

法 人 全 体

## 法人単位 資金収支計算書

(自)平成28年 4月 1日

(至)平成29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	82,954,000	48,104,924	34,849,076	
障害福祉サービス等事業収入	793,411,000	800,566,882	△ 7,155,882	
医療事業収入	484,537,000	482,054,355	2,482,645	
経常経費寄附金収入	270,000	258,810	11,190	
受取利息配当金収入	79,000	133,186	△ 54,186	
その他の収入	10,884,000	9,564,160	1,319,840	
事業活動収入計(1)	1,372,135,000	1,340,682,317	31,452,683	
支出				
人件費支出	870,733,000	821,541,723	49,191,277	
事業費支出	236,690,000	181,243,632	55,446,368	
事務費支出	117,714,000	83,387,025	34,326,975	
就労支援事業支出	85,105,000	78,340,458	6,764,542	
支払利息支出	619,000	618,750	250	
その他の支出	954,000	318,560	635,440	
事業活動支出計(2)	1,311,815,000	1,165,450,148	146,364,852	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	60,320,000	175,232,169	△ 114,912,169	
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	161,726,000	156,846,973	4,879,027	
固定資産除却・廃棄支出	68,000	31,320	36,680	
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)	172,061,000	167,145,253	4,915,747	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 172,061,000	△ 167,145,253	△ 4,915,747	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	263,765,000	263,333,443	431,557	
その他の活動収入計(7)	263,765,000	263,333,443	431,557	
支出				
積立資産支出	167,323,000	166,979,000	344,000	
その他の活動支出計(8)	167,323,000	166,979,000	344,000	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	96,442,000	96,354,443	87,557	
予備費支出(10)	22,248,000		20,978,000	
	△ 1,270,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 36,277,000	104,441,359	△ 140,718,359	
前期末支払資金残高(12)	543,851,989	543,851,989	0	
当期末支払資金残高(11+12)	507,574,989	648,293,348	△ 140,718,359	

予備費支出△1,270,000円は、利用者工賃支出へ1,270,000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28年 4月 1日 (至)平成29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	32,573,526	1,321,487	0	32,372,866	6,783,828	0	0	73,051,707
障害福祉サービス等事業収入	1,700,000	146,730,270	240,307,482	198,200,760	82,305,550	44,869,840	68,331,871	18,121,109	800,566,882
医療事業収入	0	0	0	483,706,455	0	0	0	0	483,706,455
経常経費寄附金収入	0	10,000	69,000	50,000	0	129,810	0	0	258,810
受取利息配当金収入	2,289	34,907	71,402	2,178	5,659	11,574	4,913	264	133,186
その他の収入	60,494	1,606,312	3,962,957	1,194,835	2,622,473	207,840	6,229	13,180	9,674,320
事業活動収入計(1)	1,762,783	180,955,015	245,732,328	683,154,228	117,306,548	52,002,892	68,343,013	18,134,553	1,367,391,360
支出									
人件費支出	29,694,697	79,287,849	144,966,638	416,110,315	61,337,672	29,808,873	39,015,261	21,320,418	821,541,723
事業費支出	59,925	24,036,261	34,545,080	111,424,301	6,650,259	6,485,125	11,779,590	245,668	195,226,209
事務費支出	11,551,569	15,670,275	20,936,901	30,373,154	5,279,709	1,426,920	7,216,676	2,840,411	95,295,615
就労支援事業支出	0	31,745,768	1,393,748	0	39,374,647	6,445,891	0	0	78,960,054
支払利息支出	0	0	0	618,750	0	0	0	0	618,750
その他の支出	0	74,710	40,230	278,140	0	123,760	0	0	516,840
事業活動支出計(2)	41,306,191	150,814,863	201,882,597	558,804,660	112,642,287	44,290,569	58,011,527	24,406,497	1,192,159,191
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 39,543,408	30,140,152	43,849,731	124,349,568	4,664,261	7,712,323	10,331,486	△ 6,271,944	175,232,169
施設整備等による収支									
収入									
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	126,946,972	5,933,008	2,551,500	15,400,800	3,184,013	777,600	1,882,440	170,640	156,846,973
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0	0	31,320	0	31,320
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)	126,946,972	5,933,008	2,551,500	25,667,760	3,184,013	777,600	1,913,760	170,640	167,145,253
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 126,946,972	△ 5,933,008	△ 2,551,500	△ 25,667,760	△ 3,184,013	△ 777,600	△ 1,913,760	△ 170,640	△ 167,145,253
その他の活動による収支									
収入									
積立資産取崩収入	283,198	111,495,000	110,045,070	1,213,350	2,296,825	38,000,000	0	0	263,333,443
拠点区分間繰入金収入	318,993,000	0	0	0	0	0	0	14,525,000	333,518,000
その他の活動収入計(7)	319,276,198	111,495,000	110,045,070	1,213,350	2,296,825	38,000,000	0	14,525,000	596,851,443
支出									
積立資産支出	154,564,185	592,391	1,517,712	4,676,028	602,766	317,631	4,488,279	220,008	166,979,000
拠点区分間繰入金支出	14,525,000	115,237,000	119,540,000	32,407,000	3,805,000	45,264,000	2,740,000	0	333,518,000
その他の活動支出計(8)	169,089,185	115,829,391	121,057,712	37,083,028	4,407,766	45,581,631	7,228,279	220,008	500,497,000
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	150,187,013	△ 4,334,391	△ 11,012,642	△ 35,869,678	△ 2,110,941	△ 7,581,631	△ 7,228,279	14,304,992	96,354,443
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	△ 16,303,367	19,872,753	30,285,589	62,812,130	△ 630,693	△ 646,908	1,189,447	7,862,408	104,441,359
前期末支払資金残高(11)	32,706,488	61,030,847	93,504,820	249,108,562	40,857,094	25,051,058	28,533,620	13,059,500	543,851,989
当期末支払資金残高(10+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

**事業区分 資金収支内訳表**  
**(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29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									
<b>収 入</b>									
就労支援事業収入	△ 24,946,783	48,104,924							
障害福祉サービス等事業収入	0	800,566,882							
医療事業収入	△ 1,652,100	482,054,355							
経常経費寄附金収入	0	258,810							
受取利息配当金収入	0	133,186							
その他の収入	△ 110,160	9,564,160							
事業活動収入計(1)	△ 26,709,043	1,340,682,317							
<b>支 出</b>									
人件費支出	0	821,541,723							
事業費支出	△ 13,982,577	181,243,632							
事務費支出	△ 11,908,590	83,387,025							
就労支援事業支出	△ 619,596	78,340,458							
支払利息支出	0	618,750							
その他の支出	△ 198,280	318,560							
事業活動支出計(2)	△ 26,709,043	1,165,450,148							
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	0	175,232,169							
施設整備等による収支									
<b>収 入</b>									
施設整備等収入計(4)	0	0							
<b>支 出</b>									
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	0	156,846,973							
固定資産除却・廃棄支出	0	31,320							
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)	0	167,145,253							
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△167,145,253							
その他の活動による収支									
<b>収 入</b>									
積立資産取崩収入	0	263,333,443							
拠点区分間繰入金収入	△333,518,000	0							
その他の活動収入計(7)	△333,518,000	263,333,443							
<b>支 出</b>									
積立資産支出	0	166,979,000							
拠点区分間繰入金支出	△333,518,000	0							
その他の活動支出計(8)	△333,518,000	166,979,000							
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	0	96,354,443							
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	0	104,441,359							
前期末支払資金残高(11)	0	543,851,989							
当期末支払資金残高(10+11)	0	648,293,348							

## 法人単位 事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日

(至)平成29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)
サービス活動増減の部			
収 益			
就労支援事業収益	48,104,924	49,950,272	△ 1,845,348
障害福祉サービス等事業収益	800,566,882	800,649,944	△ 83,062
医療事業収益	482,054,355	477,977,865	4,076,490
経常経費寄附金収益	258,810	507,956	△ 249,146
その他の収益	5,802,496	0	5,802,496
サービス活動収益計(1)	1,336,787,467	1,329,086,037	7,701,430
費 用			
人件費	827,481,396	812,928,103	14,553,293
事業費	180,055,071	180,723,182	△ 668,111
事務費	83,411,125	103,964,127	△ 20,553,002
就労支援事業費用	80,531,669	83,692,862	△ 3,161,193
減価償却費	69,870,882	85,641,196	△ 15,770,314
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 22,512,615	△ 32,830,568	10,317,953
サービス活動費用計(2)	1,218,837,528	1,234,118,902	△ 15,281,374
サービス活動増減差額(3=1-2)	117,949,939	94,967,135	22,982,804
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	133,186	184,918	△ 51,732
その他のサービス活動外収益	3,761,664	3,743,334	18,330
サービス活動外収益計(4)	3,894,850	3,928,252	△ 33,402
費 用			
支払利息	618,750	731,250	△ 112,500
その他のサービス活動外費用	318,560	666,460	△ 347,900
サービス活動外費用計(5)	937,310	1,397,710	△ 460,400
サービス活動外増減差額(6=4-5)	2,957,540	2,530,542	426,998
経常増減差額(7=3+6)	120,907,479	97,497,677	23,409,802
特別増減の部			
収 益			
固定資産受贈額	119,880	0	119,880
特別収益計(8)	119,880	0	119,880
費 用			
固定資産売却損・処分損	346,568	258,008	88,560
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 8,641	0	△ 8,641
特別費用計(9)	337,927	258,008	79,919
特別増減差額(10=8-9)	△ 218,047	△ 258,008	39,961
当期活動増減差額(11=7+10)	120,689,432	97,239,669	23,449,763
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	1,213,261,538	1,176,021,869	37,239,669
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	1,333,950,970	1,273,261,538	60,689,432
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	258,066,000	0	258,066,000
その他の積立金積立額(16)	158,424,000	60,000,000	98,424,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	1,433,592,970	1,213,261,538	220,331,432

事業区分 事業活動内訳表

(自)平成28年 4月 1日

(至)平成29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	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	ワケツクむろおか拠点	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										
取 益										
就労支援事業収益		0	32,573,526	1,321,487	0	32,372,866	6,783,828	0	0	73,051,707
障害福祉サービス等事業収益		1,700,000	146,730,270	240,307,482	198,200,760	82,305,550	44,869,840	68,331,871	18,121,109	800,566,882
医療事業収益		0	0	0	483,706,455	0	0	0	0	483,706,455
経常経費寄附金収益		0	10,000	69,000	50,000	0	129,810	0	0	258,810
その他の収益		0	0	3,379,060	0	2,423,436	0	0	0	5,802,496
サービス活動収益計(1)		1,700,000	179,313,796	245,077,029	681,957,215	117,101,852	51,783,478	68,331,871	18,121,109	1,363,386,350
費 用										
人件費		30,894,329	79,692,692	145,189,358	420,225,046	60,843,355	30,032,472	39,277,785	21,326,359	827,481,396
事業費		59,925	23,741,831	34,332,778	110,851,120	6,639,303	6,485,125	11,681,898	245,668	194,037,648
事務費		11,551,569	15,670,275	20,948,271	30,373,154	5,279,709	1,426,920	7,229,406	2,840,411	95,319,715
就労支援事業費用		0	33,003,265	1,412,123	0	39,795,325	6,940,552	0	0	81,151,265
減価償却費		4,030,979	12,867,206	12,647,264	27,803,836	5,669,601	1,170,846	5,559,973	121,177	69,870,882
国庫補助金等特別積立金取崩額		0	△ 5,262,183	△ 6,205,844	△ 6,442,854	△ 4,129,981	△ 30,060	△ 441,693	0	△ 22,512,615
サービス活動費用計(2)		46,536,802	159,713,086	208,323,950	582,810,302	114,097,312	46,025,855	63,307,369	24,533,615	1,245,348,291
サービス活動増減差額(3=1-2)		△ 44,836,802	19,600,710	36,753,079	99,146,913	3,004,540	5,757,623	5,024,502	△ 6,412,506	118,038,059
サービス活動外増減の部										
取 益										
受取利息配当金収益		2,289	34,907	71,402	2,178	5,659	11,574	4,913	264	133,186
その他のサービス活動外収益		60,494	1,606,312	583,897	1,194,835	199,037	207,840	6,229	13,180	3,871,824
サービス活動外収益計(4)		62,783	1,641,219	655,299	1,197,013	204,696	219,414	11,142	13,444	4,005,010
費 用										
支払利息		0	0	0	618,750	0	0	0	0	618,750
その他のサービス活動外費用		0	74,710	40,230	278,140	0	123,760	0	0	516,840
サービス活動外費用計(5)		0	74,710	40,230	896,890	0	123,760	0	0	1,135,590
サービス活動外増減差額(6=4-5)		62,783	1,566,509	615,069	300,123	204,696	95,654	11,142	13,444	2,869,420
経常増減差額(7=3+6)		△ 44,774,019	21,167,219	37,368,148	99,447,036	3,209,236	5,853,277	5,035,644	△ 6,399,062	120,907,479
特別増減の部										
取 益										
固定資産受贈額		0	0	0	0	0	0	119,880	0	119,880
拠点区分間繰入金収益		318,993,000	0	0	0	0	0	0	14,525,000	333,518,000
特別収益計(8)		318,993,000	0	0	0	0	0	119,880	14,525,000	333,637,880
費 用										
固定資産売却損・処分損		0	1	3	29,302	0	0	317,262	0	346,568
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		0	0	0	△ 8,641	0	0	0	0	△ 8,641
拠点区分間繰入金費用		14,525,000	115,237,000	119,540,000	32,407,000	3,805,000	45,264,000	2,740,000	0	333,518,000
特別費用計(9)		14,525,000	115,237,001	119,540,003	32,427,661	3,805,000	45,264,000	3,057,262	0	333,855,927
特別増減差額(10=8-9)		304,468,000	△ 115,237,001	△ 119,540,003	△ 32,427,661	△ 3,805,000	△ 45,264,000	△ 2,937,382	14,525,000	△ 218,047
当期活動増減差額(11=7+10)		259,693,981	△ 94,069,782	△ 82,171,855	67,019,375	△ 595,764	△ 39,410,723	2,098,262	8,125,938	120,689,432
繰越活動増減差額の部										
前期繰越活動増減差額(12)		110,698,148	38,369,006	81,667,824	754,241,312	85,435,154	30,168,297	100,905,389	11,776,408	1,213,261,538
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)		370,392,129	△ 55,700,776	△ 504,031	821,260,687	84,839,390	△ 9,242,426	103,003,651	19,902,346	1,333,950,970
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)		0	111,495,000	108,222,000	0	349,000	38,000,000	0	0	258,066,000
その他の積立金積立額(16)		154,176,000	0	0	0	0	0	4,248,000	0	158,424,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)		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

## 事業区分 事業活動内訳表

(自)平成28年 4月 1日

(至)平成29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	拠点区分	内部取引消去	事業区分合計						
サービス活動増減の部									
取 益									
就労支援事業収益		△ 24,946,783	48,104,924						
障害福祉サービス等事業収益		0	800,566,882						
医療事業収益		△ 1,652,100	482,054,355						
経常経費寄附金収益		0	258,810						
その他の収益		0	5,802,496						
サービス活動収益計(1)		△ 26,598,883	1,336,787,467						
費 用									
人件費		0	827,481,396						
事業費		△ 13,982,577	180,055,071						
事務費		△ 11,908,590	83,411,125						
就労支援事業費用		△ 619,596	80,531,669						
減価償却費		0	69,870,882						
国庫補助金等特別積立金取崩額		0	△ 22,512,615						
サービス活動費用計(2)		△ 26,510,763	1,218,837,528						
サービス活動増減差額(3=1-2)		△ 88,120	117,949,939						
サービス活動外増減の部									
取 益									
受取利息配当金収益		0	133,186						
その他のサービス活動外収益		△ 110,160	3,761,664						
サービス活動外収益計(4)		△ 110,160	3,894,850						
費 用									
支払利息		0	618,750						
その他のサービス活動外費用		△ 198,280	318,560						
サービス活動外費用計(5)		△ 198,280	937,310						
サービス活動外増減差額(6=4-5)		88,120	2,957,540						
経常増減差額(7=3+6)		0	120,907,479						
特別増減の部									
取 益									
固定資産受贈額		0	119,880						
拠点区分間繰入金収益		△333,518,000	0						
特別収益計(8)		△333,518,000	119,880						
費 用									
固定資産売却損・処分損		0	346,568						
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）		0	△ 8,641						
拠点区分間繰入金費用		△333,518,000	0						
特別費用計(9)		△333,518,000	337,927						
特別増減差額(10=8-9)		0	△ 218,047						
当期活動増減差額(11=7+10)		0	120,689,432						
繰越活動増減差額の部									
前期繰越活動増減差額(12)		0	1,213,261,538						
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)		0	1,333,950,970						
基本金取崩額(14)		0	0						
その他の積立金取崩額(15)		0	258,066,000						
その他の積立金積立額(16)		0	158,424,000						
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)		0	1,433,592,970						

法人単位 貸借対照表  
平成29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	721,002,568	601,468,666	119,533,902	流動負債	125,623,999	106,081,613	19,542,386
現金預金	511,675,534	384,946,483	126,729,051	事業未払金	37,420,004	37,971,863	△ 551,859
事業未収金	203,621,489	211,921,020	△ 8,299,531	その他の未払金	13,283,434	3,151,440	10,131,994
未収金	7,588	11,180	△ 3,592	1年以内返済予定設備資金借入金	7,500,000	7,500,000	0
貯蔵品	862,911	787,777	75,134	1年以内返済予定リース債務	2,766,960	0	2,766,960
医薬品	1,712,905	1,517,362	195,543	預り金	162,345	67,962	94,383
診療・療養費等材料	112,292	136,505	△ 24,213	職員預り金	17,622,724	13,173,932	4,448,792
給食用材料	1,017,231	0	1,017,231	賞与引当金	46,868,532	44,216,416	2,652,116
商品・製品	180,164	218,670	△ 38,506				
仕掛品	91,682	269,905	△ 178,223	固定負債	103,943,723	99,949,154	3,994,569
原材料	1,106,439	1,109,038	△ 2,599	設備資金借入金	30,000,000	37,500,000	△ 7,500,000
立替金	438,333	374,726	63,607	リース債務	8,300,880	0	8,300,880
前払金	176,000	176,000	0	退職給付引当金	65,642,843	62,449,154	3,193,689
固定資産	2,142,391,683	2,140,822,621	1,569,062				
基本財産	1,479,943,749	1,526,821,123	△ 46,877,374	負債の部合計	229,567,722	206,030,767	23,536,955
土地	465,770,466	465,770,466	0	純資産の部			
建物	1,013,173,283	1,060,050,657	△ 46,877,374	基本金	351,764,846	351,764,846	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	474,231,713	497,355,136	△ 23,123,423
その他の固定資産	662,447,934	614,001,498	48,446,436	その他の積立金	374,237,000	473,879,000	△ 99,642,000
土地	19,502,806	0	19,502,806	工賃変動積立金	532,000	881,000	△ 349,000
建物	5,363,901	6,301,255	△ 937,354	設備等整備積立金	4,584,000	7,857,000	△ 3,273,000
構築物	8,029,348	10,085,107	△ 2,055,759	備品等購入積立金	6,236,000	6,236,000	0
機械及び装置	6,982,093	5,941,217	1,040,876	修繕積立金	7,405,000	7,405,000	0
車輛運搬具	3,731,463	5,235,567	△ 1,504,104	施設整備等積立金	355,480,000	451,500,000	△ 96,020,000
器具及び備品	48,768,058	40,627,255	8,140,803	次期繰越活動増減差額	1,433,592,970	1,213,261,538	220,331,432
建設仮勘定	106,900,332	0	106,900,332	(うち当期活動増減差額)	120,689,432	97,239,669	23,449,763
有形リース資産	4,228,704	0	4,228,704				
ソフトウェア	12,048,870	9,285,463	2,763,407	純資産の部合計	2,633,826,529	2,536,260,520	97,566,009
無形リース資産	6,839,136	0	6,839,136	負債及び純資産の部合計	2,863,394,251	2,742,291,287	121,102,964
退職給付引当資産	65,642,843	62,449,154	3,193,689				
工賃変動積立資産	532,000	881,000	△ 349,000				
設備等整備積立資産	4,584,000	7,857,000	△ 3,273,000				
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	355,480,000	451,500,000	△ 96,020,000				
長期前払費用	72,380	96,480	△ 24,100				
その他の固定資産	101,000	101,000	0				
資産の部合計	2,863,394,251	2,742,291,287	121,102,964				



**事業区分 貸借対照表内訳表**  
平成29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
<b>資 産 の 部</b>										
流動資産		35,581,747	94,203,507	129,979,530	340,400,225	44,599,591	25,621,493	32,072,712	21,176,591	723,635,396
現金預金		35,263,950	65,260,823	89,753,398	233,141,567	28,859,771	17,874,627	21,677,763	19,843,635	511,675,534
事業未収金		317,797	26,747,312	39,634,148	105,024,022	15,482,614	7,567,639	10,121,257	1,332,956	206,227,745
未収金		0	0	0	7,588	0	0	0	0	7,588
貯蔵品		0	862,911	0	0	0	0	0	0	862,911
医薬品		0	0	0	1,712,905	0	0	0	0	1,712,905
診療・療養費等材料		0	0	0	112,292	0	0	0	0	112,292
給食用材料		0	294,430	212,302	401,851	10,956	0	97,692	0	1,017,231
商品・製品		0	126,960	0	0	0	53,204	0	0	180,164
仕掛品		0	91,682	0	0	0	0	0	0	91,682
原材料		0	734,476	0	0	246,250	125,713	0	0	1,106,439
立替金		0	84,913	379,682	0	0	310	0	0	464,905
前払金		0	0	0	0	0	0	176,000	0	176,000
固定資産		374,850,853	240,612,899	475,922,400	815,664,491	131,109,601	8,470,007	94,150,404	1,611,028	2,142,391,683
基本財産		80,167,005	196,271,634	303,373,038	737,606,156	97,760,152	0	64,765,764	0	1,479,943,749
土地		52,351,000	45,330,000	96,534,230	214,880,222	34,996,278	0	21,678,736	0	465,770,466
建物		26,816,005	150,941,634	206,838,808	522,725,934	62,763,874	0	43,087,028	0	1,013,173,283
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		294,683,848	44,341,265	172,549,362	78,058,335	33,349,449	8,470,007	29,384,640	1,611,028	662,447,934
土地		19,502,806	0	0	0	0	0	0	0	19,502,806
建物		0	328,847	78,185	0	922,282	1,592,462	2,442,125	5,363,901	5,363,901
構築物		1,810,888	1,180,496	1,950,402	1,369,292	1,236,715	0	481,555	0	8,029,348
機械及び装置		0	4,271,901	0	0	2,710,192	0	0	0	6,982,093
車輛運搬具		1	2,257,121	5	2	409,442	1,064,892	0	0	3,731,463
器具及び備品		3,045,333	5,272,869	4,456,372	28,175,450	1,565,752	2,606,108	3,346,984	299,190	48,768,058
建設仮勘定		106,900,332	0	0	0	0	0	0	0	106,900,332
有形リース資産		0	0	0	4,228,704	0	0	0	0	4,228,704
ソフトウェア		5,711,700	2,844,077	196,444	304,704	1,221,354	747,166	1,023,425	0	12,048,870
無形リース資産		0	0	0	6,839,136	0	0	0	0	6,839,136
退職給付引当資産		3,520,418	3,793,234	9,919,074	37,141,047	4,969,492	2,241,189	2,746,551	1,311,838	65,642,843
工賃変動積立資産		0	0	0	0	532,000	0	0	0	532,000
設備等整備積立資産		0	2,604,000	0	0	1,774,000	206,000	0	0	4,584,000
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		154,176,000	21,778,000	142,278,000	0	18,000,000	0	19,248,000	0	355,480,000
長期前払費用		11,370	10,720	29,880	0	8,220	12,190	0	0	72,380
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		410,432,600	334,816,406	605,901,930	1,156,064,716	175,709,192	34,091,500	126,223,116	22,787,619	2,866,027,079
<b>負 債 の 部</b>										
流動負債		21,653,145	16,422,996	14,403,188	60,618,167	7,263,607	2,836,994	3,485,295	1,573,435	128,256,827
事業未払金		894,105	11,296,439	5,905,819	15,128,385	4,103,352	1,038,426	1,562,913	84,043	40,013,482
その他の未払金		543,834	755,920	0	11,124,000	0	0	689,040	170,640	13,283,434
1年以内返済予定設備資金借入金		0	0	0	7,500,000	0	0	0	0	7,500,000
1年以内返済予定リース債務		0	0	0	2,766,960	0	0	0	0	2,766,960
預り金		117,963	0	71,000	100	12,632	0	0	0	201,695
職員預り金		17,622,724	0	0	0	0	0	0	0	17,622,724
賞与引当金		2,474,519	4,370,637	8,426,369	24,098,722	3,147,623	1,798,568	1,233,342	1,318,752	46,868,532

**事業区分 貸借対照表内訳表**  
平成29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-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		3,520,418	3,793,234	9,919,074	75,441,927	4,969,492	2,241,189	2,746,551	1,311,838	103,943,723
設備資金借入金		0	0	0	30,000,000	0	0	0	0	30,000,000
リース債務		0	0	0	8,300,880	0	0	0	0	8,300,880
退職給付引当金		3,520,418	3,793,234	9,919,074	37,141,047	4,969,492	2,241,189	2,746,551	1,311,838	65,642,843
負債の部合計		25,173,563	20,216,230	24,322,262	136,060,094	12,233,099	5,078,183	6,231,846	2,885,273	232,200,550
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	74,558,519	144,913,274	194,740,855	57,981,703	49,743	1,987,619	0	474,231,713
その他の積立金		154,176,000	24,382,000	155,919,000	0	20,306,000	206,000	19,248,000	0	374,237,000
工賃変動積立金		0	0	0	0	532,000	0	0	0	532,000
設備等整備積立金		0	2,604,000	0	0	1,774,000	206,000	0	0	4,584,000
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		154,176,000	21,778,000	142,278,000	0	18,000,000	0	19,248,000	0	355,480,000
次期繰越活動増減差額		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
（うち当期活動増減差額）		259,693,981	△ 94,069,782	△ 82,171,855	67,019,375	△ 595,764	△ 39,410,723	2,098,262	8,125,938	120,689,432
純資産の部合計		385,259,037	314,600,176	581,579,668	1,020,004,622	163,476,093	29,013,317	119,991,270	19,902,346	2,633,826,529
負債及び純資産の部合計		410,432,600	334,816,406	605,901,930	1,156,064,716	175,709,192	34,091,500	126,223,116	22,787,619	2,866,027,079

**事業区分 貸借対照表内訳表**  
平成29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						
<b>資 産 の 部</b>									
<b>流動資産</b>									
	△	2,632,828	721,002,568						
現金預金		0	511,675,534						
事業未収金	△	2,606,256	203,621,489						
未収金		0	7,588						
貯蔵品		0	862,911						
医薬品		0	1,712,905						
診療・療養費等材料		0	112,292						
給食用材料		0	1,017,231						
商品・製品		0	180,164						
仕掛品		0	91,682						
原材料		0	1,106,439						
立替金	△	26,572	438,333						
前払金		0	176,000						
<b>固定資産</b>		0	2,142,391,683						
<b>基本財産</b>									
		0	1,479,943,749						
土地		0	465,770,466						
建物		0	1,013,173,283						
定期預金		0	1,000,000						
<b>その他の固定資産</b>									
		0	662,447,934						
土地		0	19,502,806						
建物		0	5,363,901						
構築物		0	8,029,348						
機械及び装置		0	6,982,093						
車輛運搬具		0	3,731,463						
器具及び備品		0	48,768,058						
建設仮勘定		0	106,900,332						
有形リース資産		0	4,228,704						
ソフトウェア		0	12,048,870						
無形リース資産		0	6,839,136						
退職給付引当資産		0	65,642,843						
工賃変動積立資産		0	532,000						
設備等整備積立資産		0	4,584,000						
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	355,480,000						
長期前払費用		0	72,380						
その他の固定資産		0	101,000						
<b>資産の部合計</b>	△	2,632,828	2,863,394,251						
<b>負 債 の 部</b>									
<b>流動負債</b>									
	△	2,632,828	125,623,999						
事業未払金	△	2,593,478	37,420,004						
その他の未払金		0	13,283,434						
1年以内返済予定設備資金借入金		0	7,500,000						
1年以内返済予定リース債務		0	2,766,960						
預り金	△	39,350	162,345						
職員預り金		0	17,622,724						
賞与引当金		0	46,868,532						

**事業区分 貸借対照表内訳表**  
平成29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	103,943,723						
設備資金借入金		0	30,000,000						
リース債務		0	8,300,880						
退職給付引当金		0	65,642,843						
負債の部合計		△ 2,632,828	229,567,722						
純資産の部									
基本金		0	351,764,846						
国庫補助金等特別積立金		0	474,231,713						
その他の積立金		0	374,237,000						
工賃変動積立金		0	532,000						
設備等整備積立金		0	4,584,000						
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	355,480,000						
次期繰越活動増減差額		0	1,433,592,970						
（うち当期活動増減差額）		0	120,689,432						
純資産の部合計		0	2,633,826,529						
負債及び純資産の部合計		△ 2,632,828	2,863,394,251						

**計算書類に対する注記（法人全体用）**

平成29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」
  - 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	0	0	465,770,466
建物	1,060,050,657	2,283,053	49,160,427	1,013,173,283
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	1,526,821,123	2,283,053	49,160,427	1,479,943,749

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

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8,641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）	522,725,934円
計	737,606,156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）	37,500,000円
計	37,500,000円

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	2,239,269,974	1,226,096,691	1,013,173,283
建物	10,980,459	5,616,558	5,363,901
構築物	32,663,629	24,634,281	8,029,348
機械及び装置	113,245,498	106,263,405	6,982,093
車輛運搬具	46,205,072	42,473,609	3,731,463
器具及び備品	248,129,958	199,361,900	48,768,058
有形リース資産	5,285,880	1,057,176	4,228,704
ソフトウェア	16,765,073	4,716,203	12,048,870
無形リース資産	8,548,920	1,709,784	6,839,136
合計	2,721,094,463	1,611,929,607	1,109,164,856

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

該当する事項はない。

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28年 4月 1日

(至)平成29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	0	1,700,000	△ 1,700,000	
その他の事業収入	0	1,700,000	△ 1,700,000	
補助金事業収入	0	1,700,000	△ 1,700,000	
受取利息配当金収入	10,000	2,289	7,711	
その他の収入	1,489,000	60,494	1,428,506	
雑収入	1,489,000	60,494	1,428,506	
事業活動収入計(1)	1,499,000	1,762,783	△ 263,783	
支出				
人件費支出	29,813,000	29,694,697	118,303	
役員報酬支出	1,965,000	1,964,400	600	
職員給料支出	18,338,000	18,334,850	3,150	
職員賞与支出	5,271,000	5,270,253	747	
退職給付支出	462,000	461,998	2	
法定福利費支出	3,777,000	3,663,196	113,804	
事業費支出	230,000	59,925	170,075	
車両費支出	230,000	59,925	170,075	
事務費支出	16,039,000	11,551,569	4,487,431	
福利厚生費支出	1,057,000	945,701	111,299	
旅費交通費支出	1,786,000	1,324,840	461,160	
研修研究費支出	1,473,000	928,222	544,778	
事務消耗品費支出	918,000	902,614	15,386	
印刷製本費支出	477,000	445,842	31,158	
水道光熱費支出	750,000	655,549	94,451	
燃料費支出	86,000	66,084	19,916	
修繕費支出	150,000	19,440	130,560	
通信運搬費支出	427,000	419,770	7,230	
会議費支出	296,000	148,190	147,810	
広報費支出	154,000	123,248	30,752	
業務委託費支出	3,360,000	2,213,700	1,146,300	
手数料支出	333,000	224,324	108,676	
保険料支出	118,000	78,025	39,975	
賃借料支出	920,000	663,546	256,454	
土地・建物賃借料支出	477,000	476,400	600	
租税公課支出	213,000	73,650	139,350	
保守料支出	2,345,000	1,390,562	954,438	
渉外費支出	215,000	36,200	178,800	
諸会費支出	182,000	181,500	500	
雑支出	302,000	234,162	67,838	
事業活動支出計(2)	46,082,000	41,306,191	4,775,809	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 44,583,000	△ 39,543,408	△ 5,039,592	
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	129,266,000	126,946,972	2,319,028	
土地取得支出	19,503,000	19,502,806	194	
器具及び備品取得支出	150,000	137,484	12,516	
建設仮勘定支出	109,206,000	106,900,332	2,305,668	
ソフトウェア取得支出	407,000	406,350	650	
施設整備等支出計(5)	129,266,000	126,946,972	2,319,028	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 129,266,000	△ 126,946,972	△ 2,319,028	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	283,000	283,198	△ 198	
退職給付引当資産取崩収入	283,000	283,198	△ 198	
拠点区分間繰入金収入	318,993,000	318,993,000	0	
その他の活動収入計(7)	319,276,000	319,276,198	△ 198	
支出				
積立資産支出	154,565,000	154,564,185	815	
退職給付引当資産支出	389,000	388,185	815	
施設整備等積立資産支出	154,176,000	154,176,000	0	
拠点区分間繰入金支出	14,525,000	14,525,000	0	
その他の活動支出計(8)	169,090,000	169,089,185	815	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	150,186,000	150,187,013	△ 1,013	
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 23,663,000	△ 16,303,367	△ 7,359,633	
前期末支払資金残高(12)	32,706,488	32,706,488	0	
当期末支払資金残高(11+12)	9,043,488	16,403,121	△ 7,359,633	



## 法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日

(至)平成29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	1,700,000	0	1,700,000
その他の事業収益	1,700,000	0	1,700,000
補助金事業収益	1,700,000	0	1,700,000
サービス活動収益計(1)	1,700,000	0	1,700,000
費 用			
人件費	30,894,329	28,862,568	2,031,761
役員報酬	1,964,400	4,113,000	△ 2,148,600
職員給料	18,334,850	15,823,609	2,511,241
職員賞与	4,079,695	3,249,983	829,712
賞与引当金繰入	2,474,519	1,379,874	1,094,645
退職給付費用	566,985	467,766	99,219
法定福利費	3,473,880	3,828,336	△ 354,456
事業費	59,925	124,445	△ 64,520
車輦費	59,925	124,445	△ 64,520
事務費	11,551,569	15,980,105	△ 4,428,536
福利厚生費	945,701	574,537	371,164
職員被服費	0	184,971	△ 184,971
旅費交通費	1,324,840	1,394,000	△ 69,160
研修研究費	928,222	1,191,932	△ 263,710
事務消耗品費	902,614	493,179	409,435
印刷製本費	445,842	380,366	65,476
水道光熱費	655,549	589,156	66,393
燃料費	66,084	67,531	△ 1,447
修繕費	19,440	42,120	△ 22,680
通信運搬費	419,770	353,644	66,126
会議費	148,190	441,018	△ 292,828
広報費	123,248	111,240	12,008
業務委託費	2,213,700	4,475,384	△ 2,261,684
手数料	224,324	221,160	3,164
保険料	78,025	109,205	△ 31,180
賃借料	663,546	2,618,580	△ 1,955,034
土地・建物賃借料	476,400	472,400	4,000
租税公課	73,650	65,650	8,000
保守料	1,390,562	1,829,541	△ 438,979
渉外費	36,200	78,600	△ 42,400
諸会費	181,500	81,500	100,000
雑費	234,162	204,391	29,771
減価償却費	4,030,979	2,807,807	1,223,172
サービス活動費用計(2)	46,536,802	47,774,925	△ 1,238,123
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 44,836,802	△ 47,774,925	2,938,123
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	2,289	12,616	△ 10,327
その他のサービス活動外収益	60,494	20,110	40,384
雑収益	60,494	20,110	40,384
サービス活動外収益計(4)	62,783	32,726	30,057
費 用			
サービス活動外増減差額(6=4-5)	62,783	32,726	30,057
経常増減差額(7=3+6)	△ 44,774,019	△ 47,742,199	2,968,180
特別増減の部			
収 益			
拠点区分間繰入金収益	318,993,000	68,851,000	250,142,000
特別収益計(8)	318,993,000	68,851,000	250,142,000
費 用			
拠点区分間繰入金費用	14,525,000	11,251,000	3,274,000
拠点区分間固定資産移管費用	0	540,000	△ 540,000
特別費用計(9)	14,525,000	11,791,000	2,734,000
特別増減差額(10=8-9)	304,468,000	57,060,000	247,408,000
当期活動増減差額(11=7+10)	259,693,981	9,317,801	250,376,180
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	110,698,148	101,380,347	9,317,801
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	370,392,129	110,698,148	259,693,981

## 法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日

(至)平成29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)
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)	154,176,000	0	154,176,000
施設整備等積立金積立額	154,176,000	0	154,176,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	216,216,129	110,698,148	105,517,981

**法人本部拠点区分 貸借対照表**  
平成29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	35,581,747	46,631,066	△ 11,049,319	流動負債	21,653,145	15,304,452	6,348,693
現金預金	35,263,950	46,042,414	△ 10,778,464	事業未払金	894,105	703,126	190,979
事業未収金	317,797	588,652	△ 270,855	その他の未払金	543,834	0	543,834
固定資産	374,850,853	95,715,008	279,135,845	預り金	117,963	47,520	70,443
基本財産	80,167,005	81,599,076	△ 1,432,071	職員預り金	17,622,724	13,173,932	4,448,792
土地	52,351,000	52,351,000	0	貸与引当金	2,474,519	1,379,874	1,094,645
建物	26,816,005	28,248,076	△ 1,432,071	固定負債	3,520,418	1,476,566	2,043,852
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	3,520,418	1,476,566	2,043,852
その他の固定資産	294,683,848	14,115,932	280,567,916	負債の部合計	25,173,563	16,781,018	8,392,545
土地	19,502,806	0	19,502,806	純 資 産 の 部			
構築物	1,810,888	2,209,419	△ 398,531	基本金	14,866,908	14,866,908	0
車輛運搬具	1	4	△ 3	その他の積立金	154,176,000	0	154,176,000
器具及び備品	3,045,333	3,650,536	△ 605,203	施設整備等積立金	154,176,000	0	154,176,000
建設仮勘定	106,900,332	0	106,900,332	次期繰越活動増減差額	216,216,129	110,698,148	105,517,981
ソフトウェア	5,711,700	6,763,037	△ 1,051,337	(うち当期活動増減差額)	259,693,981	9,317,801	250,376,180
退職給付引当資産	3,520,418	1,476,566	2,043,852				
施設整備等積立資産	154,176,000	0	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	410,432,600	142,346,074	268,086,526	純資産の部合計	385,259,037	125,565,056	259,693,981
				負債及び純資産の部合計	410,432,600	142,346,074	268,086,526

**計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）**

平成29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	0	0	52,351,000
建物	28,248,076	0	1,432,071	26,816,005
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	81,599,076	0	1,432,071	80,167,005

**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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高**

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	39,721,120	12,905,115	26,816,005
建物	0	0	0
構築物	6,082,756	4,271,868	1,810,888
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	5,162,784	2,117,451	3,045,333
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	7,652,461	1,940,761	5,711,700
無形リース資産	0	0	0
合 計	60,432,555	23,048,628	37,383,927

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 園  
拠 点 区 分

### 新生園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成28年 4月 1日

(至)平成29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	32,573,526	△ 1,973,526	
印刷事業収入	21,000,000	22,499,300	△ 1,499,300	
洗濯事業収入	9,600,000	10,074,226	△ 474,226	
障害福祉サービス等事業収入	144,351,000	146,730,270	△ 2,379,270	
自立支援給付費収入	120,619,000	123,832,948	△ 3,213,948	
介護給付費収入	94,826,000	96,342,198	△ 1,516,198	
訓練等給付費収入	25,793,000	27,490,750	△ 1,697,750	
利用者負担金収入	180,000	295,002	△ 115,002	
補給給付費収入	5,298,000	4,736,328	561,672	
特定障害者特別給付費収入	5,298,000	4,736,328	561,672	
特定費用収入	18,003,000	17,611,952	391,048	
その他の事業収入	251,000	254,040	△ 3,040	
その他の事業収入	251,000	254,040	△ 3,040	
経常経費寄附金収入	0	10,000	△ 10,000	
受取利息配当金収入	10,000	34,907	△ 24,907	
その他の収入	1,266,000	1,606,312	△ 340,312	
受入研修費収入	30,000	50,000	△ 20,000	
利用者等外給食費収入	120,000	143,900	△ 23,900	
雑収入	1,116,000	1,412,412	△ 296,412	
事業活動収入計(1)	176,227,000	180,955,015	△ 4,728,015	
支出				
人件費支出	83,315,000	79,287,849	4,027,151	
職員給料支出	52,499,000	50,558,610	1,940,390	
職員賞与支出	12,533,000	11,713,617	819,383	
非常勤職員給与支出	7,219,000	6,728,874	490,126	
退職給付支出	358,000	357,600	400	
法定福利費支出	10,706,000	9,929,148	776,852	
事業費支出	28,701,000	24,036,261	4,664,739	
給食費支出	11,400,000	10,233,657	1,166,343	
保健衛生費支出	1,410,000	545,573	864,427	
教養娯楽費支出	176,000	175,705	295	
日用品費支出	469,000	468,366	634	
本人支給金支出	660,000	406,700	253,300	
水道光熱費支出	5,262,000	4,679,896	582,104	
燃料費支出	5,170,000	3,822,823	1,347,177	
消耗器具備品費支出	875,000	747,624	127,376	
保険料支出	465,000	440,580	24,420	
賃借料支出	2,019,000	2,006,553	12,447	
教育指導費支出	205,000	79,774	125,226	
車輛費支出	560,000	429,010	130,990	
雑支出	30,000	0	30,000	
事務費支出	19,926,000	15,670,275	4,255,725	
福利厚生費支出	1,082,000	587,085	494,915	
職員被服費支出	100,000	30,014	69,986	
旅費交通費支出	101,000	61,620	39,380	
研修研究費支出	604,000	215,430	388,570	
事務消耗品費支出	629,000	491,245	137,755	
印刷製本費支出	233,000	0	233,000	
修繕費支出	2,000,000	519,186	1,480,814	
通信運搬費支出	572,000	452,876	119,124	
会議費支出	12,000	4,650	7,350	
業務委託費支出	10,677,000	10,487,747	189,253	
手数料支出	839,000	807,357	31,643	
土地・建物賃借料支出	394,000	392,840	1,160	
租税公課支出	134,000	63,823	70,177	
保守料支出	2,134,000	1,203,338	930,662	
渉外費支出	100,000	52,269	47,731	
諸会費支出	215,000	210,200	4,800	
雑支出	100,000	90,595	9,405	
就労支援事業支出	31,835,000	31,745,768	89,232	
就労支援事業販売原価支出	31,835,000	31,745,768	89,232	
就労支援事業製造原価支出	31,835,000	31,745,768	89,232	
その他の支出	84,000	74,710	9,290	
利用者等外給食費支出	84,000	74,710	9,290	
事業活動支出計(2)	163,861,000	150,814,863	13,046,137	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	12,366,000	30,140,152	△ 17,774,152	
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	0	0	0	
固定資産取得支出	6,686,000	5,933,008	752,992	

## 新生園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成28年 4月 1日

(至)平成29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
	器具及び備品取得支出	1,631,000	1,066,182	564,818	
	機械及び装置取得支出	2,722,000	2,653,517	68,483	
	ソフトウェア取得支出	2,333,000	2,213,309	119,691	
	施設整備等支出計(5)	6,686,000	5,933,008	752,992	
	施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 6,686,000	△ 5,933,008	△ 752,992	
その他の活動による収支					
収入					
	積立資産取崩収入	111,495,000	111,495,000	0	
	設備等整備積立資産取崩収入	3,273,000	3,273,000	0	
	施設整備等積立資産取崩収入	108,222,000	108,222,000	0	
	その他の活動収入計(7)	111,495,000	111,495,000	0	
支出					
	積立資産支出	660,000	592,391	67,609	
	退職給付引当資産支出	660,000	592,391	67,609	
	拠点区分間繰入金支出	115,237,000	115,237,000	0	
	その他の活動支出計(8)	115,897,000	115,829,391	67,609	
	その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 4,402,000	△ 4,334,391	△ 67,609	
	予備費支出(10)	3,302,000		2,067,000	
		△ 1,235,000			
	当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 789,000	19,872,753	△ 20,661,753	
前期末支払資金残高(12)					
		61,030,847	61,030,847	0	
当期末支払資金残高(11+12)					
		60,241,847	80,903,600	△ 20,661,753	

予備費支出△1,235,000円は、利用者工賃支出へ1,235,000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28年 4月 1日

(至)平成29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	32,573,526	34,838,502	△ 2,264,976
印刷事業収益	22,499,300	24,328,479	△ 1,829,179
洗濯事業収益	10,074,226	10,510,023	△ 435,797
障害福祉サービス等事業収益	146,730,270	148,283,180	△ 1,552,910
自立支援給付費収益	123,832,948	124,263,026	△ 430,078
介護給付費収益	96,342,198	98,356,776	△ 2,014,578
訓練等給付費収益	27,490,750	25,906,250	1,584,500
利用者負担金収益	295,002	280,811	14,191
補足給付費収益	4,736,328	5,115,671	△ 379,343
特定障害者特別給付費収益	4,736,328	5,115,671	△ 379,343
特定費用収益	17,611,952	18,370,802	△ 758,850
その他の事業収益	254,040	252,870	1,170
その他の事業収益	254,040	252,870	1,170
経常経費寄附金収益	10,000	237,504	△ 227,504
サービス活動収益計(1)	179,313,796	183,359,186	△ 4,045,390
費 用			
人件費	79,692,692	81,925,444	△ 2,232,752
職員給料	50,558,610	51,606,981	△ 1,048,371
職員賞与	7,777,609	8,179,108	△ 401,499
賞与引当金繰入	4,370,637	4,558,185	△ 187,548
非常勤職員給与	6,728,874	6,652,819	76,055
退職給付費用	949,991	970,596	△ 20,605
法定福利費	9,306,971	9,957,755	△ 650,784
事業費	23,741,831	24,858,464	△ 1,116,633
給食費	9,939,227	10,561,711	△ 622,484
保健衛生費	545,573	580,161	△ 34,588
教養娯楽費	175,705	276,862	△ 101,157
日用品費	468,366	394,648	73,718
本人支給金	406,700	646,100	△ 239,400
水道光熱費	4,679,896	4,881,107	△ 201,211
燃料費	3,822,823	3,797,961	24,862
消耗器具備品費	747,624	373,329	374,295
保険料	440,580	573,005	△ 132,425
貸借料	2,006,553	2,074,389	△ 67,836
教育指導費	79,774	150,512	△ 70,738
車輛費	429,010	504,130	△ 75,120
雑費	0	44,549	△ 44,549
事務費	15,670,275	17,256,355	△ 1,586,080
福利厚生費	587,085	509,020	78,065
職員被服費	30,014	72,576	△ 42,562
旅費交通費	61,620	29,190	32,430
研修研究費	215,430	437,010	△ 221,580
事務消耗品費	491,245	659,417	△ 168,172
修繕費	519,186	2,431,722	△ 1,912,536
通信運搬費	452,876	426,887	25,989
会議費	4,650	8,090	△ 3,440
業務委託費	10,487,747	10,480,298	7,449
手数料	807,357	42,395	764,962
土地・建物賃借料	392,840	384,840	8,000
租税公課	63,823	144,878	△ 81,055
保守料	1,203,338	1,333,831	△ 130,493
渉外費	52,269	73,010	△ 20,741
諸会費	210,200	202,390	7,810
雑費	90,595	20,801	69,794
就労支援事業費用	33,003,265	35,194,133	△ 2,190,868
就労支援事業販売原価	33,003,265	33,570,014	△ 566,749
期首製品(商品)棚卸高	159,050	291,020	△ 131,970
当期就労支援事業製造原価	32,971,175	33,438,044	△ 466,869
期末製品(商品)棚卸高	△ 126,960	△ 159,050	32,090
就労支援事業販管費	0	1,624,119	△ 1,624,119
減価償却費	12,867,206	14,146,586	△ 1,279,380
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,262,183	△ 5,262,183	0
サービス活動費用計(2)	159,713,086	168,118,799	△ 8,405,713
サービス活動増減差額(3=1-2)	19,600,710	15,240,387	4,360,323
サービス活動外増減の部			

## 新生園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日

(至)平成29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)
収 益			
受取利息配当金収益	34,907	40,151	△ 5,244
その他のサービス活動外収益	1,606,312	1,362,032	244,280
受入研修費収益	50,000	0	50,000
利用者等外給食収益	143,900	149,180	△ 5,280
雑収益	1,412,412	1,212,852	199,560
サービス活動外収益計(4)	1,641,219	1,402,183	239,036
費 用			
その他のサービス活動外費用	74,710	75,310	△ 600
利用者等外給食費	74,710	75,310	△ 600
サービス活動外費用計(5)	74,710	75,310	△ 600
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,566,509	1,326,873	239,636
経常増減差額(7=3+6)	21,167,219	16,567,260	4,599,959
特別増減の部			
収 益			
費 用			
固定資産売却損・処分損	1	0	1
その他の固定資産売却損・処分損	1	0	1
拠点区分間繰入金費用	115,237,000	7,770,000	107,467,000
特別費用計(9)	115,237,001	7,770,000	107,467,001
特別増減差額(10=8-9)	△ 115,237,001	△ 7,770,000	△ 107,467,001
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 94,069,782	8,797,260	△ 102,867,042
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	38,369,006	49,571,746	△ 11,202,740
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 55,700,776	58,369,006	△ 114,069,782
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	111,495,000	0	111,495,000
設備等整備積立金取崩額	3,273,000	0	3,273,000
施設整備等積立金取崩額	108,222,000	0	108,222,000
その他の積立金積立額(16)	0	20,000,000	△ 20,000,000
施設整備等積立金積立額	0	20,000,000	△ 20,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	55,794,224	38,369,006	17,425,218

**新生園拠点区分 貸借対照表**  
平成29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	94,203,507	74,357,405	19,846,102	流動負債	16,422,996	16,745,809	△ 322,813
現金預金	65,260,823	43,531,893	21,728,930	事業未払金	11,296,439	12,058,024	△ 761,585
事業未収金	26,747,312	28,898,801	△ 2,151,489	その他の未払金	755,920	129,600	626,320
貯蔵品	862,911	787,777	75,134	賞与引当金	4,370,637	4,558,185	△ 187,548
給食用材料	294,430	0	294,430	固定負債	3,793,234	3,872,796	△ 79,562
商品・製品	126,960	159,050	△ 32,090	退職給付引当金	3,793,234	3,872,796	△ 79,562
仕掛品	91,682	269,905	△ 178,223	負債の部合計	20,216,230	20,618,605	△ 402,375
原材料	734,476	709,979	24,497	純 資 産 の 部			
立替金	84,913	0	84,913	基本金	159,865,433	159,865,433	0
固定資産	240,612,899	360,193,341	△ 119,580,442	国庫補助金等特別積立金	74,558,519	79,820,702	△ 5,262,183
基本財産	196,271,634	205,306,183	△ 9,034,549	その他の積立金	24,382,000	135,877,000	△ 111,495,000
土地	45,330,000	45,330,000	0	設備等整備積立金	2,604,000	5,877,000	△ 3,273,000
建物	150,941,634	159,976,183	△ 9,034,549	施設整備等積立金	21,778,000	130,000,000	△ 108,222,000
その他の固定資産	44,341,265	154,887,158	△ 110,545,893	施設整備等積立金	55,794,224	38,369,006	17,425,218
建物	328,847	368,665	△ 39,818	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	△ 94,069,782	8,797,260	△ 102,867,042
構築物	1,180,496	1,630,399	△ 449,903	純資産の部合計	314,600,176	413,932,141	△ 99,331,965
機械及び装置	4,271,901	2,363,866	1,908,035	負債及び純資産の部合計	334,816,406	434,550,746	△ 99,734,340
車輛運搬具	2,257,121	2,984,351	△ 727,230				
器具及び備品	5,272,869	6,559,730	△ 1,286,861				
ソフトウェア	2,844,077	1,219,631	1,624,446				
退職給付引当資産	3,793,234	3,872,796	△ 79,562				
設備等整備積立資産	2,604,000	5,877,000	△ 3,273,000				
施設整備等積立資産	21,778,000	130,000,000	△ 108,222,000				
長期前払費用	10,720	10,720	0				
資産の部合計	334,816,406	434,550,746	△ 99,734,340				

## 計算書類に対する注記（新生園拠点区分用）

平成29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	159,976,183	0	9,034,549	150,941,634
合 計	205,306,183	0	9,034,549	196,271,634

### 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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	432,458,449	281,516,815	150,941,634
建物	594,300	265,453	328,847
構築物	5,652,683	4,472,187	1,180,496
機械及び装置	88,145,248	83,873,347	4,271,901
車輛運搬具	6,013,354	3,756,233	2,257,121
器具及び備品	46,056,469	40,783,600	5,272,869
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	4,070,801	1,226,724	2,844,077
無形リース資産	0	0	0
合 計	582,991,304	415,894,359	167,096,945

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28年 4月 1日

(至)平成29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	1,400,000	1,321,487	78,513	
受託事業収入	1,400,000	1,321,487	78,513	
障害福祉サービス等事業収入	237,409,000	240,307,482	△ 2,898,482	
自立支援給付費収入	207,924,000	210,929,822	△ 3,005,822	
介護給付費収入	185,395,000	188,196,052	△ 2,801,052	
訓練等給付費収入	22,529,000	22,733,770	△ 204,770	
利用者負担金収入	111,000	110,098	902	
補足給付費収入	3,600,000	4,252,344	△ 652,344	
特定障害者特別給付費収入	3,600,000	4,252,344	△ 652,344	
特定費用収入	23,960,000	23,073,108	886,892	
その他の事業収入	1,814,000	1,942,110	△ 128,110	
その他の事業収入	1,814,000	1,942,110	△ 128,110	
経常経費寄附金収入	70,000	69,000	1,000	
受取利息配当金収入	30,000	71,402	△ 41,402	
その他の収入	3,794,000	3,962,957	△ 168,957	
受入研修費収入	0	60,000	△ 60,000	
利用者等外給食費収入	180,000	63,850	116,150	
雑収入	3,614,000	3,839,107	△ 225,107	
事業活動収入計(1)	242,703,000	245,732,328	△ 3,029,328	
支出				
人件費支出	151,967,000	144,966,638	7,000,362	
職員給料支出	91,588,000	89,667,648	1,920,352	
職員賞与支出	22,943,000	22,460,407	482,593	
非常勤職員給与支出	12,105,000	8,913,496	3,191,504	
退職給付支出	6,393,000	6,319,630	73,370	
法定福利費支出	18,938,000	17,605,457	1,332,543	
事業費支出	42,743,000	34,545,080	8,197,920	
給食費支出	17,400,000	15,687,853	1,712,147	
保健衛生費支出	1,372,000	1,035,540	336,460	
被服費支出	924,000	837,675	86,325	
教養娯楽費支出	682,000	409,980	272,020	
日用品費支出	600,000	517,440	82,560	
水道光熱費支出	8,160,000	7,512,264	647,736	
燃料費支出	4,872,000	2,970,149	1,901,851	
消耗器具備品費支出	1,200,000	569,022	630,978	
保険料支出	700,000	638,936	61,064	
貸借料支出	3,209,000	1,721,024	1,487,976	
教育指導費支出	540,000	288,710	251,290	
車輛費支出	2,784,000	2,236,016	547,984	
雑支出	300,000	120,471	179,529	
事務費支出	23,684,000	20,936,901	2,747,099	
福利厚生費支出	1,030,000	871,548	158,452	
職員被服費支出	150,000	104,378	45,622	
旅費交通費支出	12,000	0	12,000	
研修研究費支出	492,000	150,320	341,680	
事務消耗品費支出	600,000	354,491	245,509	
印刷製本費支出	180,000	129,686	50,314	
修繕費支出	2,500,000	1,601,880	898,120	
通信運搬費支出	729,000	644,016	84,984	
会議費支出	10,000	8,846	1,154	
業務委託費支出	14,718,000	14,415,360	302,640	
手数料支出	73,000	32,345	40,655	
租税公課支出	180,000	174,250	5,750	
保守料支出	2,469,000	2,040,920	428,080	
諸会費支出	241,000	202,750	38,250	
雑支出	300,000	206,111	93,889	
就労支援事業支出	1,435,000	1,393,748	41,252	
就労支援事業販売原価支出	1,435,000	1,393,748	41,252	
就労支援事業製造原価支出	1,435,000	1,393,748	41,252	
その他の支出	180,000	40,230	139,770	
利用者等外給食費支出	180,000	40,230	139,770	
事業活動支出計(2)	220,009,000	201,882,597	18,126,403	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	22,694,000	43,849,731	△ 21,155,731	
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	2,893,000	2,551,500	341,500	
建物取得支出	1,000,000	896,400	103,600	
器具及び備品取得支出	1,893,000	1,655,100	237,900	
施設整備等支出計(5)	2,893,000	2,551,500	341,500	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 2,893,000	△ 2,551,500	△ 341,500	

## 第二新生園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成28年 4月 1日

(至)平成29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	110,046,000	110,045,070	930	
退職給付引当資産取崩収入	1,824,000	1,823,070	930	
施設整備等積立資産取崩収入	108,222,000	108,222,000	0	
その他の活動収入計(7)	110,046,000	110,045,070	930	
支出				
積立資産支出	1,560,000	1,517,712	42,288	
退職給付引当資産支出	1,560,000	1,517,712	42,288	
拠点区分間繰入金支出	119,540,000	119,540,000	0	
その他の活動支出計(8)	121,100,000	121,057,712	42,288	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 11,054,000	△ 11,012,642	△ 41,358	
予備費支出(10)	5,969,000		5,934,000	
	△ 35,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	2,813,000	30,285,589	△ 27,472,589	
前期末支払資金残高(12)	93,504,820	93,504,820	0	
当期末支払資金残高(11+12)	96,317,820	123,790,409	△ 27,472,589	

予備費支出△35,000円は、利用者工賃支出へ35,000円充当使用した額である。



## 第二新生園 事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日

(至)平成29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	1,321,487	1,074,081	247,406
受託事業収益	1,321,487	1,074,081	247,406
障害福祉サービス等事業収益	240,307,482	235,796,874	4,510,608
自立支援給付費収益	210,929,822	206,298,424	4,631,398
介護給付費収益	188,196,052	183,422,074	4,773,978
訓練等給付費収益	22,733,770	22,876,350	△ 142,580
利用者負担金収益	110,098	438,140	△ 328,042
補足給付費収益	4,252,344	3,761,974	490,370
特定障害者特別給付費収益	4,252,344	3,761,974	490,370
特定費用収益	23,073,108	23,392,736	△ 319,628
その他の事業収益	1,942,110	1,905,600	36,510
その他の事業収益	1,942,110	1,905,600	36,510
経常経費寄附金収益	69,000	234,912	△ 165,912
その他の収益	3,379,060	0	3,379,060
その他の収益	3,379,060	0	3,379,060
サービス活動収益計(1)	245,077,029	237,105,867	7,971,162
費用			
人件費	145,189,358	143,390,635	1,798,723
職員給料	89,667,648	89,808,344	△ 140,696
職員賞与	15,624,892	15,346,622	278,270
賞与引当金繰入	8,426,369	7,898,291	528,078
非常勤職員給与	8,913,496	10,509,253	△ 1,595,757
退職給付費用	6,014,272	2,317,887	3,696,385
法定福利費	16,542,681	17,510,238	△ 967,557
事業費	34,332,778	35,619,558	△ 1,286,780
給食費	15,475,551	16,833,366	△ 1,357,815
保健衛生費	1,035,540	752,657	282,883
被服費	837,675	891,810	△ 54,135
教養娯楽費	409,980	137,082	272,898
日用品費	517,440	483,050	34,390
水道光熱費	7,512,264	7,258,065	254,199
燃料費	2,970,149	3,349,358	△ 379,209
消耗器具備品費	569,022	1,084,148	△ 515,126
保険料	638,936	636,710	2,226
賃借料	1,721,024	1,655,753	65,271
教育指導費	288,710	473,269	△ 184,559
車輛費	2,236,016	1,988,690	247,326
雑費	120,471	75,600	44,871
事務費	20,948,271	20,534,198	414,073
福利厚生費	871,548	767,778	103,770
職員被服費	104,378	151,631	△ 47,253
旅費交通費	0	325,212	△ 325,212
研修研究費	150,320	366,372	△ 216,052
事務消耗品費	354,491	284,115	70,376
印刷製本費	129,686	164,694	△ 35,008
修繕費	1,601,880	2,724,480	△ 1,122,600
通信運搬費	644,016	637,841	6,175
会議費	8,846	3,401	5,445
業務委託費	14,415,360	12,670,384	1,744,976
手数料	32,345	39,579	△ 7,234
租税公課	174,250	122,600	51,650
保守料	2,040,920	1,937,703	103,217
諸会費	202,750	193,000	9,750
雑費	217,481	145,408	72,073
就労支援事業費用	1,412,123	1,228,325	183,798
就労支援事業販売原価	1,412,123	1,228,325	183,798
当期就労支援事業製造原価	1,412,123	1,228,325	183,798
減価償却費	12,647,264	14,516,596	△ 1,869,332
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,205,844	△ 6,799,946	594,102
サービス活動費用計(2)	208,323,950	208,489,366	△ 165,416
サービス活動増減差額(3=1-2)	36,753,079	28,616,501	8,136,578
サービス活動外増減の部			

## 第二新生園 事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日

(至)平成29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)
収 益			
受取利息配当金収益	71,402	73,310	△ 1,908
その他のサービス活動外収益	583,897	346,390	237,507
受入研修費収益	60,000	0	60,000
利用者等外給食収益	63,850	86,320	△ 22,470
雑収益	460,047	260,070	199,977
サービス活動外収益計(4)	655,299	419,700	235,599
費 用			
その他のサービス活動外費用	40,230	45,120	△ 4,890
利用者等外給食費	40,230	45,120	△ 4,890
サービス活動外費用計(5)	40,230	45,120	△ 4,890
サービス活動外増減差額(6=4-5)	615,069	374,580	240,489
経常増減差額(7=3+6)	37,368,148	28,991,081	8,377,067
特別増減の部			
収 益			
費 用			
固定資産売却損・処分損	3	1	2
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	2	1	1
拠点区分間繰入金費用	119,540,000	13,292,000	106,248,000
特別費用計(9)	119,540,003	13,292,001	106,248,002
特別増減差額(10=8-9)	△ 119,540,003	△ 13,292,001	△ 106,248,002
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 82,171,855	15,699,080	△ 97,870,935
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	81,667,824	90,968,744	△ 9,300,920
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 504,031	106,667,824	△ 107,171,855
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	108,222,000	0	108,222,000
施設整備等積立金取崩額	108,222,000	0	108,222,000
その他の積立金積立額(16)	0	25,000,000	△ 25,000,000
施設整備等積立金積立額	0	25,000,000	△ 25,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	107,717,969	81,667,824	26,050,145

**第二新生園拠点区分 貸借対照表**  
平成29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	129,979,530	98,282,800	31,696,730	流動負債	14,403,188	12,676,271	1,726,917
現金預金	89,753,398	58,942,834	30,810,564	事業未払金	5,905,819	4,777,980	1,127,839
事業未収金	39,634,148	38,965,240	668,908	預り金	71,000	0	71,000
給食用材料	212,302	0	212,302	賞与引当金	8,426,369	7,898,291	528,078
立替金	379,682	374,726	4,956				
固定資産	475,922,400	594,770,530	△ 118,848,130	固定負債	9,919,074	10,419,692	△ 500,618
基本財産	303,373,038	312,800,283	△ 9,427,245	退職給付引当金	9,919,074	10,419,692	△ 500,618
土地	96,534,230	96,534,230	0	負債の部合計	24,322,262	23,095,963	1,226,299
建物	206,838,808	216,266,053	△ 9,427,245	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	172,549,362	281,970,247	△ 109,420,885	基本金	173,029,425	173,029,425	0
建物	78,185	95,158	△ 16,973	国庫補助金等特別積立金	144,913,274	151,119,118	△ 6,205,844
構築物	1,950,402	2,193,628	△ 243,226	その他の積立金	155,919,000	264,141,000	△ 108,222,000
車輛運搬具	5	296,823	△ 296,818	備品等購入積立金	6,236,000	6,236,000	0
器具及び備品	4,456,372	4,531,432	△ 75,060	修繕積立金	7,405,000	7,405,000	0
ソフトウェア	196,444	251,264	△ 54,820	施設整備等積立金	142,278,000	250,500,000	△ 108,222,000
退職給付引当資産	9,919,074	10,419,692	△ 500,618	次期繰越活動増減差額	107,717,969	81,667,824	26,050,145
備品等購入積立資産	6,236,000	6,236,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 82,171,855	15,699,080	△ 97,870,935
修繕積立資産	7,405,000	7,405,000	0				
施設整備等積立資産	142,278,000	250,500,000	△ 108,222,000	純資産の部合計	581,579,668	669,957,367	△ 88,377,699
長期前払費用	29,880	41,250	△ 11,370	負債及び純資産の部合計	605,901,930	693,053,330	△ 87,151,400
資産の部合計	605,901,930	693,053,330	△ 87,151,400				

**計算書類に対する注記（第二新生園拠点区分用）**  
平成29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	216,266,053	896,400	10,323,645	206,838,808
合 計	312,800,283	896,400	10,323,645	303,373,038

**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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	534,701,493	327,862,685	206,838,808
建物	399,922	321,737	78,185
構築物	9,121,900	7,171,498	1,950,402
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	14,935,415	14,935,410	5
器具及び備品	44,993,026	40,536,654	4,456,372
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	274,104	77,660	196,444
無形リース資産	0	0	0
合計	604,425,860	390,905,644	213,520,216

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28年 4月 1日

(至)平成29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	200,603,000	198,200,760	2,402,240	
自立支援給付費収入	190,637,000	188,687,338	1,949,662	
介護給付費収入	190,637,000	188,687,338	1,949,662	
障害児施設給付費収入	3,306,000	3,195,330	110,670	
障害児入所給付費収入	3,306,000	3,195,330	110,670	
利用者負担金収入	708,000	194,912	513,088	
特定費用収入	5,520,000	5,623,910	△ 103,910	
その他の事業収入	432,000	499,270	△ 67,270	
受託事業収入	0	499,270	△ 499,270	
その他の事業収入	432,000	0	432,000	
医療事業収入	484,537,000	483,706,455	830,545	
入院診療収入	405,896,000	408,160,372	△ 2,264,372	
外来診療収入	65,320,000	63,048,393	2,271,607	
保健予防活動収入	2,348,000	2,010,700	337,300	
その他の医療事業収入	10,973,000	10,486,990	486,010	
受託事業収入	0	191,800	△ 191,800	
その他の医療事業収入	10,973,000	10,295,190	677,810	
経常経費寄附金収入	100,000	50,000	50,000	
受取利息配当金収入	17,000	2,178	14,822	
その他の収入	1,615,000	1,194,835	420,165	
受入研修費収入	0	128,500	△ 128,500	
利用者等外給食費収入	777,000	437,920	339,080	
雑収入	838,000	628,415	209,585	
事業活動収入計(1)	686,872,000	683,154,228	3,717,772	
支出				
人件費支出	447,788,000	416,110,315	31,677,685	
職員給料支出	266,199,000	253,508,557	12,690,443	
職員賞与支出	74,224,000	66,136,771	8,087,229	
非常勤職員給与支出	48,419,000	43,323,964	5,095,036	
派遣職員費支出	1,300,000	112,752	1,187,248	
退職給付支出	3,809,000	3,805,950	3,050	
法定福利費支出	53,837,000	49,222,321	4,614,679	
事業費支出	129,435,000	111,424,301	18,010,699	
給食費支出	19,243,000	13,417,627	5,825,373	
医薬品費支出	50,120,000	44,947,140	5,172,860	
診療・療養等材料費支出	10,620,000	10,218,002	401,998	
保健衛生費支出	8,851,000	6,838,918	2,012,082	
被服費支出	2,260,000	2,213,239	46,761	
教養娯楽費支出	597,000	350,106	246,894	
日用品費支出	8,290,000	7,719,210	570,790	
水道光熱費支出	17,942,000	17,908,867	33,133	
燃料費支出	2,086,000	1,422,112	663,888	
消耗器具備品費支出	1,986,000	1,689,075	296,925	
保険料支出	588,000	483,690	104,310	
賃借料支出	5,776,000	3,706,853	2,069,147	
車輛費支出	1,076,000	509,462	566,538	
事務費支出	35,851,000	30,373,154	5,477,846	
福利厚生費支出	2,180,000	1,695,649	484,351	
職員被服費支出	2,506,000	1,942,057	563,943	
旅費交通費支出	2,276,000	1,726,430	549,570	
研修研究費支出	1,986,000	1,411,023	574,977	
事務消耗品費支出	2,174,000	2,140,487	33,513	
印刷製本費支出	1,490,000	921,528	568,472	
修繕費支出	5,186,000	4,917,606	268,394	
通信運搬費支出	1,236,000	1,165,909	70,091	
業務委託費支出	1,021,000	937,544	83,456	
手数料支出	7,764,000	5,972,470	1,791,530	
租税公課支出	530,000	260,100	269,900	
保守料支出	4,885,000	4,870,381	14,619	
諸会費支出	600,000	452,000	148,000	
雑支出	2,017,000	1,959,970	57,030	
支払利息支出	619,000	618,750	250	
その他の支出	540,000	278,140	261,860	
利用者等外給食費支出	540,000	278,140	261,860	
事業活動支出計(2)	614,233,000	558,804,660	55,428,340	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	72,639,000	124,349,568	△ 51,710,568	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等収入計(4)	0	0	0	

## みちのく療育園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成28年 4月 1日

(至)平成29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
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	16,565,000	15,400,800	1,164,200	
器具及び備品取得支出	16,565,000	15,400,800	1,164,200	
固定資産除却・廃棄支出	36,000	0	36,000	
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)	26,868,000	25,667,760	1,200,240	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 26,868,000	△ 25,667,760	△ 1,200,240	
その他の活動による収支				
取 入				
積立資産取崩収入	1,100,000	1,213,350	△ 113,350	
退職給付引当資産取崩収入	1,100,000	1,213,350	△ 113,350	
その他の活動収入計(7)	1,100,000	1,213,350	△ 113,350	
支 出				
積立資産支出	4,750,000	4,676,028	73,972	
退職給付引当資産支出	4,750,000	4,676,028	73,972	
拠点区分間繰入金支出	32,407,000	32,407,000	0	
その他の活動支出計(8)	37,157,000	37,083,028	73,972	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 36,057,000	△ 35,869,678	△ 187,322	
予備費支出(10)	9,714,000		9,714,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	62,812,130	△ 62,812,130	
前期末支払資金残高(12)	249,108,562	249,108,562	0	
当期末支払資金残高(11+12)	249,108,562	311,920,692	△ 62,812,130	



## みちのく療育園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日

(至)平成29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	198,200,760	196,726,730	1,474,030
自立支援給付費収益	188,687,338	187,088,536	1,598,802
介護給付費収益	188,687,338	187,088,536	1,598,802
障害児施設給付費収益	3,195,330	3,204,440	△ 9,110
障害児入所給付費収益	3,195,330	3,204,440	△ 9,110
利用者負担金収益	194,912	583,504	△ 388,592
特定費用収益	5,623,910	5,529,920	93,990
その他の事業収益	499,270	320,330	178,940
受託事業収益	499,270	308,030	191,240
その他の事業収益	0	12,300	△ 12,300
医療事業収益	483,706,455	479,678,665	4,027,790
入院診療収益	408,160,372	401,130,424	7,029,948
外来診療収益	63,048,393	66,137,758	△ 3,089,365
保健予防活動収益	2,010,700	0	2,010,700
その他の医療事業収益	10,486,990	12,410,483	△ 1,923,493
受託事業収益	191,800	0	191,800
その他の医療事業収益	10,295,190	12,410,483	△ 2,115,293
経常経費寄附金収益	50,000	0	50,000
サービス活動収益計(1)	681,957,215	676,405,395	5,551,820
費 用			
人件費	420,225,046	412,957,815	7,267,231
職員給料	253,508,557	250,576,041	2,932,516
職員賞与	45,820,075	44,282,602	1,537,473
賞与引当金繰入	24,098,722	23,446,669	652,053
非常勤職員給与	43,323,964	40,213,544	3,110,420
派遣職員費	112,752	0	112,752
退職給付費用	7,268,628	6,786,018	482,610
法定福利費	46,092,348	47,652,941	△ 1,560,593
事業費	110,851,120	118,511,485	△ 7,660,365
給食費	13,015,776	16,341,752	△ 3,325,976
医薬品費	44,751,597	44,519,596	232,001
診療・療養等材料費	10,242,215	10,043,347	198,868
保健衛生費	6,838,918	11,680,254	△ 4,841,336
被服費	2,213,239	2,218,877	△ 5,638
教養娯楽費	350,106	263,949	86,157
日用品費	7,719,210	7,423,536	295,674
水道光熱費	17,908,867	17,248,155	660,712
燃料費	1,422,112	1,711,052	△ 288,940
消耗器具備品費	1,689,075	1,795,464	△ 106,389
保険料	483,690	582,400	△ 98,710
貸借料	3,706,853	3,714,458	△ 7,605
車輛費	509,462	968,645	△ 459,183
事務費	30,373,154	45,016,840	△ 14,643,686
福利厚生費	1,695,649	1,329,772	365,877
職員被服費	1,942,057	3,434,483	△ 1,492,426
旅費交通費	1,726,430	2,051,190	△ 324,760
研修研究費	1,411,023	1,466,696	△ 55,673
事務消耗品費	2,140,487	1,917,917	222,570
印刷製本費	921,528	1,075,707	△ 154,179
修繕費	4,917,606	4,438,392	479,214
通信運搬費	1,165,909	1,150,187	15,722
業務委託費	937,544	18,127,136	△ 17,189,592
手数料	5,972,470	3,196,725	2,775,745
租税公課	260,100	441,352	△ 181,252
保守料	4,870,381	4,110,943	759,438
諸会費	452,000	429,500	22,500
雑費	1,959,970	1,846,840	113,130
減価償却費	27,803,836	41,735,336	△ 13,931,500
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,442,854	△ 16,166,705	9,723,851
サービス活動費用計(2)	582,810,302	602,054,771	△ 19,244,469
サービス活動増減差額(3=1-2)	99,146,913	74,350,624	24,796,289

## みちのく療育園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日

(至)平成29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	2,178	29,574	△ 27,396
その他のサービス活動外収益	1,194,835	1,848,732	△ 653,897
受入研修費収益	128,500	115,500	13,000
利用者等外給食収益	437,920	979,580	△ 541,660
雑収益	628,415	753,652	△ 125,237
サービス活動外収益計(4)	1,197,013	1,878,306	△ 681,293
費 用			
支払利息	618,750	731,250	△ 112,500
その他のサービス活動外費用	278,140	621,340	△ 343,200
利用者等外給食費	278,140	621,340	△ 343,200
サービス活動外費用計(5)	896,890	1,352,590	△ 455,700
サービス活動外増減差額(6=4-5)	300,123	525,716	△ 225,593
経常増減差額(7=3+6)	99,447,036	74,876,340	24,570,696
特別増減の部			
収 益			
費 用			
固定資産売却損・処分損	29,302	4	29,298
器具及び備品売却損・処分損	29,302	4	29,298
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 8,641	0	△ 8,641
拠点区分間繰入金費用	32,407,000	38,498,000	△ 6,091,000
特別費用計(9)	32,427,661	38,498,004	△ 6,070,343
特別増減差額(10=8-9)	△ 32,427,661	△ 38,498,004	6,070,343
当期活動増減差額(11=7+10)	67,019,375	36,378,336	30,641,039
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	754,241,312	717,862,976	36,378,336
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	821,260,687	754,241,312	67,019,375
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)	821,260,687	754,241,312	67,019,375

**みちのく療育園拠点区分 貸借対照表**  
平成29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	340,400,225	271,650,412	68,749,813	流動負債	60,618,167	51,834,652	8,783,515
現金預金	233,141,567	160,575,798	72,565,769	事業未払金	15,128,385	17,866,143	△ 2,737,758
事業未収金	105,024,022	109,409,567	△ 4,385,545	その他の未払金	11,124,000	3,021,840	8,102,160
未収金	7,588	11,180	△ 3,592	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	1,712,905	1,517,362	195,543	1年以内返済予定リース債務	2,766,960	0	2,766,960
診療・療養費等材料	112,292	136,505	△ 24,213	預り金	100	0	100
給食用材料	401,851	0	401,851	賞与引当金	24,098,722	23,446,669	652,053
固定資産	815,664,491	813,410,001	2,254,490	固定負債	75,441,927	73,789,019	1,652,908
基本財産	737,606,156	757,054,608	△ 19,448,452	設備資金借入金	30,000,000	37,500,000	△ 7,500,000
土地	214,880,222	214,880,222	0	リース債務	8,300,880	0	8,300,880
建物	522,725,934	542,174,386	△ 19,448,452	退職給付引当金	37,141,047	36,289,019	852,028
その他の固定資産	78,058,335	56,355,393	21,702,942	負債の部合計	136,060,094	125,623,671	10,436,423
構築物	1,369,292	1,615,916	△ 246,624	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	28,175,450	18,066,264	10,109,186	国庫補助金等特別積立金	194,740,855	201,192,350	△ 6,451,495
有形リース資産	4,228,704	0	4,228,704	次期繰越活動増減差額	821,260,687	754,241,312	67,019,375
ソフトウェア	304,704	384,192	△ 79,488	(うち当期活動増減差額)	67,019,375	36,378,336	30,641,039
無形リース資産	6,839,136	0	6,839,136	純資産の部合計	1,020,004,622	959,436,742	60,567,880
退職給付引当資産	37,141,047	36,289,019	852,028	負債及び純資産の部合計	1,156,064,716	1,085,060,413	71,004,303
資産の部合計	1,156,064,716	1,085,060,413	71,004,303				

**計算書類に対する注記（みちのく療育園拠点区分用）**  
平成29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	542,174,386	0	19,448,452	522,725,934
合 計	757,054,608	0	19,448,452	737,606,156

**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8,641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）	522,725,934円
計	737,606,156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）	37,500,000円
計	37,500,000円

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,037,997,091	515,271,157	522,725,934
建物	0	0	0
構築物	3,890,005	2,520,713	1,369,292
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	116,481,124	88,305,674	28,175,450
有形リース資産	5,285,880	1,057,176	4,228,704
ソフトウェア	397,440	92,736	304,704
無形リース資産	8,548,920	1,709,784	6,839,136
合計	1,183,374,560	619,731,338	563,643,222

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28年 4月 1日

(至)平成29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	43,666,000	32,372,866	11,293,134	
洗濯事業収入	2,000,000	1,319,701	680,299	
軽作業事業収入	2,822,000	2,386,767	435,233	
レストラン事業収入	12,000,000	7,063,178	4,936,822	
給食センター事業収入	26,844,000	21,603,220	5,240,780	
障害福祉サービス等事業収入	83,329,000	82,305,550	1,023,450	
自立支援給付費収入	80,649,000	79,878,550	770,450	
介護給付費収入	15,348,000	14,492,280	855,720	
訓練等給付費収入	65,301,000	65,386,270	△ 85,270	
利用者負担金収入	0	4,600	△ 4,600	
特定費用収入	2,200,000	1,930,880	269,120	
その他の事業収入	480,000	491,520	△ 11,520	
その他の事業収入	480,000	491,520	△ 11,520	
受取利息配当金収入	5,000	5,659	△ 659	
その他の収入	2,523,000	2,622,473	△ 99,473	
雑収入	2,523,000	2,622,473	△ 99,473	
事業活動収入計(1)	129,523,000	117,306,548	12,216,452	
支出				
人件費支出	63,316,000	61,337,672	1,978,328	
職員給料支出	35,892,000	35,362,429	529,571	
職員賞与支出	9,854,000	9,830,459	23,541	
非常勤職員給与支出	5,199,000	4,064,075	1,134,925	
退職給付支出	4,819,000	4,818,261	739	
法定福利費支出	7,552,000	7,262,448	289,552	
事業費支出	13,790,000	6,650,259	7,139,741	
給食費支出	4,944,000	0	4,944,000	
保健衛生費支出	188,000	87,772	100,228	
被服費支出	60,000	0	60,000	
教養娯楽費支出	238,000	67,845	170,155	
日用品費支出	222,000	204,025	17,975	
本人支給金支出	84,000	84,000	0	
水道光熱費支出	1,668,000	1,441,980	226,020	
燃料費支出	525,000	320,610	204,390	
消耗器具備品費支出	285,000	15,702	269,298	
保険料支出	801,000	683,717	117,283	
賃借料支出	2,591,000	2,266,944	324,056	
教育指導費支出	7,000	0	7,000	
車輛費支出	1,945,000	1,423,664	521,336	
雑支出	232,000	54,000	178,000	
事務費支出	7,057,000	5,279,709	1,777,291	
福利厚生費支出	581,000	491,575	89,425	
職員被服費支出	165,000	160,006	4,994	
旅費交通費支出	72,000	18,000	54,000	
研修研究費支出	287,000	202,596	84,404	
事務消耗品費支出	536,000	285,250	250,750	
印刷製本費支出	268,000	195,142	72,858	
修繕費支出	2,416,000	2,051,810	364,190	
通信運搬費支出	406,000	304,394	101,606	
会議費支出	12,000	2,408	9,592	
業務委託費支出	402,000	302,140	99,860	
手数料支出	56,000	23,412	32,588	
土地・建物賃借料支出	132,000	132,000	0	
租税公課支出	23,000	9,674	13,326	
保守料支出	1,322,000	893,286	428,714	
渉外費支出	100,000	67,616	32,384	
諸会費支出	135,000	134,700	300	
雑支出	144,000	5,700	138,300	
就労支援事業支出	44,547,000	39,374,647	5,172,353	
就労支援事業販売原価支出	44,547,000	39,374,647	5,172,353	
就労支援事業製造原価支出	44,547,000	39,374,647	5,172,353	
事業活動支出計(2)	128,710,000	112,642,287	16,067,713	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	813,000	4,664,261	△ 3,851,261	
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	3,294,000	3,184,013	109,987	
建物取得支出	1,387,000	1,386,653	347	
器具及び備品取得支出	436,000	435,480	520	
ソフトウェア取得支出	1,471,000	1,361,880	109,120	
施設整備等支出計(5)	3,294,000	3,184,013	109,987	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 3,294,000	△ 3,184,013	△ 109,987	

## 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28年 4月 1日

(至)平成29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	2,841,000	2,296,825	544,175	
退職給付引当資産取崩収入	1,960,000	1,947,825	12,175	
工賃変動積立資産取崩収入	881,000	349,000	532,000	
その他の活動収入計(7)	2,841,000	2,296,825	544,175	
支出				
積立資産支出	619,000	602,766	16,234	
退職給付引当資産支出	619,000	602,766	16,234	
拠点区分間繰入金支出	3,805,000	3,805,000	0	
その他の活動支出計(8)	4,424,000	4,407,766	16,234	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 1,583,000	△ 2,110,941	527,941	
予備費支出(10)	1,247,000		1,247,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 5,311,000	△ 630,693	△ 4,680,307	
前期末支払資金残高(12)	40,857,094	40,857,094	0	
当期末支払資金残高(11+12)	35,546,094	40,226,401	△ 4,680,307	



## 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28年 4月 1日

(至)平成29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	32,372,866	33,152,175	△ 779,309
洗濯事業収益	1,319,701	1,338,619	△ 18,918
軽作業事業収益	2,386,767	2,874,332	△ 487,565
レストラン事業収益	7,063,178	6,734,264	328,914
給食センター事業収益	21,603,220	22,204,960	△ 601,740
障害福祉サービス等事業収益	82,305,550	84,929,620	△ 2,624,070
自立支援給付費収益	79,878,550	82,229,130	△ 2,350,580
介護給付費収益	14,492,280	15,385,000	△ 892,720
訓練等給付費収益	65,386,270	66,844,130	△ 1,457,860
利用者負担金収益	4,600	0	4,600
特定費用収益	1,930,880	2,009,340	△ 78,460
その他の事業収益	491,520	691,150	△ 199,630
その他の事業収益	491,520	691,150	△ 199,630
その他の収益	2,423,436	0	2,423,436
その他の収益	2,423,436	0	2,423,436
サービス活動収益計(1)	117,101,852	118,081,795	△ 979,943
費 用			
人件費	60,843,355	52,243,293	8,600,062
職員給料	35,362,429	32,863,758	2,498,671
職員賞与	7,840,990	5,268,180	2,572,810
賞与引当金繰入	3,147,623	2,296,881	850,742
非常勤職員給与	4,064,075	4,474,326	△ 410,251
退職給付費用	3,473,202	836,067	2,637,135
法定福利費	6,955,036	6,504,081	450,955
事業費	6,639,303	7,208,563	△ 569,260
給食費	△ 10,956	0	△ 10,956
保健衛生費	87,772	85,416	2,356
教養娯楽費	67,845	142,647	△ 74,802
日用品費	204,025	205,338	△ 1,313
本人支給金	84,000	94,000	△ 10,000
水道光熱費	1,441,980	1,549,701	△ 107,721
燃料費	320,610	365,502	△ 44,892
消耗器具備品費	15,702	145,008	△ 129,306
保険料	683,717	618,990	64,727
貸借料	2,266,944	2,497,536	△ 230,592
車輛費	1,423,664	1,464,425	△ 40,761
雑費	54,000	40,000	14,000
事務費	5,279,709	5,235,706	44,003
福利厚生費	491,575	344,589	146,986
職員被服費	160,006	122,023	37,983
旅費交通費	18,000	0	18,000
研修研究費	202,596	79,120	123,476
事務消耗品費	285,250	827,897	△ 542,647
印刷製本費	195,142	247,169	△ 52,027
修繕費	2,051,810	1,020,384	1,031,426
通信運搬費	304,394	309,482	△ 5,088
会議費	2,408	2,530	△ 122
業務委託費	302,140	347,166	△ 45,026
手数料	23,412	563,698	△ 540,286
土地・建物賃借料	132,000	144,000	△ 12,000
租税公課	9,674	5,201	4,473
保守料	893,286	847,630	45,656
渉外費	67,616	63,691	3,925
諸会費	134,700	128,700	6,000
雑費	5,700	182,426	△ 176,726
就労支援事業費用	39,795,325	40,905,541	△ 1,110,216
就労支援事業販売原価	39,795,325	40,515,812	△ 720,487
当期就労支援事業製造原価	39,795,325	40,515,812	△ 720,487
就労支援事業販管費	0	389,729	△ 389,729
減価償却費	5,669,601	5,732,128	△ 62,527
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,129,981	△ 4,129,981	0
サービス活動費用計(2)	114,097,312	107,195,250	6,902,062
サービス活動増減差額(3=1-2)	3,004,540	10,886,545	△ 7,882,005

## 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28年 4月 1日

(至)平成29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	5,659	9,207	△ 3,548
その他のサービス活動外収益	199,037	75,670	123,367
雑収益	199,037	75,670	123,367
サービス活動外収益計(4)	204,696	84,877	119,819
費 用			
サービス活動外増減差額(6=4-5)	204,696	84,877	119,819
経常増減差額(7=3+6)	3,209,236	10,971,422	△ 7,762,186
特別増減の部			
収 益			
費 用			
拠点区分間繰入金費用	3,805,000	3,850,000	△ 45,000
特別費用計(9)	3,805,000	3,850,000	△ 45,000
特別増減差額(10=8-9)	△ 3,805,000	△ 3,850,000	45,000
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 595,764	7,121,422	△ 7,717,186
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	85,435,154	83,313,732	2,121,422
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	84,839,390	90,435,154	△ 5,595,764
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	349,000	0	349,000
工賃変動積立金取崩額	349,000	0	349,000
その他の積立金積立額(16)	0	5,000,000	△ 5,000,000
施設整備等積立金積立額	0	5,000,000	△ 5,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	85,188,390	85,435,154	△ 246,764

**ワークセンターむろおか拠点区分 貸借対照表**  
平成29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	44,599,591	44,840,391	△ 240,800	流動負債	7,263,607	6,070,337	1,193,270
現金預金	28,859,771	28,584,084	275,687	事業未払金	4,103,352	3,753,014	350,338
事業未収金	15,482,614	16,046,466	△ 563,852	預り金	12,632	20,442	△ 7,810
給食用材料	10,956	0	10,956	賞与引当金	3,147,623	2,296,881	850,742
原材料	246,250	209,841	36,409				
固定資産	131,109,601	134,651,468	△ 3,541,867	固定負債	4,969,492	4,617,517	351,975
基本財産	97,760,152	101,353,252	△ 3,593,100	退職給付引当金	4,969,492	4,617,517	351,975
土地	34,996,278	34,996,278	0	負債の部合計	12,233,099	10,687,854	1,545,245
建物	62,763,874	66,356,974	△ 3,593,100	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	33,349,449	33,298,216	51,233	国庫補助金等特別積立金	57,981,703	62,713,851	△ 4,732,148
建物	922,282	976,759	△ 54,477	その他の積立金	20,306,000	20,655,000	△ 349,000
構築物	1,236,715	1,428,863	△ 192,148	工賃変動積立金	532,000	881,000	△ 349,000
機械及び装置	2,710,192	3,577,351	△ 867,159	設備等整備積立金	1,774,000	1,774,000	0
車輛運搬具	409,442	500,568	△ 91,126	施設整備等積立金	18,000,000	18,000,000	0
器具及び備品	1,565,752	1,532,091	33,661	施設整備等積立金	85,188,390	85,435,154	△ 246,764
ソフトウェア	1,221,354	1,847	1,219,507	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	△ 595,764	7,121,422	△ 7,717,186
退職給付引当資産	4,969,492	4,617,517	351,975				
工賃変動積立資産	532,000	881,000	△ 349,000	純資産の部合計	163,476,093	168,804,005	△ 5,327,912
設備等整備積立資産	1,774,000	1,774,000	0	資産の部合計	175,709,192	179,491,859	△ 3,782,667
施設整備等積立資産	18,000,000	18,000,000	0	負債及び純資産の部合計	175,709,192	179,491,859	△ 3,782,667
長期前払費用	8,220	8,220	0				

## 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29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	66,356,974	1,386,653	4,979,753	62,763,874
合計	101,353,252	1,386,653	4,979,753	97,760,152

### 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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	123,655,564	60,891,690	62,763,874
建物	1,047,690	125,408	922,282
構築物	2,663,010	1,426,295	1,236,715
機械及び装置	25,100,250	22,390,058	2,710,192
車輛運搬具	9,203,114	8,793,672	409,442
器具及び備品	17,612,250	16,046,498	1,565,752
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	1,577,025	355,671	1,221,354
無形リース資産	0	0	0
合計	180,858,903	110,029,292	70,829,611

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28年 4月 1日

(至)平成29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	7,288,000	6,783,828	504,172	
軽作業事業収入	1,720,000	1,645,664	74,336	
食品製造事業収入	5,568,000	5,138,164	429,836	
障害福祉サービス等事業収入	44,700,000	44,869,840	△ 169,840	
自立支援給付費収入	43,600,000	43,747,760	△ 147,760	
訓練等給付費収入	43,600,000	43,747,760	△ 147,760	
特定費用収入	1,100,000	1,122,080	△ 22,080	
経常経費寄附金収入	100,000	129,810	△ 29,810	
受取利息配当金収入	1,000	11,574	△ 10,574	
その他の収入	190,000	207,840	△ 17,840	
受入研修費収入	20,000	82,000	△ 62,000	
利用者等外給食費収入	150,000	125,840	24,160	
雑収入	20,000	0	20,000	
事業活動収入計(1)	52,279,000	52,002,892	276,108	
支出				
人件費支出	30,627,000	29,808,873	818,127	
職員給料支出	19,200,000	19,039,918	160,082	
職員賞与支出	5,270,000	5,218,061	51,939	
非常勤職員給与支出	1,550,000	1,370,588	179,412	
退職給付支出	180,000	178,800	1,200	
法定福利費支出	4,427,000	4,001,506	425,494	
事業費支出	7,667,000	6,485,125	1,181,875	
給食費支出	3,000,000	2,755,952	244,048	
保健衛生費支出	120,000	65,873	54,127	
被服費支出	80,000	21,168	58,832	
教養娯楽費支出	150,000	66,334	83,666	
日用品費支出	100,000	86,699	13,301	
水道光熱費支出	700,000	614,743	85,257	
燃料費支出	50,000	29,233	20,767	
消耗器具備品費支出	140,000	14,180	125,820	
保険料支出	527,000	515,240	11,760	
賃借料支出	1,550,000	1,349,388	200,612	
教育指導費支出	50,000	0	50,000	
葬祭費支出	10,000	0	10,000	
車輛費支出	1,160,000	966,239	193,761	
雑支出	30,000	76	29,924	
事務費支出	2,563,000	1,426,920	1,136,080	
福利厚生費支出	250,000	152,213	97,787	
旅費交通費支出	80,000	79,910	90	
研修研究費支出	200,000	141,840	58,160	
事務消耗品費支出	320,000	117,624	202,376	
印刷製本費支出	10,000	1,000	9,000	
修繕費支出	40,000	0	40,000	
通信運搬費支出	262,000	245,696	16,304	
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	185,000	124,800	60,200	
手数料支出	30,000	21,992	8,008	
土地・建物賃借料支出	260,000	156,000	104,000	
租税公課支出	146,000	137,500	8,500	
保守料支出	370,000	133,563	236,437	
渉外費支出	50,000	0	50,000	
諸会費支出	120,000	83,700	36,300	
雑支出	210,000	31,082	178,918	
就労支援事業支出	7,288,000	6,445,891	842,109	
就労支援事業販売原価支出	7,288,000	6,445,891	842,109	
就労支援事業製造原価支出	7,288,000	6,445,891	842,109	
その他の支出	150,000	123,760	26,240	
利用者等外給食費支出	150,000	123,760	26,240	
事業活動支出計(2)	48,295,000	44,290,569	4,004,431	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	3,984,000	7,712,323	△ 3,728,323	
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	800,000	777,600	22,400	
ソフトウェア取得支出	800,000	777,600	22,400	
施設整備等支出計(5)	800,000	777,600	22,400	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 800,000	△ 777,600	△ 22,400	

## あさあけの園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成28年 4月 1日

(至)平成29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	38,000,000	38,000,000	0	
施設整備等積立資産取崩収入	38,000,000	38,000,000	0	
その他の活動収入計(7)	38,000,000	38,000,000	0	
支 出				
積立資産支出	320,000	317,631	2,369	
退職給付引当資産支出	320,000	317,631	2,369	
拠点区分間繰入金支出	45,264,000	45,264,000	0	
その他の活動支出計(8)	45,584,000	45,581,631	2,369	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 7,584,000	△ 7,581,631	△ 2,369	
予備費支出(10)	600,000		600,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 5,000,000	△ 646,908	△ 4,353,092	
前期末支払資金残高(12)	25,051,058	25,051,058	0	
当期末支払資金残高(11+12)	20,051,058	24,404,150	△ 4,353,092	



## あさあけの園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日

(至)平成29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	6,783,828	6,806,259	△ 22,431
軽作業事業収益	1,645,664	1,687,852	△ 42,188
食品製造事業収益	5,138,164	5,118,407	19,757
障害福祉サービス等事業収益	44,869,840	47,703,500	△ 2,833,660
自立支援給付費収益	43,747,760	46,347,510	△ 2,599,750
訓練等給付費収益	43,747,760	46,347,510	△ 2,599,750
特定費用収益	1,122,080	1,146,200	△ 24,120
その他の事業収益	0	209,790	△ 209,790
その他の事業収益	0	209,790	△ 209,790
経常経費寄附金収益	129,810	35,540	94,270
サービス活動収益計(1)	51,783,478	54,545,299	△ 2,761,821
費 用			
人件費	30,032,472	30,025,902	6,570
職員給料	19,039,918	18,845,113	194,805
職員賞与	3,583,993	3,430,474	153,519
賞与引当金繰入	1,798,568	1,892,600	△ 94,032
非常勤職員給与	1,370,588	1,403,238	△ 32,650
退職給付費用	496,431	481,287	15,144
法定福利費	3,742,974	3,973,190	△ 230,216
事業費	6,485,125	6,477,685	7,440
給食費	2,755,952	2,811,608	△ 55,656
保健衛生費	65,873	85,005	△ 19,132
被服費	21,168	76,556	△ 55,388
教養娯楽費	66,334	58,263	8,071
日用品費	86,699	49,838	36,861
水道光熱費	614,743	567,051	47,692
燃料費	29,233	15,614	13,619
消耗器具備品費	14,180	125,399	△ 111,219
保険料	515,240	390,764	124,476
賃借料	1,349,388	1,497,138	△ 147,750
車輛費	966,239	800,449	165,790
雑費	76	0	76
事務費	1,426,920	1,538,606	△ 111,686
福利厚生費	152,213	137,196	15,017
旅費交通費	79,910	48,810	31,100
研修研究費	141,840	67,420	74,420
事務消耗品費	117,624	313,612	△ 195,988
印刷製本費	1,000	0	1,000
修繕費	0	22,032	△ 22,032
通信運搬費	245,696	260,506	△ 14,810
業務委託費	124,800	276,000	△ 151,200
手数料	21,992	16,339	5,653
土地・建物賃借料	156,000	0	156,000
租税公課	137,500	3,547	133,953
保守料	133,563	271,075	△ 137,512
諸会費	83,700	78,700	5,000
雑費	31,082	43,369	△ 12,287
就労支援事業費用	6,940,552	6,972,453	△ 31,901
就労支援事業販売原価	6,940,552	6,701,284	239,268
期首製品(商品)棚卸高	59,620	44,452	15,168
当期就労支援事業製造原価	6,934,136	6,716,452	217,684
期末製品(商品)棚卸高	53,204	59,620	△ 6,416
就労支援事業販管費	0	271,169	△ 271,169
減価償却費	1,170,846	1,157,594	13,252
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 30,060	△ 30,060	0
サービス活動費用計(2)	46,025,855	46,142,180	△ 116,325
サービス活動増減差額(3=1-2)	5,757,623	8,403,119	△ 2,645,496

## あさあけの園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日

(至)平成29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	11,574	11,439	135
その他のサービス活動外収益	207,840	171,160	36,680
受入研修費収益	82,000	50,000	32,000
利用者等外給食収益	125,840	121,160	4,680
サービス活動外収益計(4)	219,414	182,599	36,815
費 用			
その他のサービス活動外費用	123,760	122,200	1,560
利用者等外給食費	123,760	122,200	1,560
サービス活動外費用計(5)	123,760	122,200	1,560
サービス活動外増減差額(6=4-5)	95,654	60,399	35,255
経常増減差額(7=3+6)	5,853,277	8,463,518	△ 2,610,241
特別増減の部			
収 益			
費 用			
拠点区分間繰入金費用	45,264,000	2,617,000	42,647,000
特別費用計(9)	45,264,000	2,617,000	42,647,000
特別増減差額(10=8-9)	△ 45,264,000	△ 2,617,000	△ 42,647,000
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 39,410,723	5,846,518	△ 45,257,241
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	30,168,297	29,321,779	846,518
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 9,242,426	35,168,297	△ 44,410,723
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	38,000,000	0	38,000,000
施設整備等積立金取崩額	38,000,000	0	38,000,000
その他の積立金積立額(16)	0	5,000,000	△ 5,000,000
施設整備等積立金積立額	0	5,000,000	△ 5,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	28,757,574	30,168,297	△ 1,410,723

**あさあけの園拠点区分 貸借対照表**  
平成29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	25,621,493	26,163,155	△ 541,662	流動負債	2,836,994	2,755,859	81,135
現金預金	17,874,627	17,697,189	177,438	事業未払金	1,038,426	863,259	175,167
事業未収金	7,567,639	8,217,128	△ 649,489	賞与引当金	1,798,568	1,892,600	△ 94,032
商品・製品	53,204	59,620	△ 6,416	固定負債	2,241,189	2,175,462	65,727
原材料	125,713	189,218	△ 63,505	退職給付引当金	2,241,189	2,175,462	65,727
立替金	310	0	310				
固定資産	8,470,007	47,222,266	△ 38,752,259	負債の部合計	5,078,183	4,931,321	146,862
基本財産	0	0	0	純 資 産 の 部			
				国庫補助金等特別積立金	49,743	79,803	△ 30,060
その他の固定資産	8,470,007	47,222,266	△ 38,752,259	その他の積立金	206,000	38,206,000	△ 38,000,000
建物	1,592,462	1,893,548	△ 301,086	設備等整備積立金	206,000	206,000	0
車輛運搬具	1,064,892	1,453,818	△ 388,926	施設整備等積立金	0	38,000,000	△ 38,000,000
器具及び備品	2,606,108	3,363,675	△ 757,567	次期繰越活動増減差額	28,757,574	30,168,297	△ 1,410,723
ソフトウェア	747,166	117,573	629,593	(うち当期活動増減差額)	△ 39,410,723	5,846,518	△ 45,257,241
退職給付引当資産	2,241,189	2,175,462	65,727				
設備等整備積立資産	206,000	206,000	0				
施設整備等積立資産	0	38,000,000	△ 38,000,000				
長期前払費用	12,190	12,190	0				
				純資産の部合計	29,013,317	68,454,100	△ 39,440,783
資産の部合計	34,091,500	73,385,421	△ 39,293,921	負債及び純資産の部合計	34,091,500	73,385,421	△ 39,293,921

**計算書類に対する注記（あさあけの園拠点区分用）**  
平成29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  
サービス区分なし
- (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**

該当する事項はない。

**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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高**

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	0	0	0
建物	3,688,547	2,096,085	1,592,462
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	3,465,655	2,400,763	1,064,892
器具及び備品	11,541,497	8,935,389	2,606,108
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	1,297,892	550,726	747,166
無形リース資産	0	0	0
合 計	19,993,591	13,982,963	6,010,628

**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 亦 一 么  
掘 点 区 分

## 新生ホーム拠点区分 資金収支計算書

(自)平成28年 4月 1日

(至)平成29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				
障害福祉サービス等事業収入	67,858,000	68,331,871	△ 473,871	
自立支援給付費収入	50,042,000	51,190,460	△ 1,148,460	
訓練等給付費収入	50,042,000	51,190,460	△ 1,148,460	
補足給付費収入	3,390,000	3,370,000	20,000	
特定障害者特別給付費収入	3,390,000	3,370,000	20,000	
特定費用収入	13,807,000	13,159,831	647,169	
その他の事業収入	619,000	611,580	7,420	
その他の事業収入	619,000	611,580	7,420	
受取利息配当金収入	5,000	4,913	87	
その他の収入	7,000	6,229	771	
雑収入	7,000	6,229	771	
事業活動収入計(1)	67,870,000	68,343,013	△ 473,013	
支出				
人件費支出	39,487,000	39,015,261	471,739	
職員給料支出	11,740,000	11,597,596	142,404	
職員賞与支出	3,355,000	3,352,735	2,265	
非常勤職員給与支出	20,795,000	20,530,407	264,593	
退職給付支出	135,000	134,100	900	
法定福利費支出	3,462,000	3,400,423	61,577	
事業費支出	13,664,000	11,779,590	1,884,410	
給食費支出	5,700,000	5,362,883	337,117	
保健衛生費支出	120,000	80,571	39,429	
日用品費支出	520,000	468,951	51,049	
水道光熱費支出	3,650,000	3,503,676	146,324	
燃料費支出	290,000	185,188	104,812	
消耗器具備品費支出	800,000	256,305	543,695	
保険料支出	428,000	328,070	99,930	
賃借料支出	1,256,000	1,202,571	53,429	
車両費支出	820,000	380,410	439,590	
雑支出	80,000	10,965	69,035	
事務費支出	8,347,000	7,216,676	1,130,324	
福利厚生費支出	459,000	294,375	164,625	
職員被服費支出	25,000	23,910	1,090	
旅費交通費支出	10,000	2,360	7,640	
研修研究費支出	180,000	173,406	6,594	
事務消耗品費支出	436,000	307,668	128,332	
印刷製本費支出	20,000	132	19,868	
修繕費支出	880,000	867,298	12,702	
通信運搬費支出	876,000	735,907	140,093	
会議費支出	12,000	0	12,000	
業務委託費支出	1,001,000	999,648	1,352	
手数料支出	56,000	26,576	29,424	
土地・建物賃借料支出	3,312,000	3,312,000	0	
租税公課支出	12,000	7,500	4,500	
保守料支出	698,000	313,449	384,551	
諸会費支出	20,000	0	20,000	
雑支出	350,000	152,447	197,553	
事業活動支出計(2)	61,498,000	58,011,527	3,486,473	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	6,372,000	10,331,486	△ 3,959,486	
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	2,022,000	1,882,440	139,560	
器具及び備品取得支出	1,310,000	1,178,280	131,720	
ソフトウェア取得支出	712,000	704,160	7,840	
固定資産除却・廃棄支出	32,000	31,320	680	
施設整備等支出計(5)	2,054,000	1,913,760	140,240	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 2,054,000	△ 1,913,760	△ 140,240	
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	4,489,000	4,488,279	721	
退職給付引当資産支出	241,000	240,279	721	
施設整備等積立資産支出	4,248,000	4,248,000	0	
拠点区分間繰入金支出	2,740,000	2,740,000	0	
その他の活動支出計(8)	7,229,000	7,228,279	721	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 7,229,000	△ 7,228,279	△ 721	
予備費支出(10)	1,416,000		1,416,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 4,327,000	1,189,447	△ 5,516,447	
前期末支払資金残高(12)	28,533,620	28,533,620	0	
当期末支払資金残高(11+12)	24,206,620	29,723,067	△ 5,516,447	

## 新生ホーム拠点区分 事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日

(至)平成29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	68,331,871	61,171,660	7,160,211
自立支援給付費収益	51,190,460	53,066,280	△ 1,875,820
訓練等給付費収益	51,190,460	53,066,280	△ 1,875,820
補足給付費収益	3,370,000	3,520,000	△ 150,000
特定障害者特別給付費収益	3,370,000	3,520,000	△ 150,000
特定費用収益	13,159,831	3,939,360	9,220,471
その他の事業収益	611,580	646,020	△ 34,440
その他の事業収益	611,580	646,020	△ 34,440
サービス活動収益計(1)	68,331,871	61,171,660	7,160,211
費 用			
人件費	39,277,785	38,356,513	921,272
職員給料	11,597,596	11,439,011	158,585
職員賞与	2,308,466	2,126,953	181,513
賞与引当金繰入	1,233,342	1,211,097	22,245
非常勤職員給与	20,530,407	20,109,409	420,998
退職給付費用	374,379	362,172	12,207
法定福利費	3,233,595	3,107,871	125,724
事業費	11,681,898	2,056,332	9,625,566
給食費	5,265,191	0	5,265,191
保健衛生費	80,571	112,619	△ 32,048
日用品費	468,951	0	468,951
水道光熱費	3,503,676	102,657	3,401,019
燃料費	185,188	9,175	176,013
消耗器具備品費	256,305	536,231	△ 279,926
保険料	328,070	282,580	45,490
賃借料	1,202,571	498,378	704,193
車輛費	380,410	514,692	△ 134,282
雑費	10,965	0	10,965
事務費	7,229,406	7,525,515	△ 296,109
福利厚生費	294,375	293,928	447
職員被服費	23,910	11,404	12,506
旅費交通費	2,360	2,000	360
研修研究費	173,406	52,561	120,845
事務消耗品費	307,668	825,565	△ 517,897
印刷製本費	132	8,149	△ 8,017
修繕費	867,298	942,114	△ 74,816
通信運搬費	735,907	714,783	21,124
会議費	0	3,000	△ 3,000
業務委託費	999,648	567,648	432,000
手数料	26,576	29,979	△ 3,403
土地・建物賃借料	3,312,000	3,312,000	0
租税公課	7,500	39,500	△ 32,000
保守料	313,449	466,386	△ 152,937
雑費	165,177	256,498	△ 91,321
減価償却費	5,559,973	5,396,059	163,914
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 441,693	△ 441,693	0
サービス活動費用計(2)	63,307,369	52,892,726	10,414,643
サービス活動増減差額(3=1-2)	5,024,502	8,278,934	△ 3,254,432
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	4,913	6,067	△ 1,154
その他のサービス活動外収益	6,229	0	6,229
雑収益	6,229	0	6,229
サービス活動外収益計(4)	11,142	6,067	5,075
費 用			
サービス活動外増減差額(6=4-5)	11,142	6,067	5,075
経常増減差額(7=3+6)	5,035,644	8,285,001	△ 3,249,357



## 新生ホーム拠点区分 事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日

(至)平成29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			
固定資産受贈額	119,880	0	119,880
固定資産受贈額	119,880	0	119,880
拠点区分間固定資産移管収益	0	651,490	△ 651,490
特別収益計(8)	119,880	651,490	△ 531,610
費 用			
固定資産売却損・処分損	317,262	2	317,260
建物売却損・処分損	317,260	0	317,260
車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1
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	2,740,000	2,824,000	△ 84,000
特別費用計(9)	3,057,262	2,824,002	233,260
特別増減差額(10=8-9)	△ 2,937,382	△ 2,172,512	△ 764,870
当期活動増減差額(11=7+10)	2,098,262	6,112,489	△ 4,014,227
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	100,905,389	99,792,900	1,112,489
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	103,003,651	105,905,389	△ 2,901,738
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)	4,248,000	5,000,000	△ 752,000
施設整備等積立金積立額	4,248,000	5,000,000	△ 752,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	98,755,651	100,905,389	△ 2,149,738

**新生ホーム拠点区分 貸借対照表**  
平成29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	32,072,712	28,857,199	3,215,513	流動負債	3,485,295	1,534,676	1,950,619
現金預金	21,677,763	18,712,024	2,965,739	事業未払金	1,562,913	323,579	1,239,334
事業未収金	10,121,257	9,969,175	152,082	その他の未払金	689,040	0	689,040
給食用材料	97,692	0	97,692	賞与引当金	1,233,342	1,211,097	22,245
前払金	176,000	176,000	0				
固定資産	94,150,404	93,518,450	631,954	固定負債	2,746,551	2,506,272	240,279
基本財産	64,765,764	68,707,721	△ 3,941,957	退職給付引当金	2,746,551	2,506,272	240,279
土地	21,678,736	21,678,736	0	負債の部合計	6,231,846	4,040,948	2,190,898
建物	43,087,028	47,028,985	△ 3,941,957	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	29,384,640	24,810,729	4,573,911	国庫補助金等特別積立金	1,987,619	2,429,312	△ 441,693
建物	2,442,125	2,967,125	△ 525,000	その他の積立金	19,248,000	15,000,000	4,248,000
構築物	481,555	1,006,882	△ 525,327	施設整備等積立金	19,248,000	15,000,000	4,248,000
車輛運搬具	0	1	1	次期繰越活動増減差額	98,755,651	100,905,389	△ 2,149,738
器具及び備品	3,346,984	2,673,800	673,184	(うち当期活動増減差額)	2,098,262	6,112,489	△ 4,014,227
ソフトウェア	1,023,425	547,919	475,506				
退職給付引当資産	2,746,551	2,506,272	240,279				
施設整備等積立資産	19,248,000	15,000,000	4,248,000				
長期前払費用	0	12,730	△ 12,730				
その他の固定資産	96,000	96,000	0				
資産の部合計	126,223,116	122,375,649	3,847,467	純資産の部合計	119,991,270	118,334,701	1,656,569
				負債及び純資産の部合計	126,223,116	122,375,649	3,847,467

**計算書類に対する注記（新生ホーム拠点区分用）**  
平成29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	47,028,985	0	3,941,957	43,087,028
合 計	68,707,721	0	3,941,957	64,765,764

**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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高**

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	70,736,257	27,649,229	43,087,028
建物	5,250,000	2,807,875	2,442,125
構築物	5,253,275	4,771,720	481,555
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	2,294,694	3,346,984
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	1,495,350	471,925	1,023,425
無形リース資産	0	0	0
合 計	88,376,560	37,995,443	50,381,117

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28年 4月 1日

(至)平成29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	15,161,000	18,121,109	△ 2,960,109	
自立支援給付費収入	6,749,000	9,673,710	△ 2,924,710	
計画相談支援給付費収入	6,749,000	9,673,710	△ 2,924,710	
その他の事業収入	8,412,000	8,447,399	△ 35,399	
受託事業収入	8,412,000	8,312,000	100,000	
その他の事業収入	0	135,399	△ 135,399	
受取利息配当金収入	1,000	264	736	
その他の収入	0	13,180	△ 13,180	
雑収入	0	13,180	△ 13,180	
事業活動収入計(1)	15,162,000	18,134,553	△ 2,972,553	
支出				
人件費支出	24,420,000	21,320,418	3,099,582	
職員給料支出	16,011,000	14,214,589	1,796,411	
職員賞与支出	4,408,000	3,663,094	744,906	
退職給付支出	179,000	178,800	200	
法定福利費支出	3,822,000	3,263,935	558,065	
事業費支出	460,000	245,668	214,332	
車輛費支出	460,000	245,668	214,332	
事務費支出	4,247,000	2,840,411	1,406,589	
福利厚生費支出	174,000	124,725	49,275	
職員被服費支出	70,000	32,400	37,600	
旅費交通費支出	105,000	37,200	67,800	
研修研究費支出	310,000	97,800	212,200	
事務消耗品費支出	510,000	189,803	320,197	
印刷製本費支出	70,000	7,594	62,406	
水道光熱費支出	210,000	176,656	33,344	
燃料費支出	48,000	6,091	41,909	
修繕費支出	50,000	0	50,000	
通信運搬費支出	491,000	400,046	90,954	
会議費支出	10,000	3,000	7,000	
手数料支出	23,000	1,642	21,358	
保険料支出	200,000	175,140	24,860	
貸借料支出	1,145,000	1,142,424	2,576	
租税公課支出	2,000	200	1,800	
保守料支出	441,000	287,905	153,095	
諸会費支出	58,000	58,000	0	
雑支出	330,000	99,785	230,215	
事業活動支出計(2)	29,127,000	24,406,497	4,720,503	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 13,965,000	△ 6,271,944	△ 7,693,056	
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	200,000	170,640	29,360	
器具及び備品取得支出	200,000	170,640	29,360	
施設整備等支出計(5)	200,000	170,640	29,360	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 200,000	△ 170,640	△ 29,360	
その他の活動による収支				
収入				
拠点区分間繰入金収入	14,525,000	14,525,000	0	
その他の活動収入計(7)	14,525,000	14,525,000	0	
支出				
積立資産支出	360,000	220,008	139,992	
退職給付引当資産支出	360,000	220,008	139,992	
その他の活動支出計(8)	360,000	220,008	139,992	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	14,165,000	14,304,992	△ 139,992	
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	7,862,408	△ 7,862,408	
前期末支払資金残高(12)	13,059,500	13,059,500	0	
当期末支払資金残高(11+12)	13,059,500	20,921,908	△ 7,862,408	

## 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28年 4月 1日

(至)平成29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	18,121,109	26,038,380	△ 7,917,271
自立支援給付費収益	9,673,710	9,646,740	26,970
計画相談支援給付費収益	9,673,710	9,646,740	26,970
その他の事業収益	8,447,399	16,391,640	△ 7,944,241
受託事業収益	8,312,000	16,391,640	△ 8,079,640
その他の事業収益	135,399	0	135,399
サービス活動収益計(1)	18,121,109	26,038,380	△ 7,917,271
費用			
人件費	21,326,359	25,165,933	△ 3,839,574
職員給料	14,214,589	16,766,210	△ 2,551,621
職員賞与	2,341,023	2,924,567	△ 583,544
賞与引当金繰入	1,318,752	1,532,819	△ 214,067
退職給付費用	398,808	410,880	△ 12,072
法定福利費	3,053,187	3,531,457	△ 478,270
事業費	245,668	245,465	203
車輦費	245,668	245,465	203
事務費	2,840,411	3,407,552	△ 567,141
福利厚生費	124,725	139,312	△ 14,587
職員被服費	32,400	0	32,400
旅費交通費	37,200	58,570	△ 21,370
研修研究費	97,800	71,550	26,250
事務消耗品費	189,803	534,977	△ 345,174
印刷製本費	7,594	24,720	△ 17,126
水道光熱費	176,656	174,359	2,297
燃料費	6,091	13,763	△ 7,672
修繕費	0	21,643	△ 21,643
通信運搬費	400,046	469,280	△ 69,234
会議費	3,000	0	3,000
手数料	1,642	9,743	△ 8,101
保険料	175,140	191,910	△ 16,770
賃借料	1,142,424	1,190,036	△ 47,612
租税公課	200	0	200
保守料	287,905	380,410	△ 92,505
諸会費	58,000	48,000	10,000
雑費	99,785	79,279	20,506
減価償却費	121,177	149,090	△ 27,913
サービス活動費用計(2)	24,533,615	28,968,040	△ 4,434,425
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 6,412,506	△ 2,929,660	△ 3,482,846
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	264	2,554	△ 2,290
その他のサービス活動外収益	13,180	12,360	820
雑収益	13,180	12,360	820
サービス活動外収益計(4)	13,444	14,914	△ 1,470
費用			
サービス活動外増減差額(6=4-5)	13,444	14,914	△ 1,470
経常増減差額(7=3+6)	△ 6,399,062	△ 2,914,746	△ 3,484,316
特別増減の部			
収益			
拠点区分間繰入金収益	14,525,000	11,251,000	3,274,000
特別収益計(8)	14,525,000	11,251,000	3,274,000
費用			
固定資産売却損・処分損	0	258,001	△ 258,001
その他の固定資産売却損・処分損	0	258,001	△ 258,001
拠点区分間固定資産移管費用	0	111,490	△ 111,490
特別費用計(9)	0	369,491	△ 369,491
特別増減差額(10=8-9)	14,525,000	10,881,509	3,643,491
当期活動増減差額(11=7+10)	8,125,938	7,966,763	159,175
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	11,776,408	3,809,645	7,966,763
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	19,902,346	11,776,408	8,125,938
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)	19,902,346	11,776,408	8,125,938

**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29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	21,176,591	13,120,028	8,056,563	流動負債	1,573,435	1,593,347	△ 19,912
現金預金	19,843,635	10,860,247	8,983,388	事業未払金	84,043	60,528	23,515
事業未収金	1,332,956	2,259,781	△ 926,825	その他の未払金	170,640	0	170,640
固定資産	1,611,028	1,341,557	269,471	賞与引当金	1,318,752	1,532,819	△ 214,067
基本財産	0	0	0	固定負債	1,311,838	1,091,830	220,008
その他の固定資産	1,611,028	1,341,557	269,471	退職給付引当金	1,311,838	1,091,830	220,008
器具及び備品	299,190	249,727	49,463	負債の部合計	2,885,273	2,685,177	200,096
退職給付引当資産	1,311,838	1,091,830	220,008	純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	19,902,346	11,776,408	8,125,938
				(うち当期活動増減差額)	8,125,938	7,966,763	159,175
				純資産の部合計	19,902,346	11,776,408	8,125,938
資産の部合計	22,787,619	14,461,585	8,326,034	負債及び純資産の部合計	22,787,619	14,461,585	8,326,034



**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29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（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**

該当する事項はない。

**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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高**

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	641,130	341,940	299,190
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
無形リース資産	0	0	0
合 計	641,130	341,940	299,190

**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。