

法 人 全 体

法人単位 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日

(至)平成31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	89,238,000	53,353,290	35,884,710	
障害福祉サービス等事業収入	828,214,000	839,993,737	△ 11,779,737	
医療事業収入	475,906,000	468,537,407	7,368,593	
経常経費寄附金収入	1,382,000	1,559,112	△ 177,112	
受取利息配当金収入	61,000	40,161	20,839	
その他の収入	4,455,000	3,039,836	1,415,164	
事業活動収入計(1)	1,399,256,000	1,366,523,543	32,732,457	
支出				
人件費支出	916,729,000	867,700,848	49,028,152	
事業費支出	227,590,000	177,563,316	50,026,684	
事務費支出	134,469,000	95,350,905	39,118,095	
就労支援事業支出	89,735,000	84,622,940	5,112,060	
支払利息支出	680,000	672,982	7,018	
その他の支出	480,000	59,200	420,800	
流動資産評価損等による資金減少額	27,000	26,290	710	
事業活動支出計(2)	1,369,710,000	1,225,996,481	143,713,519	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	29,546,000	140,527,062	△ 110,981,062	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	5,000,000	5,000,000	0	
施設整備等収入計(4)	5,000,000	5,000,000	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	11,500,000	11,500,000	0	
固定資産取得支出	232,080,000	208,763,023	23,316,977	
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,564,000	3,524,838	39,162	
施設整備等支出計(5)	247,144,000	223,787,861	23,356,139	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 242,144,000	△ 218,787,861	△ 23,356,139	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	206,462,000	205,950,462	511,538	
その他の活動収入計(7)	206,462,000	205,950,462	511,538	
支出				
積立資産支出	54,510,000	53,467,431	1,042,569	
その他の活動支出計(8)	54,510,000	53,467,431	1,042,569	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	151,952,000	152,483,031	△ 531,031	
予備費支出(10)	18,378,000		17,958,000	
	△ 420,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 78,604,000	74,222,232	△ 152,826,232	
前期末支払資金残高(12)	711,086,496	711,086,496	0	
当期末支払資金残高(11+12)	632,482,496	785,308,728	△ 152,826,232	

予備費支出△420,000円は、就労支援事業支出へ346,000円、徴収不能額へ27,000円、ファイナンス・リース債務の返済支出へ47,000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30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生活会
 事業区分名：社会福祉事業

勘定科目	法人本部拠点	新生園拠点	第二新生園拠点	みちのく療育園拠点	7-センターむろおか拠点	あさあけの園拠点	新生ホーム拠点	しんせい拠点	合計
事業活動による収支									
収入									
就労支援事業収入	0	33,821,180	1,484,114	0	33,786,467	9,988,406	0	0	79,080,167
障害福祉サービス等事業収入	2,137,500	149,304,544	248,037,410	209,849,690	82,755,538	51,110,060	70,241,265	26,557,730	839,993,737
医療事業収入	0	0	0	470,289,687	0	0	0	0	470,289,687
経常経費寄附金収入	0	69,000	331,012	1,050,000	79,000	30,100	0	0	1,559,112
受取利息配当金収入	1,086	8,851	21,674	2,782	3,042	197	2,379	150	40,161
その他の収入	63,830	1,080,601	648,972	670,671	162,260	296,930	58,940	112,712	3,094,916
事業活動収入計(1)	2,202,416	184,284,176	250,523,182	681,862,830	116,786,307	61,425,693	70,302,584	26,670,592	1,394,057,780
支出									
人件費支出	33,469,490	79,456,078	153,237,523	438,574,032	52,681,294	36,591,516	44,265,921	29,424,994	867,700,848
事業費支出	72,385	24,429,619	31,976,419	106,809,964	7,051,078	7,681,900	13,522,833	258,497	191,802,695
事務費支出	12,159,621	23,120,345	24,409,264	28,864,977	3,798,414	2,581,301	7,287,693	5,585,166	107,806,781
就労支援事業支出	0	32,992,188	1,737,460	0	41,174,638	9,304,306	0	0	85,208,592
支払利息支出	0	0	0	393,750	0	279,232	0	0	672,982
その他の支出	0	13,210	59,200	0	0	187,220	0	0	259,630
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	26,290	0	0	0	0	26,290
事業活動支出計(2)	45,701,496	160,011,440	211,419,866	574,669,013	104,705,424	56,625,475	65,076,447	35,268,657	1,253,477,818
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 43,499,080	24,272,736	39,103,316	107,193,817	12,080,883	4,800,218	5,226,137	△ 8,598,065	140,579,962
施設整備等による収支									
収入									
施設整備等補助金収入	0	5,000,000	0	0	0	0	0	0	5,000,000
施設整備等収入計(4)	0	5,000,000	0	0	0	0	0	0	5,000,000
支出									
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	7,500,000	0	4,000,000	0	0	11,500,000
固定資産取得支出	130,680	8,316,437	186,345,206	8,129,694	3,628,800	244,296	2,020,810	0	208,815,923
ファイナンス・リース債務の返済支出	17,780	47,686	451,980	2,991,600	11,846	0	3,946	0	3,524,838
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)	148,460	8,364,123	186,797,186	18,621,294	3,640,646	4,244,296	2,024,756	0	223,840,761
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 148,460	△ 3,364,123	△ 186,797,186	△ 18,621,294	△ 3,640,646	△ 4,244,296	△ 2,024,756	0	△ 218,840,761
その他の活動による収支									
収入									
積立資産取崩収入	0	2,130,964	200,662,731	3,156,767	0	0	0	0	205,950,462
拠点区分間繰入金収入	49,490,000	0	0	0	0	0	0	3,419,000	52,909,000
その他の活動収入計(7)	49,490,000	2,130,964	200,662,731	3,156,767	0	0	0	3,419,000	258,859,462
支出									
積立資産支出	397,164	11,587,742	34,783,825	5,092,583	508,251	402,858	288,784	406,224	53,467,431
拠点区分間繰入金支出	3,419,000	5,137,000	8,813,000	28,270,000	3,309,000	1,832,000	2,129,000	0	52,909,000
その他の活動支出計(8)	3,816,164	16,724,742	43,596,825	33,362,583	3,817,251	2,234,858	2,417,784	406,224	106,376,431
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	45,673,836	△ 14,593,778	157,065,906	△ 30,205,816	△ 3,817,251	△ 2,234,858	△ 2,417,784	3,012,776	152,483,031
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	2,026,296	6,314,835	9,372,036	58,366,707	4,622,986	△ 1,678,936	783,597	△ 5,585,289	74,222,232
前期末支払資金残高(11)	34,659,823	70,420,818	114,551,440	374,749,124	42,008,306	25,616,804	27,457,722	21,622,459	711,086,496
当期末支払資金残高(10+11)	36,686,119	76,735,653	123,923,476	433,115,831	46,631,292	23,937,868	28,241,319	16,037,170	785,308,728

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

法人名：社会福祉法人 新生会
 事業区分名：社会福祉事業

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計							
事業活動による収支									
収入									
就労支援事業収入	△ 25,726,877	53,353,290							
障害福祉サービス等事業収入	0	839,993,737							
医療事業収入	△ 1,752,280	468,537,407							
経常経費寄附金収入	0	1,559,112							
受取利息配当金収入	0	40,161							
その他の収入	△ 55,080	3,039,836							
事業活動収入計(1)	△ 27,534,237	1,366,523,543							
支出									
人件費支出	0	867,700,848							
事業費支出	△ 14,239,379	177,563,316							
事務費支出	△ 12,455,876	95,350,905							
就労支援事業支出	△ 585,652	84,622,940							
支払利息支出	0	672,982							
その他の支出	△ 200,430	59,200							
流動資産評価損等による資金減少額	0	26,290							
事業活動支出計(2)	△ 27,481,337	1,225,996,481							
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 52,900	140,527,062							
施設整備等による収支									
収入									
施設整備等補助金収入	0	5,000,000							
施設整備等収入計(4)	0	5,000,000							
支出									
設備資金借入金元金償還支出	0	11,500,000							
固定資産取得支出	△ 52,900	208,763,023							
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	3,524,838							
その他の施設整備等による支出	0	0							
施設整備等支出計(5)	△ 52,900	223,787,861							
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	52,900	△218,787,861							
その他の活動による収支									
収入									
積立資産取崩収入	0	205,950,462							
拠点区分間繰入金収入	△ 52,909,000	0							
その他の活動収入計(7)	△ 52,909,000	205,950,462							
支出									
積立資産支出	0	53,467,431							
拠点区分間繰入金支出	△ 52,909,000	0							
その他の活動支出計(8)	△ 52,909,000	53,467,431							
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	0	152,483,031							
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	0	74,222,232							
前期末支払資金残高(11)	0	711,086,496							
当期末支払資金残高(10+11)	0	785,308,728							

法人単位 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日

(至)平成31年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部				
収 益				
就労支援事業収益	53,353,290	49,580,205	3,773,085	
障害福祉サービス等事業収益	839,993,737	820,734,957	19,258,780	
医療事業収益	468,537,407	459,252,332	9,285,075	
経常経費寄附金収益	1,559,112	3,190,000	△ 1,630,888	
その他の収益	197,870	2,778,526	△ 2,580,656	
サービス活動収益計(1)	1,363,641,416	1,335,536,020	28,105,396	
費 用				
人件費	874,488,076	830,311,030	44,177,046	
事業費	177,843,402	165,778,753	12,064,649	
事務費	96,094,570	83,666,057	12,428,513	
就労支援事業費用	86,966,621	82,568,022	4,398,599	
減価償却費	83,389,877	81,028,373	2,361,504	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 23,746,876	△ 25,377,841	1,630,965	
徴収不能額	26,290	76,280	△ 49,990	
サービス活動費用計(2)	1,295,061,960	1,218,050,674	77,011,286	
サービス活動増減差額(3=1-2)	68,579,456	117,485,346	△ 48,905,890	
サービス活動外増減の部				
収 益				
受取利息配当金収益	40,161	34,154	6,007	
その他のサービス活動外収益	2,841,966	5,452,076	△ 2,610,110	
サービス活動外収益計(4)	2,882,127	5,486,230	△ 2,604,103	
費 用				
支払利息	672,982	603,674	69,308	
その他のサービス活動外費用	59,200	396,910	△ 337,710	
サービス活動外費用計(5)	732,182	1,000,584	△ 268,402	
サービス活動外増減差額(6=4-5)	2,149,945	4,485,646	△ 2,335,701	
経常増減差額(7=3+6)	70,729,401	121,970,992	△ 51,241,591	
特別増減の部				
収 益				
施設整備等補助金収益	5,000,000	57,757,000	△ 52,757,000	
固定資産受贈額	367,600	0	367,600	
特別収益計(8)	5,367,600	57,757,000	△ 52,389,400	
費 用				
固定資産売却損・処分損	6	9,501,820	△ 9,501,814	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	1,447,117	△ 1,447,117	
国庫補助金等特別積立金積立額	5,000,000	57,757,000	△ 52,757,000	
その他の特別損失	0	8,754,451	△ 8,754,451	
特別費用計(9)	5,000,006	74,566,154	△ 69,566,148	
特別増減差額(10=8-9)	367,594	△ 16,809,154	17,176,748	
当期活動増減差額(11=7+10)	71,096,995	105,161,838	△ 34,064,843	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	1,568,042,308	1,433,592,970	134,449,338	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	1,639,139,303	1,538,754,808	100,384,495	
基本金取崩額(14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)	201,576,000	160,011,000	41,565,000	
その他の積立金積立額(16)	44,000,000	130,723,500	△ 86,723,500	
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	1,796,715,303	1,568,042,308	228,672,995	

事業区分 事業活動内訳表

(自)平成30年 4月 1日

(至)平成31年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

拠点合算名：新生会（全体）

(単位：円)

勘定科目	法人本部拠点	新生園拠点	第二新生園拠点	みちのく療育園 拠点	7-ケナーむろお か拠点	あさあけの園拠 点	新生ホーム拠点	しんせい拠点	合計
サービス活動増減の部									
収 益									
就労支援事業収益	0	33,821,180	1,484,114	0	33,786,467	9,988,406	0	0	79,080,167
障害福祉サービス等事業収益	2,137,500	149,304,544	248,037,410	209,849,690	82,755,538	51,110,060	70,241,265	26,557,730	839,993,737
医療事業収益	0	0	0	470,289,687	0	0	0	0	470,289,687
経常経費寄附金収益	0	69,000	331,012	1,050,000	79,000	30,100	0	0	1,559,112
その他の収益	0	0	197,870	0	0	0	0	0	197,870
サービス活動収益計(1)	2,137,500	183,194,724	250,050,406	681,189,377	116,621,005	61,128,566	70,241,265	26,557,730	1,391,120,573
費 用									
人件費	33,888,277	79,875,973	154,625,127	441,655,525	53,337,385	36,017,631	44,587,393	30,500,765	874,488,076
事業費	72,385	24,414,144	31,837,171	107,351,693	7,051,078	7,681,900	13,415,913	258,497	192,082,781
事務費	12,159,621	23,120,345	25,205,829	28,864,977	3,798,414	2,581,301	7,287,693	5,585,166	108,603,346
就労支援事業費用	0	34,287,599	1,755,835	0	41,437,140	10,071,699	0	0	87,552,273
減価償却費	3,792,559	11,826,608	12,411,583	36,202,727	3,756,906	6,316,448	6,654,759	2,428,287	83,389,877
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 4,637,183	△ 6,205,844	△ 8,708,797	△ 1,983,336	△ 676,683	△ 1,157,693	△ 377,340	△ 23,746,876
徴収不能額	0	0	0	26,290	0	0	0	0	26,290
サービス活動費用計(2)	49,912,842	168,887,486	219,629,701	605,392,415	107,397,587	61,992,296	70,788,065	38,395,375	1,322,395,767
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 47,775,342	14,307,238	30,420,705	75,796,962	9,223,418	△ 863,730	△ 546,800	△ 11,837,645	68,724,806
サービス活動外増減の部									
収 益									
受取利息配当金収益	1,086	8,851	21,674	2,782	3,042	197	2,379	150	40,161
その他のサービス活動外収益	63,830	1,080,601	451,102	670,671	162,260	296,930	58,940	112,712	2,897,046
サービス活動外収益計(4)	64,916	1,089,452	472,776	673,453	165,302	297,127	61,319	112,862	2,937,207
費 用									
支払利息	0	0	0	393,750	0	279,232	0	0	672,982
その他のサービス活動外費用	0	13,210	59,200	0	0	187,220	0	0	259,630
サービス活動外費用計(5)	0	13,210	59,200	393,750	0	466,452	0	0	932,612
サービス活動外増減差額(6=4-5)	64,916	1,076,242	413,576	279,703	165,302	△ 169,325	61,319	112,862	2,004,595
経常増減差額(7=3+6)	△ 47,710,426	15,383,480	30,834,281	76,076,665	9,388,720	△ 1,033,055	△ 485,481	△ 11,724,783	70,729,401
特別増減の部									
収 益									
施設整備等補助金収益	0	5,000,000	0	0	0	0	0	0	5,000,000
固定資産受贈額	0	0	367,600	0	0	0	0	0	367,600
拠点区分間繰入金収益	49,490,000	0	0	0	0	0	0	3,419,000	52,909,000
特別収益計(8)	49,490,000	5,000,000	367,600	0	0	0	0	3,419,000	58,276,600
費 用									
固定資産売却損・処分損	0	6	0	0	0	0	0	0	6
国庫補助金等特別積立金積立額	0	5,000,000	0	0	0	0	0	0	5,000,000
拠点区分間繰入金費用	3,419,000	5,137,000	8,813,000	28,270,000	3,309,000	1,832,000	2,129,000	0	52,909,000
特別費用計(9)	3,419,000	10,137,006	8,813,000	28,270,000	3,309,000	1,832,000	2,129,000	0	57,909,006
特別増減差額(10=8-9)	46,071,000	△ 5,137,006	△ 8,445,400	△ 28,270,000	△ 3,309,000	△ 1,832,000	△ 2,129,000	3,419,000	367,594
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 1,639,426	10,246,474	22,388,881	47,806,665	6,079,720	△ 2,865,055	△ 2,614,481	△ 8,305,783	71,096,995
繰越活動増減差額の部									
前期繰越活動増減差額(12)	51,732,148	38,365,954	102,922,366	885,085,659	85,424,351	198,135,173	96,862,365	109,514,292	1,568,042,308
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	50,092,722	48,612,428	125,311,247	932,892,324	91,504,071	195,270,118	94,247,884	101,208,509	1,639,139,303
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	1,893,000	199,683,000	0	0	0	0	0	201,576,000
その他の積立金積立額(16)	0	11,000,000	33,000,000	0	0	0	0	0	44,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	50,092,722	39,505,428	291,994,247	932,892,324	91,504,071	195,270,118	94,247,884	101,208,509	1,796,715,303

事業区分 事業活動内訳表

(自)平成30年 4月 1日

(至)平成31年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

拠点合算名：新生会（全体）

(単位：円)

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計							
サービス活動増減の部									
収 益									
就労支援事業収益	△ 25,726,877	53,353,290							
障害福祉サービス等事業収益	0	839,993,737							
医療事業収益	△ 1,752,280	468,537,407							
経常経費寄附金収益	0	1,559,112							
その他の収益	0	197,870							
サービス活動収益計(1)	△ 27,479,157	1,363,641,416							
費 用									
人件費	0	874,488,076							
事業費	△ 14,239,379	177,843,402							
事務費	△ 12,508,776	96,094,570							
就労支援事業費用	△ 585,652	86,966,621							
減価償却費	0	83,389,877							
国庫補助金等特別積立金取崩額	0 △	23,746,876							
徴収不能額	0	26,290							
サービス活動費用計(2)	△ 27,333,807	1,295,061,960							
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 145,350	68,579,456							
サービス活動外増減の部									
収 益									
受取利息配当金収益	0	40,161							
その他のサービス活動外収益	△ 55,080	2,841,966							
サービス活動外収益計(4)	△ 55,080	2,882,127							
費 用									
支払利息	0	672,982							
その他のサービス活動外費用	△ 200,430	59,200							
サービス活動外費用計(5)	△ 200,430	732,182							
サービス活動外増減差額(6=4-5)	145,350	2,149,945							
経常増減差額(7=3+6)	0	70,729,401							
特別増減の部									
収 益									
施設整備等補助金収益	0	5,000,000							
固定資産受贈額	0	367,600							
拠点区分間繰入金収益	△ 52,909,000	0							
特別収益計(8)	△ 52,909,000	5,367,600							
費 用									
固定資産売却損・処分損	0	6							
国庫補助金等特別積立金積立額	0	5,000,000							
拠点区分間繰入金費用	△ 52,909,000	0							
特別費用計(9)	△ 52,909,000	5,000,006							
特別増減差額(10=8-9)	0	367,594							
当期活動増減差額(11=7+10)	0	71,096,995							
繰越活動増減差額の部									
前期繰越活動増減差額(12)	0	1,568,042,308							
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	0	1,639,139,303							
基本金取崩額(14)	0	0							
その他の積立金取崩額(15)	0	201,576,000							
その他の積立金積立額(16)	0	44,000,000							
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	0	1,796,715,303							

法人単位 貸借対照表
平成31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	874,757,237	798,227,535	76,529,702	流動負債	153,042,767	147,195,756	5,847,011
現金預金	655,093,681	584,046,640	71,047,041	事業未払金	43,304,923	39,861,581	3,443,342
事業未収金	214,134,459	208,307,865	5,826,594	その他の未払金	5,616,584	13,238,228	△ 7,621,644
未収金	65,232	35,962	29,270	1年以内返済予定設備資金借入金	11,500,000	11,500,000	0
貯蔵品	758,079	959,771	△ 201,692	1年以内返済予定リース債務	4,531,068	2,766,960	1,764,108
医薬品	1,404,990	1,837,210	△ 432,220	預り金	3,806,466	176,641	3,629,825
診療・療養費等材料	132,179	132,877	△ 698	職員預り金	32,534,290	29,597,169	2,937,121
給食用材料	1,099,041	946,209	152,832	賞与引当金	51,749,436	50,055,177	1,694,259
商品・製品	196,893	151,736	45,157	固定負債	171,838,091	174,722,634	△ 2,884,543
仕掛品	361,265	57,504	303,761	設備資金借入金	87,000,000	98,500,000	△ 11,500,000
原材料	991,878	1,141,884	△ 150,006	リース債務	10,040,610	5,533,920	4,506,690
立替金	343,540	433,877	△ 90,337	退職給付引当金	74,797,481	70,688,714	4,108,767
前払金	176,000	176,000	0	負債の部合計	324,880,858	321,918,390	2,962,468
固定資産	2,271,253,547	2,293,321,598	△ 22,068,051	純資産の部			
基本財産	1,703,159,834	1,759,120,362	△ 55,960,528	基本金	351,764,846	351,764,846	0
土地	485,273,272	485,273,272	0	国庫補助金等特別積立金	485,276,277	504,874,089	△ 19,597,812
建物	1,216,886,562	1,272,847,090	△ 55,960,528	その他の積立金	187,373,500	344,949,500	△ 157,576,000
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	設備等整備積立金	2,352,000	4,245,000	△ 1,893,000
その他の固定資産	568,093,713	534,201,236	33,892,477	備品等購入積立金	6,236,000	6,236,000	0
建物	177,554,274	3,337,165	174,217,109	修繕積立金	0	7,405,000	△ 7,405,000
構築物	38,443,304	20,272,253	18,171,051	施設整備等積立金	178,785,500	327,063,500	△ 148,278,000
機械及び装置	13,718,154	9,744,625	3,973,529	次期繰越活動増減差額	1,796,715,303	1,568,042,308	228,672,995
車輦運搬具	1,316,897	2,524,179	△ 1,207,282	(うち当期活動増減差額)	71,096,995	105,161,838	△ 34,064,843
器具及び備品	51,890,430	54,369,629	△ 2,479,199				
建設仮勘定	2,259,000	10,994,400	△ 8,735,400				
有形リース資産	8,590,890	3,171,528	5,419,362				
ソフトウェア	6,010,085	8,860,981	△ 2,850,896				
無形リース資産	5,980,788	5,129,352	851,436				
退職給付引当資産	74,797,481	70,688,714	4,108,767				
設備等整備積立資産	2,352,000	4,245,000	△ 1,893,000				
備品等購入積立資産	6,236,000	6,236,000	0				
修繕積立資産	0	7,405,000	△ 7,405,000				
施設整備等積立資産	178,785,500	327,063,500	△ 148,278,000				
長期前払費用	57,910	57,910	0				
その他の固定資産	101,000	101,000	0				
資産の部合計	3,146,010,784	3,091,549,133	54,461,651	純資産の部合計	2,821,129,926	2,769,630,743	51,499,183
				負債及び純資産の部合計	3,146,010,784	3,091,549,133	54,461,651

事業区分 貸借対照表内訳表
平成31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
資産の部										
流動資産		70,630,689	96,181,497	131,911,944	450,127,634	50,489,511	29,576,094	31,850,695	16,358,483	877,126,547
現金預金		70,606,189	64,681,554	92,712,783	341,917,377	34,444,174	20,251,974	20,919,506	9,560,124	655,093,681
事業未収金		0	29,310,608	38,776,721	106,378,829	15,818,849	8,869,826	10,550,577	6,798,359	216,503,769
未収金		0	65,150	0	82	0	0	0	0	65,232
貯蔵品		0	758,079	0	0	0	0	0	0	758,079
医薬品		0	0	0	1,404,990	0	0	0	0	1,404,990
診療・療養費等材料		0	0	0	132,179	0	0	0	0	132,179
給食用材料		0	295,980	293,316	294,177	10,956	0	204,612	0	1,099,041
商品・製品		0	141,009	0	0	0	55,884	0	0	196,893
仕掛品		0	361,265	0	0	0	0	0	0	361,265
原材料		0	567,852	0	0	215,532	208,494	0	0	991,878
立替金		24,500	0	129,124	0	0	189,916	0	0	343,540
前払金		0	0	0	0	0	0	176,000	0	176,000
固定資産		34,009,526	292,322,081	546,606,215	776,943,271	132,153,808	283,347,491	99,321,667	106,549,488	2,271,253,547
基本財産		24,951,863	179,142,448	284,798,740	690,603,481	89,876,016	260,733,276	68,957,846	104,096,164	1,703,159,834
土地		0	45,330,000	96,534,230	214,880,222	34,996,278	71,853,806	21,678,736	0	485,273,272
建物		23,951,863	133,812,448	188,264,510	475,723,259	54,879,738	188,879,470	47,279,110	104,096,164	1,216,886,562
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		9,057,663	113,179,633	261,807,475	86,339,790	42,277,792	22,614,215	30,363,821	2,453,324	568,093,713
建物		0	249,211	174,923,131	0	813,328	0	1,568,604	0	177,554,274
構築物		1,106,624	1,432,807	17,424,121	1,006,422	4,583,031	12,201,201	1	689,097	38,443,304
機械及び装置		0	8,364,686	0	0	1,835,198	3,518,270	0	0	13,718,154
車輛運搬具		1	802,660	4	2	227,190	287,040	0	0	1,316,897
器具及び備品		1,697,156	3,173,686	5,632,615	34,828,808	1,132,217	3,164,778	1,867,916	393,254	51,890,430
建設仮勘定		0	0	0	2,259,000	0	0	0	0	2,259,000
有形リース資産		728,980	1,955,126	0	5,259,312	485,686	0	161,786	0	8,590,890
ソフトウェア		2,610,082	1,380,600	86,804	145,728	676,602	504,002	606,267	0	6,010,085
無形リース資産		0	0	2,561,220	3,419,568	0	0	0	0	5,980,788
退職給付引当資産		2,898,450	4,645,637	14,219,170	39,420,950	5,742,320	2,720,734	3,779,247	1,370,973	74,797,481
設備等整備積立資産		0	372,000	0	0	1,774,000	206,000	0	0	2,352,000
備品等購入積立資産		0	0	6,236,000	0	0	0	0	0	6,236,000
施設整備等積立資産		0	90,792,500	40,709,000	0	25,000,000	0	22,284,000	0	178,785,500
長期前払費用		11,370	10,720	15,410	0	8,220	12,190	0	0	57,910
その他の固定資産		5,000	0	0	0	0	0	96,000	0	101,000
資産の部合計		104,640,215	388,503,578	678,518,159	1,227,070,905	182,643,319	312,923,585	131,172,362	122,907,971	3,148,380,094
負債の部										
流動負債		36,159,835	22,451,515	17,870,151	53,934,572	6,915,584	10,742,065	4,845,554	2,492,801	155,412,077
事業未払金		1,257,210	17,027,818	5,144,384	14,944,343	3,625,713	1,727,038	1,626,414	321,313	45,674,233
その他の未払金		0	1,051,920	2,550,200	236,114	0	0	1,778,350	0	5,616,584
1年以内返済予定設備資金借入金		0	0	0	7,500,000	0	4,000,000	0	0	11,500,000
1年以内返済予定リース債務		106,680	286,116	602,640	3,440,880	71,076	0	23,676	0	4,531,068
預り金		153,070	0	568	0	6,018	3,646,810	0	0	3,806,466
職員預り金		32,534,290	0	0	0	0	0	0	0	32,534,290
賞与引当金		2,108,585	4,085,661	9,572,359	27,813,235	3,212,777	1,368,217	1,417,114	2,171,488	51,749,436

事業区分 貸借対照表内訳表
平成31年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 新生会
拠点合算名：新生会（全体）

（単位：円）

勘定科目	拠点区分	法人本部拠点	新生園拠点	第二新生園拠点	みちのく療育園 拠点	ワケンターむろお か拠点	あさあけの園拠 点	新生ホーム拠点	しんせい拠点	合計
固定負債		3,520,750	6,314,647	16,177,750	59,658,950	6,156,930	74,720,734	3,917,357	1,370,973	171,838,091
設備資金借入金		0	0	0	15,000,000	0	72,000,000	0	0	87,000,000
リース債務		622,300	1,669,010	1,958,580	5,238,000	414,610	0	138,110	0	10,040,610
退職給付引当金		2,898,450	4,645,637	14,219,170	39,420,950	5,742,320	2,720,734	3,779,247	1,370,973	74,797,481
負債の部合計		39,680,585	28,766,162	34,047,901	113,593,522	13,072,514	85,462,799	8,762,911	3,863,774	327,250,168
純資産の部										
基本金		14,866,908	159,865,433	173,029,425	4,003,080	0	0	0	0	351,764,846
国庫補助金等特別積立金		0	69,202,055	132,501,586	176,581,979	51,292,734	31,984,668	5,877,567	17,835,688	485,276,277
その他の積立金		0	91,164,500	46,945,000	0	26,774,000	206,000	22,284,000	0	187,373,500
設備等整備積立金		0	372,000	0	0	1,774,000	206,000	0	0	2,352,000
備品等購入積立金		0	0	6,236,000	0	0	0	0	0	6,236,000
施設整備等積立金		0	90,792,500	40,709,000	0	25,000,000	0	22,284,000	0	178,785,500
次期繰越活動増減差額		50,092,722	39,505,428	291,994,247	932,892,324	91,504,071	195,270,118	94,247,884	101,208,509	1,796,715,303
（うち当期活動増減差額）		△ 1,639,426	10,246,474	22,388,881	47,806,665	6,079,720	△ 2,865,055	△ 2,614,481	△ 8,305,783	71,096,995
純資産の部合計		64,959,630	359,737,416	644,470,258	1,113,477,383	169,570,805	227,460,786	122,409,451	119,044,197	2,821,129,926
負債及び純資産の部合計		104,640,215	388,503,578	678,518,159	1,227,070,905	182,643,319	312,923,585	131,172,362	122,907,971	3,148,380,094

事業区分 貸借対照表内訳表
平成31年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 新生会
拠点合算名：新生会（全体）

（単位：円）

勘定科目	拠点区分	内部取引消去	事業区分合計						
資産の部									
流動資産									
	△	2,369,310	874,757,237						
現金預金		0	655,093,681						
事業未収金	△	2,369,310	214,134,459						
未収金		0	65,232						
貯蔵品		0	758,079						
医薬品		0	1,404,990						
診療・療養費等材料		0	132,179						
給食用材料		0	1,099,041						
商品・製品		0	196,893						
仕掛品		0	361,265						
原材料		0	991,878						
立替金		0	343,540						
前払金		0	176,000						
固定資産		0	2,271,253,547						
基本財産									
		0	1,703,159,834						
土地		0	485,273,272						
建物		0	1,216,886,562						
定期預金		0	1,000,000						
その他の固定資産									
		0	568,093,713						
建物		0	177,554,274						
構築物		0	38,443,304						
機械及び装置		0	13,718,154						
車輛運搬具		0	1,316,897						
器具及び備品		0	51,890,430						
建設仮勘定		0	2,259,000						
有形リース資産		0	8,590,890						
ソフトウェア		0	6,010,085						
無形リース資産		0	5,980,788						
退職給付引当資産		0	74,797,481						
設備等整備積立資産		0	2,352,000						
備品等購入積立資産		0	6,236,000						
施設整備等積立資産		0	178,785,500						
長期前払費用		0	57,910						
その他の固定資産		0	101,000						
資産の部合計	△	2,369,310	3,146,010,784						
負債の部									
流動負債									
	△	2,369,310	153,042,767						
事業未払金	△	2,369,310	43,304,923						
その他の未払金		0	5,616,584						
1年以内返済予定設備資金借入金		0	11,500,000						
1年以内返済予定リース債務		0	4,531,068						
預り金		0	3,806,466						
職員預り金		0	32,534,290						
賞与引当金		0	51,749,436						

事業区分 貸借対照表内訳表
平成31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	171,838,091						
設備資金借入金		0	87,000,000						
リース債務		0	10,040,610						
退職給付引当金		0	74,797,481						
負債の部合計		△ 2,369,310	324,880,858						
純資産の部									
基本金		0	351,764,846						
国庫補助金等特別積立金		0	485,276,277						
その他の積立金		0	187,373,500						
設備等整備積立金		0	2,352,000						
備品等購入積立金		0	6,236,000						
施設整備等積立金		0	178,785,500						
次期繰越活動増減差額		0	1,796,715,303						
（うち当期活動増減差額）		0	71,096,995						
純資産の部合計		0	2,821,129,926						
負債及び純資産の部合計		△ 2,369,310	3,146,010,784						

計算書類に対する注記（法人全体用）

別紙 1

平成31年 3月31日現在

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
 - ・製品または仕掛品の棚卸資産の評価方法は、個別法に基づく原価法によっている。
 - ・製品または仕掛品以外の棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法に基づく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（会計基準省令第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（会計基準省令第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（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人では公益事業について社会福祉事業の拠点区分に含めて会計を処理しているため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人では収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア. 法人本部拠点（社会福祉事業）
 - イ. 新生園拠点（社会福祉事業）
 - 「新生園入所支援」
 - 「新生園生活介護」
 - 「新生園短期入所」
 - 「新生園就労継続支援B型」
 - ウ. 第二新生園拠点（社会福祉事業）
 - 「第二新生園入所支援」
 - 「第二新生園生活介護」
 - 「第二新生園短期入所」
 - 「第二新生園就労継続支援B型」
 - エ. みちのく療育園拠点（社会福祉事業）
 - 「みちのく療育園療養介護・障害児入所支援」
 - 「みちのく療育園短期入所」
 - 「みちのく療育園生活介護・障害者通所支援児童発達支援」
 - オ. ワークセンターむろおか拠点（社会福祉事業）
 - 「ワークセンターむろおか生活介護」
 - 「ワークセンターむろおか就労移行支援」
 - 「ワークセンターむろおか就労継続支援B型」
 - カ. あさあけの園拠点（社会福祉事業）
 - 「あさあけの園就労継続支援B型」
 - 「あさあけの園生活介護」
 - キ. 新生ホーム拠点（社会福祉事業）
 - ク. 障害者地域生活支援センターしんせい拠点（社会福祉事業）

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	485,273,272	0	0	485,273,272
建物	1,272,847,090	3,194,550	59,155,078	1,216,886,562
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,759,120,362	3,194,550	59,155,078	1,703,159,834

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

該当する事項はない。

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）	475,723,259円
計	690,603,481円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	30,000,000円
計	30,000,000円

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	2,559,201,070	1,342,314,508	1,216,886,562
建物	182,935,842	5,381,568	177,554,274
構築物	67,586,933	29,143,629	38,443,304
機械及び装置	87,535,190	73,817,036	13,718,154
車輛運搬具	42,093,822	40,776,925	1,316,897
器具及び備品	264,706,432	212,816,002	51,890,430
有形リース資産	12,068,316	3,477,426	8,590,890
合計	3,216,127,605	1,707,727,094	1,508,400,511

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30年 4月 1日

(至)平成31年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生活会

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支				
収入				
障害福祉サービス等事業収入	2,137,000	2,137,500	△ 500	
その他の事業収入	2,137,000	2,137,500	△ 500	
補助金事業収入(公費)	2,137,000	2,137,500	△ 500	
受取利息配当金収入	5,000	1,086	3,914	
その他の収入	45,000	63,830	△ 18,830	
雑収入	45,000	63,830	△ 18,830	
事業活動収入計(1)	2,187,000	2,202,416	△ 15,416	
支出				
人件費支出	35,895,000	33,469,490	2,425,510	
役員報酬支出	5,338,000	4,907,620	430,380	
職員給料支出	19,117,000	17,751,523	1,365,477	
職員賞与支出	5,416,000	5,413,126	2,874	
非常勤職員給与支出	1,287,000	1,221,971	65,029	
退職給付支出	359,000	311,500	47,500	
法定福利費支出	4,378,000	3,863,750	514,250	
事業費支出	230,000	72,385	157,615	
車輦費支出	230,000	72,385	157,615	
事務費支出	18,278,000	12,159,621	6,118,379	
福利厚生費支出	1,276,000	787,146	488,854	
旅費交通費支出	594,000	358,400	235,600	
研修研究費支出	2,629,000	1,331,169	1,297,831	
事務消耗品費支出	797,000	659,863	137,137	
印刷製本費支出	567,000	165,495	401,505	
水道光熱費支出	990,000	785,612	204,388	
燃料費支出	180,000	76,908	103,092	
修繕費支出	150,000	47,412	102,588	
通信運搬費支出	464,000	369,772	94,228	
会議費支出	296,000	75,401	220,599	
広報費支出	230,000	184,450	45,550	
業務委託費支出	2,930,000	2,313,700	616,300	
手数料支出	396,000	306,522	89,478	
保険料支出	818,000	75,285	742,715	
貸借料支出	1,066,000	973,956	92,044	
土地・建物賃借料支出	481,000	476,400	4,600	
租税公課支出	156,000	44,700	111,300	
保守料支出	2,109,000	1,343,785	765,215	
渉外費支出	225,000	129,050	95,950	
諸会費支出	422,000	418,577	3,423	
雑支出	1,502,000	1,236,018	265,982	
事業活動支出計(2)	54,403,000	45,701,496	8,701,504	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 52,216,000	△ 43,499,080	△ 8,716,920	
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	500,000	130,680	369,320	
器具及び備品取得支出	369,000	0	369,000	
構築物取得支出	131,000	130,680	320	
ファイナンス・リース債務の返済支出	30,000	17,780	12,220	
施設整備等支出計(5)	530,000	148,460	381,540	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 530,000	△ 148,460	△ 381,540	
その他の活動による収支				
収入				
拠点区分間繰入金収入	49,490,000	49,490,000	0	
その他の活動収入計(7)	49,490,000	49,490,000	0	
支出				
積立資産支出	480,000	397,164	82,836	
退職給付引当資産支出	480,000	397,164	82,836	
拠点区分間繰入金支出	3,419,000	3,419,000	0	
その他の活動支出計(8)	3,899,000	3,816,164	82,836	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	45,591,000	45,673,836	△ 82,836	
予備費支出(10)	1,200,000		1,200,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 8,355,000	2,026,296	△ 10,381,296	
前期末支払資金残高(12)	34,659,823	34,659,823	0	
当期末支払資金残高(11+12)	26,304,823	36,686,119	△ 10,381,296	

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日

(至)平成31年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部			
収 益			
障害福祉サービス等事業収益	2,137,500	2,250,000	△ 112,500
その他の事業収益	2,137,500	2,250,000	△ 112,500
補助金事業収益(公費)	2,137,500	2,250,000	△ 112,500
サービス活動収益計(1)	2,137,500	2,250,000	△ 112,500
費 用			
人件費	33,888,277	32,373,781	1,514,496
役員報酬	4,907,620	4,852,140	55,480
職員給料	17,751,523	17,784,936	△ 33,413
職員賞与	3,612,886	3,233,621	379,265
賞与引当金繰入	2,108,585	2,086,962	21,623
非常勤職員給与	1,221,971	0	1,221,971
退職給付費用	708,664	748,412	△ 39,748
法定福利費	3,577,028	3,667,710	△ 90,682
事業費	72,385	107,176	△ 34,791
車輛費	72,385	107,176	△ 34,791
事務費	12,159,621	11,047,548	1,112,073
福利厚生費	787,146	855,080	△ 67,934
旅費交通費	358,400	441,600	△ 83,200
研修研究費	1,331,169	745,385	585,784
事務消耗品費	659,863	626,348	33,515
印刷製本費	165,495	265,412	△ 99,917
水道光熱費	785,612	792,003	△ 6,391
燃料費	76,908	82,046	△ 5,138
修繕費	47,412	0	47,412
通信運搬費	369,772	362,660	7,112
会議費	75,401	64,129	11,272
広報費	184,450	142,028	42,422
業務委託費	2,313,700	2,248,460	65,240
手数料	306,522	213,889	92,633
保険料	75,285	101,215	△ 25,930
賃借料	973,956	894,954	79,002
土地・建物賃借料	476,400	476,400	0
租税公課	44,700	122,370	△ 77,670
保守料	1,343,785	1,611,517	△ 267,732
渉外費	129,050	43,922	85,128
諸会費	418,577	511,255	△ 92,678
雑費	1,236,018	446,875	789,143
減価償却費	3,792,559	4,006,605	△ 214,046
サービス活動費用計(2)	49,912,842	47,535,110	2,377,732
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 47,775,342	△ 45,285,110	△ 2,490,232
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	1,086	6,439	△ 5,353
その他のサービス活動外収益	63,830	21,300	42,530
雑収益	63,830	21,300	42,530
サービス活動外収益計(4)	64,916	27,739	37,177
費 用			
サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	64,916	27,739	37,177
経常増減差額(7=3+6)	△ 47,710,426	△ 45,257,371	△ 2,453,055

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日

(至)平成31年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部			
取 益			
施設整備等補助金収益	0	52,029,000	△ 52,029,000
施設整備等補助金収益	0	52,029,000	△ 52,029,000
拠点区分間繰入金収益	49,490,000	58,655,000	△ 9,165,000
拠点区分間固定資産移管収益	0	131,313,552	△ 131,313,552
特別収益計(8)	49,490,000	241,997,552	△ 192,507,552
費 用			
固定資産売却損・処分損	0	5,307,064	△ 5,307,064
建物売却損・処分損	0	4,816,987	△ 4,816,987
その他の固定資産売却損・処分損	0	490,077	△ 490,077
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 715,448	715,448
国庫補助金等特別積立金積立額	0	52,029,000	△ 52,029,000
拠点区分間繰入金費用	3,419,000	55,495,000	△ 52,076,000
拠点区分間固定資産移管費用	0	394,297,455	△ 394,297,455
その他の特別損失	0	8,987,091	△ 8,987,091
特別費用計(9)	3,419,000	515,400,162	△ 511,981,162
特別増減差額(10=8-9)	46,071,000	△ 273,402,610	319,473,610
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 1,639,426	△ 318,659,981	317,020,555
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	51,732,148	216,216,129	△ 164,483,981
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	50,092,722	△ 102,443,852	152,536,574
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	154,176,000	△ 154,176,000
施設整備等積立金取崩額	0	154,176,000	△ 154,176,000
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	50,092,722	51,732,148	△ 1,639,426

法人本部拠点区分 貸借対照表
平成31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	70,630,689	65,430,051	5,200,638	流動負債	36,159,835	32,857,190	3,302,645
現金預金	70,606,189	65,388,744	5,217,445	事業未払金	1,257,210	1,086,528	170,682
事業未収金	0	41,307	△ 41,307	1年以内返済予定リース債務	106,680	0	106,680
立替金	24,500	0	24,500	預り金	153,070	86,531	66,539
				職員預り金	32,534,290	29,597,169	2,937,121
固定資産	34,009,526	36,527,481	△ 2,517,955	賞与引当金	2,108,585	2,086,962	21,623
基本財産	24,951,863	26,383,934	△ 1,432,071				
建 物	23,951,863	25,383,934	△ 1,432,071	固定負債	3,520,750	2,501,286	1,019,464
定 期 預 金	1,000,000	1,000,000	0	リース債務	622,300	0	622,300
				退職給付引当金	2,898,450	2,501,286	397,164
その他の固定資産	9,057,663	10,143,547	△ 1,085,884				
構築物	1,106,624	1,053,677	52,947	負債の部合計	39,680,585	35,358,476	4,322,109
車輛運搬具	1	1	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	1,697,156	2,411,322	△ 714,166	基本金	14,866,908	14,866,908	0
有形リース資産	728,980	0	728,980	次期繰越活動増減差額	50,092,722	51,732,148	△ 1,639,426
ソフトウェア	2,610,082	4,160,891	△ 1,550,809	(うち当期活動増減差額)	△ 1,639,426	△ 318,659,981	317,020,555
退職給付引当資産	2,898,450	2,501,286	397,164				
長期前払費用	11,370	11,370	0				
その他の固定資産	5,000	5,000	0	純資産の部合計	64,959,630	66,599,056	△ 1,639,426
資産の部合計	104,640,215	101,957,532	2,682,683	負債及び純資産の部合計	104,640,215	101,957,532	2,682,683

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

平成31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
 - ・製品または仕掛品の棚卸資産の評価方法は、個別法に基づく原価法によっている。
 - ・製品または仕掛品以外の棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法に基づく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。
 - ・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	0	0	0	0
建物	25,383,934	0	1,432,071	23,951,863
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	26,383,934	0	1,432,071	24,951,863

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

該当する事項はない。

6. 担保に供している資産

該当する事項はない。

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	39,721,120	15,769,257	23,951,863
建物	0	0	0
構築物	5,457,436	4,350,812	1,106,624
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	1,813,434	1,813,433	1
器具及び備品	5,285,364	3,588,208	1,697,156
有形リース資産	746,760	17,780	728,980
合計	53,024,114	25,539,490	27,484,624

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30年 4月 1日

(至)平成31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	35,700,000	33,821,180	1,878,820	
印刷事業収入	25,700,000	23,931,628	1,768,372	
洗濯事業収入	10,000,000	9,889,552	110,448	
障害福祉サービス等事業収入	148,067,000	149,304,544	△ 1,237,544	
自立支援給付費収入	126,243,000	127,220,999	△ 977,999	
介護給付費収入	99,723,000	100,426,449	△ 703,449	
訓練等給付費収入	26,520,000	26,794,550	△ 274,550	
利用者負担金収入	354,000	273,371	80,629	
補足給付費収入	4,542,000	4,639,681	△ 97,681	
特定障害者特別給付費収入	4,542,000	4,639,681	△ 97,681	
特定費用収入	16,669,000	16,876,163	△ 207,163	
その他の事業収入	259,000	294,330	△ 35,330	
その他の事業収入	259,000	294,330	△ 35,330	
経常経費寄附金収入	0	69,000	△ 69,000	
受取利息配当金収入	15,000	8,851	6,149	
その他の収入	938,000	1,080,601	△ 142,601	
受入研修費収入	0	15,000	△ 15,000	
利用者等外給食費収入	84,000	33,120	50,880	
雑収入	854,000	1,032,481	△ 178,481	
事業活動収入計(1)	184,720,000	184,284,176	435,824	
支出				
人件費支出	81,669,000	79,456,078	2,212,922	
職員給料支出	51,177,000	50,089,789	1,087,211	
職員賞与支出	10,926,000	10,922,198	3,802	
非常勤職員給与支出	8,799,000	8,297,136	501,864	
退職給付支出	639,000	638,464	536	
法定福利費支出	10,128,000	9,508,491	619,509	
事業費支出	28,983,000	24,429,619	4,553,381	
給食費支出	11,400,000	9,832,457	1,567,543	
保健衛生費支出	1,357,000	568,831	788,169	
教養娯楽費支出	212,000	164,013	47,987	
日用品費支出	432,000	368,598	63,402	
本人支給金支出	480,000	411,600	68,400	
水道光熱費支出	5,202,000	5,166,785	35,215	
燃料費支出	6,128,000	4,897,067	1,230,933	
消耗器具備品費支出	623,000	239,286	383,714	
保険料支出	521,000	423,898	97,102	
賃借料支出	1,641,000	1,582,176	58,824	
教育指導費支出	353,000	342,353	10,647	
車輛費支出	580,000	429,475	150,525	
雑支出	54,000	3,080	50,920	
事務費支出	27,187,000	23,120,345	4,066,655	
福利厚生費支出	1,009,000	794,419	214,581	
職員被服費支出	100,000	0	100,000	
旅費交通費支出	126,000	33,200	92,800	
研修研究費支出	689,000	284,757	404,243	
事務消耗品費支出	759,000	346,757	412,243	
印刷製本費支出	280,000	0	280,000	
修繕費支出	6,527,000	5,901,885	625,115	
通信運搬費支出	679,000	442,710	236,290	
会議費支出	20,000	0	20,000	
業務委託費支出	11,487,000	10,697,356	789,644	
手数料支出	43,000	23,466	19,534	
土地・建物賃借料支出	394,000	392,860	1,140	
租税公課支出	109,000	32,055	76,945	
保守料支出	1,717,000	1,201,524	515,476	
渉外費支出	150,000	105,011	44,989	
諸会費支出	238,000	205,200	32,800	
雑支出	2,860,000	2,659,145	200,855	
就労支援事業支出	35,715,000	32,992,188	2,722,812	
就労支援事業販売原価支出	35,715,000	32,992,188	2,722,812	
就労支援事業支出	35,715,000	32,992,188	2,722,812	
その他の支出	84,000	13,210	70,790	
利用者等外給食費支出	84,000	13,210	70,790	
事業活動支出計(2)	173,638,000	160,011,440	13,626,560	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	11,082,000	24,272,736	△ 13,190,736	

新生園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日

(至)平成31年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘 定 科 目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	5,000,000	5,000,000	0	
施設整備等補助金収入	5,000,000	5,000,000	0	
施設整備等収入計(4)	5,000,000	5,000,000	0	
支 出				
固定資産取得支出	8,535,000	8,316,437	218,563	
器具及び備品取得支出	1,084,000	866,484	217,516	
構築物取得支出	753,000	752,760	240	
機械及び装置取得支出	6,698,000	6,697,193	807	
ファイナンス・リース債務の返済支出	60,000	47,686	12,314	
施設整備等支出計(5)	8,595,000	8,364,123	230,877	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 3,595,000	△ 3,364,123	△ 230,877	
その他の活動による収支				
収 入				
積立資産取崩収入	2,131,000	2,130,964	36	
退職給付引当資産取崩収入	238,000	237,964	36	
設備等整備積立資産取崩収入	1,893,000	1,893,000	0	
その他の活動収入計(7)	2,131,000	2,130,964	36	
支 出				
積立資産支出	11,676,000	11,587,742	88,258	
退職給付引当資産支出	676,000	587,742	88,258	
施設整備等積立資産支出	11,000,000	11,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出	5,137,000	5,137,000	0	
その他の活動支出計(8)	16,813,000	16,724,742	88,258	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 14,682,000	△ 14,593,778	△ 88,222	
予備費支出(10)	3,820,000		3,805,000	
	△ 15,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 11,000,000	6,314,835	△ 17,314,835	
前期末支払資金残高(12)	70,420,818	70,420,818	0	
当期末支払資金残高(11+12)	59,420,818	76,735,653	△ 17,314,835	

予備費支出△15,000円は、就労支援事業支出へ15,000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30年 4月 1日

(至)平成31年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部			
収 益			
就労支援事業収益	33,821,180	33,358,960	462,220
印刷事業収益	23,931,628	23,909,471	22,157
洗濯事業収益	9,889,552	9,449,489	440,063
障害福祉サービス等事業収益	149,304,544	146,188,030	3,116,514
自立支援給付費収益	127,220,999	124,115,548	3,105,451
介護給付費収益	100,426,449	98,793,508	1,632,941
訓練等給付費収益	26,794,550	25,322,040	1,472,510
利用者負担金収益	273,371	328,302	△ 54,931
補足給付費収益	4,639,681	4,368,215	271,466
特定障害者特別給付費収益	4,639,681	4,368,215	271,466
特定費用収益	16,876,163	17,112,295	△ 236,132
その他の事業収益	294,330	263,670	30,660
その他の事業収益	294,330	263,670	30,660
経常経費寄附金収益	69,000	0	69,000
サービス活動収益計(1)	183,194,724	179,546,990	3,647,734
費 用			
人件費	79,875,973	76,396,364	3,479,609
職員給料	50,089,789	47,764,533	2,325,256
職員賞与	7,458,358	7,569,600	△ 111,242
賞与引当金繰入	4,085,661	4,015,544	70,117
非常勤職員給与	8,297,136	7,399,895	897,241
退職給付費用	988,242	1,079,497	△ 91,255
法定福利費	8,956,787	8,567,295	389,492
事業費	24,414,144	23,507,346	906,798
給食費	9,816,982	9,723,702	93,280
保健衛生費	568,831	495,613	73,218
教養娯楽費	164,013	139,481	24,532
日用品費	368,598	395,196	△ 26,598
本人支給金	411,600	441,700	△ 30,100
水道光熱費	5,166,785	4,891,666	275,119
燃料費	4,897,067	4,624,543	272,524
消耗器具備品費	239,286	221,759	17,527
保険料	423,898	447,070	△ 23,172
賃借料	1,582,176	1,583,379	△ 1,203
教育指導費	342,353	51,700	290,653
車輛費	429,475	488,087	△ 58,612
雑費	3,080	3,450	△ 370
事務費	23,120,345	18,189,762	4,930,583
福利厚生費	794,419	652,051	142,368
旅費交通費	33,200	39,200	△ 6,000
研修研究費	284,757	431,790	△ 147,033
事務消耗品費	346,757	370,943	△ 24,186
修繕費	5,901,885	3,110,036	2,791,849
通信運搬費	442,710	475,449	△ 32,739
業務委託費	10,697,356	10,676,020	21,336
手数料	23,466	38,454	△ 14,988
土地・建物賃借料	392,860	392,840	20
租税公課	32,055	64,854	△ 32,799
保守料	1,201,524	1,300,253	△ 98,729
渉外費	105,011	67,020	37,991
諸会費	205,200	203,416	1,784
雑費	2,659,145	367,436	2,291,709
就労支援事業費用	34,287,599	33,752,504	535,095
就労支援事業販売原価	34,287,599	33,752,504	535,095
期首製品(商品)棚卸高	116,272	126,960	△ 10,688
就労支援事業費	34,312,336	33,741,816	570,520
期末製品(商品)棚卸高	△ 141,009	△ 116,272	△ 24,737
減価償却費	11,826,608	12,899,415	△ 1,072,807
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,637,183	△ 5,158,016	520,833
サービス活動費用計(2)	168,887,486	159,587,375	9,300,111
サービス活動増減差額(3=1-2)	14,307,238	19,959,615	△ 5,652,377

新生園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日

(至)平成31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	8,851	3,131	5,720
その他のサービス活動外収益	1,080,601	1,222,652	△ 142,051
受入研修費収益	15,000	80,000	△ 65,000
利用者等外給食収益	33,120	87,880	△ 54,760
雑収益	1,032,481	1,054,772	△ 22,291
サービス活動外収益計(4)	1,089,452	1,225,783	△ 136,331
費 用			
その他のサービス活動外費用	13,210	42,660	△ 29,450
利用者等外給食費	13,210	42,660	△ 29,450
サービス活動外費用計(5)	13,210	42,660	△ 29,450
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,076,242	1,183,123	△ 106,881
経常増減差額(7=3+6)	15,383,480	21,142,738	△ 5,759,258
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	5,000,000	0	5,000,000
施設整備等補助金収益	5,000,000	0	5,000,000
拠点区分間繰入金収益	0	26,014,500	△ 26,014,500
特別収益計(8)	5,000,000	26,014,500	△ 21,014,500
費 用			
固定資産売却損・処分損	6	8	△ 2
車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△ 1
器具及び備品売却損・処分損	6	4	2
その他の固定資産売却損・処分損	0	3	△ 3
国庫補助金等特別積立金積立額	5,000,000	0	5,000,000
拠点区分間繰入金費用	5,137,000	6,910,000	△ 1,773,000
特別費用計(9)	10,137,006	6,910,008	3,226,998
特別増減差額(10=8-9)	△ 5,137,006	19,104,492	△ 24,241,498
当期活動増減差額(11=7+10)	10,246,474	40,247,230	△ 30,000,756
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	38,365,954	55,794,224	△ 17,428,270
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	48,612,428	96,041,454	△ 47,429,026
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	1,893,000	339,000	1,554,000
設備等整備積立金取崩額	1,893,000	339,000	1,554,000
その他の積立金積立額(16)	11,000,000	58,014,500	△ 47,014,500
施設整備等積立金積立額	11,000,000	58,014,500	△ 47,014,500
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	39,505,428	38,365,954	1,139,474

新生園拠点区分 貸借対照表
平成31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	96,181,497	86,400,471	9,781,026	流動負債	22,451,515	18,739,198	3,712,317
現金預金	64,681,554	55,517,647	9,163,907	事業未払金	17,027,818	13,427,438	3,600,380
事業未収金	29,310,608	28,667,054	643,554	その他の未払金	1,051,920	1,296,216	△ 244,296
未収金	65,150	0	65,150	1年以内返済予定リース債務	286,116	0	286,116
貯蔵品	758,079	959,771	△ 201,692	賞与引当金	4,085,661	4,015,544	70,117
給食用材料	295,980	280,505	15,475				
商品・製品	141,009	116,272	24,737	固定負債	6,314,647	3,519,357	2,795,290
仕掛品	361,265	57,504	303,761	リース債務	1,669,010	0	1,669,010
原材料	567,852	801,718	△ 233,866	退職給付引当金	4,645,637	3,519,357	1,126,280
固定資産	292,322,081	285,547,474	6,774,607	負債の部合計	28,766,162	22,258,555	6,507,607
基本財産	179,142,448	188,244,899	△ 9,102,451	純 資 産 の 部			
土地	45,330,000	45,330,000	0	基本金	159,865,433	159,865,433	0
建物	133,812,448	142,914,899	△ 9,102,451	国庫補助金等特別積立金	69,202,055	69,400,503	△ 198,448
その他の固定資産	113,179,633	97,302,575	15,877,058	その他の積立金	91,164,500	82,057,500	9,107,000
建物	249,211	289,029	△ 39,818	設備等整備積立金	372,000	2,265,000	△ 1,893,000
構築物	1,432,807	761,634	671,173	施設整備等積立金	90,792,500	79,792,500	11,000,000
機械及び装置	8,364,686	3,513,900	4,850,786	次期繰越活動増減差額	39,505,428	38,365,954	1,139,474
車輛運搬具	802,660	1,529,890	△ 727,230	(うち当期活動増減差額)	10,246,474	40,247,230	△ 30,000,756
器具及び備品	3,173,686	3,551,424	△ 377,738				
有形リース資産	1,955,126	0	1,955,126				
ソフトウエア	1,380,600	2,069,121	△ 688,521				
退職給付引当資産	4,645,637	3,519,357	1,126,280				
設備等整備積立資産	372,000	2,265,000	△ 1,893,000				
施設整備等積立資産	90,792,500	79,792,500	11,000,000				
長期前払費用	10,720	10,720	0				
資産の部合計	388,503,578	371,947,945	16,555,633	純資産の部合計	359,737,416	349,689,390	10,048,026
				負債及び純資産の部合計	388,503,578	371,947,945	16,555,633

計算書類に対する注記（新生園拠点区分用）
平成31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
 - ・製品または仕掛品の棚卸資産の評価方法は、個別法に基づく原価法によっている。
 - ・製品または仕掛品以外の棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法に基づく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。
 - ・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（Ⅰ））
- (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（Ⅱ））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	142,914,899	0	9,102,451	133,812,448
合 計	188,244,899	0	9,102,451	179,142,448

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

該当する事項はない。

6. 担保に供している資産

該当する事項はない。

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	433,471,921	299,659,473	133,812,448
建物	594,300	345,089	249,211
構築物	6,405,443	4,972,636	1,432,807
機械及び装置	58,278,714	49,914,028	8,364,686
車輛運搬具	4,446,254	3,643,594	802,660
器具及び備品	44,447,968	41,274,282	3,173,686
有形リース資産	2,002,812	47,686	1,955,126
合 計	549,647,412	399,856,788	149,790,624

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30年 4月 1日

(至)平成31年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支				
収入				
就労支援事業収入	1,590,000	1,484,114	105,886	
受託事業収入	1,590,000	1,484,114	105,886	
障害福祉サービス等事業収入	240,929,000	248,037,410	△ 7,108,410	
自立支援給付費収入	214,244,000	218,561,100	△ 4,317,100	
介護給付費収入	193,577,000	196,491,730	△ 2,914,730	
訓練等給付費収入	20,667,000	22,069,370	△ 1,402,370	
補足給付費収入	3,600,000	3,887,016	△ 287,016	
特定障害者特別給付費収入	3,600,000	3,887,016	△ 287,016	
特定費用収入	21,489,000	23,136,944	△ 1,647,944	
その他の事業収入	1,596,000	2,452,350	△ 856,350	
受託事業収入(公費)	687,000	1,352,080	△ 665,080	
受託事業収入(一般)	48,000	236,450	△ 188,450	
その他の事業収入	861,000	863,820	△ 2,820	
経常経費寄附金収入	332,000	331,012	988	
受取利息配当金収入	15,000	21,674	△ 6,674	
その他の収入	588,000	648,972	△ 60,972	
受入研修費収入	10,000	20,000	△ 10,000	
利用者等外給食費収入	120,000	96,200	23,800	
雑収入	458,000	532,772	△ 74,772	
事業活動収入計(1)	243,454,000	250,523,182	△ 7,069,182	
支出				
人件費支出	155,673,000	153,237,523	2,435,477	
職員給料支出	97,067,000	95,522,600	1,544,400	
職員賞与支出	25,395,000	24,970,129	424,871	
非常勤職員給与支出	11,464,000	11,450,582	13,418	
退職給付支出	2,608,000	2,601,601	6,399	
法定福利費支出	19,139,000	18,692,611	446,389	
事業費支出	41,932,000	31,976,419	9,955,581	
給食費支出	15,160,000	11,491,690	3,668,310	
保健衛生費支出	1,259,000	844,783	414,217	
被服費支出	924,000	837,675	86,325	
教養娯楽費支出	731,000	92,084	638,916	
日用品費支出	1,020,000	564,627	455,373	
水道光熱費支出	8,640,000	7,659,389	980,611	
燃料費支出	4,300,000	3,944,501	355,499	
消耗器具備品費支出	2,181,000	1,667,718	513,282	
保険料支出	620,000	579,670	40,330	
賃借料支出	2,907,000	2,129,703	777,297	
教育指導費支出	540,000	305,401	234,599	
車輛費支出	3,350,000	1,824,978	1,525,022	
雑支出	300,000	34,200	265,800	
事務費支出	29,075,000	24,409,264	4,665,736	
福利厚生費支出	1,583,000	1,299,545	283,455	
職員被服費支出	158,000	130,517	27,483	
旅費交通費支出	12,000	0	12,000	
研修研究費支出	397,000	229,040	167,960	
事務消耗品費支出	850,000	319,084	530,916	
印刷製本費支出	272,000	154,575	117,425	
修繕費支出	6,640,000	4,995,687	1,644,313	
通信運搬費支出	758,000	576,666	181,334	
会議費支出	15,000	9,159	5,841	
業務委託費支出	14,494,000	13,937,002	556,998	
手数料支出	88,000	49,612	38,388	
租税公課支出	220,000	157,100	62,900	
保守料支出	2,032,000	1,516,942	515,058	
渉外費支出	1,000,000	685,300	314,700	
諸会費支出	256,000	197,750	58,250	
雑支出	300,000	151,285	148,715	
就労支援事業支出	1,766,000	1,737,460	28,540	
就労支援事業販売原価支出	1,766,000	1,737,460	28,540	
就労支援事業支出	1,766,000	1,737,460	28,540	
その他の支出	180,000	59,200	120,800	
利用者等外給食費支出	180,000	59,200	120,800	
事業活動支出計(2)	228,626,000	211,419,866	17,206,134	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	14,828,000	39,103,316	△ 24,275,316	

第二新生園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日

(至)平成31年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支 出				
固定資産取得支出	201,660,000	186,345,206	15,314,794	
建物取得支出	1,460,000	1,416,200	43,800	
車輜運搬具取得支出	200,000	0	200,000	
建設仮勘定取得支出	200,000,000	184,929,006	15,070,994	
ファイナンス・リース債務の返済支出	452,000	451,980	20	
施設整備等支出計(5)	202,112,000	186,797,186	15,314,814	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 202,112,000	△ 186,797,186	△ 15,314,814	
その他の活動による収支				
収 入				
積立資産取崩収入	200,946,000	200,662,731	283,269	
退職給付引当資産取崩収入	946,000	979,731	△ 33,731	
修繕積立資産取崩収入	7,405,000	7,405,000	0	
施設整備等積立資産取崩収入	192,595,000	192,278,000	317,000	
その他の活動収入計(7)	200,946,000	200,662,731	283,269	
支 出				
積立資産支出	34,805,000	34,783,825	21,175	
退職給付引当資産支出	1,805,000	1,783,825	21,175	
施設整備等積立資産支出	33,000,000	33,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出	8,813,000	8,813,000	0	
その他の活動支出計(8)	43,618,000	43,596,825	21,175	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	157,328,000	157,065,906	262,094	
予備費支出(10)	3,116,000		3,044,000	
	△ 72,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 33,000,000	9,372,036	△ 42,372,036	
前期末支払資金残高(12)	114,551,440	114,551,440	0	
当期末支払資金残高(11+12)	81,551,440	123,923,476	△ 42,372,036	

予備費支出△72,000円は、就労支援事業支出へ25,000円、ファイナンス・リース債務の返済支出へ47,000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30年 4月 1日

(至)平成31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	1,484,114	1,435,642	48,472
受託事業収益	1,484,114	1,435,642	48,472
障害福祉サービス等事業収益	248,037,410	246,328,658	1,708,752
自立支援給付費収益	218,561,100	216,759,330	1,801,770
介護給付費収益	196,491,730	193,932,760	2,558,970
訓練等給付費収益	22,069,370	22,826,570	△ 757,200
補給給付費収益	3,887,016	4,757,662	△ 870,646
特定障害者特別給付費収益	3,887,016	4,757,662	△ 870,646
特定費用収益	23,136,944	23,100,226	36,718
その他の事業収益	2,452,350	1,711,440	740,910
受託事業収益(公費)	1,352,080	794,940	557,140
受託事業収益(一般)	236,450	40,500	195,950
その他の事業収益	863,820	876,000	△ 12,180
経常経費寄附金収益	331,012	0	331,012
その他の収益	197,870	0	197,870
その他の収益	197,870	0	197,870
サービス活動収益計(1)	250,050,406	247,764,300	2,286,106
費 用			
人件費	154,625,127	144,698,723	9,926,404
職員給料	95,522,600	90,694,334	4,828,266
職員賞与	17,216,249	16,078,972	1,137,277
賞与引当金繰入	9,572,359	8,988,849	583,510
非常勤職員給与	11,450,582	9,366,075	2,084,507
退職給付費用	3,405,695	2,922,252	483,443
法定福利費	17,457,642	16,648,241	809,401
事業費	31,837,171	36,106,117	△ 4,268,946
給食費	11,352,442	16,226,985	△ 4,874,543
保健衛生費	844,783	859,740	△ 14,957
被服費	837,675	837,675	0
教養娯楽費	92,084	258,911	△ 166,827
日用品費	564,627	652,300	△ 87,673
水道光熱費	7,659,389	7,691,307	△ 31,918
燃料費	3,944,501	3,715,200	229,301
消耗器具備品費	1,667,718	758,698	909,020
保険料	579,670	594,860	△ 15,190
賃借料	2,129,703	2,259,974	△ 130,271
教育指導費	305,401	277,492	27,909
車輛費	1,824,978	1,948,761	△ 123,783
雑費	34,200	24,214	9,986
事務費	25,205,829	23,858,369	1,347,460
福利厚生費	1,299,545	1,082,523	217,022
職員被服費	130,517	48,210	82,307
旅費交通費	0	6,760	△ 6,760
研修研究費	229,040	284,360	△ 55,320
事務消耗品費	319,084	472,164	△ 153,080
印刷製本費	154,575	154,118	457
修繕費	5,416,646	4,904,139	512,507
通信運搬費	576,666	615,206	△ 38,540
会議費	9,159	5,710	3,449
業務委託費	13,937,002	13,818,298	118,704
手数料	169,312	45,639	123,673
租税公課	276,100	139,650	136,450
保守料	1,516,942	1,642,803	△ 125,861
渉外費	685,300	0	685,300
諸会費	197,750	195,750	2,000
雑費	288,191	443,039	△ 154,848
就労支援事業費用	1,755,835	1,494,182	261,653
就労支援事業販売原価	1,755,835	1,494,182	261,653
就労支援事業費	1,755,835	1,494,182	261,653
減価償却費	12,411,583	12,103,317	308,266
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,205,844	△ 6,205,844	0
サービス活動費用計(2)	219,629,701	212,054,864	7,574,837
サービス活動増減差額(3=1-2)	30,420,705	35,709,436	△ 5,288,731

第二新生園 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日

(至)平成31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	21,674	16,528	5,146
その他のサービス活動外収益	451,102	2,268,255	△ 1,817,153
受入研修費収益	20,000	30,000	△ 10,000
利用者等外給食収益	96,200	104,520	△ 8,320
雑収益	334,902	2,133,735	△ 1,798,833
サービス活動外収益計(4)	472,776	2,284,783	△ 1,812,007
費 用			
その他のサービス活動外費用	59,200	64,320	△ 5,120
利用者等外給食費	59,200	64,320	△ 5,120
サービス活動外費用計(5)	59,200	64,320	△ 5,120
サービス活動外増減差額(6=4-5)	413,576	2,220,463	△ 1,806,887
経常増減差額(7=3+6)	30,834,281	37,929,899	△ 7,095,618
特別増減の部			
収 益			
固定資産受贈額	367,600	0	367,600
固定資産受贈額	367,600	0	367,600
拠点区分間繰入金収益	0	26,014,500	△ 26,014,500
特別収益計(8)	367,600	26,014,500	△ 25,646,900
費 用			
固定資産売却損・処分損	0	2	△ 2
車両運搬具売却損・処分損	0	1	△ 1
器具及び備品売却損・処分損	0	1	△ 1
拠点区分間繰入金費用	8,813,000	11,031,000	△ 2,218,000
特別費用計(9)	8,813,000	11,031,002	△ 2,218,002
特別増減差額(10=8-9)	△ 8,445,400	14,983,498	△ 23,428,898
当期活動増減差額(11=7+10)	22,388,881	52,913,397	△ 30,524,516
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	102,922,366	107,717,969	△ 4,795,603
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	125,311,247	160,631,366	△ 35,320,119
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	199,683,000	0	199,683,000
修繕積立金取崩額	7,405,000	0	7,405,000
施設整備等積立金取崩額	192,278,000	0	192,278,000
その他の積立金積立額(16)	33,000,000	57,709,000	△ 24,709,000
施設整備等積立金積立額	33,000,000	57,709,000	△ 24,709,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	291,994,247	102,922,366	189,071,881

第二新生園拠点区分 貸借対照表
平成31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	131,911,944	132,624,100	△ 712,156	流動負債	17,870,151	26,907,441	△ 9,037,290
現金預金	92,712,783	94,183,574	△ 1,470,791	事業未払金	5,144,384	6,924,192	△ 1,779,808
事業未収金	38,776,721	37,867,460	909,261	その他の未払金	2,550,200	10,994,400	△ 8,444,200
給食用材料	293,316	154,068	139,248	1年以内返済予定リース債務	602,640	0	602,640
立替金	129,124	418,998	△ 289,874	預り金	568	0	568
				賞与引当金	9,572,359	8,988,849	583,510
固定資産	546,606,215	534,074,036	12,532,179				
基本財産	284,798,740	293,014,359	△ 8,215,619	固定負債	16,177,750	11,503,474	4,674,276
土地	96,534,230	96,534,230	0	リース債務	1,958,580	0	1,958,580
建物	188,264,510	196,480,129	△ 8,215,619	退職給付引当金	14,219,170	11,503,474	2,715,696
その他の固定資産	261,807,475	241,059,677	20,747,798	負債の部合計	34,047,901	38,410,915	△ 4,363,014
建物	174,923,131	61,212	174,861,919	純 資 産 の 部			
構築物	17,424,121	1,707,180	15,716,941	基本金	173,029,425	173,029,425	0
車輛運搬具	4	4	0	国庫補助金等特別積立金	132,501,586	138,707,430	△ 6,205,844
器具及び備品	5,632,615	3,008,373	2,624,242	その他の積立金	46,945,000	213,628,000	△ 166,683,000
建設仮勘定	0	10,994,400	△ 10,994,400	備品等購入積立金	6,236,000	6,236,000	0
ソフトウェア	86,804	141,624	△ 54,820	修繕積立金	0	7,405,000	△ 7,405,000
無形リース資産	2,561,220	0	2,561,220	施設整備等積立金	40,709,000	199,987,000	△ 159,278,000
退職給付引当資産	14,219,170	11,503,474	2,715,696	次期繰越活動増減差額	291,994,247	102,922,366	189,071,881
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)	22,388,881	52,913,397	△ 30,524,516
修繕積立資産	0	7,405,000	△ 7,405,000				
施設整備等積立資産	40,709,000	199,987,000	△ 159,278,000	純資産の部合計	644,470,258	628,287,221	16,183,037
長期前払費用	15,410	15,410	0	負債及び純資産の部合計	678,518,159	666,698,136	11,820,023
資産の部合計	678,518,159	666,698,136	11,820,023				

計算書類に対する注記（第二新生園拠点区分用）
平成31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
 - ・製品または仕掛品の棚卸資産の評価方法は、個別法に基づく原価法によっている。
 - ・製品または仕掛品以外の棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法に基づく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。
 - ・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（Ⅱ））
- (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（Ⅹ））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	196,480,129	1,416,200	9,631,819	188,264,510
合 計	293,014,359	1,416,200	9,631,819	284,798,740

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

該当する事項はない。

6. 担保に供している資産

該当する事項はない。

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	536,117,693	347,853,183	188,264,510
建物	175,839,732	916,601	174,923,131
構築物	25,195,417	7,771,296	17,424,121
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	12,391,265	12,391,261	4
器具及び備品	48,792,140	43,159,525	5,632,615
有形リース資産	0	0	0
合 計	798,336,247	412,091,866	386,244,381

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30年 4月 1日

(至)平成31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	212,382,000	209,849,690	2,532,310	
自立支援給付費収入	204,902,000	202,637,270	2,264,730	
介護給付費収入	204,902,000	202,637,270	2,264,730	
利用者負担金収入	175,000	157,600	17,400	
特定費用収入	6,873,000	6,775,590	97,410	
その他の事業収入	432,000	279,230	152,770	
受託事業収入(公費)	412,000	265,913	146,087	
受託事業収入(一般)	20,000	13,317	6,683	
医療事業収入	475,906,000	470,289,687	5,616,313	
入院診療収入(公費)	386,651,000	384,834,759	1,816,241	
入院診療収入(一般)	19,450,000	17,748,350	1,701,650	
外来診療収入(公費)	45,238,000	46,704,764	△ 1,466,764	
外来診療収入(一般)	11,309,000	11,672,446	△ 363,446	
保健予防活動収入	2,610,000	2,239,032	370,968	
その他の医療事業収入	10,648,000	7,090,336	3,557,664	
受託事業収入(公費)	240,000	204,000	36,000	
その他の医療事業収入	10,408,000	6,886,336	3,521,664	
経常経費寄附金収入	1,050,000	1,050,000	0	
受取利息配当金収入	17,000	2,782	14,218	
その他の収入	2,398,000	670,671	1,727,329	
受入研修費収入	0	74,000	△ 74,000	
雑収入	2,398,000	596,671	1,801,329	
事業活動収入計(1)	691,753,000	681,862,830	9,890,170	
支出				
人件費支出	476,731,000	438,574,032	38,156,968	
職員給料支出	288,377,000	270,674,293	17,702,707	
職員賞与支出	73,382,000	71,960,952	1,421,048	
非常勤職員給与支出	48,482,000	35,491,620	12,990,380	
派遣職員費支出	1,043,000	914,208	128,792	
退職給付支出	7,391,000	7,384,267	6,733	
法定福利費支出	58,056,000	52,148,692	5,907,308	
事業費支出	118,929,000	106,809,964	12,119,036	
給食費支出	16,719,000	13,985,216	2,733,784	
医薬品費支出	41,336,000	39,052,635	2,283,365	
診療・療養等材料費支出	12,936,000	12,463,598	472,402	
保健衛生費支出	7,050,000	5,992,620	1,057,380	
被服費支出	2,569,000	2,233,199	335,801	
教養娯楽費支出	597,000	272,960	324,040	
日用品費支出	7,692,000	7,446,583	245,417	
水道光熱費支出	17,836,000	16,107,071	1,728,929	
燃料費支出	2,436,000	2,020,596	415,404	
消耗器具備品費支出	2,972,000	2,649,058	322,942	
保険料支出	588,000	468,100	119,900	
貸借料支出	4,945,000	3,204,147	1,740,853	
車輦費支出	1,253,000	914,181	338,819	
事務費支出	36,145,000	28,864,977	7,280,023	
福利厚生費支出	2,741,000	2,185,198	555,802	
職員被服費支出	2,319,000	2,022,626	296,374	
旅費交通費支出	2,376,000	1,590,244	785,756	
研修研究費支出	2,394,000	1,525,520	868,480	
事務消耗品費支出	3,026,000	2,605,656	420,344	
印刷製本費支出	1,490,000	892,293	597,707	
修繕費支出	4,717,000	2,650,334	2,066,666	
通信運搬費支出	1,340,000	1,226,656	113,344	
業務委託費支出	1,300,000	879,440	420,560	
手数料支出	5,768,000	5,762,250	5,750	
租税公課支出	568,000	316,064	251,936	
保守料支出	5,381,000	4,918,628	462,372	
諸会費支出	600,000	452,000	148,000	
雑支出	2,125,000	1,838,068	286,932	
支払利息支出	400,000	393,750	6,250	
流動資産評価損等による資金減少額	27,000	26,290	710	
徴収不能額	27,000	26,290	710	
事業活動支出計(2)	632,232,000	574,669,013	57,562,987	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	59,521,000	107,193,817	△ 47,672,817	
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30年 4月 1日

(至)平成31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	14,998,000	8,129,694	6,868,306	
器具及び備品取得支出	12,398,000	5,870,694	6,527,306	
建設仮勘定取得支出	2,600,000	2,259,000	341,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,992,000	2,991,600	400	
施設整備等支出計(5)	25,490,000	18,621,294	6,868,706	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 25,490,000	△ 18,621,294	△ 6,868,706	
その他の活動による収支				
取 入				
積立資産取崩収入	3,385,000	3,156,767	228,233	
退職給付引当資産取崩収入	3,385,000	3,156,767	228,233	
その他の活動収入計(7)	3,385,000	3,156,767	228,233	
支 出				
積立資産支出	5,773,000	5,092,583	680,417	
退職給付引当資産支出	5,773,000	5,092,583	680,417	
拠点区分間繰入金支出	28,270,000	28,270,000	0	
その他の活動支出計(8)	34,043,000	33,362,583	680,417	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 30,658,000	△ 30,205,816	△ 452,184	
予備費支出(10)	6,000,000		5,973,000	
	△ 27,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 2,600,000	58,366,707	△ 60,966,707	
前期末支払資金残高(12)	374,749,124	374,749,124	0	
当期末支払資金残高(11+12)	372,149,124	433,115,831	△ 60,966,707	

予備費支出△27,000円は、徴収不能額へ27,000円充当使用した額である。

みちのく療育園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日

(至)平成31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	209,849,690	204,740,270	5,109,420
自立支援給付費収益	202,637,270	194,455,090	8,182,180
介護給付費収益	202,637,270	194,455,090	8,182,180
障害児施設給付費収益	0	3,195,330	△ 3,195,330
障害児入所給付費収益	0	3,195,330	△ 3,195,330
利用者負担金収益	157,600	125,400	32,200
特定費用収益	6,775,590	6,553,670	221,920
その他の事業収益	279,230	410,780	△ 131,550
受託事業収益(公費)	265,913	397,702	△ 131,789
受託事業収益(一般)	13,317	13,078	239
医療事業収益	470,289,687	461,102,972	9,186,715
入院診療収益(公費)	384,834,759	383,606,495	1,228,264
入院診療収益(一般)	17,748,350	16,562,180	1,186,170
外来診療収益(公費)	46,704,764	39,293,907	7,410,857
外来診療収益(一般)	11,672,446	10,419,838	1,252,608
保健予防活動収益	2,239,032	2,352,110	△ 113,078
その他の医療収益	7,090,336	8,868,442	△ 1,778,106
受託事業収益(公費)	204,000	217,220	△ 13,220
その他の医療事業収益	6,886,336	8,651,222	△ 1,764,886
経常経費寄附金収益	1,050,000	160,000	890,000
その他の収益	0	2,778,526	△ 2,778,526
その他の収益	0	2,778,526	△ 2,778,526
サービス活動収益計(1)	681,189,377	668,781,768	12,407,609
費 用			
人件費	441,655,525	426,793,877	14,861,648
職員給料	270,674,293	258,376,534	12,297,759
職員賞与	48,957,186	49,159,961	△ 202,775
賞与引当金繰入	27,813,235	26,667,558	1,145,677
非常勤職員給与	35,491,620	34,550,949	940,671
派遣職員費	914,208	0	914,208
退職給付費用	9,320,083	11,290,727	△ 1,970,644
法定福利費	48,484,900	46,748,148	1,736,752
事業費	107,351,693	92,651,144	14,700,549
給食費	14,094,027	12,635,936	1,458,091
医薬品費	39,484,855	27,883,777	11,601,078
診療・療養等材料費	12,464,296	11,412,002	1,052,294
保健衛生費	5,992,620	6,038,303	△ 45,683
被服費	2,233,199	2,369,731	△ 136,532
教養娯楽費	272,960	269,071	3,889
日用品費	7,446,583	7,301,746	144,837
水道光熱費	16,107,071	15,747,533	359,538
燃料費	2,020,596	1,781,660	238,936
消耗器具備品費	2,649,058	1,945,175	703,883
保険料	468,100	523,954	△ 55,854
賃借料	3,204,147	3,706,853	△ 502,706
車輛費	914,181	1,035,403	△ 121,222
事務費	28,864,977	25,860,083	3,004,894
福利厚生費	2,185,198	1,664,204	520,994
職員被服費	2,022,626	1,632,444	390,182
旅費交通費	1,590,244	795,670	794,574
研修研究費	1,525,520	1,920,840	△ 395,320
事務消耗品費	2,605,656	2,488,472	117,184
印刷製本費	892,293	847,482	44,811
修繕費	2,650,334	902,081	1,748,253
通信運搬費	1,226,656	1,218,751	7,905
業務委託費	879,440	1,274,937	△ 395,497
手数料	5,762,250	4,918,404	843,846
租税公課	316,064	483,142	△ 167,078
保守料	4,918,628	5,151,402	△ 232,774
諸会費	452,000	452,000	0
雑費	1,838,068	2,110,254	△ 272,186

みちのく療育園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日

(至)平成31年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	減価償却費	36,202,727	35,695,010	507,717
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,708,797	△ 8,750,617	41,820
	徴収不能額	26,290	76,280	△ 49,990
	サービス活動費用計(2)	605,392,415	572,325,777	33,066,638
	サービス活動増減差額(3=1-2)	75,796,962	96,455,991	△ 20,659,029
サービス活動外増減の部				
収 益				
	受取利息配当金収益	2,782	2,191	591
	その他のサービス活動外収益	670,671	1,588,664	△ 917,993
	受入研修費収益	74,000	216,000	△ 142,000
	利用者等外給食収益	0	524,240	△ 524,240
	雑収益	596,671	848,424	△ 251,753
	サービス活動外収益計(4)	673,453	1,590,855	△ 917,402
費 用				
	支払利息	393,750	506,250	△ 112,500
	その他のサービス活動外費用	0	332,590	△ 332,590
	利用者等外給食費	0	332,590	△ 332,590
	サービス活動外費用計(5)	393,750	838,840	△ 445,090
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	279,703	752,015	△ 472,312
	経常増減差額(7=3+6)	76,076,665	97,208,006	△ 21,131,341
特別増減の部				
収 益				
	特別収益計(8)	0	0	0
費 用				
	固定資産売却損・処分損	0	2,456,496	△ 2,456,496
	器具及び備品売却損・処分損	0	2,456,496	△ 2,456,496
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 699,462	699,462
	拠点区分間繰入金費用	28,270,000	31,626,000	△ 3,356,000
	特別費用計(9)	28,270,000	33,383,034	△ 5,113,034
	特別増減差額(10=8-9)	△ 28,270,000	△ 33,383,034	5,113,034
	当期活動増減差額(11=7+10)	47,806,665	63,824,972	△ 16,018,307
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	885,085,659	821,260,687	63,824,972
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	932,892,324	885,085,659	47,806,665
	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)	932,892,324	885,085,659	47,806,665

みちのく療育園拠点区分 貸借対照表
平成31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	資産の部			勘定科目	負債の部		
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	450,127,634	390,691,000	59,436,634	流動負債	53,934,572	50,503,319	3,431,253
現金預金	341,917,377	282,393,643	59,523,734	事業未払金	14,944,343	13,210,805	1,733,538
事業未収金	106,378,829	105,888,320	490,509	その他の未払金	236,114	273,996	△ 37,882
未収金	82	35,962	△ 35,880	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	1,404,990	1,837,210	△ 432,220	1年以内返済予定リース債務	3,440,880	2,766,960	673,920
診療・療養費等材料	132,179	132,877	△ 698	預り金	0	84,000	△ 84,000
給食用材料	294,177	402,988	△ 108,811	賞与引当金	27,813,235	26,667,558	1,145,677
固定資産	776,943,271	802,512,759	△ 25,569,488	固定負債	59,658,950	68,320,925	△ 8,661,975
基本財産	690,603,481	715,356,942	△ 24,753,461	設備資金借入金	15,000,000	22,500,000	△ 7,500,000
土地	214,880,222	214,880,222	0	リース債務	5,238,000	5,533,920	△ 295,920
建物	475,723,259	500,476,720	△ 24,753,461	退職給付引当金	39,420,950	40,287,005	△ 866,055
その他の固定資産	86,339,790	87,155,817	△ 816,027	負債の部合計	113,593,522	118,824,244	△ 5,230,722
構築物	1,006,422	1,161,870	△ 155,448	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	34,828,808	37,180,844	△ 2,352,036	国庫補助金等特別積立金	176,581,979	185,290,776	△ 8,708,797
建設仮勘定	2,259,000	0	2,259,000	次期繰越活動増減差額	932,892,324	885,085,659	47,806,665
有形リース資産	5,259,312	3,171,528	2,087,784	(うち当期活動増減差額)	47,806,665	63,824,972	△ 16,018,307
ソフトウェア	145,728	225,216	△ 79,488				
無形リース資産	3,419,568	5,129,352	△ 1,709,784	純資産の部合計	1,113,477,383	1,074,379,515	39,097,868
退職給付引当資産	39,420,950	40,287,005	△ 866,055	負債及び純資産の部合計	1,227,070,905	1,193,203,759	33,867,146
資産の部合計	1,227,070,905	1,193,203,759	33,867,146				

計算書類に対する注記（みちのく療育園拠点区分用）
平成31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
 - ・製品または仕掛品の棚卸資産の評価方法は、個別法に基づく原価法によっている。
 - ・製品または仕掛品以外の棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法に基づく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。
 - ・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（Ⅱ））
- (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（Ⅹ））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	500,476,720	0	24,753,461	475,723,259
合 計	715,356,942	0	24,753,461	690,603,481

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

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）	475,723,259円
計	690,603,481円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	30,000,000円
計	30,000,000円

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,040,265,091	564,541,832	475,723,259
建物	0	0	0
構築物	3,890,005	2,883,583	1,006,422
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	130,596,754	95,767,946	34,828,808
有形リース資産	8,655,480	3,396,168	5,259,312
合計	1,194,181,430	677,363,627	516,817,803

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30年 4月 1日

(至)平成31年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生活会

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支				
収入				
就労支援事業収入	41,921,000	33,786,467	8,134,533	
洗濯事業収入	1,582,000	1,391,716	190,284	
軽作業事業収入	2,793,000	3,296,029	△ 503,029	
レストラン事業収入	10,887,000	7,338,462	3,548,538	
給食センター事業収入	26,659,000	21,760,260	4,898,740	
障害福祉サービス等事業収入	79,522,000	82,755,538	△ 3,233,538	
自立支援給付費収入	77,485,000	80,308,190	△ 2,823,190	
介護給付費収入	16,719,000	17,013,380	△ 294,380	
訓練等給付費収入	60,766,000	63,294,810	△ 2,528,810	
利用者負担金収入	33,000	130,120	△ 97,120	
特定費用収入	1,884,000	2,067,420	△ 183,420	
その他の事業収入	120,000	249,808	△ 129,808	
受託事業収入(公費)	109,000	246,630	△ 137,630	
受託事業収入(一般)	10,000	2,430	7,570	
その他の事業収入	1,000	748	252	
経常経費寄附金収入	0	79,000	△ 79,000	
受取利息配当金収入	5,000	3,042	1,958	
その他の収入	158,000	162,260	△ 4,260	
受入研修費収入	15,000	0	15,000	
雑収入	143,000	162,260	△ 19,260	
事業活動収入計(1)	121,606,000	116,786,307	4,819,693	
支出				
人件費支出	53,633,000	52,681,294	951,706	
職員給料支出	32,892,000	32,573,651	318,349	
職員賞与支出	8,210,000	8,206,570	3,430	
非常勤職員給与支出	4,897,000	4,876,562	20,438	
退職給付支出	401,000	400,500	500	
法定福利費支出	7,233,000	6,624,011	608,989	
事業費支出	13,649,000	7,051,078	6,597,922	
給食費支出	4,944,000	0	4,944,000	
保健衛生費支出	204,000	88,701	115,299	
被服費支出	60,000	53,125	6,875	
教養娯楽費支出	140,000	98,929	41,071	
日用品費支出	210,000	172,967	37,033	
本人支給金支出	84,000	84,000	0	
水道光熱費支出	1,788,000	1,655,368	132,632	
燃料費支出	480,000	446,856	33,144	
消耗器具備品費支出	272,000	74,496	197,504	
保険料支出	702,000	572,405	129,595	
貸借料支出	2,552,000	2,261,568	290,432	
教育指導費支出	7,000	0	7,000	
車輛費支出	1,950,000	1,497,163	452,837	
雑支出	256,000	45,500	210,500	
事務費支出	6,074,000	3,798,414	2,275,586	
福利厚生費支出	695,000	561,574	133,426	
職員被服費支出	235,000	5,594	229,406	
旅費交通費支出	148,000	0	148,000	
研修研究費支出	350,000	306,520	43,480	
事務消耗品費支出	476,000	375,045	100,955	
印刷製本費支出	324,000	198,789	125,211	
修繕費支出	500,000	208,476	291,524	
通信運搬費支出	833,000	309,774	523,226	
会議費支出	12,000	2,532	9,468	
業務委託費支出	292,000	283,310	8,690	
手数料支出	56,000	15,900	40,100	
土地・建物賃借料支出	132,000	132,000	0	
租税公課支出	25,000	15,571	9,429	
保守料支出	1,559,000	1,123,979	435,021	
渉外費支出	150,000	125,650	24,350	
諸会費支出	137,000	130,700	6,300	
雑支出	150,000	3,000	147,000	
就労支援事業支出	42,227,000	41,174,638	1,052,362	
就労支援事業販売原価支出	42,227,000	41,174,638	1,052,362	
就労支援事業支出	42,227,000	41,174,638	1,052,362	
事業活動支出計(2)	115,583,000	104,705,424	10,877,576	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	6,023,000	12,080,883	△ 6,057,883	

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30年 4月 1日

(至)平成31年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
固定資産取得支出	3,629,000	3,628,800	200	
構築物取得支出	3,629,000	3,628,800	200	
ファイナンス・リース債務の返済支出	20,000	11,846	8,154	
施設整備等支出計(5)	3,649,000	3,640,646	8,354	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 3,649,000	△ 3,640,646	△ 8,354	
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	624,000	508,251	115,749	
退職給付引当資産支出	624,000	508,251	115,749	
拠点区分間繰入金支出	3,309,000	3,309,000	0	
その他の活動支出計(8)	3,933,000	3,817,251	115,749	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 3,933,000	△ 3,817,251	△ 115,749	
予備費支出(10)	2,376,000		2,070,000	
	△ 306,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 3,629,000	4,622,986	△ 8,251,986	
前期末支払資金残高(12)	42,008,306	42,008,306	0	
当期末支払資金残高(11+12)	38,379,306	46,631,292	△ 8,251,986	

予備費支出△306,000円は、就労支援事業支出へ306,000円充当使用した額である。

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30年 4月 1日

(至)平成31年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部			
収 益			
就労支援事業収益	33,786,467	32,516,633	1,269,834
洗濯事業収益	1,391,716	1,447,985	△ 56,269
軽作業収益	3,296,029	2,780,539	515,490
レストラン事業収益	7,338,462	7,146,519	191,943
給食センター事業収益	21,760,260	21,141,590	618,670
障害福祉サービス等事業収益	82,755,538	83,202,876	△ 447,338
自立支援給付費収益	80,308,190	80,940,050	△ 631,860
介護給付費収益	17,013,380	15,600,290	1,413,090
訓練等給付費収益	63,294,810	65,339,760	△ 2,044,950
利用者負担金収益	130,120	41,600	88,520
特定費用収益	2,067,420	2,056,232	11,188
その他の事業収益	249,808	164,994	84,814
受託事業収益(公費)	246,630	162,770	83,860
受託事業収益(一般)	2,430	1,978	452
その他の事業収益	748	246	502
経常経費寄附金収益	79,000	0	79,000
サービス活動収益計(1)	116,621,005	115,719,509	901,496
費 用			
人件費	53,337,385	51,856,755	1,480,630
職員給料	32,573,651	32,451,824	121,827
職員賞与	5,562,720	5,688,221	△ 125,501
賞与引当金繰入	3,212,777	3,064,937	147,840
非常勤職員給与	4,876,562	3,839,342	1,037,220
退職給付費用	908,751	917,542	△ 8,791
法定福利費	6,202,924	5,894,889	308,035
事業費	7,051,078	6,945,252	105,826
保健衛生費	88,701	118,920	△ 30,219
被服費	53,125	0	53,125
教養娯楽費	98,929	61,492	37,437
日用品費	172,967	158,797	14,170
本人支給金	84,000	84,000	0
水道光熱費	1,655,368	1,640,588	14,780
燃料費	446,856	372,191	74,665
消耗器具備品費	74,496	16,094	58,402
保険料	572,405	536,655	35,750
賃借料	2,261,568	2,478,419	△ 216,851
車輛費	1,497,163	1,430,696	66,467
雑費	45,500	47,400	△ 1,900
事務費	3,798,414	4,284,441	△ 486,027
福利厚生費	561,574	403,692	157,882
職員被服費	5,594	44,113	△ 38,519
旅費交通費	0	78,000	△ 78,000
研修研究費	306,520	220,120	86,400
事務消耗品費	375,045	300,826	74,219
印刷製本費	198,789	162,267	36,522
修繕費	208,476	678,313	△ 469,837
通信運搬費	309,774	305,615	4,159
会議費	2,532	0	2,532
広報費	0	30,240	△ 30,240
業務委託費	283,310	377,405	△ 94,095
手数料	15,900	35,406	△ 19,506
土地・建物賃借料	132,000	132,000	0
租税公課	15,571	9,954	5,617
保守料	1,123,979	1,009,466	114,513
渉外費	125,650	78,666	46,984
諸会費	130,700	128,700	2,000
雑費	3,000	289,658	△ 286,658
就労支援事業費用	41,437,140	40,353,020	1,084,120
就労支援事業販売原価	41,437,140	40,353,020	1,084,120
就労支援事業費	41,437,140	40,353,020	1,084,120
減価償却費	3,756,906	5,790,580	△ 2,033,674
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,983,336	△ 4,126,296	2,142,960

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30年 4月 1日

(至)平成31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)
	サービス活動費用計(2)	107,397,587	105,103,752	2,293,835
	サービス活動増減差額(3=1-2)	9,223,418	10,615,757	△ 1,392,339
サービス活動外増減の部				
収 益				
	受取利息配当金収益	3,042	2,355	687
	その他のサービス活動外収益	162,260	67,850	94,410
	受入研修費収益	0	15,000	△ 15,000
	雑収益	162,260	52,850	109,410
	サービス活動外収益計(4)	165,302	70,205	95,097
費 用				
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	165,302	70,205	95,097
	経常増減差額(7=3+6)	9,388,720	10,685,962	△ 1,297,242
特別増減の部				
収 益				
	特別収益計(8)	0	0	0
費 用				
	固定資産売却損・処分損	0	1	△ 1
	器具及び備品売却損・処分損	0	1	△ 1
	拠点区分間繰入金費用	3,309,000	3,982,000	△ 673,000
	特別費用計(9)	3,309,000	3,982,001	△ 673,001
	特別増減差額(10=8-9)	△ 3,309,000	△ 3,982,001	673,001
	当期活動増減差額(11=7+10)	6,079,720	6,703,961	△ 624,241
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	85,424,351	85,188,390	235,961
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	91,504,071	91,892,351	△ 388,280
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	532,000	△ 532,000
	工賃変動積立金取崩額	0	532,000	△ 532,000
	その他の積立金積立額(16)	0	7,000,000	△ 7,000,000
	施設整備等積立金積立額	0	7,000,000	△ 7,000,000
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	91,504,071	85,424,351	6,079,720

ワークセンターむろおか拠点区分 貸借対照表
平成31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	50,489,511	46,419,832	4,069,679	流動負債	6,915,584	7,352,078	△ 436,494
現金預金	34,444,174	30,775,983	3,668,191	事業未払金	3,625,713	4,281,031	△ 655,318
事業未収金	15,818,849	15,519,464	299,385	1年以内返済予定リース債務	71,076	0	71,076
給食用材料	10,956	10,956	0	預り金	6,018	6,110	△ 92
原材料	215,532	113,429	102,103	賞与引当金	3,212,777	3,064,937	147,840
固定資産	132,153,808	132,182,872	△ 29,064	固定負債	6,156,930	5,486,534	670,396
基本財産	89,876,016	92,757,173	△ 2,881,157	リース債務	414,610	0	414,610
土地	34,996,278	34,996,278	0	退職給付引当金	5,742,320	5,486,534	255,786
建物	54,879,738	57,760,895	△ 2,881,157	負債の部合計	13,072,514	12,838,612	233,902
その他の固定資産	42,277,792	39,425,699	2,852,093	純 資 産 の 部			
建物	813,328	867,805	△ 54,477	国庫補助金等特別積立金	51,292,734	53,565,741	△ 2,273,007
構築物	4,583,031	1,407,045	3,175,986	その他の積立金	26,774,000	26,774,000	0
機械及び装置	1,835,198	2,262,126	△ 426,928	設備等整備積立金	1,774,000	1,774,000	0
車輛運搬具	227,190	318,316	△ 91,126	施設整備等積立金	25,000,000	25,000,000	0
器具及び備品	1,132,217	1,352,675	△ 220,458	次期繰越活動増減差額	91,504,071	85,424,351	6,079,720
有形リース資産	485,686	0	485,686	(うち当期活動増減差額)	6,079,270	6,703,961	△ 624,241
ソフトウェア	676,602	948,978	△ 272,376	純資産の部合計	169,570,805	165,764,092	3,806,713
退職給付引当資産	5,742,320	5,486,534	255,786				
設備等整備積立資産	1,774,000	1,774,000	0				
施設整備等積立資産	25,000,000	25,000,000	0				
長期前払費用	8,220	8,220	0				
資産の部合計	182,643,319	178,602,704	4,040,615	負債及び純資産の部合計	182,643,319	178,602,704	4,040,615

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31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
 - ・製品または仕掛品の棚卸資産の評価方法は、個別法に基づく原価法によっている。
 - ・製品または仕掛品以外の棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法に基づく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。
 - ・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（Ⅰ））
- (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（Ⅱ））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	57,760,895	0	2,881,157	54,879,738
合計	92,757,173	0	2,881,157	89,876,016

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

該当する事項はない。

6. 担保に供している資産

該当する事項はない。

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	123,655,564	68,775,826	54,879,738
建物	1,047,690	234,362	813,328
構築物	6,666,786	2,083,755	4,583,031
機械及び装置	25,100,250	23,265,052	1,835,198
車輛運搬具	9,203,114	8,975,924	227,190
器具及び備品	17,626,512	16,494,295	1,132,217
有形リース資産	497,532	11,846	485,686
合計	183,797,448	119,841,060	63,956,388

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30年 4月 1日

(至)平成31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	10,027,000	9,988,406	38,594	
軽作業事業収入	1,427,000	1,366,126	60,874	
食品製造事業収入	8,600,000	8,622,280	△ 22,280	
障害福祉サービス等事業収入	49,798,000	51,110,060	△ 1,312,060	
自立支援給付費収入	48,510,000	49,650,227	△ 1,140,227	
介護給付費収入	15,474,000	16,513,390	△ 1,039,390	
訓練等給付費収入	33,036,000	33,136,837	△ 100,837	
利用者負担金収入	100,000	92,443	7,557	
特定費用収入	1,150,000	1,367,390	△ 217,390	
その他の事業収入	38,000	0	38,000	
補助金事業収入(一般)	38,000	0	38,000	
経常経費寄附金収入	0	30,100	△ 30,100	
受取利息配当金収入	1,000	197	803	
その他の収入	236,000	296,930	△ 60,930	
受入研修費収入	10,000	40,000	△ 30,000	
利用者等外給食費収入	216,000	195,520	20,480	
雑収入	10,000	61,410	△ 51,410	
事業活動収入計(1)	60,062,000	61,425,693	△ 1,363,693	
支出				
人件費支出	37,569,000	36,591,516	977,484	
職員給料支出	23,023,000	22,658,978	364,022	
職員賞与支出	5,318,000	5,313,716	4,284	
非常勤職員給与支出	3,652,000	3,445,222	206,778	
退職給付支出	357,000	356,000	1,000	
法定福利費支出	5,219,000	4,817,600	401,400	
事業費支出	9,173,000	7,681,900	1,491,100	
給食費支出	3,440,000	3,290,399	149,601	
保健衛生費支出	170,000	134,459	35,541	
被服費支出	80,000	22,226	57,774	
教養娯楽費支出	156,000	36,242	119,758	
日用品費支出	240,000	138,269	101,731	
本人支給金支出	120,000	95,000	25,000	
水道光熱費支出	1,370,000	1,006,892	363,108	
消耗器具備品費支出	100,000	22,757	77,243	
保険料支出	650,000	596,825	53,175	
賃借料支出	1,307,000	1,246,428	60,572	
教育指導費支出	60,000	17,897	42,103	
車輛費支出	1,330,000	1,074,506	255,494	
雑支出	150,000	0	150,000	
事務費支出	3,587,000	2,581,301	1,005,699	
福利厚生費支出	362,000	323,906	38,094	
旅費交通費支出	100,000	50,100	49,900	
研修研究費支出	203,000	124,500	78,500	
事務消耗品費支出	302,000	198,460	103,540	
印刷製本費支出	73,000	14,399	58,601	
修繕費支出	50,000	0	50,000	
通信運搬費支出	562,000	306,298	255,702	
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	320,000	257,640	62,360	
手数料支出	27,000	15,746	11,254	
土地・建物賃借料支出	324,000	324,000	0	
租税公課支出	109,000	87,929	21,071	
保守料支出	511,000	457,362	53,638	
渉外費支出	20,000	20,000	0	
諸会費支出	114,000	83,700	30,300	
雑支出	480,000	317,261	162,739	
就労支援事業支出	10,027,000	9,304,306	722,694	
就労支援事業販売原価支出	10,027,000	9,304,306	722,694	
就労支援事業支出	10,027,000	9,304,306	722,694	
支払利息支出	280,000	279,232	768	
その他の支出	216,000	187,220	28,780	
利用者等外給食費支出	216,000	187,220	28,780	
事業活動支出計(2)	60,852,000	56,625,475	4,226,525	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 790,000	4,800,218	△ 5,590,218	

あさあけの園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日

(至)平成31年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支				
取 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	4,000,000	4,000,000	0	
固定資産取得支出	246,000	244,296	1,704	
器具及び備品取得支出	107,000	106,056	944	
ソフトウェア取得支出	139,000	138,240	760	
施設整備等支出計(5)	4,246,000	4,244,296	1,704	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 4,246,000	△ 4,244,296	△ 1,704	
その他の活動による収支				
取 入				
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支 出				
積立資産支出	455,000	402,858	52,142	
退職給付引当資産支出	455,000	402,858	52,142	
拠点区分間繰入金支出	1,832,000	1,832,000	0	
その他の活動支出計(8)	2,287,000	2,234,858	52,142	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 2,287,000	△ 2,234,858	△ 52,142	
予備費支出(10)	1,077,000		1,077,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 8,400,000	△ 1,678,936	△ 6,721,064	
前期末支払資金残高(12)	25,616,804	25,616,804	0	
当期末支払資金残高(11+12)	17,216,804	23,937,868	△ 6,721,064	

あさあけの園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日

(至)平成31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	9,988,406	7,067,212	2,921,194
軽作業収益	1,366,126	1,616,954	△ 250,828
食品製造事業収益	8,622,280	5,450,258	3,172,022
障害福祉サービス等事業収益	51,110,060	46,056,150	5,053,910
自立支援給付費収益	49,650,227	44,905,042	4,745,185
介護給付費収益	16,513,390	5,353,760	11,159,630
訓練等給付費収益	33,136,837	39,551,282	△ 6,414,445
利用者負担金収益	92,443	7,608	84,835
特定費用収益	1,367,390	1,143,500	223,890
経常経費寄附金収益	30,100	3,030,000	△ 2,999,900
サービス活動収益計(1)	61,128,566	56,153,362	4,975,204
費 用			
人件費	36,017,631	36,163,446	△ 145,815
職員給料	22,658,978	22,388,227	270,751
職員賞与	3,290,926	4,518,302	△ 1,227,376
賞与引当金繰入	1,368,217	2,344,960	△ 976,743
非常勤職員給与	3,445,222	1,837,409	1,607,813
退職給付費用	758,858	612,320	146,538
法定福利費	4,495,430	4,462,228	33,202
事業費	7,681,900	6,931,781	750,119
給食費	3,290,399	2,794,015	496,384
保健衛生費	134,459	86,365	48,094
被服費	22,226	30,996	△ 8,770
教養娯楽費	36,242	52,121	△ 15,879
日用品費	138,269	82,941	55,328
本人支給金	95,000	28,000	67,000
水道光熱費	1,006,892	767,184	239,708
消耗器具備品費	22,757	255,113	△ 232,356
保険料	596,825	539,465	57,360
賃借料	1,246,428	1,405,769	△ 159,341
教育指導費	17,897	4,902	12,995
車輛費	1,074,506	884,910	189,596
事務費	2,581,301	2,098,929	482,372
福利厚生費	323,906	177,173	146,733
旅費交通費	50,100	80,500	△ 30,400
研修研究費	124,500	84,330	40,170
事務消耗品費	198,460	148,604	49,856
印刷製本費	14,399	17,422	△ 3,023
修繕費	0	60,156	△ 60,156
通信運搬費	306,298	322,741	△ 16,443
業務委託費	257,640	151,800	105,840
手数料	15,746	34,444	△ 18,698
土地・建物賃借料	324,000	420,000	△ 96,000
租税公課	87,929	53,021	34,908
保守料	457,362	272,864	184,498
渉外費	20,000	144,844	△ 124,844
諸会費	83,700	114,700	△ 31,000
雑費	317,261	16,330	300,931
就労支援事業費用	10,071,699	7,591,542	2,480,157
就労支援事業販売原価	10,071,699	7,591,542	2,480,157
期首製品(商品)棚卸高	35,464	53,204	△ 17,740
就労支援事業費	10,092,119	7,573,802	2,518,317
期末製品(商品)棚卸高	△ 55,884	△ 35,464	△ 20,420
減価償却費	6,316,448	3,282,802	3,033,646
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 676,683	△ 299,485	△ 377,198
サービス活動費用計(2)	61,992,296	55,769,015	6,223,281
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 863,730	384,347	△ 1,248,077

あさあけの園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日

(至)平成31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	197	1,193	△ 996
その他のサービス活動外収益	296,930	245,290	51,640
受入研修費収益	40,000	42,000	△ 2,000
利用者等外給食収益	195,520	148,200	47,320
雑収益	61,410	55,090	6,320
サービス活動外収益計(4)	297,127	246,483	50,644
費 用			
支払利息	279,232	97,424	181,808
その他のサービス活動外費用	187,220	145,600	41,620
利用者等外給食費	187,220	145,600	41,620
サービス活動外費用計(5)	466,452	243,024	223,428
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 169,325	3,459	△ 172,784
経常増減差額(7=3+6)	△ 1,033,055	387,806	△ 1,420,861
特別増減の部			
収 益			
拠点区分間固定資産移管収益	0	285,869,135	△ 285,869,135
特別収益計(8)	0	285,869,135	△ 285,869,135
費 用			
固定資産売却損・処分損	0	1,738,249	△ 1,738,249
建物売却損・処分損	0	1,416,831	△ 1,416,831
器具及び備品売却損・処分損	0	321,418	△ 321,418
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 32,207	32,207
拠点区分間繰入金費用	1,832,000	2,230,000	△ 398,000
拠点区分間固定資産移管費用	0	112,943,300	△ 112,943,300
特別費用計(9)	1,832,000	116,879,342	△ 115,047,342
特別増減差額(10=8-9)	△ 1,832,000	168,989,793	△ 170,821,793
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 2,865,055	169,377,599	△ 172,242,654
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	198,135,173	28,757,574	169,377,599
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	195,270,118	198,135,173	△ 2,865,055
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)	195,270,118	198,135,173	△ 2,865,055

あさあけの園拠点区分 貸借対照表
平成31年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目			
				当年度末	前年度末	増減	
資産の部				負債の部			
流動資産	29,576,094	28,059,953	1,516,141	流動負債	10,742,065	8,525,908	2,216,157
現金預金	20,251,974	20,241,033	10,941	事業未払金	1,727,038	1,889,652	△ 162,614
事業未収金	8,869,826	7,541,840	1,327,986	その他の未払金	0	291,296	△ 291,296
商品・製品	55,884	35,464	20,420	1年以内返済予定設備資金借入金	4,000,000	4,000,000	0
原材料	208,494	226,737	△ 18,243	預り金	3,646,810	0	3,646,810
立替金	189,916	14,879	175,037	賞与引当金	1,368,217	2,344,960	△ 976,743
固定資産	283,347,491	290,473,021	△ 7,125,530	固定負債	74,720,734	79,004,542	△ 4,283,808
基本財産	260,733,276	264,820,331	△ 4,087,055	設備資金借入金	72,000,000	76,000,000	△ 4,000,000
土地	71,853,806	71,853,806	0	退職給付引当金	2,720,734	3,004,542	△ 283,808
建物	188,879,470	192,966,525	△ 4,087,055	負債の部合計	85,462,799	87,530,450	△ 2,067,651
その他の固定資産	22,614,215	25,652,690	△ 3,038,475	純資産の部			
構築物	12,201,201	13,411,466	△ 1,210,265	国庫補助金等特別積立金	31,984,668	32,661,351	△ 676,683
機械及び装置	3,518,270	3,968,599	△ 450,329	その他の積立金	206,000	206,000	0
車輛運搬具	287,040	675,966	△ 388,926	設備等整備積立金	206,000	206,000	0
器具及び備品	3,164,778	3,808,782	△ 644,004	次期繰越活動増減差額	195,270,118	198,135,173	△ 2,865,055
ソフトウェア	504,002	565,145	△ 61,143	(うち当期活動増減差額)	△ 2,865,055	169,377,599	△ 172,242,654
退職給付引当資産	2,720,734	3,004,542	△ 283,808	純資産の部合計	227,460,786	231,002,524	△ 3,541,738
設備等整備積立資産	206,000	206,000	0	負債及び純資産の部合計	312,923,585	318,532,974	△ 5,609,389
長期前払費用	12,190	12,190	0				
資産の部合計	312,923,585	318,532,974	△ 5,609,389				

計算書類に対する注記（あさあけの園拠点区分用）

平成31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
 - ・製品または仕掛品の棚卸資産の評価方法は、個別原価法による原価法によっている。
 - ・製品または仕掛品以外の棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
 - ・上記以外の固定資産
平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・徴収不能引当金
該当なし
 - ・退職給付引当金
社会福祉法人岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (6) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
 - ・引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

2. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

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

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

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

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	71,853,806	0	0	71,853,806
建物	192,966,525	0	4,087,055	188,879,470
合 計	264,820,331	0	4,087,055	260,733,276

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

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

6. 担保に供している資産

該当する事項はない。

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	194,669,463	5,789,993	188,879,470
建物	0	0	0
構築物	13,915,740	1,714,539	12,201,201
機械及び装置	4,156,226	637,956	3,518,270
車輛運搬具	3,465,655	3,178,615	287,040
器具及び備品	11,235,144	8,070,366	3,164,778
有形リース資産	0	0	0
合 計	227,442,228	19,391,469	208,050,759

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30年 4月 1日

(至)平成31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	69,842,000	70,241,265	△ 399,265	
自立支援給付費収入	51,615,000	51,708,395	△ 93,395	
訓練等給付費収入	51,615,000	51,708,395	△ 93,395	
利用者負担金収入	48,000	49,635	△ 1,635	
補足給付費収入	3,240,000	3,367,600	△ 127,600	
特定障害者特別給付費収入	3,240,000	3,367,600	△ 127,600	
特定費用収入	14,348,000	14,523,015	△ 175,015	
その他の事業収入	591,000	592,620	△ 1,620	
その他の事業収入	591,000	592,620	△ 1,620	
受取利息配当金収入	2,000	2,379	△ 379	
その他の収入	42,000	58,940	△ 16,940	
雑収入	42,000	58,940	△ 16,940	
事業活動収入計(1)	69,886,000	70,302,584	△ 416,584	
支出				
人件費支出	45,058,000	44,265,921	792,079	
職員給料支出	13,900,000	13,711,299	188,701	
職員賞与支出	4,116,000	4,115,530	470	
非常勤職員給与支出	22,769,000	22,379,516	389,484	
退職給付支出	178,000	178,000	0	
法定福利費支出	4,095,000	3,881,576	213,424	
事業費支出	14,234,000	13,522,833	711,167	
給食費支出	5,700,000	5,652,203	47,797	
保健衛生費支出	128,000	58,390	69,610	
日用品費支出	600,000	567,595	32,405	
水道光熱費支出	4,584,000	4,492,689	91,311	
燃料費支出	265,000	232,894	32,106	
消耗器具備品費支出	400,000	395,598	4,402	
保険料支出	384,000	293,140	90,860	
貸借料支出	1,423,000	1,328,206	94,794	
車輛費支出	530,000	366,902	163,098	
雑支出	220,000	135,216	84,784	
事務費支出	7,564,000	7,287,693	276,307	
福利厚生費支出	486,000	426,970	59,030	
職員被服費支出	130,000	99,920	30,080	
旅費交通費支出	10,000	510	9,490	
研修研究費支出	42,000	41,068	932	
事務消耗品費支出	510,000	475,531	34,469	
印刷製本費支出	20,000	1,105	18,895	
修繕費支出	958,000	957,439	561	
通信運搬費支出	750,000	744,279	5,721	
会議費支出	12,000	3,784	8,216	
業務委託費支出	840,000	839,569	431	
手数料支出	50,000	14,260	35,740	
土地・建物賃借料支出	3,312,000	3,312,000	0	
租税公課支出	22,000	1,750	20,250	
保守料支出	360,000	329,292	30,708	
諸会費支出	20,000	0	20,000	
雑支出	42,000	40,216	1,784	
事業活動支出計(2)	66,856,000	65,076,447	1,779,553	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	3,030,000	5,226,137	△ 2,196,137	
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	2,512,000	2,020,810	491,190	
建物取得支出	2,268,000	1,778,350	489,650	
器具及び備品取得支出	104,000	103,264	736	
ソフトウェア取得支出	140,000	139,196	804	
ファイナンス・リース債務の返済支出	10,000	3,946	6,054	
施設整備等支出計(5)	2,522,000	2,024,756	497,244	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 2,522,000	△ 2,024,756	△ 497,244	
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	290,000	288,784	1,216	
退職給付引当資産支出	290,000	288,784	1,216	
拠点区分間繰入金支出	2,129,000	2,129,000	0	
その他の活動支出計(8)	2,419,000	2,417,784	1,216	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 2,419,000	△ 2,417,784	△ 1,216	
予備費支出(10)	789,000		789,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 2,700,000	783,597	△ 3,483,597	
前期末支払資金残高(12)	27,457,722	27,457,722	0	
当期末支払資金残高(11+12)	24,757,722	28,241,319	△ 3,483,597	

新生ホーム拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日

(至)平成31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	70,241,265	68,769,013	1,472,252
自立支援給付費収益	51,708,395	51,085,870	622,525
訓練等給付費収益	51,708,395	51,085,870	622,525
利用者負担金収益	49,635	0	49,635
補足給付費収益	3,367,600	3,360,000	7,600
特定障害者特別給付費収益	3,367,600	3,360,000	7,600
特定費用収益	14,523,015	13,711,743	811,272
その他の事業収益	592,620	611,400	△ 18,780
その他の事業収益	592,620	611,400	△ 18,780
サービス活動収益計(1)	70,241,265	68,769,013	1,472,252
費 用			
人件費	44,587,393	40,108,477	4,478,916
職員給料	13,711,299	11,695,814	2,015,485
職員賞与	2,921,310	2,519,726	401,584
賞与引当金繰入	1,417,114	1,384,426	32,688
非常勤職員給与	22,379,516	20,776,765	1,602,751
退職給付費用	466,784	385,419	81,365
法定福利費	3,691,370	3,346,327	345,043
事業費	13,415,913	12,846,631	569,282
給食費	5,652,203	5,209,584	442,619
保健衛生費	58,390	31,577	26,813
日用品費	567,595	520,056	47,539
水道光熱費	4,492,689	4,216,433	276,256
燃料費	232,894	216,851	16,043
消耗器具備品費	395,598	626,658	△ 231,060
保険料	293,140	262,820	30,320
賃借料	1,328,206	1,357,975	△ 29,769
車輛費	366,902	382,188	△ 15,286
雑費	28,296	22,489	5,807
事務費	7,287,693	6,359,949	927,744
福利厚生費	426,970	352,385	74,585
職員被服費	99,920	46,460	53,460
旅費交通費	510	900	△ 390
研修研究費	41,068	87,200	△ 46,132
事務消耗品費	475,531	254,314	221,217
印刷製本費	1,105	1,147	△ 42
修繕費	957,439	417,581	539,858
通信運搬費	744,279	702,863	41,416
会議費	3,784	966	2,818
業務委託費	839,569	710,027	129,542
手数料	14,260	29,362	△ 15,102
土地・建物賃借料	3,312,000	3,312,000	0
租税公課	1,750	5,000	△ 3,250
保守料	329,292	273,716	55,576
雑費	40,216	166,028	△ 125,812
減価償却費	6,654,759	6,129,936	524,823
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,157,693	△ 680,359	△ 477,334
サービス活動費用計(2)	70,788,065	64,764,634	6,023,431
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 546,800	4,004,379	△ 4,551,179
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	2,379	2,125	254
その他のサービス活動外収益	58,940	12,210	46,730
雑収益	58,940	12,210	46,730
サービス活動外収益計(4)	61,319	14,335	46,984
費 用			
サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	61,319	14,335	46,984
経常増減差額(7=3+6)	△ 485,481	4,018,714	△ 4,504,195

新生ホーム拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日

(至)平成31年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部			
取 益			
施設整備等補助金収益	0	5,728,000	△ 5,728,000
施設整備等補助金収益	0	5,728,000	△ 5,728,000
特別収益計(8)	0	5,728,000	△ 5,728,000
費 用			
国庫補助金等特別積立金積立額	0	5,728,000	△ 5,728,000
拠点区分間繰入金費用	2,129,000	2,876,000	△ 747,000
特別費用計(9)	2,129,000	8,604,000	△ 6,475,000
特別増減差額(10=8-9)	△ 2,129,000	△ 2,876,000	747,000
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 2,614,481	1,142,714	△ 3,757,195
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	96,862,365	98,755,651	△ 1,893,286
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	94,247,884	99,898,365	△ 5,650,481
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	4,964,000	△ 4,964,000
施設整備等積立金取崩額	0	4,964,000	△ 4,964,000
その他の積立金積立額(16)	0	8,000,000	△ 8,000,000
施設整備等積立金積立額	0	8,000,000	△ 8,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	94,247,884	96,862,365	△ 2,614,481

新生ホーム拠点区分 貸借対照表
平成31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	31,850,695	29,172,777	2,677,918	流動負債	4,845,554	3,001,789	1,843,765
現金預金	20,919,506	18,515,637	2,403,869	事業未払金	1,626,414	1,235,043	391,371
事業未収金	10,550,577	10,383,448	167,129	その他の未払金	1,778,350	382,320	1,396,030
給食用材料	204,612	97,692	106,920	1年以内返済予定リース債務	23,676	0	23,676
前払金	176,000	176,000	0	賞与引当金	1,417,114	1,384,426	32,688
固定資産	99,321,667	103,432,404	△ 4,110,737	固定負債	3,917,357	3,421,767	495,590
基本財産	68,957,846	72,192,785	△ 3,234,939	リース債務	138,110	0	138,110
土地	21,678,736	21,678,736	0	退職給付引当金	3,779,247	3,421,767	357,480
建物	47,279,110	50,514,049	△ 3,234,939	負債の部合計	8,762,911	6,423,556	2,339,355
その他の固定資産	30,363,821	31,239,619	△ 875,798	純 資 産 の 部			
建物	1,568,604	2,119,119	△ 550,515	国庫補助金等特別積立金	5,877,567	7,035,260	△ 1,157,693
構築物	1	1	0	その他の積立金	22,284,000	22,284,000	0
器具及び備品	1,867,916	2,568,726	△ 700,810	施設整備等積立金	22,284,000	22,284,000	0
有形リース資産	161,786	0	161,786	次期繰越活動増減差額	94,247,884	96,862,365	△ 2,614,481
ソフトウェア	606,267	750,006	△ 143,739	(うち当期活動増減差額)	△ 2,614,481	1,142,714	△ 3,757,195
退職給付引当資産	3,779,247	3,421,767	357,480	純資産の部合計	122,409,451	126,181,625	△ 3,772,174
施設整備等積立資産	22,284,000	22,284,000	0	負債及び純資産の部合計	131,172,362	132,605,181	△ 1,432,819
その他の固定資産	96,000	96,000	0				
資産の部合計	131,172,362	132,605,181	△ 1,432,819				

計算書類に対する注記（新生ホーム拠点区分用）
平成31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
 - ・製品または仕掛品の棚卸資産の評価方法は、個別原価法による原価法によっている。
 - ・製品または仕掛品以外の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（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	21,678,736	0	0	21,678,736
建物	50,514,049	1,778,350	5,013,289	47,279,110
合 計	72,192,785	1,778,350	5,013,289	68,957,846

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

該当する事項はない。

6. 担保に供している資産

該当する事項はない。

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	84,011,207	36,732,097	47,279,110
建物	5,454,120	3,885,516	1,568,604
構築物	5,253,275	5,253,274	1
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	5,744,942	3,877,026	1,867,916
有形リース資産	165,732	3,946	161,786
合 計	100,629,276	49,751,859	50,877,417

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30年 4月 1日

(至)平成31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	25,537,000	26,557,730	△ 1,020,730	
自立支援給付費収入	12,300,000	12,761,210	△ 461,210	
計画相談支援給付費収入	12,300,000	12,761,210	△ 461,210	
その他の事業収入	13,237,000	13,796,520	△ 559,520	
受託事業収入(公費)	13,237,000	13,796,520	△ 559,520	
受取利息配当金収入	1,000	150	850	
その他の収入	50,000	112,712	△ 62,712	
雑収入	50,000	112,712	△ 62,712	
事業活動収入計(1)	25,588,000	26,670,592	△ 1,082,592	
支 出				
人件費支出	30,501,000	29,424,994	1,076,006	
職員給料支出	20,311,000	19,695,222	615,778	
職員賞与支出	5,380,000	5,249,423	130,577	
非常勤職員給与支出	360,000	204,000	156,000	
退職給付支出	402,000	400,500	1,500	
法定福利費支出	4,048,000	3,875,849	172,151	
事業費支出	460,000	258,497	201,503	
車輦費支出	460,000	258,497	201,503	
事務費支出	6,559,000	5,585,166	973,834	
福利厚生費支出	227,000	219,874	7,126	
職員被服費支出	70,000	69,320	680	
旅費交通費支出	87,000	57,160	29,840	
研修研究費支出	244,000	151,050	92,950	
事務消耗品費支出	461,000	354,802	106,198	
印刷製本費支出	65,000	23,482	41,518	
水道光熱費支出	1,400,000	1,098,993	301,007	
燃料費支出	10,000	4,158	5,842	
修繕費支出	50,000	0	50,000	
通信運搬費支出	557,000	459,238	97,762	
会議費支出	20,000	12,600	7,400	
業務委託費支出	147,000	114,480	32,520	
手数料支出	21,000	10,176	10,824	
保険料支出	320,000	299,695	20,305	
賃借料支出	1,431,000	1,427,664	3,336	
土地・建物賃借料支出	180,000	180,000	0	
租税公課支出	4,000	2,700	1,300	
保守料支出	660,000	530,394	129,606	
諸会費支出	48,000	38,000	10,000	
雑支出	557,000	531,380	25,620	
事業活動支出計(2)	37,520,000	35,268,657	2,251,343	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 11,932,000	△ 8,598,065	△ 3,333,935	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支 出				
施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収 入				
拠点区分間繰入金収入	3,419,000	3,419,000	0	
その他の活動収入計(7)	3,419,000	3,419,000	0	
支 出				
積立資産支出	407,000	406,224	776	
退職給付引当資産支出	407,000	406,224	776	
その他の活動支出計(8)	407,000	406,224	776	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	3,012,000	3,012,776	△ 776	
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 8,920,000	△ 5,585,289	△ 3,334,711	
前期末支払資金残高(12)	21,622,459	21,622,459	0	
当期末支払資金残高(11+12)	12,702,459	16,037,170	△ 3,334,711	

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30年 4月 1日

(至)平成31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	26,557,730	23,199,960	3,357,770
自立支援給付費収益	12,761,210	10,510,440	2,250,770
計画相談支援給付費収益	12,761,210	10,510,440	2,250,770
その他の事業収益	13,796,520	12,689,520	1,107,000
受託事業収益(公費)	13,796,520	12,689,520	1,107,000
サービス活動収益計(1)	26,557,730	23,199,960	3,357,770
費 用			
人件費	30,500,765	21,919,607	8,581,158
職員給料	19,695,222	14,848,558	4,846,664
職員賞与	3,953,833	2,533,228	1,420,605
賞与引当金繰入	2,171,488	1,501,941	669,547
非常勤職員給与	204,000	0	204,000
退職給付費用	806,724	356,532	450,192
法定福利費	3,669,498	2,679,348	990,150
事業費	258,497	248,847	9,650
車輛費	258,497	248,847	9,650
事務費	5,585,166	4,086,951	1,498,215
福利厚生費	219,874	140,406	79,468
職員被服費	69,320	49,016	20,304
旅費交通費	57,160	31,740	25,420
研修研究費	151,050	134,346	16,704
事務消耗品費	354,802	375,048	△ 20,246
印刷製本費	23,482	44,527	△ 21,045
水道光熱費	1,098,993	721,423	377,570
燃料費	4,158	4,436	△ 278
通信運搬費	459,238	371,159	88,079
会議費	12,600	15,760	△ 3,160
業務委託費	114,480	32,400	82,080
手数料	10,176	2,990	7,186
保険料	299,695	268,765	30,930
賃借料	1,427,664	1,227,373	200,291
土地・建物賃借料	180,000	75,000	105,000
租税公課	2,700	0	2,700
保守料	530,394	309,855	220,539
諸会費	38,000	58,000	△ 20,000
雑費	531,380	224,707	306,673
減価償却費	2,428,287	1,120,708	1,307,579
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 377,340	△ 157,224	△ 220,116
サービス活動費用計(2)	38,395,375	27,218,889	11,176,486
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 11,837,645	△ 4,018,929	△ 7,818,716
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	150	192	△ 42
その他のサービス活動外収益	112,712	106,615	6,097
雑収益	112,712	106,615	6,097
サービス活動外収益計(4)	112,862	106,807	6,055
費 用			
サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	112,862	106,807	6,055
経常増減差額(7=3+6)	△ 11,724,783	△ 3,912,122	△ 7,812,661
特別増減の部			
収 益			
拠点区分間繰入金収益	3,419,000	3,466,000	△ 47,000
拠点区分間固定資産移管収益	0	108,428,320	△ 108,428,320
特別収益計(8)	3,419,000	111,894,320	△ 108,475,320
費 用			
拠点区分間固定資産移管費用	0	18,370,252	△ 18,370,252
特別費用計(9)	0	18,370,252	△ 18,370,252
特別増減差額(10=8-9)	3,419,000	93,524,068	△ 90,105,068
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 8,305,783	89,611,946	△ 97,917,729

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30年 4月 1日

(至)平成31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)
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	109,514,292	19,902,346	89,611,946
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	101,208,509	109,514,292	△ 8,305,783
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)	101,208,509	109,514,292	△ 8,305,783

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31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	16,358,483	21,932,745	△ 5,574,262	流動負債	2,492,801	1,812,227	680,574
現金預金	9,560,124	17,030,379	△ 7,470,255	事業未払金	321,313	310,286	11,027
事業未収金	6,798,359	4,902,366	1,895,993	賞与引当金	2,171,488	1,501,941	669,547
固定資産	106,549,488	108,571,551	△ 2,022,063	固定負債	1,370,973	964,749	406,224
基本財産	104,096,164	106,349,939	△ 2,253,775	退職給付引当金	1,370,973	964,749	406,224
建 物	104,096,164	106,349,939	△ 2,253,775	負債の部合計	3,863,774	2,776,976	1,086,798
その他の固定資産	2,453,324	2,221,612	231,712	純 資 産 の 部			
構築物	689,097	769,380	△ 80,283	国庫補助金等特別積立金	17,835,688	18,213,028	△ 377,340
器具及び備品	393,254	487,483	△ 94,229	次期繰越活動増減差額	101,208,509	109,514,292	△ 8,305,783
退職給付引当資産	1,370,973	964,749	406,224	(うち当期活動増減差額)	△ 8,305,783	89,611,946	△ 97,917,729
				純資産の部合計	119,044,197	127,727,320	△ 8,683,123
資産の部合計	122,907,971	130,504,296	△ 7,596,325	負債及び純資産の部合計	122,907,971	130,504,296	△ 7,596,325

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31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
 - ・製品または仕掛品の棚卸資産の評価方法は、個別原価法による原価法によっている。
 - ・製品または仕掛品以外の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（Ⅹ））及び拠点区分事業活動明細書（別紙3（Ⅺ））は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	106,349,939	0	2,253,775	104,096,164
合 計	106,349,939	0	2,253,775	104,096,164

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

該当する事項はない。

6. 担保に供している資産

該当する事項はない。

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	107,289,011	3,192,847	104,096,164
建物	0	0	0
構築物	802,831	113,734	689,097
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	977,608	584,354	393,254
有形リース資産	0	0	0
合 計	109,069,450	3,890,935	105,178,515

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。