	2,931,190	
その他の収益	2,778,526	5,802,496	△ 3,023,970	
サービス活動収益計(1)	1,335,536,020	1,336,787,467	△ 1,251,447	
費 用				
人件費	830,311,030	827,481,396	2,829,634	
事業費	165,778,753	180,055,071	△ 14,276,318	
事務費	83,666,057	83,411,125	254,932	
就労支援事業費用	82,568,022	80,531,669	2,036,353	
減価償却費	81,028,373	69,870,882	11,157,491	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 25,377,841	△ 22,512,615	△ 2,865,226	
徴収不能額	76,280	0	76,280	
サービス活動費用計(2)	1,218,050,674	1,218,837,528	△ 786,854	
サービス活動増減差額(3=1-2)	117,485,346	117,949,939	△ 464,593	
サービス活動外増減の部				
収 益				
受取利息配当金収益	34,154	132,986	△ 98,832	
その他のサービス活動外収益	5,452,076	3,761,864	1,690,212	
サービス活動外収益計(4)	5,486,230	3,894,850	1,591,380	
費 用				
支払利息	603,674	618,750	△ 15,076	
その他のサービス活動外費用	396,910	318,560	78,350	
サービス活動外費用計(5)	1,000,584	937,310	63,274	
サービス活動外増減差額(6=4-5)	4,485,646	2,957,540	1,528,106	
経常増減差額(7=3+6)	121,970,992	120,907,479	1,063,513	
特別増減の部				
収 益				
施設整備等補助金収益	57,757,000	0	57,757,000	
固定資産受贈額	0	119,880	△ 119,880	
特別収益計(8)	57,757,000	119,880	57,637,120	
費 用				
固定資産売却損・処分損	9,501,820	346,568	9,155,252	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 1,447,117	△ 8,641	△ 1,438,476	
国庫補助金等特別積立金積立額	57,757,000	0	57,757,000	
その他の特別損失	8,754,451	0	8,754,451	
特別費用計(9)	74,566,154	337,927	74,228,227	
特別増減差額(10=8-9)	△ 16,809,154	△ 218,047	△ 16,591,107	
当期活動増減差額(11=7+10)	105,161,838	120,689,432	△ 15,527,594	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	1,433,592,970	1,213,261,538	220,331,432	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	1,538,754,808	1,333,950,970	204,803,838	
基本金取崩額(14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)	160,011,000	258,066,000	△ 98,055,000	
その他の積立金積立額(16)	130,723,500	158,424,000	△ 27,700,500	
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	1,568,042,308	1,433,592,970	134,449,338	

事業区分 事業活動内訳表

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会
拠点合算名：新生会（全体）

(単位：円)

勘定科目	法人本部拠点	新生園拠点	第二新生園拠点	みちのく療育園拠点	7-ケナーむろおか拠点	あさあけの園拠点	新生ホーム拠点	しんせい拠点	合計
サービス活動増減の部									
収 益									
就労支援事業収益	0	33,358,960	1,435,642	0	32,516,633	7,067,212	0	0	74,378,447
障害福祉サービス等事業収益	2,250,000	146,188,030	246,328,658	204,740,270	83,202,876	46,056,150	68,769,013	23,199,960	820,734,957
医療事業収益	0	0	0	461,102,972	0	0	0	0	461,102,972
経常経費寄附金収益	0	0	0	160,000	0	3,030,000	0	0	3,190,000
その他の収益	0	0	0	2,778,526	0	0	0	0	2,778,526
サービス活動収益計(1)	2,250,000	179,546,990	247,764,300	668,781,768	115,719,509	56,153,362	68,769,013	23,199,960	1,362,184,902
費 用									
人件費	32,373,781	76,396,364	144,698,723	426,793,877	51,856,755	36,163,446	40,108,477	21,919,607	830,311,030
事業費	107,176	23,507,346	36,106,117	92,651,144	6,945,252	6,931,781	12,846,631	248,847	179,344,294
事務費	11,047,548	18,189,762	23,858,369	25,860,083	4,284,441	2,098,929	6,359,949	4,086,951	95,786,032
就労支援事業費用	0	33,752,504	1,494,182	0	40,353,020	7,591,542	0	0	83,191,248
減価償却費	4,006,605	12,899,415	12,103,317	35,695,010	5,790,580	3,282,802	6,129,936	1,120,708	81,028,373
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 5,158,016	△ 6,205,844	△ 8,750,617	△ 4,126,296	△ 299,485	△ 680,359	△ 157,224	△ 25,377,841
徴収不能額	0	0	0	76,280	0	0	0	0	76,280
サービス活動費用計(2)	47,535,110	159,587,375	212,054,864	572,325,777	105,103,752	55,769,015	64,764,634	27,218,889	1,244,359,416
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 45,285,110	19,959,615	35,709,436	96,455,991	10,615,757	384,347	4,004,379	△ 4,018,929	117,825,486
サービス活動外増減の部									
収 益									
受取利息配当金収益	6,439	3,131	16,528	2,191	2,355	1,193	2,125	192	34,154
その他のサービス活動外収益	21,300	1,222,652	2,268,255	1,588,664	67,850	245,290	12,210	106,615	5,532,836
サービス活動外収益計(4)	27,739	1,225,783	2,284,783	1,590,855	70,205	246,483	14,335	106,807	5,566,990
費 用									
支払利息	0	0	0	506,250	0	97,424	0	0	603,674
その他のサービス活動外費用	0	42,660	64,320	332,590	0	145,600	0	0	585,170
サービス活動外費用計(5)	0	42,660	64,320	838,840	0	243,024	0	0	1,188,844
サービス活動外増減差額(6=4-5)	27,739	1,183,123	2,220,463	752,015	70,205	3,459	14,335	106,807	4,378,146
経常増減差額(7=3+6)	△ 45,257,371	21,142,738	37,929,899	97,208,006	10,685,962	387,806	4,018,714	△ 3,912,122	122,203,632
特別増減の部									
収 益									
施設整備等補助金収益	52,029,000	0	0	0	0	0	5,728,000	0	57,757,000
拠点区分間繰入金収益	58,655,000	26,014,500	26,014,500	0	0	0	0	3,466,000	114,150,000
拠点区分間固定資産移管収益	131,313,552	0	0	0	0	285,869,135	0	108,428,320	525,611,007
特別収益計(8)	241,997,552	26,014,500	26,014,500	0	0	285,869,135	5,728,000	111,894,320	697,518,007
費 用									
固定資産売却損・処分損	5,307,064	8	2	2,456,496	1	1,738,249	0	0	9,501,820
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 715,448	0	0	△ 699,462	0	△ 32,207	0	0	△ 1,447,117
国庫補助金等特別積立金積立額	52,029,000	0	0	0	0	0	5,728,000	0	57,757,000
拠点区分間繰入金費用	55,495,000	6,910,000	11,031,000	31,626,000	3,982,000	2,230,000	2,876,000	0	114,150,000
拠点区分間固定資産移管費用	394,297,455	0	0	0	0	112,943,300	0	18,370,252	525,611,007
その他の特別損失	8,987,091	0	0	0	0	0	0	0	8,987,091
特別費用計(9)	515,400,162	6,910,008	11,031,002	33,383,034	3,982,001	116,879,342	8,604,000	18,370,252	714,559,801
特別増減差額(10=8-9)	△ 273,402,610	19,104,492	14,983,498	△ 33,383,034	△ 3,982,001	168,989,793	△ 2,876,000	93,524,068	△ 17,041,794
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 318,659,981	40,247,230	52,913,397	63,824,972	6,703,961	169,377,599	1,142,714	89,611,946	105,161,838
繰越活動増減差額の部									
前期繰越活動増減差額(12)	216,216,129	55,794,224	107,717,969	821,260,687	85,188,390	28,757,574	98,755,651	19,902,346	1,433,592,970
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 102,443,852	96,041,454	160,631,366	885,085,659	91,892,351	198,135,173	99,898,365	109,514,292	1,538,754,808
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	154,176,000	339,000	0	0	532,000	0	4,964,000	0	160,011,000
その他の積立金積立額(16)	0	58,014,500	57,709,000	0	7,000,000	0	8,000,000	0	130,723,500
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	51,732,148	38,365,954	102,922,366	885,085,659	85,424,351	198,135,173	96,862,365	109,514,292	1,568,042,308

事業区分 事業活動内訳表

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

拠点合算名：新生会（全体）

(単位：円)

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計							
サービス活動増減の部									
収 益									
就労支援事業収益	△ 24,798,242	49,580,205							
障害福祉サービス等事業収益	0	820,734,957							
医療事業収益	△ 1,850,640	459,252,332							
経常経費寄附金収益	0	3,190,000							
その他の収益	0	2,778,526							
サービス活動収益計(1)	△ 26,648,882	1,335,536,020							
費 用									
人件費	0	830,311,030							
事業費	△ 13,565,541	165,778,753							
事務費	△ 12,119,975	83,666,057							
就労支援事業費用	△ 623,226	82,568,022							
減価償却費	0	81,028,373							
国庫補助金等特別積立金取崩額	0 △	25,377,841							
徴収不能額	0	76,280							
サービス活動費用計(2)	△ 26,308,742	1,218,050,674							
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 340,140	117,485,346							
サービス活動外増減の部									
収 益									
受取利息配当金収益	0	34,154							
その他のサービス活動外収益	△ 80,760	5,452,076							
サービス活動外収益計(4)	△ 80,760	5,486,230							
費 用									
支払利息	0	603,674							
その他のサービス活動外費用	△ 188,260	396,910							
サービス活動外費用計(5)	△ 188,260	1,000,584							
サービス活動外増減差額(6=4-5)	107,500	4,485,646							
経常増減差額(7=3+6)	△ 232,640	121,970,992							
特別増減の部									
収 益									
施設整備等補助金収益	0	57,757,000							
拠点区分間繰入金収益	△ 114,150,000	0							
拠点区分間固定資産移管収益	△ 525,611,007	0							
特別収益計(8)	△ 639,761,007	57,757,000							
費 用									
固定資産売却損・処分損	0	9,501,820							
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0 △	1,447,117							
国庫補助金等特別積立金積立額	0	57,757,000							
拠点区分間繰入金費用	△ 114,150,000	0							
拠点区分間固定資産移管費用	△ 525,611,007	0							
その他の特別損失	△ 232,640	8,754,451							
特別費用計(9)	△ 639,993,647	74,566,154							
特別増減差額(10=8-9)	232,640 △	16,809,154							
当期活動増減差額(11=7+10)	0	105,161,838							
繰越活動増減差額の部									
前期繰越活動増減差額(12)	0	1,433,592,970							
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	0	1,538,754,808							
基本金取崩額(14)	0	0							
その他の積立金取崩額(15)	0	160,011,000							
その他の積立金積立額(16)	0	130,723,500							
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	0	1,568,042,308							

法人単位 貸借対照表
平成30年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	798,227,535	721,002,568	77,224,967	流動負債	147,195,756	125,623,999	21,571,757
現金預金	584,046,640	511,675,534	72,371,106	事業未払金	39,861,581	37,420,004	2,441,577
事業未収金	208,307,865	203,621,489	4,686,376	その他の未払金	13,238,228	13,283,434	△ 45,206
未収金	35,962	7,588	28,374	1年以内返済予定設備資金借入金	11,500,000	7,500,000	4,000,000
貯蔵品	959,771	862,911	96,860	1年以内返済予定リース債務	2,766,960	2,766,960	0
医薬品	1,837,210	1,712,905	124,305	預り金	176,641	162,345	14,296
診療・療養費等材料	132,877	112,292	20,585	職員預り金	29,597,169	17,622,724	11,974,445
給食用材料	946,209	1,017,231	△ 71,022	賞与引当金	50,055,177	46,868,532	3,186,645
商品・製品	151,736	180,164	△ 28,428				
仕掛品	57,504	91,682	△ 34,178	固定負債	174,722,634	103,943,723	70,778,911
原材料	1,141,884	1,106,439	35,445	設備資金借入金	98,500,000	30,000,000	68,500,000
立替金	433,877	438,333	△ 4,456	リース債務	5,533,920	8,300,880	△ 2,766,960
前払金	176,000	176,000	0	退職給付引当金	70,688,714	65,642,843	5,045,871
固定資産	2,293,321,598	2,142,391,683	150,929,915	負債の部合計	321,918,390	229,567,722	92,350,668
基本財産	1,759,120,362	1,479,943,749	279,176,613	純 資 産 の 部			
土地	485,273,272	465,770,466	19,502,806	基本金	351,764,846	351,764,846	0
建物	1,272,847,090	1,013,173,283	259,673,807	国庫補助金等特別積立金	504,874,089	474,231,713	30,642,376
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	その他の積立金	344,949,500	374,237,000	△ 29,287,500
その他の固定資産	534,201,236	662,447,934	△ 128,246,698	工賃変動積立金	0	532,000	△ 532,000
土地	0	19,502,806	△ 19,502,806	設備等整備積立金	4,245,000	4,584,000	△ 339,000
建物	3,337,165	5,363,901	△ 2,026,736	備品等購入積立金	6,236,000	6,236,000	0
構築物	20,272,253	8,029,348	12,242,905	修繕積立金	7,405,000	7,405,000	0
機械及び装置	9,744,625	6,982,093	2,762,532	施設整備等積立金	327,063,500	355,480,000	△ 28,416,500
車輛運搬具	2,524,179	3,731,463	△ 1,207,284	次期繰越活動増減差額	1,568,042,308	1,433,592,970	134,449,338
器具及び備品	54,369,629	48,768,058	5,601,571	(うち当期活動増減差額)	105,161,838	120,689,432	△ 15,527,594
建設仮勘定	10,994,400	106,900,332	△ 95,905,932				
有形リース資産	3,171,528	4,228,704	△ 1,057,176				
ソフトウェア	8,860,981	12,048,870	△ 3,187,889				
無形リース資産	5,129,352	6,839,136	△ 1,709,784				
退職給付引当資産	70,688,714	65,642,843	5,045,871				
工賃変動積立資産	0	532,000	△ 532,000				
設備等整備積立資産	4,245,000	4,584,000	△ 339,000				
備品等購入積立資産	6,236,000	6,236,000	0				
修繕積立資産	7,405,000	7,405,000	0				
施設整備等積立資産	327,063,500	355,480,000	△ 28,416,500				
長期前払費用	57,910	72,380	△ 14,470				
その他の固定資産	101,000	101,000	0				
資産の部合計	3,091,549,133	2,863,394,251	228,154,882	純資産の部合計	2,769,630,743	2,633,826,529	135,804,214
				負債及び純資産の部合計	3,091,549,133	2,863,394,251	228,154,882

事業区分 貸借対照表内訳表
平成30年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 新生会
拠点合算名：新生会（全体）

(単位：円)

勘定科目	拠点区分	法人本部拠点	新生園拠点	第二新生園拠点	みちのく療育園 拠点	ワケンワむろお か拠点	あさあけの園拠 点	新生ホーム拠点	しんせい拠点	合計
資産の部										
流動資産										
現金預金		65,430,051	86,400,471	132,624,100	390,691,000	46,419,832	28,059,953	29,172,777	21,932,745	800,730,929
事業未収金		65,388,744	55,517,647	94,183,574	282,393,643	30,775,983	20,241,033	18,515,637	17,030,379	584,046,640
未収金		41,307	28,667,054	37,867,460	105,888,320	15,519,464	7,541,840	10,383,448	4,902,366	210,811,259
貯蔵品		0	0	0	35,962	0	0	0	0	35,962
医薬品		0	959,771	0	0	0	0	0	0	959,771
診療・療養費等材料		0	0	0	1,837,210	0	0	0	0	1,837,210
給食用材料		0	0	0	132,877	0	0	0	0	132,877
商品・製品		0	280,505	154,068	402,988	10,956	0	97,692	0	946,209
仕掛品		0	116,272	0	0	0	35,464	0	0	151,736
原材料		0	57,504	0	0	0	0	0	0	57,504
立替金		0	801,718	0	0	113,429	226,737	0	0	1,141,884
前払金		0	0	418,998	0	0	14,879	0	0	433,877
		0	0	0	0	0	0	176,000	0	176,000
固定資産		36,527,481	285,547,474	534,074,036	802,512,759	132,182,872	290,473,021	103,432,404	108,571,551	2,293,321,598
基本財産		26,383,934	188,244,899	293,014,359	715,356,942	92,757,173	264,820,331	72,192,785	106,349,939	1,759,120,362
土地		0	45,330,000	96,534,230	214,880,222	34,996,278	71,853,806	21,678,736	0	485,273,272
建物		25,383,934	142,914,899	196,480,129	500,476,720	57,760,895	192,966,525	50,514,049	106,349,939	1,272,847,090
定期預金		1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000
その他の固定資産		10,143,547	97,302,575	241,059,677	87,155,817	39,425,699	25,652,690	31,239,619	2,221,612	534,201,236
建物		0	289,029	61,212	0	867,805	0	2,119,119	0	3,337,165
構築物		1,053,677	761,634	1,707,180	1,161,870	1,407,045	13,411,466	1	769,380	20,272,253
機械及び装置		0	3,513,900	0	0	2,262,126	3,968,599	0	0	9,744,625
車輛運搬具		1	1,529,890	4	2	318,316	675,966	0	0	2,524,179
器具及び備品		2,411,322	3,551,424	3,008,373	37,180,844	1,352,675	3,808,782	2,568,726	487,483	54,369,629
建設仮勘定		0	0	10,994,400	0	0	0	0	0	10,994,400
有形リース資産		0	0	0	3,171,528	0	0	0	0	3,171,528
ソフトウェア		4,160,891	2,069,121	141,624	225,216	948,978	565,145	750,006	0	8,860,981
無形リース資産		0	0	0	5,129,352	0	0	0	0	5,129,352
退職給付引当資産		2,501,286	3,519,357	11,503,474	40,287,005	5,486,534	3,004,542	3,421,767	964,749	70,688,714
設備等整備積立資産		0	2,265,000	0	0	1,774,000	206,000	0	0	4,245,000
備品等購入積立資産		0	0	6,236,000	0	0	0	0	0	6,236,000
修繕積立資産		0	0	7,405,000	0	0	0	0	0	7,405,000
施設整備等積立資産		0	79,792,500	199,987,000	0	25,000,000	0	22,284,000	0	327,063,500
長期前払費用		11,370	10,720	15,410	0	8,220	12,190	0	0	57,910
その他の固定資産		5,000	0	0	0	0	0	96,000	0	101,000
資産の部合計		101,957,532	371,947,945	666,698,136	1,193,203,759	178,602,704	318,532,974	132,605,181	130,504,296	3,094,052,527
負債の部										
流動負債										
事業未払金		32,857,190	18,739,198	26,907,441	50,503,319	7,352,078	8,525,908	3,001,789	1,812,227	149,699,150
その他の未払金		1,086,528	13,427,438	6,924,192	13,210,805	4,281,031	1,889,652	1,235,043	310,286	42,364,975
1年以内返済予定設備資金借入金		0	1,296,216	10,994,400	273,996	0	291,296	382,320	0	13,238,228
1年以内返済予定リース債務		0	0	0	7,500,000	0	4,000,000	0	0	11,500,000
預り金		86,531	0	0	2,766,960	0	0	0	0	2,766,960
職員預り金		29,597,169	0	0	84,000	6,110	0	0	0	176,641
賞与引当金		2,086,962	4,015,544	8,988,849	26,667,558	3,064,937	2,344,960	1,384,426	1,501,941	50,055,177

事業区分 貸借対照表内訳表
平成30年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 新生会
拠点合算名：新生会（全体）

（単位：円）

勘定科目	拠点区分	法人本部拠点	新生園拠点	第二新生園拠点	みちのく療育園 拠点	ワケンターむろお か拠点	あさあけの園拠 点	新生ホーム拠点	しんせい拠点	合計
固定負債		2,501,286	3,519,357	11,503,474	68,320,925	5,486,534	79,004,542	3,421,767	964,749	174,722,634
設備資金借入金		0	0	0	22,500,000	0	76,000,000	0	0	98,500,000
リース債務		0	0	0	5,533,920	0	0	0	0	5,533,920
退職給付引当金		2,501,286	3,519,357	11,503,474	40,287,005	5,486,534	3,004,542	3,421,767	964,749	70,688,714
負債の部合計		35,358,476	22,258,555	38,410,915	118,824,244	12,838,612	87,530,450	6,423,556	2,776,976	324,421,784
純資産の部										
基本金		14,866,908	159,865,433	173,029,425	4,003,080	0	0	0	0	351,764,846
国庫補助金等特別積立金		0	69,400,503	138,707,430	185,290,776	53,565,741	32,661,351	7,035,260	18,213,028	504,874,089
その他の積立金		0	82,057,500	213,628,000	0	26,774,000	206,000	22,284,000	0	344,949,500
工賃変動積立金		0	0	0	0	0	0	0	0	0
設備等整備積立金		0	2,265,000	0	0	1,774,000	206,000	0	0	4,245,000
備品等購入積立金		0	0	6,236,000	0	0	0	0	0	6,236,000
修繕積立金		0	0	7,405,000	0	0	0	0	0	7,405,000
施設整備等積立金		0	79,792,500	199,987,000	0	25,000,000	0	22,284,000	0	327,063,500
次期繰越活動増減差額		51,732,148	38,365,954	102,922,366	885,085,659	85,424,351	198,135,173	96,862,365	109,514,292	1,568,042,308
（うち当期活動増減差額）		△ 318,659,981	40,247,230	52,913,397	63,824,972	6,703,961	169,377,599	1,142,714	89,611,946	105,161,838
純資産の部合計		66,599,056	349,689,390	628,287,221	1,074,379,515	165,764,092	231,002,524	126,181,625	127,727,320	2,769,630,743
負債及び純資産の部合計		101,957,532	371,947,945	666,698,136	1,193,203,759	178,602,704	318,532,974	132,605,181	130,504,296	3,094,052,527

事業区分 貸借対照表内訳表
平成30年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 新生会
拠点合算名：新生会（全体）

(単位：円)

勘定科目	拠点区分	内部取引消去	事業区分合計						
資 産 の 部									
流動資産									
現金預金		△ 2,503,394	798,227,535						
事業未収金		0	584,046,640						
未収金		△ 2,503,394	208,307,865						
貯蔵品		0	35,962						
医薬品		0	959,771						
診療・療養費等材料		0	1,837,210						
給食用材料		0	132,877						
商品・製品		0	946,209						
仕掛品		0	151,736						
原材料		0	57,504						
立替金		0	1,141,884						
前払金		0	433,877						
		0	176,000						
固定資産									
基本財産									
土地		0	2,293,321,598						
建物		0	1,759,120,362						
定期預金		0	485,273,272						
その他の固定資産		0	1,272,847,090						
		0	1,000,000						
その他の固定資産									
建物		0	3,337,165						
構築物		0	20,272,253						
機械及び装置		0	9,744,625						
車輛運搬具		0	2,524,179						
器具及び備品		0	54,369,629						
建設仮勘定		0	10,994,400						
有形リース資産		0	3,171,528						
ソフトウェア		0	8,860,981						
無形リース資産		0	5,129,352						
退職給付引当資産		0	70,688,714						
設備等整備積立資産		0	4,245,000						
備品等購入積立資産		0	6,236,000						
修繕積立資産		0	7,405,000						
施設整備等積立資産		0	327,063,500						
長期前払費用		0	57,910						
その他の固定資産		0	101,000						
資 産 の 部 合 計									
△ 2,503,394 3,091,549,133									
負 債 の 部									
流動負債									
事業未払金		△ 2,503,394	147,195,756						
その他の未払金		0	39,861,581						
1年以内返済予定設備資金借入金		0	13,238,228						
1年以内返済予定リース債務		0	11,500,000						
預り金		0	2,766,960						
職員預り金		0	176,641						
賞与引当金		0	29,597,169						
		0	50,055,177						

事業区分 貸借対照表内訳表
平成30年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 新生会
拠点合算名：新生会（全体）

（単位：円）

勘定科目	拠点区分	内部取引消去	事業区分合計						
固定負債		0	174,722,634						
設備資金借入金		0	98,500,000						
リース債務		0	5,533,920						
退職給付引当金		0	70,688,714						
負債の部合計	△	2,503,394	321,918,390						
純資産の部									
基本金		0	351,764,846						
国庫補助金等特別積立金		0	504,874,089						
その他の積立金		0	344,949,500						
工賃変動積立金		0	0						
設備等整備積立金		0	4,245,000						
備品等購入積立金		0	6,236,000						
修繕積立金		0	7,405,000						
施設整備等積立金		0	327,063,500						
次期繰越活動増減差額		0	1,568,042,308						
（うち当期活動増減差額）		0	105,161,838						
純資産の部合計		0	2,769,630,743						
負債及び純資産の部合計	△	2,503,394	3,091,549,133						

計算書類に対する注記（法人全体用）

平成30年 3月31日現在

別紙1

法人名：社会福祉法人 新生会

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・有価証券は、総平均法に基づく原価法によっている。
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・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。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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、残存価額を零とする定額法によっている。
 - ・上記以外の固定資産
平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- (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、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・徴収不能引当金
該当なし
 - ・退職給付引当金
社会福祉法人岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- (5) 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。
- (6) 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. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
 - ・正規職員について、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。
- (2) 民間退職共済制度
 - ・正規職員について、社会福祉法人岩手県社会福祉協議会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

当法人の作成する会計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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
当法人では事業区分が社会福祉事業のみのため、作成を省略している。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア. 法人本部拠点（社会福祉事業）
 - イ. 新生園拠点（社会福祉事業）
 - 「新生園入所支援」
 - 「新生園生活介護」
 - 「新生園短期入所」
 - 「新生園就労継続支援B型」
 - ウ. 第二新生園拠点（社会福祉事業）
 - 「第二新生園入所支援」
 - 「第二新生園生活介護」
 - 「第二新生園短期入所」
 - 「第二新生園就労継続支援B型」
 - エ. みちのく療育園拠点（社会福祉事業）
 - 「みちのく療育園療養介護・障害児入所支援」
 - 「みちのく療育園短期入所」
 - 「みちのく療育園生活介護・障害者通所支援児童発達支援」
 - オ. ワークセンターむろおか拠点（社会福祉事業）
 - 「ワークセンターむろおか生活介護」
 - 「ワークセンターむろおか就労移行支援」
 - 「ワークセンターむろおか就労継続支援B型」
 - カ. あさあけの園拠点（社会福祉事業）
 - 「あさあけの園就労継続支援B型」
 - 「あさあけの園生活介護」
 - キ. 新生ホーム拠点（社会福祉事業）
 - ク. 障害者地域生活支援センターしんせい拠点（社会福祉事業）

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	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	465,770,466	19,502,806	0	485,273,272
建物	1,013,173,283	316,736,546	57,062,739	1,272,847,090
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,479,943,749	336,239,352	57,062,739	1,759,120,362

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

あさあけの園旧建物撤去工事に伴い、国庫補助金等特別積立金715,448円を取り崩した。
器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金699,462円を取り崩した。
器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金32,207円を取り崩した。

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。

土地（基本財産）	214,880,222円
建物（基本財産）	500,476,720円
計	715,356,942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）	30,000,000円
計	30,000,000円

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

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）	2,556,006,520	1,283,159,430	1,272,847,090
建物	7,496,032	4,158,867	3,337,165
構築物	47,001,176	26,728,923	20,272,253
機械及び装置	89,385,764	79,641,139	9,744,625
車輛運搬具	42,093,822	39,569,643	2,524,179
器具及び備品	253,955,220	199,585,591	54,369,629
有形リース資産	5,285,880	2,114,352	3,171,528
合計	3,001,224,414	1,634,957,945	1,366,266,469

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

当期は債権について徴収不能引当金を計上していない。

9. 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

該当する事項はない。

10. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

11. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

12. 重要な後発事象

該当する事項はない。

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

あさあけの園・しんせい新築工事に係る、建設仮勘定に計上していた消耗器具備品等8,754,451円について、事業活動計算書の「その他の特別損失」科目に計上している。

法 人 本 部
抛 点 区 分

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生活会

(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				
障害福祉サービス等事業収入	2,250,000	2,250,000	0	
その他の事業収入	2,250,000	2,250,000	0	
補助金事業収入(公費)	2,250,000	2,250,000	0	
受取利息配当金収入	10,000	6,439	3,561	
その他の収入	21,000	21,300	△ 300	
雑収入	21,000	21,300	△ 300	
事業活動収入計(1)	2,281,000	2,277,739	3,261	
支出				
人件費支出	34,041,000	32,827,505	1,213,495	
役員報酬支出	5,238,000	4,852,140	385,860	
職員給料支出	18,408,000	17,784,936	623,064	
職員賞与支出	5,370,000	5,366,254	3,746	
退職給付支出	859,000	814,579	44,421	
法定福利費支出	4,166,000	4,009,596	156,404	
事業費支出	430,000	107,176	322,824	
車輦費支出	430,000	107,176	322,824	
事務費支出	15,861,000	11,047,548	4,813,452	
福利厚生費支出	1,187,000	855,080	331,920	
旅費交通費支出	562,000	441,600	120,400	
研修研究費支出	2,359,000	745,385	1,613,615	
事務消耗品費支出	998,000	626,348	371,652	
印刷製本費支出	572,000	265,412	306,588	
水道光熱費支出	820,000	792,003	27,997	
燃料費支出	120,000	82,046	37,954	
修繕費支出	150,000	0	150,000	
通信運搬費支出	414,000	362,660	51,340	
会議費支出	296,000	64,129	231,871	
広報費支出	143,000	142,028	972	
業務委託費支出	2,555,000	2,248,460	306,540	
手数料支出	354,000	213,889	140,111	
保険料支出	146,000	101,215	44,785	
賃借料支出	1,005,000	894,954	110,046	
土地・建物賃借料支出	481,000	476,400	4,600	
租税公課支出	233,000	122,370	110,630	
保守料支出	1,983,000	1,611,517	371,483	
渉外費支出	225,000	43,922	181,078	
諸会費支出	512,000	511,255	745	
雑支出	746,000	446,875	299,125	
事業活動支出計(2)	50,332,000	43,982,229	6,349,771	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 48,051,000	△ 41,704,490	△ 6,346,510	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	52,029,000	52,029,000	0	
施設整備等補助金収入	52,029,000	52,029,000	0	
設備資金借入金収入	80,000,000	80,000,000	0	
施設整備等収入計(4)	132,029,000	132,029,000	0	
支出				
固定資産取得支出	234,676,000	229,469,975	5,206,025	
器具及び備品取得支出	500,000	122,580	377,420	
建設仮勘定取得支出	234,176,000	229,347,395	4,828,605	
施設整備等支出計(5)	234,676,000	229,469,975	5,206,025	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 102,647,000	△ 97,440,975	△ 5,206,025	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	154,676,000	154,634,579	41,421	
退職給付引当資産取崩収入	500,000	458,579	41,421	
施設整備等積立資産取崩収入	154,176,000	154,176,000	0	
拠点区分間繰入金収入	58,655,000	58,655,000	0	
その他の活動収入計(7)	213,331,000	213,289,579	41,421	
支出				
積立資産支出	480,000	392,412	87,588	
退職給付引当資産支出	480,000	392,412	87,588	
拠点区分間繰入金支出	55,495,000	55,495,000	0	
その他の活動支出計(8)	55,975,000	55,887,412	87,588	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	157,356,000	157,402,167	△ 46,167	
予備費支出(10)	1,200,000		1,200,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	5,458,000	18,256,702	△ 12,798,702	
前期末支払資金残高(12)	16,403,121	16,403,121	0	
当期末支払資金残高(11+12)	21,861,121	34,659,823	△ 12,798,702	

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

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 益			
障害福祉サービス等事業収益	2,250,000	1,700,000	550,000
その他の事業収益	2,250,000	1,700,000	550,000
補助金事業収益	0	1,700,000	△ 1,700,000
補助金事業収益(公費)	2,250,000	0	2,250,000
サービス活動収益計(1)	2,250,000	1,700,000	550,000
費 用			
人件費	32,373,781	30,894,329	1,479,452
役員報酬	4,852,140	1,964,400	2,887,740
職員給料	17,784,936	18,334,850	△ 549,914
職員賞与	3,233,621	4,079,695	△ 846,074
賞与引当金繰入	2,086,962	2,474,519	△ 387,557
退職給付費用	748,412	566,985	181,427
法定福利費	3,667,710	3,473,880	193,830
事業費	107,176	59,925	47,251
車両費	107,176	59,925	47,251
事務費	11,047,548	11,551,569	△ 504,021
福利厚生費	855,080	945,701	△ 90,621
旅費交通費	441,600	1,324,840	△ 883,240
研修研究費	745,385	928,222	△ 182,837
事務消耗品費	626,348	902,614	△ 276,266
印刷製本費	265,412	445,842	△ 180,430
水道光熱費	792,003	655,549	136,454
燃料費	82,046	66,084	15,962
修繕費	0	19,440	△ 19,440
通信運搬費	362,660	419,770	△ 57,110
会議費	64,129	148,190	△ 84,061
広報費	142,028	123,248	18,780
業務委託費	2,248,460	2,213,700	34,760
手数料	213,889	224,324	△ 10,435
保険料	101,215	78,025	23,190
賃借料	894,954	663,546	231,408
土地・建物賃借料	476,400	476,400	0
租税公課	122,370	73,650	48,720
保守料	1,611,517	1,390,562	220,955
渉外費	43,922	36,200	7,722
諸会費	511,255	181,500	329,755
雑費	446,875	234,162	212,713
減価償却費	4,006,605	4,030,979	△ 24,374
サービス活動費用計(2)	47,535,110	46,536,802	998,308
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 45,285,110	△ 44,836,802	△ 448,308
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	6,439	2,089	4,350
その他のサービス活動外収益	21,300	60,694	△ 39,394
雑収益	21,300	60,694	△ 39,394
サービス活動外収益計(4)	27,739	62,783	△ 35,044
費 用			
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)	27,739	62,783	△ 35,044
経常増減差額(7=3+6)	△ 45,257,371	△ 44,774,019	△ 483,352

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

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)
特別増減の部			
取 益			
施設整備等補助金収益	52,029,000	0	52,029,000
施設整備等補助金収益	52,029,000	0	52,029,000
拠点区分間繰入金収益	58,655,000	318,993,000	△ 260,338,000
拠点区分間固定資産移管収益	131,313,552	0	131,313,552
特別収益計(8)	241,997,552	318,993,000	△ 76,995,448
費 用			
固定資産売却損・処分損	5,307,064	0	5,307,064
建物売却損・処分損	5,307,064	0	5,307,064
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 715,448	0	△ 715,448
国庫補助金等特別積立金積立額	52,029,000	0	52,029,000
拠点区分間繰入金費用	55,495,000	14,525,000	40,970,000
拠点区分間固定資産移管費用	394,297,455	0	394,297,455
その他の特別損失	8,987,091	0	8,987,091
特別費用計(9)	515,400,162	14,525,000	500,875,162
特別増減差額(10=8-9)	△ 273,402,610	304,468,000	△ 577,870,610
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 318,659,981	259,693,981	△ 578,353,962
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	216,216,129	110,698,148	105,517,981
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 102,443,852	370,392,129	△ 472,835,981
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	154,176,000	0	154,176,000
施設整備等積立金取崩額	154,176,000	0	154,176,000
その他の積立金積立額(16)	0	154,176,000	△ 154,176,000
施設整備等積立金積立額	0	154,176,000	△ 154,176,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	51,732,148	216,216,129	△ 164,483,981

法人本部拠点区分 貸借対照表
平成30年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	65,430,051	35,581,747	29,848,304	流動負債	32,857,190	21,653,145	11,204,045
現金預金	65,388,744	35,263,950	30,124,794	事業未払金	1,086,528	894,105	192,423
事業未収金	41,307	317,797	△ 276,490	その他の未払金	0	543,834	△ 543,834
固定資産	36,527,481	374,850,853	△ 338,323,372	預り金	86,531	117,963	△ 31,432
基本財産	26,383,934	80,167,005	△ 53,783,071	職員預り金	29,597,169	17,622,724	11,974,445
土地	0	52,351,000	△ 52,351,000	賞与引当金	2,086,962	2,474,519	△ 387,557
建物	25,383,934	26,816,005	△ 1,432,071	固定負債	2,501,286	3,520,418	△ 1,019,132
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	2,501,286	3,520,418	△ 1,019,132
その他の固定資産	10,143,547	294,683,848	△ 284,540,301	負債の部合計	35,358,476	25,173,563	10,184,913
土地	0	19,502,806	△ 19,502,806	純 資 産 の 部			
構築物	1,053,677	1,810,888	△ 757,211	基本金	14,866,908	14,866,908	0
車輛運搬具	1	1	0	その他の積立金	0	154,176,000	△ 154,176,000
器具及び備品	2,411,322	3,045,333	△ 634,011	施設整備等積立金	0	154,176,000	△ 154,176,000
建設仮勘定	0	106,900,332	△ 106,900,332	次期繰越活動増減差額	51,732,148	216,216,129	△ 164,483,981
ソフトウェア	4,160,891	5,711,700	△ 1,550,809	(うち当期活動増減差額)	△ 318,659,981	259,693,981	△ 578,353,962
退職給付引当資産	2,501,286	3,520,418	△ 1,019,132				
施設整備等積立資産	0	154,176,000	△ 154,176,000				
長期前払費用	11,370	11,370	0				
その他の固定資産	5,000	5,000	0				
資産の部合計	101,957,532	410,432,600	△ 308,475,068	純資産の部合計	66,599,056	385,259,037	△ 318,659,981
				負債及び純資産の部合計	101,957,532	410,432,600	△ 308,475,068

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）
平成30年 3月31日現在

別紙2

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・有価証券は、総平均法に基づく原価法によっている。
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・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。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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、残存価額を零とする定額法によっている。
 - ・上記以外の固定資産
平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- (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、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・徴収不能引当金
該当なし
 - ・退職給付引当金
社会福祉法人岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- (5) 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。
- (6) 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. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
 - ・正規職員について、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。
- (2) 民間退職共済制度
 - ・正規職員について、社会福祉法人岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

3. 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は以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点区分計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 当拠点区分におけるサービス区分の内容
サービス区分なし
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））及び拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略している。

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	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	52,351,000	19,502,806	71,853,806	0
建物	26,816,005	0	1,432,071	25,383,934
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	80,167,005	19,502,806	73,285,877	26,383,934

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

あさあけの園旧建物の撤去に伴い、国庫補助金等特別積立金715,448円を取り崩した。

6. 担保に供している資産

該当する事項はない。

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

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）	39,721,120	14,337,186	25,383,934
建物	0	0	0
構築物	5,326,756	4,273,079	1,053,677
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	1,813,434	1,813,433	1
器具及び備品	5,285,364	2,874,042	2,411,322
有形リース資産	0	0	0
合 計	52,146,674	23,297,740	28,848,934

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

当期は債権について徴収不能引当金を計上していない。

9. 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

該当する事項はない。

10. 重要な後発事象

該当する事項はない。

11. 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

あさあけの園・しんせい新築工事に係る、建設仮勘定に計上していた消耗器具備品等8,987,091円（うち232,640円は拠点区分間取引）について、事業活動計算書の「その他の特別損失」科目に計上している。

新 生 園
拠 点 区 分

新生園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

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				
就労支援事業収入	30,600,000	33,358,960	△ 2,758,960	
印刷事業収入	21,000,000	23,909,471	△ 2,909,471	
洗濯事業収入	9,600,000	9,449,489	150,511	
障害福祉サービス等事業収入	144,549,000	146,188,030	△ 1,639,030	
自立支援給付費収入	122,363,000	124,115,548	△ 1,752,548	
介護給付費収入	99,560,000	98,793,508	766,492	
訓練等給付費収入	22,803,000	25,322,040	△ 2,519,040	
利用者負担金収入	289,000	328,302	△ 39,302	
補足給付費収入	4,382,000	4,368,215	13,785	
特定障害者特別給付費収入	4,382,000	4,368,215	13,785	
特定費用収入	17,264,000	17,112,295	151,705	
その他の事業収入	251,000	263,670	△ 12,670	
その他の事業収入	251,000	263,670	△ 12,670	
受取利息配当金収入	15,000	3,131	11,869	
その他の収入	1,076,000	1,222,652	△ 146,652	
受入研修費収入	50,000	80,000	△ 30,000	
利用者等外給食費収入	120,000	87,880	32,120	
雑収入	906,000	1,054,772	△ 148,772	
事業活動収入計(1)	176,240,000	180,772,773	△ 4,532,773	
支 出				
人件費支出	79,022,000	76,116,960	2,905,040	
職員給料支出	50,054,000	47,764,533	2,289,467	
職員賞与支出	11,220,000	11,216,605	3,395	
非常勤職員給与支出	7,428,000	7,399,895	28,105	
退職給付支出	493,000	445,000	48,000	
法定福利費支出	9,827,000	9,290,927	536,073	
事業費支出	27,469,000	23,493,421	3,975,579	
給食費支出	10,710,000	9,709,777	1,000,223	
保健衛生費支出	1,357,000	495,613	861,387	
教養娯楽費支出	178,000	139,481	38,519	
日用品費支出	432,000	395,196	36,804	
本人支給金支出	480,000	441,700	38,300	
水道光熱費支出	4,903,000	4,891,666	11,334	
燃料費支出	4,928,000	4,624,543	303,457	
消耗器具備品費支出	593,000	221,759	371,241	
保険料支出	506,000	447,070	58,930	
貸借料支出	2,470,000	1,583,379	886,621	
教育指導費支出	321,000	51,700	269,300	
車輛費支出	510,000	488,087	21,913	
雑支出	81,000	3,450	77,550	
事務費支出	22,477,000	18,189,762	4,287,238	
福利厚生費支出	860,000	652,051	207,949	
職員被服費支出	100,000	0	100,000	
旅費交通費支出	126,000	39,200	86,800	
研修研究費支出	518,000	431,790	86,210	
事務消耗品費支出	665,000	370,943	294,057	
印刷製本費支出	232,000	0	232,000	
修繕費支出	4,653,000	3,110,036	1,542,964	
通信運搬費支出	567,000	475,449	91,551	
会議費支出	20,000	0	20,000	
業務委託費支出	11,077,000	10,676,020	400,980	
手数料支出	52,000	38,454	13,546	
土地・建物賃借料支出	394,000	392,840	1,160	
租税公課支出	149,000	64,854	84,146	
保守料支出	2,077,000	1,300,253	776,747	
渉外費支出	100,000	67,020	32,980	
諸会費支出	237,000	203,416	33,584	
雑支出	650,000	367,436	282,564	
就労支援事業支出	32,587,000	32,432,187	154,813	
就労支援事業販売原価支出	32,587,000	32,432,187	154,813	
就労支援事業製造原価支出	32,587,000	32,432,187	154,813	
その他の支出	84,000	42,660	41,340	
利用者等外給食費支出	84,000	42,660	41,340	
事業活動支出計(2)	161,639,000	150,274,990	11,364,010	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	14,601,000	30,497,783	△ 15,896,783	

新生園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

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
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				
固定資産取得支出	2,939,000	1,775,068	1,163,932	
建物取得支出	1,200,000	1,013,472	186,528	
器具及び備品取得支出	700,000	423,556	276,444	
構築物取得支出	700,000	0	700,000	
機械及び装置取得支出	339,000	338,040	960	
施設整備等支出計(5)	2,939,000	1,775,068	1,163,932	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 2,939,000	△ 1,775,068	△ 1,163,932	
その他の活動による収支				
収 入				
積立資産取崩収入	339,000	339,000	0	
設備等整備積立資産取崩収入	339,000	339,000	0	
拠点区分間繰入金収入	26,015,000	26,014,500	500	
その他の活動収入計(7)	26,354,000	26,353,500	500	
支 出				
積立資産支出	58,675,000	58,648,997	26,003	
退職給付引当資産支出	660,000	634,497	25,503	
施設整備等積立資産支出	58,015,000	58,014,500	500	
拠点区分間繰入金支出	6,910,000	6,910,000	0	
その他の活動支出計(8)	65,585,000	65,558,997	26,003	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 39,231,000	△ 39,205,497	△ 25,503	
予備費支出(10)	6,418,000		4,431,000	
	△ 1,987,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 32,000,000	△ 10,482,782	△ 21,517,218	
前期末支払資金残高(12)	80,903,600	80,903,600	0	
当期末支払資金残高(11+12)	48,903,600	70,420,818	△ 21,517,218	

予備費支出△1,987,000円は、就労支援事業支出へ1,987,000円充当使用した額である。

新生園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

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 益			
就労支援事業収益	33,358,960	32,573,526	785,434
印刷事業収益	23,909,471	22,499,300	1,410,171
洗濯事業収益	9,449,489	10,074,226	△ 624,737
障害福祉サービス等事業収益	146,188,030	146,730,270	△ 542,240
自立支援給付費収益	124,115,548	123,832,948	282,600
介護給付費収益	98,793,508	96,342,198	2,451,310
訓練等給付費収益	25,322,040	27,490,750	△ 2,168,710
利用者負担金収益	328,302	295,002	33,300
補足給付費収益	4,368,215	4,736,328	△ 368,113
特定障害者特別給付費収益	4,368,215	4,736,328	△ 368,113
特定費用収益	17,112,295	17,611,952	△ 499,657
その他の事業収益	263,670	254,040	9,630
その他の事業収益	263,670	254,040	9,630
経常経費寄附金収益	0	10,000	△ 10,000
サービス活動収益計(1)	179,546,990	179,313,796	233,194
費 用			
人件費	76,396,364	79,692,692	△ 3,296,328
職員給料	47,764,533	50,558,610	△ 2,794,077
職員賞与	7,569,600	7,777,609	△ 208,009
賞与引当金繰入	4,015,544	4,370,637	△ 355,093
非常勤職員給与	7,399,895	6,728,874	671,021
退職給付費用	1,079,497	949,991	129,506
法定福利費	8,567,295	9,306,971	△ 739,676
事業費	23,507,346	23,741,831	△ 234,485
給食費	9,723,702	9,939,227	△ 215,525
保健衛生費	495,613	545,573	△ 49,960
教養娯楽費	139,481	175,705	△ 36,224
日用品費	395,196	468,366	△ 73,170
本人支給金	441,700	406,700	35,000
水道光熱費	4,891,666	4,679,896	211,770
燃料費	4,624,543	3,822,823	801,720
消耗器具備品費	221,759	747,624	△ 525,865
保険料	447,070	440,580	6,490
賃借料	1,583,379	2,006,553	△ 423,174
教育指導費	51,700	79,774	△ 28,074
車輛費	488,087	429,010	59,077
雑費	3,450	0	3,450
事務費	18,189,762	15,670,275	2,519,487
福利厚生費	652,051	587,085	64,966
職員被服費	0	30,014	△ 30,014
旅費交通費	39,200	61,620	△ 22,420
研修研究費	431,790	215,430	216,360
事務消耗品費	370,943	491,245	△ 120,302
修繕費	3,110,036	519,186	2,590,850
通信運搬費	475,449	452,876	22,573
会議費	0	4,650	△ 4,650
業務委託費	10,676,020	10,487,747	188,273
手数料	38,454	807,357	△ 768,903
土地・建物賃借料	392,840	392,840	0
租税公課	64,854	63,823	1,031
保守料	1,300,253	1,203,338	96,915
渉外費	67,020	52,269	14,751
諸会費	203,416	210,200	△ 6,784
雑費	367,436	90,595	276,841
就労支援事業費用	33,752,504	33,003,265	749,239
就労支援事業販売原価	33,752,504	33,003,265	749,239
期首製品(商品)棚卸高	126,960	159,050	△ 32,090
当期就労支援事業製造原価	33,741,816	32,971,175	770,641
期末製品(商品)棚卸高	△ 116,272	△ 126,960	10,688
減価償却費	12,899,415	12,867,206	32,209
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,158,016	△ 5,262,183	104,167
サービス活動費用計(2)	159,587,375	159,713,086	△ 125,711
サービス活動増減差額(3=1-2)	19,959,615	19,600,710	358,905

新生園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

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			
収 益			
受取利息配当金収益	3,131	34,907	△ 31,776
その他のサービス活動外収益	1,222,652	1,606,312	△ 383,660
受入研修費収益	80,000	50,000	30,000
利用者等外給食収益	87,880	143,900	△ 56,020
雑収益	1,054,772	1,412,412	△ 357,640
サービス活動外収益計(4)	1,225,783	1,641,219	△ 415,436
費 用			
その他のサービス活動外費用	42,660	74,710	△ 32,050
利用者等外給食費	42,660	74,710	△ 32,050
サービス活動外費用計(5)	42,660	74,710	△ 32,050
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,183,123	1,566,509	△ 383,386
経常増減差額(7=3+6)	21,142,738	21,167,219	△ 24,481
特別増減の部			
収 益			
拠点区分間繰入金収益	26,014,500	0	26,014,500
特別収益計(8)	26,014,500	0	26,014,500
費 用			
固定資産売却損・処分損	8	1	7
車両運搬具売却損・処分損	1	0	1
器具及び備品売却損・処分損	4	0	4
その他の固定資産売却損・処分損	3	1	2
拠点区分間繰入金費用	6,910,000	115,237,000	△ 108,327,000
特別費用計(9)	6,910,008	115,237,001	△ 108,326,993
特別増減差額(10=8-9)	19,104,492	△ 115,237,001	134,341,493
当期活動増減差額(11=7+10)	40,247,230	△ 94,069,782	134,317,012
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	55,794,224	38,369,006	17,425,218
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	96,041,454	55,700,776	151,742,230
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	339,000	111,495,000	△ 111,156,000
設備等整備積立金取崩額	339,000	3,273,000	△ 2,934,000
施設整備等積立金取崩額	0	108,222,000	△ 108,222,000
その他の積立金積立額(16)	58,014,500	0	58,014,500
施設整備等積立金積立額	58,014,500	0	58,014,500
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	38,365,954	55,794,224	△ 17,428,270

新生園拠点区分 貸借対照表
平成30年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	86,400,471	94,203,507	△ 7,803,036	流動負債	18,739,198	16,422,996	2,316,202
現金預金	55,517,647	65,260,823	△ 9,743,176	事業未払金	13,427,438	11,296,439	2,130,999
事業未収金	28,667,054	26,747,312	1,919,742	その他の未払金	1,296,216	755,920	540,296
貯蔵品	959,771	862,911	96,860	賞与引当金	4,015,544	4,370,637	△ 355,093
給食用材料	280,505	294,430	△ 13,925	固定負債	3,519,357	3,793,234	△ 273,877
商品・製品	116,272	126,960	△ 10,688	退職給付引当金	3,519,357	3,793,234	△ 273,877
仕掛品	57,504	91,682	△ 34,178	負債の部合計	22,258,555	20,216,230	2,042,325
原材料	801,718	734,476	67,242				
立替金	0	84,913	△ 84,913				
固定資産	285,547,474	240,612,899	44,934,575	純 資 産 の 部			
基本財産	188,244,899	196,271,634	△ 8,026,735	基本金	159,865,433	159,865,433	0
土地	45,330,000	45,330,000	0	国庫補助金等特別積立金	69,400,503	74,558,519	△ 5,158,016
建物	142,914,899	150,941,634	△ 8,026,735	その他の積立金	82,057,500	24,382,000	57,675,500
その他の固定資産	97,302,575	44,341,265	52,961,310	設備等整備積立金	2,265,000	2,604,000	△ 339,000
建物	289,029	328,847	△ 39,818	施設整備等積立金	79,792,500	21,778,000	58,014,500
構築物	761,634	1,180,496	△ 418,862	施設整備等積立金	38,365,954	55,794,224	△ 17,428,270
機械及び装置	3,513,900	4,271,901	△ 758,001	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	40,247,230	△ 94,069,782	134,317,012
車輛運搬具	1,529,890	2,257,121	△ 727,231				
器具及び備品	3,551,424	5,272,869	△ 1,721,445				
ソフトウェア	2,069,121	2,844,077	△ 774,956				
退職給付引当資産	3,519,357	3,793,234	△ 273,877				
設備等整備積立資産	2,265,000	2,604,000	△ 339,000				
施設整備等積立資産	79,792,500	21,778,000	58,014,500				
長期前払費用	10,720	10,720	0				
資産の部合計	371,947,945	334,816,406	37,131,539	純資産の部合計	349,689,390	314,600,176	35,089,214
				負債及び純資産の部合計	371,947,945	334,816,406	37,131,539

計算書類に対する注記（新生園拠点区分用）
平成30年 3月31日現在

別紙2

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・有価証券は、総平均法に基づく原価法によっている。
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・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。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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、残存価額を零とする定額法によっている。
 - ・上記以外の固定資産
平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- (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、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・徴収不能引当金
該当なし
 - ・退職給付引当金
社会福祉法人岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- (5) 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。
- (6) 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. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
 - ・正規職員について、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。
- (2) 民間退職共済制度
 - ・正規職員について、社会福祉法人岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

3. 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は以下のとおりになっている。

- (1) 新生園拠点区分計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））
- (3) 当拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア. 新生園入所支援
 - イ. 新生園生活介護
 - ウ. 新生園短期入所
 - エ. 新生園就労継続支援B型
- (4) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

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	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	45,330,000	0	0	45,330,000
建物	150,941,634	1,013,472	9,040,207	142,914,899
合 計	196,271,634	1,013,472	9,040,207	188,244,899

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

該当する事項はない。

6. 担保に供している資産

該当する事項はない。

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

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）	433,471,921	290,557,022	142,914,899
建物	594,300	305,271	289,029
構築物	5,652,683	4,891,049	761,634
機械及び装置	60,129,288	56,615,388	3,513,900
車輛運搬具	4,446,254	2,916,364	1,529,890
器具及び備品	43,757,884	40,206,460	3,551,424
有形リース資産	0	0	0
合計	548,052,330	395,491,554	152,560,776

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

当期は債権について徴収不能引当金を計上していない。

9. 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

該当する事項はない。

10. 重要な後発事象

該当する事項はない。

11. 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

該当する事項はない。

第二新生園 拠点区分

第二新生園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

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				
就労支援事業収入	1,550,000	1,435,642	114,358	
受託事業収入	1,550,000	1,435,642	114,358	
障害福祉サービス等事業収入	233,761,000	246,328,658	△ 12,567,658	
自立支援給付費収入	205,086,000	216,759,330	△ 11,673,330	
介護給付費収入	182,971,000	193,932,760	△ 10,961,760	
訓練等給付費収入	22,115,000	22,826,570	△ 711,570	
補足給付費収入	4,157,000	4,757,662	△ 600,662	
特定障害者特別給付費収入	4,157,000	4,757,662	△ 600,662	
特定費用収入	22,654,000	23,100,226	△ 446,226	
その他の事業収入	1,864,000	1,711,440	152,560	
受託事業収入(公費)	942,000	794,940	147,060	
受託事業収入(一般)	50,000	40,500	9,500	
その他の事業収入	872,000	876,000	△ 4,000	
受取利息配当金収入	30,000	16,528	13,472	
その他の収入	260,000	2,268,255	△ 2,008,255	
受入研修費収入	0	30,000	△ 30,000	
利用者等外給食費収入	180,000	104,520	75,480	
雑収入	80,000	2,133,735	△ 2,053,735	
事業活動収入計(1)	235,601,000	250,049,083	△ 14,448,083	
支出				
人件費支出	146,333,000	142,581,971	3,751,029	
職員給料支出	91,693,000	90,694,334	998,666	
職員賞与支出	23,343,000	23,341,359	1,641	
非常勤職員給与支出	9,845,000	9,366,075	478,925	
退職給付支出	1,370,000	1,367,980	2,020	
法定福利費支出	20,082,000	17,812,223	2,269,777	
事業費支出	42,608,000	36,047,883	6,560,117	
給食費支出	17,400,000	16,168,751	1,231,249	
保健衛生費支出	1,180,000	859,740	320,260	
被服費支出	924,000	837,675	86,325	
教養娯楽費支出	428,000	258,911	169,089	
日用品費支出	660,000	652,300	7,700	
水道光熱費支出	8,040,000	7,691,307	348,693	
燃料費支出	4,900,000	3,715,200	1,184,800	
消耗器具備品費支出	1,930,000	758,698	1,171,302	
保険料支出	710,000	594,860	115,140	
貸借料支出	2,406,000	2,259,974	146,026	
教育指導費支出	540,000	277,492	262,508	
車輛費支出	2,900,000	1,948,761	951,239	
雑支出	590,000	24,214	565,786	
事務費支出	27,010,000	23,858,369	3,151,631	
福利厚生費支出	1,124,000	1,082,523	41,477	
職員被服費支出	200,000	48,210	151,790	
旅費交通費支出	12,000	6,760	5,240	
研修研究費支出	397,000	284,360	112,640	
事務消耗品費支出	800,000	472,164	327,836	
印刷製本費支出	222,000	154,118	67,882	
修繕費支出	6,394,000	4,904,139	1,489,861	
通信運搬費支出	753,000	615,206	137,794	
会議費支出	15,000	5,710	9,290	
業務委託費支出	14,014,000	13,818,298	195,702	
手数料支出	56,000	45,639	10,361	
租税公課支出	170,000	139,650	30,350	
保守料支出	2,097,000	1,642,803	454,197	
諸会費支出	256,000	195,750	60,250	
雑支出	500,000	443,039	56,961	
就労支援事業支出	1,550,000	1,475,807	74,193	
就労支援事業販売原価支出	1,550,000	1,475,807	74,193	
就労支援事業製造原価支出	1,550,000	1,475,807	74,193	
その他の支出	180,000	64,320	115,680	
利用者等外給食費支出	180,000	64,320	115,680	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	217,681,000	204,028,350	13,652,650	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	17,920,000	46,020,733	△ 28,100,733	
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				
固定資産取得支出	18,306,000	10,994,400	7,311,600	
建設仮勘定取得支出	18,306,000	10,994,400	7,311,600	
施設整備等支出計(5)	18,306,000	10,994,400	7,311,600	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 18,306,000	△ 10,994,400	△ 7,311,600	

第二新生園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

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
その他の活動による収支				
収 入				
積立資産取崩収入	0	32,980	△ 32,980	
退職給付引当資産取崩収入	0	32,980	△ 32,980	
拠点区分間繰入金収入	26,015,000	26,014,500	500	
その他の活動による収入	0	14,470	△ 14,470	
その他の活動による収入	0	14,470	△ 14,470	
その他の活動収入計(7)	26,015,000	26,061,950	△ 46,950	
支 出				
積立資産支出	59,306,000	59,296,252	9,748	
退職給付引当資産支出	1,597,000	1,587,252	9,748	
施設整備等積立資産支出	57,709,000	57,709,000	0	
拠点区分間繰入金支出	11,031,000	11,031,000	0	
その他の活動支出計(8)	70,337,000	70,327,252	9,748	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 44,322,000	△ 44,265,302	△ 56,698	
予備費支出(10)	5,292,000		5,292,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 50,000,000	△ 9,238,969	△ 40,761,031	
前期末支払資金残高(12)	123,790,409	123,790,409	0	
当期末支払資金残高(11+12)	73,790,409	114,551,440	△ 40,761,031	

第二新生園 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

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			
収益			
就労支援事業収益	1,435,642	1,321,487	114,155
受託事業収益	1,435,642	1,321,487	114,155
障害福祉サービス等事業収益	246,328,658	240,307,482	6,021,176
自立支援給付費収益	216,759,330	210,929,822	5,829,508
介護給付費収益	193,932,760	188,196,052	5,736,708
訓練等給付費収益	22,826,570	22,733,770	92,800
利用者負担金収益	0	110,098	△ 110,098
補給給付費収益	4,757,662	4,252,344	505,318
特定障害者特別給付費収益	4,757,662	4,252,344	505,318
特定費用収益	23,100,226	23,073,108	27,118
その他の事業収益	1,711,440	1,942,110	△ 230,670
受託事業収益(公費)	794,940	0	794,940
受託事業収益(一般)	40,500	0	40,500
その他の事業収益	876,000	1,942,110	△ 1,066,110
経常経費寄附金収益	0	69,000	△ 69,000
その他の収益	0	3,379,060	△ 3,379,060
その他の収益	0	3,379,060	△ 3,379,060
サービス活動収益計(1)	247,764,300	245,077,029	2,687,271
費用			
人件費	144,698,723	145,189,358	△ 490,635
職員給料	90,694,334	89,667,648	1,026,686
職員賞与	16,078,972	15,624,892	454,080
賞与引当金繰入	8,988,849	8,426,369	562,480
非常勤職員給与	9,366,075	8,913,496	452,579
退職給付費用	2,922,252	6,014,272	△ 3,092,020
法定福利費	16,648,241	16,542,681	105,560
事業費	36,106,117	34,332,778	1,773,339
給食費	16,226,985	15,475,551	751,434
保健衛生費	859,740	1,035,540	△ 175,800
被服費	837,675	837,675	0
教養娯楽費	258,911	409,980	△ 151,069
日用品費	652,300	517,440	134,860
水道光熱費	7,691,307	7,512,264	179,043
燃料費	3,715,200	2,970,149	745,051
消耗器具備品費	758,698	569,022	189,676
保険料	594,860	638,936	△ 44,076
賃借料	2,259,974	1,721,024	538,950
教育指導費	277,492	288,710	△ 11,218
車輛費	1,948,761	2,236,016	△ 287,255
雑費	24,214	120,471	△ 96,257
事務費	23,858,369	20,948,271	2,910,098
福利厚生費	1,082,523	871,548	210,975
職員被服費	48,210	104,378	△ 56,168
旅費交通費	6,760	0	6,760
研修研究費	284,360	150,320	134,040
事務消耗品費	472,164	354,491	117,673
印刷製本費	154,118	129,686	24,432
修繕費	4,904,139	1,601,880	3,302,259
通信運搬費	615,206	644,016	△ 28,810
会議費	5,710	8,846	△ 3,136
業務委託費	13,818,298	14,415,360	△ 597,062
手数料	45,639	32,345	13,294
租税公課	139,650	174,250	△ 34,600
保守料	1,642,803	2,040,920	△ 398,117
諸会費	195,750	202,750	△ 7,000
雑費	443,039	217,481	225,558
就労支援事業費用	1,494,182	1,412,123	82,059
就労支援事業販売原価	1,494,182	1,412,123	82,059
当期就労支援事業製造原価	1,494,182	1,412,123	82,059
減価償却費	12,103,317	12,647,264	△ 543,947
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,205,844	△ 6,205,844	0
サービス活動費用計(2)	212,054,864	208,323,950	3,730,914
サービス活動増減差額(3=1-2)	35,709,436	36,753,079	△ 1,043,643

第二新生園 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

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			
収 益			
受取利息配当金収益	16,528	71,402	△ 54,874
その他のサービス活動外収益	2,268,255	583,897	1,684,358
受入研修費収益	30,000	60,000	△ 30,000
利用者等外給食収益	104,520	63,850	40,670
雑収益	2,133,735	460,047	1,673,688
サービス活動外収益計(4)	2,284,783	655,299	1,629,484
費 用			
その他のサービス活動外費用	64,320	40,230	24,090
利用者等外給食費	64,320	40,230	24,090
サービス活動外費用計(5)	64,320	40,230	24,090
サービス活動外増減差額(6=4-5)	2,220,463	615,069	1,605,394
経常増減差額(7=3+6)	37,929,899	37,368,148	561,751
特別増減の部			
収 益			
拠点区分間繰入金収益	26,014,500	0	26,014,500
特別収益計(8)	26,014,500	0	26,014,500
費 用			
固定資産売却損・処分損	2	3	△ 1
車両運搬具売却損・処分損	1	1	0
器具及び備品売却損・処分損	1	2	△ 1
拠点区分間繰入金費用	11,031,000	119,540,000	△ 108,509,000
特別費用計(9)	11,031,002	119,540,003	△ 108,509,001
特別増減差額(10=8-9)	14,983,498	119,540,003	△ 134,523,501
当期活動増減差額(11=7+10)	52,913,397	△ 82,171,855	135,085,252
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	107,717,969	81,667,824	26,050,145
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	160,631,366	△ 504,031	161,135,397
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	108,222,000	△ 108,222,000
施設整備等積立金取崩額	0	108,222,000	△ 108,222,000
その他の積立金積立額(16)	57,709,000	0	57,709,000
施設整備等積立金積立額	57,709,000	0	57,709,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	102,922,366	107,717,969	△ 4,795,603

第二新生園拠点区分 貸借対照表
平成30年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	132,624,100	129,979,530	2,644,570	流動負債	26,907,441	14,403,188	12,504,253
現金預金	94,183,574	89,753,398	4,430,176	事業未払金	6,924,192	5,905,819	1,018,373
事業未収金	37,867,460	39,634,148	△ 1,766,688	その他の未払金	10,994,400	0	10,994,400
給食用材料	154,068	212,302	△ 58,234	預り金	0	71,000	△ 71,000
立替金	418,998	379,682	39,316	賞与引当金	8,988,849	8,426,369	562,480
固定資産	534,074,036	475,922,400	58,151,636	固定負債	11,503,474	9,919,074	1,584,400
基本財産	293,014,359	303,373,038	△ 10,358,679	退職給付引当金	11,503,474	9,919,074	1,584,400
土地	96,534,230	96,534,230	0	負債の部合計	38,410,915	24,322,262	14,088,653
建物	196,480,129	206,838,808	△ 10,358,679	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	241,059,677	172,549,362	68,510,315	基本金	173,029,425	173,029,425	0
建物	61,212	78,185	△ 16,973	国庫補助金等特別積立金	138,707,430	144,913,274	△ 6,205,844
構築物	1,707,180	1,950,402	△ 243,222	その他の積立金	213,628,000	155,919,000	57,709,000
車輛運搬具	4	5	△ 1	備品等購入積立金	6,236,000	6,236,000	0
器具及び備品	3,008,373	4,456,372	△ 1,447,999	修繕積立金	7,405,000	7,405,000	0
建設仮勘定	10,994,400	0	10,994,400	施設整備等積立金	199,987,000	142,278,000	57,709,000
ソフトウェア	141,624	196,444	△ 54,820	次期繰越活動増減差額	102,922,366	107,717,969	△ 4,795,603
退職給付引当資産	11,503,474	9,919,074	1,584,400	(うち当期活動増減差額)	52,913,397	△ 82,171,855	135,085,252
備品等購入積立資産	6,236,000	6,236,000	0				
修繕積立資産	7,405,000	7,405,000	0				
施設整備等積立資産	199,987,000	142,278,000	57,709,000				
長期前払費用	15,410	29,880	△ 14,470				
資産の部合計	666,698,136	605,901,930	60,796,206	純資産の部合計	628,287,221	581,579,668	46,707,553
				負債及び純資産の部合計	666,698,136	605,901,930	60,796,206

計算書類に対する注記（第二新生園拠点区分用）

平成30年 3月31日現在

別紙2

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・有価証券は、総平均法に基づく原価法によっている。
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・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。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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、残存価額を零とする定額法によっている。
 - ・上記以外の固定資産
平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- (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、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・徴収不能引当金
該当なし
 - ・退職給付引当金
社会福祉法人岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- (5) 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。
- (6) 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. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
 - ・正規職員について、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。
- (2) 民間退職共済制度
 - ・正規職員について、社会福祉法人岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

3. 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は以下のとおりになっている。

- (1) 第二新生園拠点区分計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））
- (3) 当拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア. 第二新生園入所支援
 - イ. 第二新生園生活介護
 - ウ. 第二新生園短期入所
 - エ. 第二新生園就労継続支援B型
- (4) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

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	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	96,534,230	0	0	96,534,230
建物	206,838,808	0	10,358,679	196,480,129
合 計	303,373,038	0	10,358,679	293,014,359

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

該当する事項はない。

6. 担保に供している資産

該当する事項はない。

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

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）	534,701,493	338,221,364	196,480,129
建物	399,922	338,710	61,212
構築物	9,121,900	7,414,720	1,707,180
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	12,391,265	12,391,261	4
器具及び備品	44,811,026	41,802,653	3,008,373
有形リース資産	0	0	0
合計	601,425,606	400,168,708	201,256,898

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

当期は債権について徴収不能引当金を計上していない。

9. 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

該当する事項はない。

10. 重要な後発事象

該当する事項はない。

11. 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

該当する事項はない。

みちのく療育園
拠点区分

みちのく療育園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生活会

(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				
障害福祉サービス等事業収入	200,547,000	204,740,270	△ 4,193,270	
自立支援給付費収入	190,802,000	194,455,090	△ 3,653,090	
介護給付費収入	190,802,000	194,455,090	△ 3,653,090	
障害児施設給付費収入	3,249,000	3,195,330	53,670	
障害児入所給付費収入	3,249,000	3,195,330	53,670	
利用者負担金収入	112,000	125,400	△ 13,400	
特定費用収入	5,952,000	6,553,670	△ 601,670	
その他の事業収入	432,000	410,780	21,220	
受託事業収入(公費)	417,000	397,702	19,298	
受託事業収入(一般)	15,000	13,078	1,922	
医療事業収入	466,159,000	461,102,972	5,056,028	
入院診療収入(公費)	381,876,000	383,606,495	△ 1,730,495	
入院診療収入(一般)	18,025,000	16,562,180	1,462,820	
外来診療収入(公費)	42,229,000	39,293,907	2,935,093	
外来診療収入(一般)	10,831,000	10,419,838	411,162	
保健予防活動収入	2,550,000	2,352,110	197,890	
その他の医療事業収入	10,648,000	8,868,442	1,779,558	
受託事業収入(公費)	240,000	217,220	22,780	
その他の医療事業収入	10,408,000	8,651,222	1,756,778	
経常経費寄附金収入	150,000	160,000	△ 10,000	
受取利息配当金収入	17,000	2,191	14,809	
その他の収入	4,437,000	4,367,190	69,810	
受入研修費収入	480,000	216,000	264,000	
利用者等外給食費収入	889,000	524,240	364,760	
雑収入	3,068,000	3,626,950	△ 558,950	
事業活動収入計(1)	671,310,000	670,372,623	937,377	
支出				
人件費支出	452,465,000	422,304,851	30,160,149	
職員給料支出	270,353,000	258,376,534	11,976,466	
職員賞与支出	70,878,000	69,928,919	949,081	
非常勤職員給与支出	47,722,000	34,550,949	13,171,051	
退職給付支出	9,371,000	9,370,537	463	
法定福利費支出	54,141,000	50,077,912	4,063,088	
事業費支出	107,357,000	92,797,171	14,559,829	
給食費支出	17,719,000	12,637,073	5,081,927	
医薬品費支出	30,103,000	28,008,082	2,094,918	
診療・療養等材料費支出	12,398,000	11,432,587	965,413	
保健衛生費支出	6,683,000	6,038,303	644,697	
被服費支出	2,569,000	2,369,731	199,269	
教養娯楽費支出	597,000	269,071	327,929	
日用品費支出	7,687,000	7,301,746	385,254	
水道光熱費支出	17,592,000	15,747,533	1,844,467	
燃料費支出	2,436,000	1,781,660	654,340	
消耗器具備品費支出	1,992,000	1,945,175	46,825	
保険料支出	588,000	523,954	64,046	
賃借料支出	5,776,000	3,706,853	2,069,147	
車輛費支出	1,217,000	1,035,403	181,597	
事務費支出	35,288,000	25,860,083	9,427,917	
福利厚生費支出	2,180,000	1,664,204	515,796	
職員被服費支出	2,590,000	1,632,444	957,556	
旅費交通費支出	2,376,000	795,670	1,580,330	
研修研究費支出	2,392,000	1,920,840	471,160	
事務消耗品費支出	2,588,000	2,488,472	99,528	
印刷製本費支出	1,490,000	847,482	642,518	
修繕費支出	4,082,000	902,081	3,179,919	
通信運搬費支出	1,236,000	1,218,751	17,249	
業務委託費支出	1,380,000	1,274,937	105,063	
手数料支出	6,252,000	4,918,404	1,333,596	
租税公課支出	616,000	483,142	132,858	
保守料支出	5,381,000	5,151,402	229,598	
諸会費支出	600,000	452,000	148,000	
雑支出	2,125,000	2,110,254	14,746	
支払利息支出	507,000	506,250	750	
その他の支出	540,000	332,590	207,410	
利用者等外給食費支出	540,000	332,590	207,410	
流動資産評価損等による資金減少額	77,000	76,280	720	
徴収不能額	77,000	76,280	720	
事業活動支出計(2)	596,234,000	541,877,225	54,356,775	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	75,076,000	128,495,398	△ 53,419,398	

みちのく療育園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生活会

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
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	7,500,000	7,500,000	0	
固定資産取得支出	22,832,000	20,329,936	2,502,064	
建物取得支出	2,572,000	2,268,000	304,000	
器具及び備品取得支出	20,260,000	18,061,936	2,198,064	
固定資産除却・廃棄支出	1,524,000	1,523,880	120	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,767,000	2,766,960	40	
施設整備等支出計(5)	34,623,000	32,120,776	2,502,224	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 34,623,000	△ 32,120,776	△ 2,502,224	
その他の活動による収支				
収 入				
積立資産取崩収入	2,285,000	3,076,511	△ 791,511	
退職給付引当資産取崩収入	2,285,000	3,076,511	△ 791,511	
その他の活動収入計(7)	2,285,000	3,076,511	△ 791,511	
支 出				
積立資産支出	4,997,000	4,996,701	299	
退職給付引当資産支出	4,997,000	4,996,701	299	
拠点区分間繰入金支出	31,626,000	31,626,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	36,623,000	36,622,701	299	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 34,338,000	△ 33,546,190	△ 791,810	
予備費支出(10)	6,192,000		6,115,000	
	△ 77,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	62,828,432	△ 62,828,432	
前期末支払資金残高(12)	311,920,692	311,920,692	0	
当期末支払資金残高(11+12)	311,920,692	374,749,124	△ 62,828,432	

予備費支出△77,000円は、徴収不能額へ77,000円充当使用した額である。

みちのく療育園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

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			
収益			
障害福祉サービス等事業収益	204,740,270	198,200,760	6,539,510
自立支援給付費収益	194,455,090	188,687,338	5,767,752
介護給付費収益	194,455,090	188,687,338	5,767,752
障害児施設給付費収益	3,195,330	3,195,330	0
障害児入所給付費収益	3,195,330	3,195,330	0
利用者負担金収益	125,400	194,912	△ 69,512
特定費用収益	6,553,670	5,623,910	929,760
その他の事業収益	410,780	499,270	△ 88,490
受託事業収益	0	499,270	△ 499,270
受託事業収益(公費)	397,702	0	397,702
受託事業収益(一般)	13,078	0	13,078
医療事業収益	461,102,972	483,706,455	△ 22,603,483
入院診療収益(公費)	383,606,495	408,160,372	△ 24,553,877
入院診療収益(一般)	16,562,180	0	16,562,180
外来診療収益(公費)	39,293,907	63,048,393	△ 23,754,486
外来診療収益(一般)	10,419,838	0	10,419,838
保健予防活動収益	2,352,110	2,010,700	341,410
その他の医療収益	8,868,442	10,486,990	△ 1,618,548
受託事業収益	0	191,800	△ 191,800
受託事業収益(公費)	217,220	0	217,220
その他の医療事業収益	8,651,222	10,295,190	△ 1,643,968
経常経費寄附金収益	160,000	50,000	110,000
その他の収益	2,778,526	0	2,778,526
その他の収益	2,778,526	0	2,778,526
サービス活動収益計(1)	668,781,768	681,957,215	△ 13,175,447
費用			
人件費	426,793,877	420,225,046	6,568,831
職員給料	258,376,534	253,508,557	4,867,977
職員賞与	49,159,961	45,820,075	3,339,886
賞与引当金繰入	26,667,558	24,098,722	2,568,836
非常勤職員給与	34,550,949	43,323,964	△ 8,773,015
派遣職員費	0	112,752	△ 112,752
退職給付費用	11,290,727	7,268,628	4,022,099
法定福利費	46,748,148	46,092,348	655,800
事業費	92,651,144	110,851,120	△ 18,199,976
給食費	12,635,936	13,015,776	△ 379,840
医薬品費	27,883,777	44,751,597	△ 16,867,820
診療・療養等材料費	11,412,002	10,242,215	1,169,787
保健衛生費	6,038,303	6,838,918	△ 800,615
被服費	2,369,731	2,213,239	156,492
教養娯楽費	269,071	350,106	△ 81,035
日用品費	7,301,746	7,719,210	△ 417,464
水道光熱費	15,747,533	17,908,867	△ 2,161,334
燃料費	1,781,660	1,422,112	359,548
消耗器具備品費	1,945,175	1,689,075	256,100
保険料	523,954	483,690	40,264
貸借料	3,706,853	3,706,853	0
車輛費	1,035,403	509,462	525,941
事務費	25,860,083	30,373,154	△ 4,513,071
福利厚生費	1,664,204	1,695,649	△ 31,445
職員被服費	1,632,444	1,942,057	△ 309,613
旅費交通費	795,670	1,726,430	△ 930,760
研修研究費	1,920,840	1,411,023	509,817
事務消耗品費	2,488,472	2,140,487	347,985
印刷製本費	847,482	921,528	△ 74,046
修繕費	902,081	4,917,606	△ 4,015,525
通信運搬費	1,218,751	1,165,909	52,842
業務委託費	1,274,937	937,544	337,393
手数料	4,918,404	5,972,470	△ 1,054,066
租税公課	483,142	260,100	223,042
保守料	5,151,402	4,870,381	281,021
諸会費	452,000	452,000	0
雑費	2,110,254	1,959,970	150,284

みちのく療育園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

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)
	減価償却費	35,695,010	27,803,836	7,891,174
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,750,617	△ 6,442,854	△ 2,307,763
	徴収不能額	76,280	0	76,280
	サービス活動費用計(2)	572,325,777	582,810,302	△ 10,484,525
	サービス活動増減差額(3=1-2)	96,455,991	99,146,913	△ 2,690,922
サービス活動外増減の部				
収 益				
	受取利息配当金収益	2,191	2,178	13
	その他のサービス活動外収益	1,588,664	1,194,835	393,829
	受入研修費収益	216,000	128,500	87,500
	利用者等外給食収益	524,240	437,920	86,320
	雑収益	848,424	628,415	220,009
	サービス活動外収益計(4)	1,590,855	1,197,013	393,842
費 用				
	支払利息	506,250	618,750	△ 112,500
	その他のサービス活動外費用	332,590	278,140	54,450
	利用者等外給食費	332,590	278,140	54,450
	サービス活動外費用計(5)	838,840	896,890	△ 58,050
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	752,015	300,123	451,892
	経常増減差額(7=3+6)	97,208,006	99,447,036	△ 2,239,030
特別増減の部				
収 益				
	特別収益計(8)	0	0	0
費 用				
	固定資産売却損・処分損	2,456,496	29,302	2,427,194
	器具及び備品売却損・処分損	2,456,496	29,302	2,427,194
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 699,462	△ 8,641	△ 690,821
	拠点区分間繰入金費用	31,626,000	32,407,000	△ 781,000
	特別費用計(9)	33,383,034	32,427,661	955,373
	特別増減差額(10=8-9)	△ 33,383,034	△ 32,427,661	△ 955,373
	当期活動増減差額(11=7+10)	63,824,972	67,019,375	△ 3,194,403
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	821,260,687	754,241,312	67,019,375
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	885,085,659	821,260,687	63,824,972
	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)	885,085,659	821,260,687	63,824,972

みちのく療育園拠点区分 貸借対照表
平成30年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	390,691,000	340,400,225	50,290,775	流動負債	50,503,319	60,618,167	△ 10,114,848
現金預金	282,393,643	233,141,567	49,252,076	事業未払金	13,210,805	15,128,385	△ 1,917,580
事業未収金	105,888,320	105,024,022	864,298	その他の未払金	273,996	11,124,000	△ 10,850,004
未収金	35,962	7,588	28,374	1年以内返済予定設備資金借入金	7,500,000	7,500,000	0
医薬品	1,837,210	1,712,905	124,305	1年以内返済予定リース債務	2,766,960	2,766,960	0
診療・療養費等材料	132,877	112,292	20,585	預り金	84,000	100	83,900
給食用材料	402,988	401,851	1,137	賞与引当金	26,667,558	24,098,722	2,568,836
固定資産	802,512,759	815,664,491	△ 13,151,732	固定負債	68,320,925	75,441,927	△ 7,121,002
基本財産	715,356,942	737,606,156	△ 22,249,214	設備資金借入金	22,500,000	30,000,000	△ 7,500,000
土地	214,880,222	214,880,222	0	リース債務	5,533,920	8,300,880	△ 2,766,960
建物	500,476,720	522,725,934	△ 22,249,214	退職給付引当金	40,287,005	37,141,047	3,145,958
その他の固定資産	87,155,817	78,058,335	9,097,482	負債の部合計	118,824,244	136,060,094	△ 17,235,850
構築物	1,161,870	1,369,292	△ 207,422	純資産の部			
車輜運搬具	2	2	0	基本金	4,003,080	4,003,080	0
器具及び備品	37,180,844	28,175,450	9,005,394	国庫補助金等特別積立金	185,290,776	194,740,855	△ 9,450,079
有形リース資産	3,171,528	4,228,704	△ 1,057,176	次期繰越活動増減差額	885,085,659	821,260,687	63,824,972
ソフトウェア	225,216	304,704	△ 79,488	(うち当期活動増減差額)	63,824,972	67,019,375	△ 3,194,403
無形リース資産	5,129,352	6,839,136	△ 1,709,784	純資産の部合計	1,074,379,515	1,020,004,622	54,374,893
退職給付引当資産	40,287,005	37,141,047	3,145,958	負債及び純資産の部合計	1,193,203,759	1,156,064,716	37,139,043
資産の部合計	1,193,203,759	1,156,064,716	37,139,043				

計算書類に対する注記（みちのく療育園拠点区分用）

平成30年 3月31日現在

別紙2

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・有価証券は、総平均法に基づく原価法によっている。
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・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。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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、残存価額を零とする定額法によっている。
 - ・上記以外の固定資産
平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- (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、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・徴収不能引当金
該当なし
 - ・退職給付引当金
社会福祉法人岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- (5) 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。
- (6) 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. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
 - ・正規職員について、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。
- (2) 民間退職共済制度
 - ・正規職員について、社会福祉法人岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

3. 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は以下のとおりになっている。

- (1) みちのく療育園拠点区分計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））
- (3) 当拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア. みちのく療育園療養介護・障害児入所支援
 - イ. みちのく療育園短期入所
 - ウ. みちのく療育園障がい福祉サービス事業生活介護・障害児通所支援児童発達支援
- (4) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

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	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	214,880,222	0	0	214,880,222
建物	522,725,934	2,268,000	24,517,214	500,476,720
合 計	737,606,156	2,268,000	24,517,214	715,356,942

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

器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金699,462円を取り崩した。

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。

土地（基本財産）	214,880,222円
建物（基本財産）	500,476,720円
計	715,356,942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）	30,000,000円
計	30,000,000円

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

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）	1,040,265,091	539,788,371	500,476,720
建物	0	0	0
構築物	3,890,005	2,728,135	1,161,870
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	10,774,100	10,774,098	2
器具及び備品	124,726,060	87,545,216	37,180,844
有形リース資産	5,285,880	2,114,352	3,171,528
合計	1,184,941,136	642,950,172	541,990,964

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

当期は債権について徴収不能引当金を計上していない。

9. 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

該当する事項はない。

10. 重要な後発事象

該当する事項はない。

11. 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

該当する事項はない。

ワークセンターむろおか
拠 点 区 分

ワークセンターむろおか拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生活会

(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				
就労支援事業収入	41,729,000	32,516,633	9,212,367	
洗濯事業収入	1,582,000	1,447,985	134,015	
軽作業事業収入	2,601,000	2,780,539	△ 179,539	
レストラン事業収入	10,887,000	7,146,519	3,740,481	
給食センター事業収入	26,659,000	21,141,590	5,517,410	
障害福祉サービス等事業収入	83,215,000	83,202,876	12,124	
自立支援給付費収入	81,205,000	80,940,050	264,950	
介護給付費収入	15,845,000	15,600,290	244,710	
訓練等給付費収入	65,360,000	65,339,760	20,240	
利用者負担金収入	18,000	41,600	△ 23,600	
特定費用収入	1,812,000	2,056,232	△ 244,232	
その他の事業収入	180,000	164,994	15,006	
受託事業収入(公費)	180,000	162,770	17,230	
受託事業収入(一般)	0	1,978	△ 1,978	
その他の事業収入	0	246	△ 246	
受取利息配当金収入	5,000	2,355	2,645	
その他の収入	158,000	67,850	90,150	
受入研修費収入	15,000	15,000	0	
雑収入	143,000	52,850	90,150	
事業活動収入計(1)	125,107,000	115,789,714	9,317,286	
支出				
人件費支出	54,128,000	51,422,399	2,705,601	
職員給料支出	33,738,000	32,451,824	1,286,176	
職員賞与支出	8,404,000	8,401,104	2,896	
非常勤職員給与支出	4,455,000	3,839,342	615,658	
退職給付支出	401,000	400,500	500	
法定福利費支出	7,130,000	6,329,629	800,371	
事業費支出	13,644,000	6,945,252	6,698,748	
給食費支出	4,944,000	0	4,944,000	
保健衛生費支出	204,000	118,920	85,080	
被服費支出	60,000	0	60,000	
教養娯楽費支出	200,000	61,492	138,508	
日用品費支出	210,000	158,797	51,203	
本人支給金支出	84,000	84,000	0	
水道光熱費支出	1,727,000	1,640,588	86,412	
燃料費支出	420,000	372,191	47,809	
消耗器具備品費支出	284,000	16,094	267,906	
保険料支出	775,000	536,655	238,345	
貸借料支出	2,533,000	2,478,419	54,581	
教育指導費支出	7,000	0	7,000	
車輦費支出	1,962,000	1,430,696	531,304	
雑支出	234,000	47,400	186,600	
事務費支出	6,317,000	4,284,441	2,032,559	
福利厚生費支出	555,000	403,692	151,308	
職員被服費支出	125,000	44,113	80,887	
旅費交通費支出	172,000	78,000	94,000	
研修研究費支出	450,000	220,120	229,880	
事務消耗品費支出	486,000	300,826	185,174	
印刷製本費支出	248,000	162,267	85,733	
修繕費支出	1,233,000	678,313	554,687	
通信運搬費支出	435,000	305,615	129,385	
会議費支出	12,000	0	12,000	
広報費支出	31,000	30,240	760	
業務委託費支出	378,000	377,405	595	
手数料支出	56,000	35,406	20,594	
土地・建物賃借料支出	132,000	132,000	0	
租税公課支出	12,000	9,954	2,046	
保守料支出	1,423,000	1,009,466	413,534	
渉外費支出	100,000	78,666	21,334	
諸会費支出	135,000	128,700	6,300	
雑支出	334,000	289,658	44,342	
就労支援事業支出	42,261,000	39,855,587	2,405,413	
就労支援事業販売原価支出	42,261,000	39,855,587	2,405,413	
就労支援事業製造原価支出	42,261,000	39,855,587	2,405,413	
事業活動支出計(2)	116,350,000	102,507,679	13,842,321	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	8,757,000	13,282,035	△ 4,525,035	

ワークセンターむろおか拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

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
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				
固定資産取得支出	540,000	533,088	6,912	
器具及び備品取得支出	165,000	158,112	6,888	
構築物取得支出	375,000	374,976	24	
施設整備等支出計(5)	540,000	533,088	6,912	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 540,000	△ 533,088	△ 6,912	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	532,000	532,000	0	
工賃変動積立資産取崩収入	532,000	532,000	0	
その他の活動収入計(7)	532,000	532,000	0	
支出				
積立資産支出	7,624,000	7,517,042	106,958	
退職給付引当資産支出	624,000	517,042	106,958	
施設整備等積立資産支出	7,000,000	7,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出	3,982,000	3,982,000	0	
その他の活動支出計(8)	11,606,000	11,499,042	106,958	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 11,074,000	△ 10,967,042	△ 106,958	
予備費支出(10)	4,143,000		4,143,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 7,000,000	1,781,905	△ 8,781,905	
前期末支払資金残高(12)	40,226,401	40,226,401	0	
当期末支払資金残高(11+12)	33,226,401	42,008,306	△ 8,781,905	

ワークセンターむろおか拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

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 益			
就労支援事業収益	32,516,633	32,372,866	143,767
洗濯事業収益	1,447,985	1,319,701	128,284
軽作業収益	2,780,539	2,386,767	393,772
レストラン事業収益	7,146,519	7,063,178	83,341
給食センター事業収益	21,141,590	21,603,220	△ 461,630
障害福祉サービス等事業収益	83,202,876	82,305,550	897,326
自立支援給付費収益	80,940,050	79,878,550	1,061,500
介護給付費収益	15,600,290	14,492,280	1,108,010
訓練等給付費収益	65,339,760	65,386,270	△ 46,510
利用者負担金収益	41,600	4,600	37,000
特定費用収益	2,056,232	1,930,880	125,352
その他の事業収益	164,994	491,520	△ 326,526
受託事業収益(公費)	162,770	0	162,770
受託事業収益(一般)	1,978	0	1,978
その他の事業収益	246	491,520	△ 491,274
その他の収益	0	2,423,436	△ 2,423,436
その他の収益	0	2,423,436	△ 2,423,436
サービス活動収益計(1)	115,719,509	117,101,852	△ 1,382,343
費 用			
人件費	51,856,755	60,843,355	△ 8,986,600
職員給料	32,451,824	35,362,429	△ 2,910,605
職員賞与	5,688,221	7,840,990	△ 2,152,769
賞与引当金繰入	3,064,937	3,147,623	△ 82,686
非常勤職員給与	3,839,342	4,064,075	△ 224,733
退職給付費用	917,542	3,473,202	△ 2,555,660
法定福利費	5,894,889	6,955,036	△ 1,060,147
事業費	6,945,252	6,639,303	305,949
給食費	0	10,956	△ 10,956
保健衛生費	118,920	87,772	31,148
教養娯楽費	61,492	67,845	△ 6,353
日用品費	158,797	204,025	△ 45,228
本人支給金	84,000	84,000	0
水道光熱費	1,640,588	1,441,980	198,608
燃料費	372,191	320,610	51,581
消耗器具備品費	16,094	15,702	392
保険料	536,655	683,717	△ 147,062
賃借料	2,478,419	2,266,944	211,475
車輛費	1,430,696	1,423,664	7,032
雑費	47,400	54,000	△ 6,600
事務費	4,284,441	5,279,709	△ 995,268
福利厚生費	403,692	491,575	△ 87,883
職員被服費	44,113	160,006	△ 115,893
旅費交通費	78,000	18,000	60,000
研修研究費	220,120	202,596	17,524
事務消耗品費	300,826	285,250	15,576
印刷製本費	162,267	195,142	△ 32,875
修繕費	678,313	2,051,810	△ 1,373,497
通信運搬費	305,615	304,394	1,221
会議費	0	2,408	△ 2,408
広報費	30,240	0	30,240
業務委託費	377,405	302,140	75,265
手数料	35,406	23,412	11,994
土地・建物賃借料	132,000	132,000	0
租税公課	9,954	9,674	280
保守料	1,009,466	893,286	116,180
渉外費	78,666	67,616	11,050
諸会費	128,700	134,700	△ 6,000
雑費	289,658	5,700	283,958
就労支援事業費用	40,353,020	39,795,325	557,695
就労支援事業販売原価	40,353,020	39,795,325	557,695
当期就労支援事業製造原価	40,353,020	39,795,325	557,695
減価償却費	5,790,580	5,669,601	120,979
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,126,296	△ 4,129,981	3,685
サービス活動費用計(2)	105,103,752	114,097,312	△ 8,993,560
サービス活動増減差額(3=1-2)	10,615,757	3,004,540	7,611,217

ワークセンターむろおか拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

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			
収 益			
受取利息配当金収益	2,355	5,659	△ 3,304
その他のサービス活動外収益	67,850	199,037	△ 131,187
受入研修費収益	15,000	0	15,000
雑収益	52,850	199,037	△ 146,187
サービス活動外収益計(4)	70,205	204,696	△ 134,491
費 用			
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)	70,205	204,696	△ 134,491
経常増減差額(7=3+6)	10,685,962	3,209,236	7,476,726
特別増減の部			
収 益			
特別収益計(8)	0	0	0
費 用			
固定資産売却損・処分損	1	0	1
器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
拠点区分間繰入金費用	3,982,000	3,805,000	177,000
特別費用計(9)	3,982,001	3,805,000	177,001
特別増減差額(10=8-9)	△ 3,982,001	△ 3,805,000	△ 177,001
当期活動増減差額(11=7+10)	6,703,961	△ 595,764	7,299,725
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	85,188,390	85,435,154	△ 246,764
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	91,892,351	84,839,390	7,052,961
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	532,000	349,000	183,000
工賃変動積立金取崩額	532,000	349,000	183,000
その他の積立金積立額(16)	7,000,000	0	7,000,000
施設整備等積立金積立額	7,000,000	0	7,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	85,424,351	85,188,390	235,961

ワークセンターむろおか拠点区分 貸借対照表
平成30年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	46,419,832	44,599,591	1,820,241	流動負債	7,352,078	7,263,607	88,471
現金預金	30,775,983	28,859,771	1,916,212	事業未払金	4,281,031	4,103,352	177,679
事業未収金	15,519,464	15,482,614	36,850	預り金	6,110	12,632	△ 6,522
給食用材料	10,956	10,956	0	賞与引当金	3,064,937	3,147,623	△ 82,686
原材料	113,429	246,250	△ 132,821				
固定資産	132,182,872	131,109,601	1,073,271	固定負債	5,486,534	4,969,492	517,042
基本財産	92,757,173	97,760,152	△ 5,002,979	退職給付引当金	5,486,534	4,969,492	517,042
土地	34,996,278	34,996,278	0	負債の部合計	12,838,612	12,233,099	605,513
建物	57,760,895	62,763,874	△ 5,002,979	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	39,425,699	33,349,449	6,076,250	国庫補助金等特別積立金	53,565,741	57,981,703	△ 4,415,962
建物	867,805	922,282	△ 54,477	その他の積立金	26,774,000	20,306,000	6,468,000
構築物	1,407,045	1,236,715	170,330	工賃変動積立金	0	532,000	△ 532,000
機械及び装置	2,262,126	2,710,192	△ 448,066	設備等整備積立金	1,774,000	1,774,000	0
車輛運搬具	318,316	409,442	△ 91,126	施設整備等積立金	25,000,000	18,000,000	7,000,000
器具及び備品	1,352,675	1,565,752	△ 213,077	施設整備等積立金	85,424,351	85,188,390	235,961
ソフトウェア	948,978	1,221,354	△ 272,376	次期繰越活動増減差額	6,703,961	△ 595,764	7,299,725
退職給付引当資産	5,486,534	4,969,492	517,042	(うち当期活動増減差額)			
工賃変動積立資産	0	532,000	△ 532,000				
設備等整備積立資産	1,774,000	1,774,000	0	純資産の部合計	165,764,092	163,476,093	2,287,999
施設整備等積立資産	25,000,000	18,000,000	7,000,000	負債及び純資産の部合計	178,602,704	175,709,192	2,893,512
長期前払費用	8,220	8,220	0				
資産の部合計	178,602,704	175,709,192	2,893,512				

計算書類に対する注記（ワークセンターむろおか拠点区分用）

平成30年 3月31日現在

別紙2

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・有価証券は、総平均法に基づく原価法によっている。
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・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。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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、残存価額を零とする定額法によっている。
 - ・上記以外の固定資産
平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- (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、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・徴収不能引当金
該当なし
 - ・退職給付引当金
社会福祉法人岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- (5) 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。
- (6) 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. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
 - ・正規職員について、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。
- (2) 民間退職共済制度
 - ・正規職員について、社会福祉法人岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

3. 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は以下のとおりになっている。

- (1) ワークセンターむろおか拠点区分計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））
- (3) 当拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア. ワークセンターむろおか生活介護
 - イ. ワークセンターむろおか就労移行支援
 - ウ. ワークセンターむろおか就労継続支援B型
- (4) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

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	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	34,996,278	0	0	34,996,278
建物	62,763,874	0	5,002,979	57,760,895
合 計	97,760,152	0	5,002,979	92,757,173

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

該当する事項はない。

6. 担保に供している資産

該当する事項はない。

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

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）	123,655,564	65,894,669	57,760,895
建物	1,047,690	179,885	867,805
構築物	3,037,986	1,630,941	1,407,045
機械及び装置	25,100,250	22,838,124	2,262,126
車輛運搬具	9,203,114	8,884,798	318,316
器具及び備品	17,626,512	16,273,837	1,352,675
有形リース資産	0	0	0
合 計	179,671,116	115,702,254	63,968,862

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

当期は債権について徴収不能引当金を計上していない。

9. 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

該当する事項はない。

10. 重要な後発事象

該当する事項はない。

11. 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

該当する事項はない。

あさあけの園
拠点区分

あさあけの園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生活会

(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				
就労支援事業収入	7,576,000	7,067,212	508,788	
軽作業事業収入	1,736,000	1,616,954	119,046	
食品製造事業収入	5,840,000	5,450,258	389,742	
障害福祉サービス等事業収入	44,040,000	46,056,150	△ 2,016,150	
自立支援給付費収入	42,740,000	44,905,042	△ 2,165,042	
介護給付費収入	4,600,000	5,353,760	△ 753,760	
訓練等給付費収入	38,140,000	39,551,282	△ 1,411,282	
利用者負担金収入	0	7,608	△ 7,608	
特定費用収入	1,300,000	1,143,500	156,500	
経常経費寄附金収入	3,000,000	3,030,000	△ 30,000	
受取利息配当金収入	1,000	1,193	△ 193	
その他の収入	180,000	245,290	△ 65,290	
受入研修費収入	20,000	42,000	△ 22,000	
利用者等外給食費収入	150,000	148,200	1,800	
雑収入	10,000	55,090	△ 45,090	
事業活動収入計(1)	54,797,000	56,399,845	△ 1,602,845	
支出				
人件費支出	35,742,000	35,227,234	514,766	
職員給料支出	22,581,000	22,388,227	192,773	
職員賞与支出	6,072,000	6,068,370	3,630	
非常勤職員給与支出	2,104,000	1,837,409	266,591	
退職給付支出	223,000	222,500	500	
法定福利費支出	4,762,000	4,710,728	51,272	
事業費支出	8,163,000	6,931,781	1,231,219	
給食費支出	3,000,000	2,794,015	205,985	
保健衛生費支出	120,000	86,365	33,635	
被服費支出	80,000	30,996	49,004	
教養娯楽費支出	150,000	52,121	97,879	
日用品費支出	120,000	82,941	37,059	
本人支給金支出	32,000	28,000	4,000	
水道光熱費支出	1,000,000	767,184	232,816	
燃料費支出	20,000	0	20,000	
消耗器具備品費支出	300,000	255,113	44,887	
保険料支出	590,000	539,465	50,535	
賃借料支出	1,561,000	1,405,769	155,231	
教育指導費支出	20,000	4,902	15,098	
葬祭費支出	10,000	0	10,000	
車輛費支出	1,060,000	884,910	175,090	
雑支出	100,000	0	100,000	
事務費支出	3,542,000	2,098,929	1,443,071	
福利厚生費支出	250,000	177,173	72,827	
旅費交通費支出	100,000	80,500	19,500	
研修研究費支出	250,000	84,330	165,670	
事務消耗品費支出	340,000	148,604	191,396	
印刷製本費支出	80,000	17,422	62,578	
修繕費支出	100,000	60,156	39,844	
通信運搬費支出	391,000	322,741	68,259	
会議費支出	10,000	0	10,000	
広報費支出	20,000	0	20,000	
業務委託費支出	285,000	151,800	133,200	
手数料支出	38,000	34,444	3,556	
土地・建物賃借料支出	420,000	420,000	0	
租税公課支出	156,000	53,021	102,979	
保守料支出	480,000	272,864	207,136	
渉外費支出	245,000	144,844	100,156	
諸会費支出	120,000	114,700	5,300	
雑支出	257,000	16,330	240,670	
就労支援事業支出	7,876,000	7,148,707	727,293	
就労支援事業販売原価支出	7,876,000	7,148,707	727,293	
就労支援事業製造原価支出	7,876,000	7,148,707	727,293	
支払利息支出	125,000	97,424	27,576	
その他の支出	150,000	145,600	4,400	
利用者等外給食費支出	150,000	145,600	4,400	
事業活動支出計(2)	55,598,000	51,649,675	3,948,325	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 801,000	4,750,170	△ 5,551,170	
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				
固定資産取得支出	927,000	917,696	9,304	
器具及び備品取得支出	927,000	917,696	9,304	
施設整備等支出計(5)	927,000	917,696	9,304	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 927,000	△ 917,696	△ 9,304	

あさあけの園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

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
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	390,000	389,820	180	
退職給付引当資産支出	390,000	389,820	180	
拠点区分間繰入金支出	2,230,000	2,230,000	0	
その他の活動支出計(8)	2,620,000	2,619,820	180	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 2,620,000	△ 2,619,820	△ 180	
予備費支出(10)	1,176,000		1,176,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 5,524,000	1,212,654	△ 6,736,654	
前期末支払資金残高(12)	24,404,150	24,404,150	0	
当期末支払資金残高(11+12)	18,880,150	25,616,804	△ 6,736,654	

あさあけの園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

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 益			
就労支援事業収益	7,067,212	6,783,828	283,384
軽作業収益	1,616,954	1,645,664	△ 28,710
食品製造事業収益	5,450,258	5,138,164	312,094
障害福祉サービス等事業収益	46,056,150	44,869,840	1,186,310
自立支援給付費収益	44,905,042	43,747,760	1,157,282
介護給付費収益	5,353,760	0	5,353,760
訓練等給付費収益	39,551,282	43,747,760	△ 4,196,478
利用者負担金収益	7,608	0	7,608
特定費用収益	1,143,500	1,122,080	21,420
経常経費寄附金収益	3,030,000	129,810	2,900,190
サービス活動収益計(1)	56,153,362	51,783,478	4,369,884
費 用			
人件費	36,163,446	30,032,472	6,130,974
職員給料	22,388,227	19,039,918	3,348,309
職員賞与	4,518,302	3,583,993	934,309
賞与引当金繰入	2,344,960	1,798,568	546,392
非常勤職員給与	1,837,409	1,370,588	466,821
退職給付費用	612,320	496,431	115,889
法定福利費	4,462,228	3,742,974	719,254
事業費	6,931,781	6,485,125	446,656
給食費	2,794,015	2,755,952	38,063
保健衛生費	86,365	65,873	20,492
被服費	30,996	21,168	9,828
教養娯楽費	52,121	66,334	△ 14,213
日用品費	82,941	86,699	△ 3,758
本人支給金	28,000	0	28,000
水道光熱費	767,184	614,743	152,441
燃料費	0	29,233	△ 29,233
消耗器具備品費	255,113	14,180	240,933
保険料	539,465	515,240	24,225
賃借料	1,405,769	1,349,388	56,381
教育指導費	4,902	0	4,902
車輛費	884,910	966,239	△ 81,329
雑費	0	76	△ 76
事務費	2,098,929	1,426,920	672,009
福利厚生費	177,173	152,213	24,960
旅費交通費	80,500	79,910	590
研修研究費	84,330	141,840	△ 57,510
事務消耗品費	148,604	117,624	30,980
印刷製本費	17,422	1,000	16,422
修繕費	60,156	0	60,156
通信運搬費	322,741	245,696	77,045
業務委託費	151,800	124,800	27,000
手数料	34,444	21,992	12,452
土地・建物賃借料	420,000	156,000	264,000
租税公課	53,021	137,500	△ 84,479
保守料	272,864	133,563	139,301
渉外費	144,844	0	144,844
諸会費	114,700	83,700	31,000
雑費	16,330	31,082	△ 14,752
就労支援事業費用	7,591,542	6,940,552	650,990
就労支援事業販売原価	7,591,542	6,940,552	650,990
期首製品(商品)棚卸高	53,204	59,620	△ 6,416
当期就労支援事業製造原価	7,573,802	6,934,136	639,666
期末製品(商品)棚卸高	△ 35,464	△ 53,204	17,740
減価償却費	3,282,802	1,170,846	2,111,956
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 299,485	△ 30,060	△ 269,425
サービス活動費用計(2)	55,769,015	46,025,855	9,743,160
サービス活動増減差額(3=1-2)	384,347	5,757,623	△ 5,373,276

あさあけの園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

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			
収 益			
受取利息配当金収益	1,193	11,574	△ 10,381
その他のサービス活動外収益	245,290	207,840	37,450
受入研修費収益	42,000	82,000	△ 40,000
利用者等外給食収益	148,200	125,840	22,360
雑収益	55,090	0	55,090
サービス活動外収益計(4)	246,483	219,414	27,069
費 用			
支払利息	97,424	0	97,424
その他のサービス活動外費用	145,600	123,760	21,840
利用者等外給食費	145,600	123,760	21,840
サービス活動外費用計(5)	243,024	123,760	119,264
サービス活動外増減差額(6=4-5)	3,459	95,654	△ 92,195
経常増減差額(7=3+6)	387,806	5,853,277	△ 5,465,471
特別増減の部			
収 益			
拠点区分間固定資産移管収益	285,869,135	0	285,869,135
特別収益計(8)	285,869,135	0	285,869,135
費 用			
固定資産売却損・処分損	1,738,249	0	1,738,249
建物売却損・処分損	1,416,831	0	1,416,831
器具及び備品売却損・処分損	321,418	0	321,418
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 32,207	0	△ 32,207
拠点区分間繰入金費用	2,230,000	45,264,000	△ 43,034,000
拠点区分間固定資産移管費用	112,943,300	0	112,943,300
特別費用計(9)	116,879,342	45,264,000	71,615,342
特別増減差額(10=8-9)	168,989,793	△ 45,264,000	214,253,793
当期活動増減差額(11=7+10)	169,377,599	△ 39,410,723	208,788,322
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	28,757,574	30,168,297	△ 1,410,723
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	198,135,173	9,242,426	207,377,599
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	38,000,000	△ 38,000,000
施設整備等積立金取崩額	0	38,000,000	△ 38,000,000
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)	198,135,173	28,757,574	169,377,599

あさあけの園拠点区分 貸借対照表
平成30年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	28,059,953	25,621,493	2,438,460	流動負債	8,525,908	2,836,994	5,688,914
現金預金	20,241,033	17,874,627	2,366,406	事業未払金	1,889,652	1,038,426	851,226
事業未収金	7,541,840	7,567,639	△ 25,799	その他の未払金	291,296	0	291,296
商品・製品	35,464	53,204	△ 17,740	1年以内返済予定設備資金借入金	4,000,000	0	4,000,000
原材料	226,737	125,713	101,024	賞与引当金	2,344,960	1,798,568	546,392
立替金	14,879	310	14,569	固定負債	79,004,542	2,241,189	76,763,353
固定資産	290,473,021	8,470,007	282,003,014	設備資金借入金	76,000,000	0	76,000,000
基本財産	264,820,331	0	264,820,331	退職給付引当金	3,004,542	2,241,189	763,353
土地	71,853,806	0	71,853,806	負債の部合計	87,530,450	5,078,183	82,452,267
建物	192,966,525	0	192,966,525	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	25,652,690	8,470,007	17,182,683	国庫補助金等特別積立金	32,661,351	49,743	32,611,608
建物	0	1,592,462	△ 1,592,462	その他の積立金	206,000	206,000	0
構築物	13,411,466	0	13,411,466	設備等整備積立金	206,000	206,000	0
機械及び装置	3,968,599	0	3,968,599	次期繰越活動増減差額	198,135,173	28,757,574	169,377,599
車輛運搬具	675,966	1,064,892	△ 388,926	(うち当期活動増減差額)	169,377,599	△ 39,410,723	208,788,322
器具及び備品	3,808,782	2,606,108	1,202,674				
ソフトウェア	565,145	747,166	△ 182,021				
退職給付引当資産	3,004,542	2,241,189	763,353				
設備等整備積立資産	206,000	206,000	0				
長期前払費用	12,190	12,190	0				
資産の部合計	318,532,974	34,091,500	284,441,474	純資産の部合計	231,002,524	29,013,317	201,989,207
				負債及び純資産の部合計	318,532,974	34,091,500	284,441,474

計算書類に対する注記（あさあけの園拠点区分用）

平成30年 3月31日現在

別紙2

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・有価証券は、総平均法に基づく原価法によっている。
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・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。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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、残存価額を零とする定額法によっている。
 - ・上記以外の固定資産
平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- (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、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・徴収不能引当金
該当なし
 - ・退職給付引当金
社会福祉法人岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- (5) 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。
- (6) 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. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
 - ・正規職員について、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。
- (2) 民間退職共済制度
 - ・正規職員について、社会福祉法人岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

3. 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は以下のとおりになっている。

- (1) あさあけの園拠点区分計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））
- (3) 当拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア. あさあけの園就労継続支援B型
 - イ. あさあけの園生活介護
- (4) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

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	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	71,853,806	0	71,853,806
建物	0	194,669,463	1,702,938	192,966,525
合計	0	266,523,269	1,702,938	264,820,331

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

器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金32,207円を取り崩した。

6. 担保に供している資産

該当する事項はない。

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

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）	194,669,463	1,702,938	192,966,525
建物	0	0	0
構築物	13,915,740	504,274	13,411,466
機械及び装置	4,156,226	187,627	3,968,599
車輛運搬具	3,465,655	2,789,689	675,966
器具及び備品	11,129,088	7,320,306	3,808,782
有形リース資産	0	0	0
合計	227,336,172	12,504,834	214,831,338

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

当期は債権について徴収不能引当金を計上していない。

9. 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

該当する事項はない。

10. 重要な後発事象

該当する事項はない。

11. 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

該当する事項はない。

新生ホ一ム 拠点区分

新生ホーム拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生活会

(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				
障害福祉サービス等事業収入	67,342,000	68,769,013	△ 1,427,013	
自立支援給付費収入	50,612,000	51,085,870	△ 473,870	
訓練等給付費収入	50,612,000	51,085,870	△ 473,870	
補足給付費収入	3,240,000	3,360,000	△ 120,000	
特定障害者特別給付費収入	3,240,000	3,360,000	△ 120,000	
特定費用収入	12,899,000	13,711,743	△ 812,743	
その他の事業収入	591,000	611,400	△ 20,400	
その他の事業収入	591,000	611,400	△ 20,400	
受取利息配当金収入	5,000	2,125	2,875	
その他の収入	0	12,210	△ 12,210	
雑収入	0	12,210	△ 12,210	
事業活動収入計(1)	67,347,000	68,783,348	△ 1,436,348	
支出				
人件費支出	40,428,000	39,705,474	722,526	
職員給料支出	11,820,000	11,695,814	124,186	
職員賞与支出	3,601,000	3,582,660	18,340	
非常勤職員給与支出	21,215,000	20,776,765	438,235	
退職給付支出	135,000	133,500	1,500	
法定福利費支出	3,657,000	3,516,735	140,265	
事業費支出	13,406,000	12,846,631	559,369	
給食費支出	5,300,000	5,209,584	90,416	
保健衛生費支出	80,000	31,577	48,423	
日用品費支出	560,000	520,056	39,944	
水道光熱費支出	4,268,000	4,216,433	51,567	
燃料費支出	280,000	216,851	63,149	
消耗器具備品費支出	650,000	626,658	23,342	
保険料支出	390,000	262,820	127,180	
賃借料支出	1,368,000	1,357,975	10,025	
車輦費支出	460,000	382,188	77,812	
雑支出	50,000	22,489	27,511	
事務費支出	7,090,000	6,359,949	730,051	
福利厚生費支出	433,000	352,385	80,615	
職員被服費支出	50,000	46,460	3,540	
旅費交通費支出	10,000	900	9,100	
研修研究費支出	90,000	87,200	2,800	
事務消耗品費支出	420,000	254,314	165,686	
印刷製本費支出	20,000	1,147	18,853	
修繕費支出	450,000	417,581	32,419	
通信運搬費支出	804,000	702,863	101,137	
会議費支出	12,000	966	11,034	
業務委託費支出	745,000	710,027	34,973	
手数料支出	52,000	29,362	22,638	
土地・建物賃借料支出	3,312,000	3,312,000	0	
租税公課支出	32,000	5,000	27,000	
保守料支出	417,000	273,716	143,284	
諸会費支出	20,000	0	20,000	
雑支出	223,000	166,028	56,972	
事業活動支出計(2)	60,924,000	58,912,054	2,011,946	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	6,423,000	9,871,294	△ 3,448,294	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	5,728,000	5,728,000	0	
施設整備等補助金収入	5,728,000	5,728,000	0	
施設整備等収入計(4)	5,728,000	5,728,000	0	
支出				
固定資産取得支出	11,708,000	11,700,720	7,280	
建物取得支出	11,708,000	11,700,720	7,280	
施設整備等支出計(5)	11,708,000	11,700,720	7,280	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 5,980,000	△ 5,972,720	△ 7,280	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	4,964,000	4,964,000	0	
施設整備等積立資産取崩収入	4,964,000	4,964,000	0	
その他の活動収入計(7)	4,964,000	4,964,000	0	
支出				
積立資産支出	8,253,000	8,251,919	1,081	
退職給付引当資産支出	253,000	251,919	1,081	
施設整備等積立資産支出	8,000,000	8,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出	2,876,000	2,876,000	0	
その他の活動支出計(8)	11,129,000	11,127,919	1,081	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 6,165,000	△ 6,163,919	△ 1,081	
予備費支出(10)	2,278,000		2,278,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 8,000,000	△ 2,265,345	△ 5,734,655	

新生ホーム拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

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
前期末支払資金残高(12)	29,723,067	29,723,067	0	
当期末支払資金残高(11+12)	21,723,067	27,457,722	△ 5,734,655	

新生ホーム拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

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 益			
障害福祉サービス等事業収益	68,769,013	68,331,871	437,142
自立支援給付費収益	51,085,870	51,190,460	△ 104,590
訓練等給付費収益	51,085,870	51,190,460	△ 104,590
補足給付費収益	3,360,000	3,370,000	△ 10,000
特定障害者特別給付費収益	3,360,000	3,370,000	△ 10,000
特定費用収益	13,711,743	13,159,831	551,912
その他の事業収益	611,400	611,580	△ 180
その他の事業収益	611,400	611,580	△ 180
サービス活動収益計(1)	68,769,013	68,331,871	437,142
費 用			
人件費	40,108,477	39,277,785	830,692
職員給料	11,695,814	11,597,596	98,218
職員賞与	2,519,726	2,308,466	211,260
賞与引当金繰入	1,384,426	1,233,342	151,084
非常勤職員給与	20,776,765	20,530,407	246,358
退職給付費用	385,419	374,379	11,040
法定福利費	3,346,327	3,233,595	112,732
事業費	12,846,631	11,681,898	1,164,733
給食費	5,209,584	5,265,191	△ 55,607
保健衛生費	31,577	80,571	△ 48,994
日用品費	520,056	468,951	51,105
水道光熱費	4,216,433	3,503,676	712,757
燃料費	216,851	185,188	31,663
消耗器具備品費	626,658	256,305	370,353
保険料	262,820	328,070	△ 65,250
賃借料	1,357,975	1,202,571	155,404
車輛費	382,188	380,410	1,778
雑費	22,489	10,965	11,524
事務費	6,359,949	7,229,406	△ 869,457
福利厚生費	352,385	294,375	58,010
職員被服費	46,460	23,910	22,550
旅費交通費	900	2,360	△ 1,460
研修研究費	87,200	173,406	△ 86,206
事務消耗品費	254,314	307,668	△ 53,354
印刷製本費	1,147	132	1,015
修繕費	417,581	867,298	△ 449,717
通信運搬費	702,863	735,907	△ 33,044
会議費	966	0	966
業務委託費	710,027	999,648	△ 289,621
手数料	29,362	26,576	2,786
土地・建物賃借料	3,312,000	3,312,000	0
租税公課	5,000	7,500	△ 2,500
保守料	273,716	313,449	△ 39,733
雑費	166,028	165,177	851
減価償却費	6,129,936	5,559,973	569,963
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 680,359	△ 441,693	△ 238,666
サービス活動費用計(2)	64,764,634	63,307,369	1,457,265
サービス活動増減差額(3=1-2)	4,004,379	5,024,502	△ 1,020,123
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	2,125	4,913	△ 2,788
その他のサービス活動外収益	12,210	6,229	5,981
雑収益	12,210	6,229	5,981
サービス活動外収益計(4)	14,335	11,142	3,193
費 用			
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)	14,335	11,142	3,193
経常増減差額(7=3+6)	4,018,714	5,035,644	△ 1,016,930

新生ホーム拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

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)
特別増減の部			
取 益			
施設整備等補助金収益	5,728,000	0	5,728,000
施設整備等補助金収益	5,728,000	0	5,728,000
固定資産受贈額	0	119,880	△ 119,880
固定資産受贈額	0	119,880	△ 119,880
特別収益計(8)	5,728,000	119,880	5,608,120
費 用			
固定資産売却損・処分損	0	317,262	△ 317,262
建物売却損・処分損	0	317,260	△ 317,260
車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△ 1
器具及び備品売却損・処分損	0	1	△ 1
国庫補助金等特別積立金積立額	5,728,000	0	5,728,000
拠点区分間繰入金費用	2,876,000	2,740,000	136,000
特別費用計(9)	8,604,000	3,057,262	5,546,738
特別増減差額(10=8-9)	△ 2,876,000	△ 2,937,382	61,382
当期活動増減差額(11=7+10)	1,142,714	2,098,262	△ 955,548
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	98,755,651	100,905,389	△ 2,149,738
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	99,898,365	103,003,651	△ 3,105,286
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	4,964,000	0	4,964,000
施設整備等積立金取崩額	4,964,000	0	4,964,000
その他の積立金積立額(16)	8,000,000	4,248,000	3,752,000
施設整備等積立金積立額	8,000,000	4,248,000	3,752,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	96,862,365	98,755,651	△ 1,893,286

新生ホーム拠点区分 貸借対照表
平成30年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	29,172,777	32,072,712	△ 2,899,935	流動負債	3,001,789	3,485,295	△ 483,506
現金預金	18,515,637	21,677,763	△ 3,162,126	事業未払金	1,235,043	1,562,913	△ 327,870
事業未収金	10,383,448	10,121,257	262,191	その他の未払金	382,320	689,040	△ 306,720
給食用材料	97,692	97,692	0	賞与引当金	1,384,426	1,233,342	151,084
前払金	176,000	176,000	0				
固定資産	103,432,404	94,150,404	9,282,000	固定負債	3,421,767	2,746,551	675,216
基本財産	72,192,785	64,765,764	7,427,021	退職給付引当金	3,421,767	2,746,551	675,216
土地	21,678,736	21,678,736	0				
建物	50,514,049	43,087,028	7,427,021	負債の部合計	6,423,556	6,231,846	191,710
その他の固定資産	31,239,619	29,384,640	1,854,979	純 資 産 の 部			
建物	2,119,119	2,442,125	△ 323,006	国庫補助金等特別積立金	7,035,260	1,987,619	5,047,641
構築物	1	481,555	△ 481,554	その他の積立金	22,284,000	19,248,000	3,036,000
器具及び備品	2,568,726	3,346,984	△ 778,258	施設整備等積立金	22,284,000	19,248,000	3,036,000
ソフトウェア	750,006	1,023,425	△ 273,419	次期繰越活動増減差額	96,862,365	98,755,651	△ 1,893,286
退職給付引当資産	3,421,767	2,746,551	675,216	(うち当期活動増減差額)	1,142,714	2,098,262	△ 955,548
施設整備等積立資産	22,284,000	19,248,000	3,036,000				
その他の固定資産	96,000	96,000	0				
				純資産の部合計	126,181,625	119,991,270	6,190,355
資産の部合計	132,605,181	126,223,116	6,382,065	負債及び純資産の部合計	132,605,181	126,223,116	6,382,065

計算書類に対する注記（新生ホーム拠点区分用）
平成30年 3月31日現在

別紙2

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・有価証券は、総平均法に基づく原価法によっている。
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・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。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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、残存価額を零とする定額法によっている。
 - ・上記以外の固定資産
平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- (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、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・徴収不能引当金
該当なし
 - ・退職給付引当金
社会福祉法人岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- (5) 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。
- (6) 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. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
 - ・正規職員について、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。
- (2) 民間退職共済制度
 - ・正規職員について、社会福祉法人岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

3. 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は以下のとおりになっている。

- (1) 新生ホーム拠点区分計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 当拠点区分におけるサービス区分の内容
サービス区分なし
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊸））及び拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊹））は省略している。

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	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	21,678,736	0	0	21,678,736
建物	43,087,028	11,496,600	4,069,579	50,514,049
合 計	64,765,764	11,496,600	4,069,579	72,192,785

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

該当する事項はない。

6. 担保に供している資産

該当する事項はない。

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

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）	82,232,857	31,718,808	50,514,049
建物	5,454,120	3,335,001	2,119,119
構築物	5,253,275	5,253,274	1
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	5,641,678	3,072,952	2,568,726
有形リース資産	0	0	0
合 計	98,581,930	43,380,035	55,201,895

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

当期は債権について徴収不能引当金を計上していない。

9. 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

該当する事項はない。

10. 重要な後発事象

該当する事項はない。

11. 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

該当する事項はない。

障害者地域生活支援センター

しんせい
拠点区分

障害者地域生活支援センターしんせい拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生活会

(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				
障害福祉サービス等事業収入	23,415,000	23,199,960	215,040	
自立支援給付費収入	10,730,000	10,510,440	219,560	
計画相談支援給付費収入	10,730,000	10,510,440	219,560	
その他の事業収入	12,685,000	12,689,520	△ 4,520	
受託事業収入(公費)	12,685,000	12,689,520	△ 4,520	
受取利息配当金収入	1,000	192	808	
その他の収入	80,000	106,615	△ 26,615	
雑収入	80,000	106,615	△ 26,615	
事業活動収入計(1)	23,496,000	23,306,767	189,233	
支出				
人件費支出	22,347,000	21,513,386	833,614	
職員給料支出	15,527,000	14,848,558	678,442	
職員賞与支出	3,670,000	3,669,696	304	
退職給付支出	135,000	133,500	1,500	
法定福利費支出	3,015,000	2,861,632	153,368	
事業費支出	460,000	248,847	211,153	
車輛費支出	460,000	248,847	211,153	
事務費支出	5,273,000	4,086,951	1,186,049	
福利厚生費支出	141,000	140,406	594	
職員被服費支出	60,000	49,016	10,984	
旅費交通費支出	35,000	31,740	3,260	
研修研究費支出	148,000	134,346	13,654	
事務消耗品費支出	510,000	375,048	134,952	
印刷製本費支出	100,000	44,527	55,473	
水道光熱費支出	840,000	721,423	118,577	
燃料費支出	12,000	4,436	7,564	
修繕費支出	50,000	0	50,000	
通信運搬費支出	516,000	371,159	144,841	
会議費支出	20,000	15,760	4,240	
業務委託費支出	80,000	32,400	47,600	
手数料支出	23,000	2,990	20,010	
保険料支出	305,000	268,765	36,235	
賃借料支出	1,257,000	1,227,373	29,627	
土地・建物賃借料支出	75,000	75,000	0	
租税公課支出	2,000	0	2,000	
保守料支出	541,000	309,855	231,145	
諸会費支出	58,000	58,000	0	
雑支出	500,000	224,707	275,293	
事業活動支出計(2)	28,080,000	25,849,184	2,230,816	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 4,584,000	△ 2,542,417	△ 2,041,583	
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				
施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収入				
拠点区分間繰入金収入	3,466,000	3,466,000	0	
その他の活動収入計(7)	3,466,000	3,466,000	0	
支出				
積立資産支出	230,000	223,032	6,968	
退職給付引当資産支出	230,000	223,032	6,968	
その他の活動支出計(8)	230,000	223,032	6,968	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	3,236,000	3,242,968	△ 6,968	
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 1,348,000	700,551	△ 2,048,551	
前期末支払資金残高(12)	20,921,908	20,921,908	0	
当期末支払資金残高(11+12)	19,573,908	21,622,459	△ 2,048,551	

障害者地域生活支援センターしんせい拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

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 益			
障害福祉サービス等事業収益	23,199,960	18,121,109	5,078,851
自立支援給付費収益	10,510,440	9,673,710	836,730
計画相談支援給付費収益	10,510,440	9,673,710	836,730
その他の事業収益	12,689,520	8,447,399	4,242,121
受託事業収益	0	8,312,000	△ 8,312,000
受託事業収益(公費)	12,689,520	0	12,689,520
その他の事業収益	0	135,399	△ 135,399
サービス活動収益計(1)	23,199,960	18,121,109	5,078,851
費 用			
人件費	21,919,607	21,326,359	593,248
職員給料	14,848,558	14,214,589	633,969
職員賞与	2,533,228	2,341,023	192,205
賞与引当金繰入	1,501,941	1,318,752	183,189
退職給付費用	356,532	398,808	△ 42,276
法定福利費	2,679,348	3,053,187	△ 373,839
事業費	248,847	245,668	3,179
車輦費	248,847	245,668	3,179
事務費	4,086,951	2,840,411	1,246,540
福利厚生費	140,406	124,725	15,681
職員被服費	49,016	32,400	16,616
旅費交通費	31,740	37,200	△ 5,460
研修研究費	134,346	97,800	36,546
事務消耗品費	375,048	189,803	185,245
印刷製本費	44,527	7,594	36,933
水道光熱費	721,423	176,656	544,767
燃料費	4,436	6,091	△ 1,655
通信運搬費	371,159	400,046	△ 28,887
会議費	15,760	3,000	12,760
業務委託費	32,400	0	32,400
手教料	2,990	1,642	1,348
保険料	268,765	175,140	93,625
賃借料	1,227,373	1,142,424	84,949
土地・建物賃借料	75,000	0	75,000
租税公課	0	200	△ 200
保守料	309,855	287,905	21,950
諸会費	58,000	58,000	0
雑費	224,707	99,785	124,922
減価償却費	1,120,708	121,177	999,531
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 157,224	0	△ 157,224
サービス活動費用計(2)	27,218,889	24,533,615	2,685,274
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 4,018,929	△ 6,412,506	2,393,577
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	192	264	△ 72
その他のサービス活動外収益	106,615	13,180	93,435
雑収益	106,615	13,180	93,435
サービス活動外収益計(4)	106,807	13,444	93,363
費 用			
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)	106,807	13,444	93,363
経常増減差額(7=3+6)	△ 3,912,122	△ 6,399,062	2,486,940
特別増減の部			
収 益			
拠点区分間繰入金収益	3,466,000	14,525,000	△ 11,059,000
拠点区分間固定資産移管収益	108,428,320	0	108,428,320
特別収益計(8)	111,894,320	14,525,000	97,369,320
費 用			
拠点区分間固定資産移管費用	18,370,252	0	18,370,252
特別費用計(9)	18,370,252	0	18,370,252
特別増減差額(10=8-9)	93,524,068	14,525,000	78,999,068
当期活動増減差額(11=7+10)	89,611,946	8,125,938	81,486,008
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	19,902,346	11,776,408	8,125,938
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	109,514,292	19,902,346	89,611,946
基本金取崩額(14)	0	0	0

障害者地域生活支援センターしんせい拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

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)
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)	109,514,292	19,902,346	89,611,946

障害者地域生活支援センターしんせい拠点区分 貸借対照表
平成30年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	21,932,745	21,176,591	756,154	流動負債	1,812,227	1,573,435	238,792
現金預金	17,030,379	19,843,635	△ 2,813,256	事業未払金	310,286	84,043	226,243
事業未収金	4,902,366	1,332,956	3,569,410	その他の未払金	0	170,640	△ 170,640
固定資産	108,571,551	1,611,028	106,960,523	賞与引当金	1,501,941	1,318,752	183,189
基本財産	106,349,939	0	106,349,939	固定負債	964,749	1,311,838	△ 347,089
建 物	106,349,939	0	106,349,939	退職給付引当金	964,749	1,311,838	△ 347,089
その他の固定資産	2,221,612	1,611,028	610,584	負債の部合計	2,776,976	2,885,273	△ 108,297
構築物	769,380	0	769,380	純 資 産 の 部			
器具及び備品	487,483	299,190	188,293	国庫補助金等特別積立金	18,213,028	0	18,213,028
退職給付引当資産	964,749	1,311,838	△ 347,089	次期繰越活動増減差額	109,514,292	19,902,346	89,611,946
				(うち当期活動増減差額)	89,611,946	8,125,938	81,486,008
資産の部合計	130,504,296	22,787,619	107,716,677	純資産の部合計	127,727,320	19,902,346	107,824,974
				負債及び純資産の部合計	130,504,296	22,787,619	107,716,677

計算書類に対する注記（障害者地域生活支援センターしんせい拠点区分用）
平成30年 3月31日現在

別紙2

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・有価証券は、総平均法に基づく原価法によっている。
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・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。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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、残存価額を零とする定額法によっている。
 - ・上記以外の固定資産
平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- (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、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・徴収不能引当金
該当なし
 - ・退職給付引当金
社会福祉法人岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- (5) 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。
- (6) 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. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
 - ・正規職員について、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。
- (2) 民間退職共済制度
 - ・正規職員について、社会福祉法人岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

3. 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は以下のとおりになっている。

- (1) 障害者地域生活支援センターしんせい拠点区分計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 当拠点区分におけるサービス区分の内容
サービス区分なし
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊸））及び拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊹））は省略している。

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	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	0	107,289,011	939,072	106,349,939
合 計	0	107,289,011	939,072	106,349,939

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

該当する事項はない。

6. 担保に供している資産

該当する事項はない。

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

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）	107,289,011	939,072	106,349,939
建物	0	0	0
構築物	802,831	33,451	769,380
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	977,608	490,125	487,483
有形リース資産	0	0	0
合 計	109,069,450	1,462,648	107,606,802

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

当期は債権について徴収不能引当金を計上していない。

9. 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

該当する事項はない。

10. 重要な後発事象

該当する事項はない。

11. 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

該当する事項はない。