

法 人 全 体

法人単位 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日

(至) 令和 3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	86,153,000	46,619,143	39,533,857	
障害福祉サービス等事業収入	857,311,000	863,593,442	△ 6,282,442	
医療事業収入	513,290,000	486,902,931	26,387,069	
経常経費寄附金収入	369,000	417,748	△ 48,748	
受取利息配当金収入	28,000	3,346	24,654	
その他の収入	5,441,000	4,748,920	692,080	
事業活動収入計(1)	1,462,592,000	1,402,285,530	60,306,470	
支出				
人件費支出	969,160,000	904,853,647	64,306,353	
事業費支出	204,898,000	153,745,337	51,152,663	
事務費支出	131,882,000	89,383,576	42,498,424	
就労支援事業支出	89,792,000	75,732,060	14,059,940	
支払利息支出	772,000	645,131	126,869	
その他の支出	290,000	30,400	259,600	
事業活動支出計(2)	1,396,794,000	1,224,390,151	172,403,849	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	65,798,000	177,895,379	△ 112,097,379	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	45,197,000	44,086,186	1,110,814	
設備資金借入金収入	80,000,000	80,000,000	0	
固定資産売却収入	0	44,590	△ 44,590	
その他の施設整備等による収入	929,000	943,952	△ 14,952	
施設整備等収入計(4)	126,126,000	125,074,728	1,051,272	
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	220,899,000	212,012,858	8,886,142	
固定資産除却・廃棄支出	1,348,000	1,173,190	174,810	
ファイナンス・リース債務の返済支出	4,844,000	4,830,818	13,182	
施設整備等支出計(5)	238,591,000	229,516,866	9,074,134	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 112,465,000	△ 104,442,138	△ 8,022,862	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	27,382,000	27,920,532	△ 538,532	
その他の活動収入計(7)	27,382,000	27,920,532	△ 538,532	
支出				
積立資産支出	61,451,000	60,343,315	1,107,685	
その他の活動による支出	268,000	267,840	160	
その他の活動支出計(8)	61,719,000	60,611,155	1,107,845	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 34,337,000	△ 32,690,623	△ 1,646,377	
予備費支出(10)	33,692,000		32,021,000	
	△ 1,671,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 113,025,000	40,762,618	△ 153,787,618	
前期末支払資金残高(12)	725,203,274	725,203,274	0	
当期末支払資金残高(11+12)	612,178,274	765,965,892	△ 153,787,618	

予備費支出△1,671,000円は、事業費支出雑支出へ1,638,000円、固定資産取得支出器具及び備品取得支出へ33,000円充当使用した額である。

事業区分 資金収支内訳表
(自)令和2年4月1日 (至)令和3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	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
事業活動による収支									
収入									
就労支援事業収入	0	28,376,899	963,825	0	33,192,619	9,589,285	0	0	72,122,628
障害福祉サービス等事業収入	100,000	144,651,060	261,151,835	206,677,480	84,106,360	59,335,580	78,116,537	29,454,590	863,593,442
医療事業収入	0	0	0	488,614,031	0	0	0	0	488,614,031
経常経費寄附金収入	19,668	0	69,000	302,080	0	27,000	0	0	417,748
受取利息配当金収入	345	122	1,693	253	145	49	731	8	3,346
その他の収入	216,600	950,530	591,916	2,641,573	127,545	288,741	0	24,800	4,841,705
事業活動収入計(1)	336,613	173,978,611	262,778,269	698,235,417	117,426,669	69,240,655	78,117,268	29,479,398	1,429,592,900
支出									
人件費支出	35,518,942	83,509,947	169,208,917	451,816,534	51,469,935	38,612,369	46,741,170	27,975,833	904,853,647
事業費支出	179,861	24,965,765	31,560,514	81,114,178	7,215,745	8,234,260	14,855,563	184,451	168,310,337
事務費支出	12,084,997	15,436,633	20,388,134	32,632,556	3,183,634	2,528,964	9,449,341	5,794,821	101,499,080
就労支援事業支出	0	27,402,445	1,260,148	0	38,616,471	8,955,274	0	0	76,234,338
支払利息支出	0	0	0	343,749	0	251,999	49,383	0	645,131
その他の支出	0	79,068	30,400	0	0	39,520	0	0	148,988
事業活動支出計(2)	47,783,800	151,393,858	222,448,113	565,907,017	100,485,785	58,622,386	71,095,457	33,955,105	1,251,691,521
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 47,447,187	22,584,753	40,330,156	132,328,400	16,940,884	10,618,269	7,021,811	△ 4,475,707	177,901,379
施設整備等による収支									
収入									
施設整備等補助金収入	0	1,215,000	782,000	8,474,000	709,000	1,950,000	30,956,186	0	44,086,186
設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0	80,000,000	0	80,000,000
固定資産売却収入	0	0	44,590	0	0	0	0	0	44,590
その他の施設整備等による収入	0	0	15,410	0	0	0	928,542	0	943,952
施設整備等収入計(4)	0	1,215,000	842,000	8,474,000	709,000	1,950,000	111,884,728	0	125,074,728
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	3,644,608	8,319,500	1,018,380	21,333,250	2,677,620	2,860,000	172,165,500	0	212,018,858
固定資産除却・廃棄支出	33,000	0	825,000	202,990	112,200	0	0	0	1,173,190
ファイナンス・リース債務の返済支出	406,430	286,116	602,640	3,440,880	71,076	0	23,676	0	4,830,818
施設整備等支出計(5)	4,084,038	8,605,616	2,446,020	32,477,120	2,860,896	6,860,000	172,189,176	0	229,522,866
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 4,084,038	△ 7,390,616	△ 1,604,020	△ 24,003,120	△ 2,151,896	△ 4,910,000	△ 60,304,448	0	△ 104,448,138
その他の活動による収支									
収入									
積立資産取崩収入	173,664	0	68,126	5,188,742	0	206,000	22,284,000	0	27,920,532
拠点区分間繰入金収入	78,841,000	0	0	0	0	0	24,000,000	7,500,000	110,341,000
その他の活動収入計(7)	79,014,664	0	68,126	5,188,742	0	206,000	46,284,000	7,500,000	138,261,532
支出									
積立資産支出	392,079	8,695,568	16,050,572	25,082,003	9,126,202	398,445	248,895	349,551	60,343,315
拠点区分間繰入金支出	31,500,000	14,350,000	18,648,000	37,072,000	3,558,000	2,195,000	3,018,000	0	110,341,000
その他の活動による支出	0	0	0	0	0	0	0	267,840	267,840
その他の活動支出計(8)	31,892,079	23,045,568	34,698,572	62,154,003	12,684,202	2,593,445	3,266,895	617,391	170,952,155
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	47,122,585	△ 23,045,568	△ 34,630,446	△ 56,965,261	△ 12,684,202	△ 2,387,445	43,017,105	6,882,609	△ 32,690,623
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	△ 4,408,640	△ 7,851,431	4,095,690	51,360,019	2,104,786	3,320,824	△ 10,265,532	2,406,902	40,762,618
前期末支払資金残高(11)	37,219,212	89,198,230	141,524,092	319,772,961	63,495,739	25,696,902	36,209,600	12,086,538	725,203,274
当期末支払資金残高(10+11)	32,810,572	81,346,799	145,619,782	371,132,980	65,600,525	29,017,726	25,944,068	14,493,440	765,965,892

予備費支出△1,671,000円は、事業費支出雑支出へ1,638,000円、固定資産取得支出器具及び備品取得支出へ33,000円充当使用した額である。

事業区分 資金収支内訳表
 (自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3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	△ 25,503,485	46,619,143							
障害福祉サービス等事業収入	0	863,593,442							
医療事業収入	△ 1,711,100	486,902,931							
経常経費寄附金収入	0	417,748							
受取利息配当金収入	0	3,346							
その他の収入	△ 92,785	4,748,920							
事業活動収入計(1)	△ 27,307,370	1,402,285,530							
支出									
人件費支出	0	904,853,647							
事業費支出	△ 14,565,000	153,745,337							
事務費支出	△ 12,115,504	89,383,576							
就労支援事業支出	△ 502,278	75,732,060							
支払利息支出	0	645,131							
その他の支出	△ 118,588	30,400							
事業活動支出計(2)	△ 27,301,370	1,224,390,151							
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 6,000	177,895,379							
施設整備等による収支									
収入									
施設整備等補助金収入	0	44,086,186							
設備資金借入金収入	0	80,000,000							
固定資産売却収入	0	44,590							
その他の施設整備等による収入	0	943,952							
施設整備等収入計(4)	0	125,074,728							
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	△ 6,000	212,012,858							
固定資産除却・廃棄支出	0	1,173,190							
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	4,830,818							
施設整備等支出計(5)	△ 6,000	229,516,866							
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	6,000	△ 104,442,138							
その他の活動による収支									
収入									
積立資産取崩収入	0	27,920,532							
拠点区分間繰入金収入	△ 110,341,000	0							
その他の活動収入計(7)	△ 110,341,000	27,920,532							
支出									
積立資産支出	0	60,343,315							
拠点区分間繰入金支出	△ 110,341,000	0							
その他の活動による支出	0	267,840							
その他の活動支出計(8)	△ 110,341,000	60,611,155							
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	0	△ 32,690,623							
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	0	40,762,618							
前期末支払資金残高(11)	0	725,203,274							
当期末支払資金残高(10+11)	0	765,965,892							

法人単位 事業活動計算書

(自)令和2年4月1日

(至)令和3年3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部			
収 益			
就労支援事業収益	46,619,143	51,291,347	△ 4,672,204
障害福祉サービス等事業収益	863,593,442	863,256,333	337,109
医療事業収益	486,902,931	478,662,899	8,240,032
経常経費寄附金収益	417,748	1,031,244	△ 613,496
その他の収益	696,158	213,180	482,978
サービス活動収益計(1)	1,398,229,422	1,394,455,003	3,774,419
費 用			
人件費	906,932,120	897,570,003	9,362,117
事業費	154,004,591	177,950,032	△ 23,945,441
事務費	89,488,576	102,219,725	△ 12,731,149
就労支援事業費用	78,246,777	84,118,443	△ 5,871,666
減価償却費	106,176,569	96,699,827	9,476,742
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 28,153,737	△ 26,254,670	△ 1,899,067
サービス活動費用計(2)	1,306,694,896	1,332,303,360	△ 25,608,464
サービス活動増減差額(3=1-2)	91,534,526	62,151,643	29,382,883
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	3,346	24,835	△ 21,489
その他のサービス活動外収益	4,052,762	3,020,418	1,032,344
サービス活動外収益計(4)	4,056,108	3,045,253	1,010,855
費 用			
支払利息	645,131	621,334	23,797
その他のサービス活動外費用	298,240	32,000	266,240
サービス活動外費用計(5)	943,371	653,334	290,037
サービス活動外増減差額(6=4-5)	3,112,737	2,391,919	720,818
経常増減差額(7=3+6)	94,647,263	64,543,562	30,103,701
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	44,086,186	3,500,000	40,586,186
固定資産受贈額	130,000	337,700	△ 207,700
固定資産売却益	44,589	0	44,589
特別収益計(8)	44,260,775	3,837,700	40,423,075
費 用			
固定資産売却損・処分損	2,521,293	685,617	1,835,676
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 220,847	0	△ 220,847
国庫補助金等特別積立金積立額	44,086,186	3,500,000	40,586,186
特別費用計(9)	46,386,632	4,185,617	42,201,015
特別増減差額(10=8-9)	△ 2,125,857	△ 347,917	△ 1,777,940
当期活動増減差額(11=7+10)	92,521,406	64,195,645	28,325,761
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	1,846,051,948	1,796,715,303	49,336,645
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	1,938,573,354	1,860,910,948	77,662,406
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	22,490,000	220,000	22,270,000
その他の積立金積立額(16)	50,644,000	15,079,000	35,565,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	1,910,419,354	1,846,051,948	64,367,406

事業区分 事業活動内訳表

(自)令和2年4月1日

(至)令和3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	ワケケターむろお 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
サービス活動増減の部									
取 益									
就労支援事業収益	0	28,376,899	963,825	0	33,192,619	9,589,285	0	0	72,122,628
障害福祉サービス等事業収益	100,000	144,651,060	261,151,835	206,677,480	84,106,360	59,335,580	78,116,537	29,454,590	863,593,442
医療事業収益	0	0	0	488,614,031	0	0	0	0	488,614,031
経常経費寄附金収益	19,668	0	69,000	302,080	0	27,000	0	0	417,748
その他の収益	0	0	0	696,158	0	0	0	0	696,158
サービス活動収益計(1)	119,668	173,027,959	262,184,660	696,289,749	117,298,979	68,951,865	78,116,537	29,454,590	1,425,444,007
費 用									
人件費	35,236,029	83,830,987	171,110,243	451,154,929	51,804,005	39,108,311	47,011,254	27,676,362	906,932,120
事業費	179,861	23,982,781	31,576,151	81,610,914	7,215,745	8,234,260	15,585,428	184,451	168,569,591
事務費	12,084,997	15,436,633	20,388,134	32,632,556	3,183,634	2,528,964	9,554,341	5,794,821	101,604,080
就労支援事業費用	0	28,677,269	1,278,523	0	39,188,928	9,604,335	0	0	78,749,055
減価償却費	3,723,961	11,506,338	20,005,743	50,856,964	4,578,610	5,953,948	7,157,120	2,393,885	106,176,569
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 5,023,779	△ 6,885,265	△ 10,484,360	△ 3,159,194	△ 676,683	△ 1,547,116	△ 377,340	△ 28,153,737
サービス活動費用計(2)	51,224,848	158,410,229	237,473,529	605,771,003	102,811,728	64,753,135	77,761,027	35,672,179	1,333,877,678
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 51,105,180	14,617,730	24,711,131	90,518,746	14,487,251	4,198,730	355,510	△ 6,217,589	91,566,329
サービス活動外増減の部									
取 益									
受取利息配当金収益	345	122	1,693	253	145	49	731	8	3,346
その他のサービス活動外収益	216,600	950,530	591,916	1,945,415	127,545	288,741	0	24,800	4,145,547
サービス活動外収益計(4)	216,945	950,652	593,609	1,945,668	127,690	288,790	731	24,808	4,148,893
費 用									
支払利息	0	0	0	343,749	0	251,999	49,383	0	645,131
その他のサービス活動外費用	0	79,068	30,400	0	0	39,520	0	267,840	416,828
サービス活動外費用計(5)	0	79,068	30,400	343,749	0	291,519	49,383	267,840	1,061,959
サービス活動外増減差額(6=4-5)	216,945	871,584	563,209	1,601,919	127,690	△ 2,729	△ 48,652	△ 243,032	3,086,934
経常増減差額(7=3+6)	△ 50,888,235	15,489,314	25,274,340	92,120,665	14,614,941	4,196,001	306,858	△ 6,460,621	94,653,263
特別増減の部									
取 益									
施設整備等補助金収益	0	1,215,000	782,000	8,474,000	709,000	1,950,000	30,956,186	0	44,086,186
固定資産受贈額	0	130,000	0	0	0	0	0	0	130,000
固定資産売却益	0	0	44,589	0	0	0	0	0	44,589
拠点区分間繰入金収益	78,841,000	0	0	0	0	0	24,000,000	7,500,000	110,341,000
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	1	1	0	0	2
特別収益計(8)	78,841,000	1,345,000	826,589	8,474,000	709,001	1,950,001	54,956,186	7,500,000	154,601,777
費 用									
固定資産売却損・処分損	40,713	8	825,003	377,981	112,201	2	1,165,385	0	2,521,293
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0	0	0	0	△ 220,847	0	△ 220,847
国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,215,000	782,000	8,474,000	709,000	1,950,000	30,956,186	0	44,086,186
拠点区分間繰入金費用	31,500,000	14,350,000	18,648,000	37,072,000	3,558,000	2,195,000	3,018,000	0	110,341,000
拠点区分間固定資産移管費用	0	1	0	0	0	0	1	0	2
特別費用計(9)	31,540,713	15,665,009	20,255,003	45,923,981	4,379,201	4,145,002	34,918,725	0	156,727,634
特別増減差額(10=8-9)	47,300,287	△ 14,220,009	△ 19,428,414	△ 37,449,981	△ 3,670,200	△ 2,195,001	20,037,461	7,500,000	△ 2,125,857
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 3,587,948	1,269,305	5,845,926	54,670,684	10,944,741	2,001,000	20,344,319	1,039,379	92,527,406
繰越活動増減差額の部									
前期繰越活動増減差額(12)	47,041,054	45,643,021	296,987,944	961,760,059	107,108,775	194,600,861	97,796,627	95,113,607	1,846,051,948
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	43,453,106	46,912,326	302,833,870	1,016,430,743	118,053,516	196,601,861	118,140,946	96,152,986	1,938,579,354
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	0	0	0	0	206,000	22,284,000	0	22,490,000
その他の積立金積立額(16)	0	8,000,000	14,000,000	20,000,000	8,644,000	0	0	0	50,644,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	43,453,106	38,912,326	288,833,870	996,430,743	109,409,516	196,807,861	140,424,946	96,152,986	1,910,425,354

事業区分 事業活動内訳表

(自)令和2年4月1日

(至)令和3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									
取 益									
就労支援事業収益	△ 25,503,485	46,619,143							
障害福祉サービス等事業収益	0	863,593,442							
医療事業収益	△ 1,711,100	486,902,931							
経常経費寄附金収益	0	417,748							
その他の収益	0	696,158							
サービス活動収益計(1)	△ 27,214,585	1,398,229,422							
費 用									
人件費	0	906,932,120							
事業費	△ 14,565,000	154,004,591							
事務費	△ 12,115,504	89,488,576							
就労支援事業費用	△ 502,278	78,246,777							
減価償却費	0	106,176,569							
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 28,153,737							
サービス活動費用計(2)	△ 27,182,782	1,306,694,896							
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 31,803	91,534,526							
サービス活動外増減の部									
取 益									
受取利息配当金収益	0	3,346							
その他のサービス活動外収益	△ 92,785	4,052,762							
サービス活動外収益計(4)	△ 92,785	4,056,108							
費 用									
支払利息	0	645,131							
その他のサービス活動外費用	△ 118,588	298,240							
サービス活動外費用計(5)	△ 118,588	943,371							
サービス活動外増減差額(6=4-5)	25,803	3,112,737							
経常増減差額(7=3+6)	△ 6,000	94,647,263							
特別増減の部									
取 益									
施設整備等補助金収益	0	44,086,186							
固定資産受贈額	0	130,000							
固定資産売却益	0	44,589							
拠点区分間繰入金収益	△ 110,341,000	0							
拠点区分間固定資産移管収益	△ 2	0							
特別収益計(8)	△ 110,341,002	44,260,775							
費 用									
固定資産売却損・処分損	0	2,521,293							
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 220,847							
国庫補助金等特別積立金積立額	0	44,086,186							
拠点区分間繰入金費用	△ 110,341,000	0							
拠点区分間固定資産移管費用	△ 2	0							
特別費用計(9)	△ 110,341,002	46,386,632							
特別増減差額(10=8-9)	0	△ 2,125,857							
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 6,000	92,521,406							
繰越活動増減差額の部									
前期繰越活動増減差額(12)	0	1,846,051,948							
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 6,000	1,938,573,354							
基本金取崩額(14)	0	0							
その他の積立金取崩額(15)	0	22,490,000							
その他の積立金積立額(16)	0	50,644,000							
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	△ 6,000	1,910,419,354							

法人単位 貸借対照表
令和3年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	823,199,742	788,235,704	34,964,038	流動負債	122,725,417	127,703,665	△ 4,978,248
現金預金	562,937,991	562,218,898	719,093	事業未払金	29,994,207	38,884,546	△ 8,890,339
事業未収金	225,917,191	220,402,889	5,514,302	その他の未払金	948,943	1,463,660	△ 514,717
未収補助金	29,300,000	0	29,300,000	1年以内返済予定設備資金借入金	17,022,538	11,500,000	5,522,538
貯蔵品	0	826,827	△ 826,827	1年以内返済予定リース債務	2,483,508	4,531,068	△ 2,047,560
医薬品	897,933	1,645,116	△ 747,183	預り金	1,137,746	144,026	993,720
診療・療養費等材料	153,242	125,537	27,705	職員預り金	20,464,789	18,316,369	2,148,420
給食用材料	1,366,957	1,082,272	284,685	賞与引当金	50,673,686	52,863,996	△ 2,190,310
商品・製品	464,625	251,200	213,425				
仕掛品	275,000	210,300	64,700	固定負債	279,773,492	212,165,183	67,608,309
原材料	1,530,408	909,404	621,004	設備資金借入金	188,477,462	125,500,000	62,977,462
立替金	260,395	387,261	△ 126,866	リース債務	6,323,284	5,509,542	813,742
前払金	0	176,000	△ 176,000	退職給付引当金	84,972,746	81,155,641	3,817,105
前払費用	96,000	0	96,000				
固定資産	2,547,476,168	2,412,960,708	134,515,460	負債の部合計	402,498,909	339,868,848	62,630,061
基本財産	1,919,182,602	1,811,635,005	107,547,597	純 資 産 の 部			
土地	485,273,272	485,273,272	0	基本金	351,764,846	351,764,846	0
建物	1,432,909,330	1,325,361,733	107,547,597	国庫補助金等特別積立金	475,600,301	461,278,270	14,322,031
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	その他の積立金	230,386,500	202,232,500	28,154,000
				工賃変動積立金	736,000	326,000	410,000
その他の固定資産	628,293,566	601,325,703	26,967,863	設備等整備積立金	3,160,000	2,132,000	1,028,000
土地	5,493,542	0	5,493,542	備品等購入積立金	6,236,000	6,236,000	0
建物	144,248,016	173,822,159	△ 29,574,143	施設整備等積立金	220,254,500	193,538,500	26,716,000
構築物	49,615,076	43,494,973	6,120,103	次期繰越活動増減差額	1,910,425,354	1,846,051,948	64,373,406
機械及び装置	10,795,058	10,604,008	191,050	(うち当期活動増減差額)	92,527,406	64,195,645	28,331,761
車輛運搬具	89,876	272,130	△ 182,254				
器具及び備品	83,578,988	74,826,579	8,752,409				
建設仮勘定	0	928,542	△ 928,542				
有形リース資産	5,828,628	6,372,246	△ 543,618				
権利	7,123,663	0	7,123,663				
ソフトウェア	3,039,808	3,789,651	△ 749,843				
無形リース資産	2,978,165	3,668,364	△ 690,199				
退職給付引当資産	84,972,746	81,155,641	3,817,105				
工賃変動積立資産	736,000	326,000	410,000				
設備等整備積立資産	3,160,000	2,132,000	1,028,000				
備品等購入積立資産	6,236,000	6,236,000	0				
施設整備等積立資産	220,254,500	193,538,500	26,716,000				
長期前払費用	42,500	57,910	△ 15,410				
その他の固定資産	101,000	101,000	0	純資産の部合計	2,968,177,001	2,861,327,564	106,849,437
資産の部合計	3,370,675,910	3,201,196,412	169,479,498	負債及び純資産の部合計	3,370,675,910	3,201,196,412	169,479,498

事業区分 貸借対照表内訳表
令和3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										
現金預金		54,762,071	91,682,523	151,228,663	382,665,739	69,965,081	31,499,163	59,420,800	15,133,363	856,357,403
事業未収金		54,392,226	61,890,492	109,558,055	239,234,803	53,577,089	20,495,899	18,144,950	5,644,477	562,937,991
未収補助金		0	27,564,443	41,179,297	111,875,679	16,273,983	10,588,166	11,724,227	9,488,886	228,694,681
医薬品		0	0	0	0	0	0	29,300,000	0	29,300,000
診療・療養費等材料		0	0	0	897,933	0	0	0	0	897,933
給食用材料		0	0	0	153,242	0	0	0	0	153,242
商品・製品		0	412,959	258,909	503,782	10,956	24,728	155,623	0	1,366,957
仕掛品		0	290,825	0	0	0	173,800	0	0	464,625
原材料		0	275,000	0	0	0	0	0	0	275,000
立替金		0	1,248,804	0	0	91,053	190,551	0	0	1,530,408
前払費用		369,845	0	232,402	300	12,000	26,019	0	0	640,566
拠点区分間貸付金		0	0	0	0	0	0	96,000	0	96,000
固定資産		32,749,721	285,502,474	541,295,431	945,098,755	133,093,352	274,682,709	233,071,296	101,982,430	2,547,476,168
基本財産										
土地		22,087,721	165,610,091	427,156,426	809,441,063	84,448,375	252,559,166	58,291,146	99,588,614	1,919,182,602
建物		0	45,330,000	96,534,230	214,880,222	34,996,278	71,853,806	21,678,736	0	485,273,272
定期預金		21,087,721	120,280,091	330,622,196	594,560,841	49,452,097	180,705,360	36,612,410	99,588,614	1,432,909,330
その他の固定資産		1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000
その他の固定資産										
土地		10,662,000	119,892,383	114,139,005	135,657,692	48,644,977	22,123,543	174,780,150	2,393,816	628,293,566
建物		0	0	0	0	0	0	5,493,542	0	5,493,542
構築物		0	169,575	10,293	0	704,374	0	143,363,774	0	144,248,016
機械及び装置		947,890	1,177,169	13,701,152	11,185,665	3,518,681	9,780,671	8,775,317	528,531	49,615,076
車両運搬具		0	3,935,405	0	0	1,596,541	5,263,112	0	0	10,795,058
器具及び備品		1	44,930	3	2	44,938	2	0	0	89,876
有形リース資産		2,250,137	6,279,546	4,602,103	59,764,151	1,604,093	2,474,092	6,339,190	265,676	83,578,988
権利		2,190,646	1,382,894	0	1,797,120	343,534	0	114,434	0	5,828,628
ソフトウェア		0	0	0	0	0	0	7,123,663	0	7,123,663
無形リース資産		1,796,451	847,744	0	0	131,850	137,668	126,095	0	3,039,808
退職給付引当資産		1,622,225	0	1,355,940	0	0	0	0	0	2,978,165
工賃変動積立資産		1,838,280	7,099,900	18,771,514	42,910,754	4,948,746	4,455,808	3,348,135	1,599,609	84,972,746
設備等整備積立資産		0	0	0	0	736,000	0	0	0	736,000
備品等購入積立資産		0	152,000	0	0	3,008,000	0	0	0	3,160,000
施設整備等積立資産		0	0	6,236,000	0	0	0	0	0	6,236,000
長期前払費用		0	98,792,500	69,462,000	20,000,000	32,000,000	0	0	0	220,254,500
その他の固定資産		11,370	10,720	0	0	8,220	12,190	0	0	42,500
資産の部合計		5,000	0	0	0	0	0	96,000	0	101,000
負債の部		87,511,792	377,184,997	692,524,094	1,327,764,494	203,058,433	306,181,872	292,492,096	117,115,793	3,403,833,571
流動負債										
事業未払金		24,366,708	12,864,749	15,858,310	44,643,749	7,141,523	8,483,151	40,242,698	2,282,190	155,883,078
その他の未払金		1,390,467	8,108,136	4,479,298	9,681,242	4,209,518	1,757,550	2,668,726	639,923	32,934,860
1年以内返済予定設備資金借入金		0	0	0	296,560	0	0	652,383	0	948,943
1年以内返済予定リース債務		0	0	0	7,500,000	0	4,000,000	5,522,538	0	17,022,538
預り金		826,080	286,116	602,640	673,920	71,076	0	23,676	0	2,483,508
職員預り金		96,243	0	870,674	0	53,029	334,808	0	0	1,354,754
拠点区分間借入金		20,464,789	0	0	0	0	0	0	0	20,464,789
賞与引当金		0	0	0	0	0	0	30,000,000	0	30,000,000
		1,589,129	4,470,497	9,905,698	26,492,027	2,807,900	2,390,793	1,375,375	1,642,267	50,673,686

事業区分 貸借対照表内訳表
令和3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	ワケケン-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		4,825,070	8,196,678	19,524,814	94,033,954	5,221,204	68,455,808	77,916,355	1,599,609	279,773,492
設備資金借入金		0	0	0	50,000,000	0	64,000,000	74,477,462	0	188,477,462
リース債務		2,986,790	1,096,778	753,300	1,123,200	272,458	0	90,758	0	6,323,284
退職給付引当金		1,838,280	7,099,900	18,771,514	42,910,754	4,948,746	4,455,808	3,348,135	1,599,609	84,972,746
負債の部合計		29,191,778	21,061,427	35,383,124	138,677,703	12,362,727	76,938,959	118,159,053	3,881,799	435,656,570
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	58,401,311	119,579,675	168,652,968	45,542,190	32,435,052	33,908,097	17,081,008	475,600,301
その他の積立金		0	98,944,500	75,698,000	20,000,000	35,744,000	0	0	0	230,386,500
工賃変動積立金		0	0	0	0	736,000	0	0	0	736,000
設備等整備積立金		0	152,000	0	0	3,008,000	0	0	0	3,160,000
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	98,792,500	69,462,000	20,000,000	32,000,000	0	0	0	220,254,500
次期繰越活動増減差額		43,453,106	38,912,326	288,833,870	996,430,743	109,409,516	196,807,861	140,424,946	96,152,986	1,910,425,354
（うち当期活動増減差額）		△ 3,587,948	1,269,305	5,845,926	54,670,684	10,944,741	2,001,000	20,344,319	1,039,379	92,527,406
純資産の部合計		58,320,014	356,123,570	657,140,970	1,189,086,791	190,695,706	229,242,913	174,333,043	113,233,994	2,968,177,001
負債及び純資産の部合計		87,511,792	377,184,997	692,524,094	1,327,764,494	203,058,433	306,181,872	292,492,096	117,115,793	3,403,833,571

事業区分 貸借対照表内訳表
令和3年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 新生会
拠点合算名：新生会（全体）

（単位：円）

勘定科目	拠点区分	内部取引消去	事業区分合計						
資産の部									
流動資産									
現金預金		△ 33,157,661	823,199,742						
事業未収金	△	2,777,490	225,917,191						
未収補助金		0	29,300,000						
医薬品		0	897,933						
診療・療養費等材料		0	153,242						
給食用材料		0	1,366,957						
商品・製品		0	464,625						
仕掛品		0	275,000						
原材料		0	1,530,408						
立替金	△	380,171	260,395						
前払費用		0	96,000						
拠点区分間貸付金	△	30,000,000	0						
固定資産									
基本財産		0	2,547,476,168						
土地		0	1,919,182,602						
建物		0	485,273,272						
定期預金		0	1,432,909,330						
その他の固定資産		0	1,000,000						
土地		0	628,293,566						
建物		0	5,493,542						
構築物		0	144,248,016						
機械及び装置		0	49,615,076						
車両運搬具		0	10,795,058						
器具及び備品		0	89,876						
有形リース資産		0	83,578,988						
権利		0	5,828,628						
ソフトウェア		0	7,123,663						
無形リース資産		0	3,039,808						
退職給付引当資産		0	2,978,165						
工賃変動積立資産		0	84,972,746						
設備等整備積立資産		0	736,000						
備品等購入積立資産		0	3,160,000						
施設整備等積立資産		0	6,236,000						
長期前払費用		0	220,254,500						
その他の固定資産		0	42,500						
資産の部合計	△	33,157,661	101,000						
負債の部									
流動負債									
事業未払金	△	33,157,661	122,725,417						
その他の未払金	△	2,940,653	29,994,207						
1年以内返済予定設備資金借入金		0	948,943						
1年以内返済予定リース債務		0	17,022,538						
預り金	△	217,008	2,483,508						
職員預り金		0	1,137,746						
拠点区分間借入金	△	30,000,000	20,464,789						
賞与引当金		0	0						
		0	50,673,686						

事業区分 貸借対照表内訳表
令和3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	279,773,492						
設備資金借入金		0	188,477,462						
リース債務		0	6,323,284						
退職給付引当金		0	84,972,746						
負債の部合計		△ 33,157,661	402,498,909						
純資産の部									
基本金		0	351,764,846						
国庫補助金等特別積立金		0	475,600,301						
その他の積立金		0	230,386,500						
工賃変動積立金		0	736,000						
設備等整備積立金		0	3,160,000						
備品等購入積立金		0	6,236,000						
施設整備等積立金		0	220,254,500						
次期繰越活動増減差額		0	1,910,425,354						
(うち当期活動増減差額)		0	92,527,406						
純資産の部合計			2,968,177,001						
負債及び純資産の部合計		△ 33,157,661	3,370,675,910						

計算書類に対する注記（法人全体用）

令和3年 3月31日現在

別紙 1

法人名：社会福祉法人 新生会

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・有価証券は、総平均法に基づく原価法によっている。
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・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」
 - 「ワークセンターむろおか就労定着支援」
 - 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	1,325,361,733	178,846,345	71,298,748	1,432,909,330
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,811,635,005	178,846,345	71,298,748	1,919,182,602

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）	594,560,841円
計	809,441,063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）	7,500,000円
計	7,500,000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）	2,917,374,580	1,484,465,250	1,432,909,330
建物	146,105,357	1,857,341	144,248,016
構築物	85,308,259	35,693,183	49,615,076
機械及び装置	87,912,190	77,117,132	10,795,058
車輛運搬具	38,813,822	38,723,946	89,876
器具及び備品	307,940,342	224,361,354	83,578,988
有形リース資産	13,895,616	8,066,988	5,828,628
合計	3,597,350,166	1,870,285,194	1,727,064,972

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	225,917,191	0	225,917,191
立替金	260,395	0	260,395
合計	226,177,586	0	226,177,586

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当する事項はない。

14. 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) 令和 2年 4月 1日

(至) 令和 3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	100,000	100,000	0	
その他の事業収入	100,000	100,000	0	
補助金事業収入(公費)	100,000	100,000	0	
経常経費寄附金収入	19,000	19,668	△ 668	
受取利息配当金収入	5,000	345	4,655	
その他の収入	216,000	216,600	△ 600	
雑収入	216,000	216,600	△ 600	
事業活動収入計(1)	340,000	336,613	3,387	
支出				
人件費支出	37,235,000	35,518,942	1,716,058	
役員報酬支出	5,505,000	4,836,500	668,500	
職員給料支出	19,356,000	19,137,959	218,041	
職員賞与支出	5,378,000	5,375,304	2,696	
非常勤職員給与支出	2,176,000	1,713,075	462,925	
退職給付支出	664,000	663,164	836	
法定福利費支出	4,156,000	3,792,940	363,060	
事業費支出	230,000	179,861	50,139	
車両費支出	230,000	179,861	50,139	
事務費支出	17,101,000	12,084,997	5,016,003	
福利厚生費支出	614,000	305,534	308,466	
職員被服費支出	163,000	162,360	640	
旅費交通費支出	588,000	371,140	216,860	
研修研究費支出	1,897,000	186,695	1,710,305	
事務消耗品費支出	1,299,000	1,126,774	172,226	
印刷製本費支出	490,000	214,436	275,564	
水道光熱費支出	870,000	764,783	105,217	
燃料費支出	210,000	69,962	140,038	
修繕費支出	150,000	8,470	141,530	
通信運搬費支出	455,000	403,381	51,619	
会議費支出	220,000	177,620	42,380	
広報費支出	850,000	498,979	351,021	
業務委託費支出	2,734,000	2,574,059	159,941	
手数料支出	443,000	283,116	159,884	
保険料支出	850,000	777,617	72,383	
賃借料支出	1,002,000	992,576	9,424	
土地・建物賃借料支出	481,000	480,400	600	
租税公課支出	156,000	50,100	105,900	
保守料支出	1,769,000	1,436,158	332,842	
渉外費支出	225,000	27,000	198,000	
諸会費支出	349,000	346,456	2,544	
雑支出	1,286,000	827,381	458,619	
事業活動支出計(2)	54,566,000	47,783,800	6,782,200	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 54,226,000	△ 47,447,187	△ 6,778,813	
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	3,963,000	3,644,608	318,392	
器具及び備品取得支出	1,784,000	1,719,840	64,160	
ソフトウェア取得支出	2,179,000	1,924,768	254,232	
固定資産除却・廃棄支出	100,000	33,000	67,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	408,000	406,430	1,570	
施設整備等支出計(5)	4,471,000	4,084,038	386,962	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 4,471,000	△ 4,084,038	△ 386,962	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	174,000	173,664	336	
退職給付引当資産取崩収入	174,000	173,664	336	
拠点区分間繰入金収入	78,841,000	78,841,000	0	
その他の活動収入計(7)	79,015,000	79,014,664	336	
支出				
積立資産支出	540,000	392,079	147,921	
退職給付引当資産支出	540,000	392,079	147,921	
拠点区分間繰入金支出	31,500,000	31,500,000	0	
その他の活動支出計(8)	32,040,000	31,892,079	147,921	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	46,975,000	47,122,585	△ 147,585	
予備費支出(10)	3,000,000		3,000,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 14,722,000	△ 4,408,640	△ 10,313,360	
前期末支払資金残高(12)	37,219,212	37,219,212	0	
当期末支払資金残高(11+12)	22,497,212	32,810,572	△ 10,313,360	

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自)令和2年4月1日

(至)令和3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	100,000	0	100,000
その他の事業収益	100,000	0	100,000
補助金事業収益(公費)	100,000	0	100,000
経常経費寄附金収益	19,668	0	19,668
サービス活動収益計(1)	119,668	0	119,668
費 用			
人件費	35,236,029	34,576,756	659,273
役員報酬	4,836,500	5,150,680	△ 314,180
職員給料	19,137,959	17,869,431	1,268,528
職員賞与	3,576,149	3,546,868	29,281
賞与引当金繰入	1,589,129	2,090,457	△ 501,328
非常勤職員給与	1,713,075	1,656,379	56,696
退職給付費用	881,579	712,543	169,036
法定福利費	3,501,638	3,550,398	△ 48,760
事業費	179,861	167,937	11,924
車両費	179,861	167,937	11,924
事務費	12,084,997	15,315,030	△ 3,230,033
福利厚生費	305,534	750,359	△ 444,825
職員被服費	162,360	0	162,360
旅費交通費	371,140	439,200	△ 68,060
研修研究費	186,695	848,684	△ 661,989
事務消耗品費	1,126,774	1,524,510	△ 397,736
印刷製本費	214,436	253,211	△ 38,775
水道光熱費	764,783	783,392	△ 18,609
燃料費	69,962	85,473	△ 15,511
修繕費	8,470	1,670,218	△ 1,661,748
通信運搬費	403,381	390,089	13,292
会議費	177,620	109,598	68,022
広報費	498,979	303,875	195,104
業務委託費	2,574,059	2,758,918	△ 184,859
手数料	283,116	326,914	△ 43,798
保険料	777,617	772,337	5,280
賃借料	992,576	974,766	17,810
土地・建物賃借料	480,400	476,400	4,000
租税公課	50,100	112,450	△ 62,350
保守料	1,436,158	1,648,607	△ 212,449
渉外費	27,000	66,901	△ 39,901
諸会費	346,456	299,582	46,874
雑費	827,381	719,546	107,835
減価償却費	3,723,961	3,858,066	△ 134,105
サービス活動費用計(2)	51,224,848	53,917,789	△ 2,692,941
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 51,105,180	△ 53,917,789	2,812,609
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	345	1,134	△ 789
その他のサービス活動外収益	216,600	423,990	△ 207,390
雑収益	216,600	423,990	△ 207,390
サービス活動外収益計(4)	216,945	425,124	△ 208,179
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)	216,945	425,124	△ 208,179
経常増減差額(7=3+6)	△ 50,888,235	△ 53,492,665	2,604,430
特別増減の部			
収 益			
拠点区分間繰入金収益	78,841,000	54,841,000	24,000,000
特別収益計(8)	78,841,000	54,841,000	24,000,000
費 用			
固定資産売却損・処分損	40,713	3	40,710
器具及び備品売却損・処分損	33,004	3	33,001
その他の固定資産売却損・処分損	7,709	0	7,709
拠点区分間繰入金費用	31,500,000	4,400,000	27,100,000
特別費用計(9)	31,540,713	4,400,003	27,140,710
特別増減差額(10=8-9)	47,300,287	50,440,997	△ 3,140,710
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 3,587,948	△ 3,051,668	536,280

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自)令和2年4月1日

(至)令和3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)	47,041,054	50,092,722	△ 3,051,668
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	43,453,106	47,041,054	△ 3,587,948
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)	43,453,106	47,041,054	△ 3,587,948

法人本部拠点区分 貸借対照表
令和3年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	54,762,071	63,376,722	△ 8,614,651	流動負債	24,366,708	28,354,647	△ 3,987,939
現金預金	54,392,226	63,353,431	△ 8,961,205	事業未払金	1,390,467	4,026,949	△ 2,636,482
事業未収金	0	23,291	△ 23,291	その他の未払金	0	148,500	△ 148,500
立替金	369,845	0	369,845	1年以内返済予定リース債務	826,080	106,680	719,400
				預り金	96,243	3,665,692	△ 3,569,449
固定資産	32,749,721	30,701,000	2,048,721	職員預り金	20,464,789	18,316,369	2,148,420
基本財産	22,087,721	23,519,792	△ 1,432,071	賞与引当金	1,589,129	2,090,457	△ 501,328
建 物	21,087,721	22,519,792	△ 1,432,071				
定 期 預 金	1,000,000	1,000,000	0	固定負債	4,825,070	3,815,113	1,009,957
				リース債務	2,986,790	515,620	2,471,170
その他の固定資産	10,662,000	7,181,208	3,480,792	退職給付引当金	1,838,280	3,299,493	△ 1,461,213
構築物	947,890	1,027,257	△ 79,367				
車輦運搬具	1	1	0	負債の部合計	29,191,778	32,169,760	△ 2,977,982
器具及び備品	2,250,137	1,156,514	1,093,623				
有形リース資産	2,190,646	622,300	1,568,346	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	1,796,451	1,059,273	737,178	基本金	14,866,908	14,866,908	0
無形リース資産	1,622,225	0	1,622,225	次期繰越活動増減差額	43,453,106	47,041,054	△ 3,587,948
退職給付引当資産	1,838,280	3,299,493	△ 1,461,213	(うち当期活動増減差額)	△ 3,587,948	△ 3,051,668	△ 536,280
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	58,320,014	61,907,962	△ 3,587,948
資産の部合計	87,511,792	94,077,722	△ 6,565,930	負債及び純資産の部合計	87,511,792	94,077,722	△ 6,565,930

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）
令和3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	22,519,792	0	1,432,071	21,087,721
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	23,519,792	0	1,432,071	22,087,721

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

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	18,633,399	21,087,721
建物	0	0	0
構築物	5,457,436	4,509,546	947,890
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	4,169,637	1,919,500	2,250,137
有形リース資産	2,574,060	383,414	2,190,646
合 計	53,735,687	27,259,292	26,476,395

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
立替金	369,845	0	369,845
合計	369,845	0	369,845

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当する事項はない。

12. 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)令和 2年 4月 1日

(至)令和 3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	28,700,177	6,999,823	
印刷事業収入	25,700,000	19,095,947	6,604,053	
洗濯事業収入	10,000,000	9,604,230	395,770	
障害福祉サービス等事業収入	143,843,000	144,651,060	△ 808,060	
自立支援給付費収入	123,045,000	123,574,970	△ 529,970	
介護給付費収入	96,337,000	97,080,130	△ 743,130	
訓練等給付費収入	26,708,000	26,494,840	213,160	
利用者負担金収入	288,000	314,560	△ 26,560	
補足給付費収入	4,363,000	4,804,640	△ 441,640	
特定障害者特別給付費収入	4,363,000	4,804,640	△ 441,640	
特定費用収入	15,788,000	15,566,340	221,660	
その他の事業収入	359,000	390,550	△ 31,550	
補助金事業収入(公費)	100,000	100,000	0	
その他の事業収入	259,000	290,550	△ 31,550	
受取利息配当金収入	1,000	122	878	
その他の収入	831,000	953,530	△ 122,530	
利用者等外給食費収入	197,000	158,000	39,000	
雑収入	634,000	795,530	△ 161,530	
事業活動収入計(1)	180,375,000	174,304,889	6,070,111	
支出				
人件費支出	85,831,000	83,509,947	2,321,053	
職員給料支出	53,722,000	52,740,755	981,245	
職員賞与支出	12,282,000	12,276,968	5,032	
非常勤職員給与支出	7,865,000	7,595,096	269,904	
退職給付支出	582,000	578,500	3,500	
法定福利費支出	11,380,000	10,318,628	1,061,372	
事業費支出	27,700,000	25,234,820	2,465,180	
給食費支出	9,895,000	9,378,756	516,244	
保健衛生費支出	1,606,000	1,398,286	207,714	
教養娯楽費支出	284,000	189,471	94,529	
日用品費支出	632,000	507,238	124,762	
本人支給金支出	391,000	390,300	700	
水道光熱費支出	5,250,000	4,705,029	544,971	
燃料費支出	4,670,000	4,655,412	14,588	
消耗器具備品費支出	886,000	780,786	105,214	
保険料支出	528,000	409,166	118,834	
貸借料支出	1,884,000	1,532,490	351,510	
教育指導費支出	883,000	882,257	743	
車輛費支出	680,000	405,629	274,371	
雑支出	111,000	0	111,000	
事務費支出	19,170,000	15,470,948	3,699,052	
福利厚生費支出	748,000	693,822	54,178	
職員被服費支出	100,000	96,426	3,574	
旅費交通費支出	126,000	7,100	118,900	
研修研究費支出	659,000	60,500	598,500	
事務消耗品費支出	775,000	633,167	141,833	
印刷製本費支出	197,000	34,315	162,685	
修繕費支出	1,893,000	646,473	1,246,527	
通信運搬費支出	557,000	377,595	179,405	
会議費支出	20,000	8,286	11,714	
業務委託費支出	11,121,000	10,834,558	286,442	
手数料支出	43,000	19,662	23,338	
土地・建物賃借料支出	402,000	401,060	940	
租税公課支出	113,000	35,025	77,975	
保守料支出	1,878,000	1,434,579	443,421	
諸会費支出	238,000	184,200	53,800	
雑支出	300,000	4,180	295,820	
就労支援事業支出	35,700,000	27,425,353	8,274,647	
就労支援事業販売原価支出	35,700,000	27,425,353	8,274,647	
就労支援事業支出	35,700,000	27,425,353	8,274,647	
その他の支出	142,000	79,068	62,932	
利用者等外給食費支出	142,000	79,068	62,932	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	168,543,000	151,720,136	16,822,864	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	11,832,000	22,584,753	△ 10,752,753	

新生園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日

(至)令和 3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	1,215,000	1,215,000	0	
施設整備等補助金収入	1,215,000	1,215,000	0	
施設整備等収入計(4)	1,215,000	1,215,000	0	
支 出				
固定資産取得支出	8,663,000	8,319,500	343,500	
建物取得支出	4,835,000	4,834,500	500	
器具及び備品取得支出	3,828,000	3,485,000	343,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	287,000	286,116	884	
施設整備等支出計(5)	8,950,000	8,605,616	344,384	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 7,735,000	△ 7,390,616	△ 344,384	
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	8,732,000	8,695,568	36,432	
退職給付引当資産支出	732,000	695,568	36,432	
施設整備等積立資産支出	8,000,000	8,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出	14,350,000	14,350,000	0	
その他の活動支出計(8)	23,082,000	23,045,568	36,432	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 23,082,000	△ 23,045,568	△ 36,432	
予備費支出(10)	1,850,000		1,850,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 20,835,000	△ 7,851,431	△ 12,983,569	
前期末支払資金残高(12)	89,198,230	89,198,230	0	
当期末支払資金残高(11+12)	68,363,230	81,346,799	△ 12,983,569	

新生園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日

(至)令和 3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	28,376,899	30,451,976	△ 2,075,077
印刷事業収益	19,036,669	20,652,565	△ 1,615,896
洗濯事業収益	9,340,230	9,799,411	△ 459,181
障害福祉サービス等事業収益	144,651,060	146,556,190	△ 1,905,130
自立支援給付費収益	123,574,970	125,383,997	△ 1,809,027
介護給付費収益	97,080,130	97,231,257	△ 151,127
訓練等給付費収益	26,494,840	28,152,740	△ 1,657,900
利用者負担金収益	314,560	316,663	△ 2,103
補足給付費収益	4,804,640	4,572,955	231,685
特定障害者特別給付費収益	4,804,640	4,572,955	231,685
特定費用収益	15,566,340	15,967,725	△ 401,385
その他の事業収益	390,550	314,850	75,700
補助金事業収益(公費)	100,000	0	100,000
その他の事業収益	290,550	314,850	△ 24,300
経常経費寄附金収益	0	200,000	△ 200,000
サービス活動収益計(1)	173,027,959	177,208,166	△ 4,180,207
費 用			
人件費	83,830,987	87,191,166	△ 3,360,179
職員給料	52,740,755	55,231,728	△ 2,490,973
職員賞与	8,107,340	8,628,909	△ 521,569
賞与引当金繰入	4,470,497	4,845,025	△ 374,528
非常勤職員給与	7,595,096	7,540,213	54,883
退職給付費用	1,274,068	1,284,670	△ 10,602
法定福利費	9,643,231	9,660,621	△ 17,390
事業費	23,982,781	23,446,482	536,299
給食費	9,252,187	9,361,084	△ 108,897
保健衛生費	1,134,286	549,446	584,840
教養娯楽費	189,471	155,123	34,348
日用品費	507,238	446,594	60,644
本人支給金	390,300	445,900	△ 55,600
水道光熱費	4,705,029	4,665,454	39,575
燃料費	4,655,412	5,074,003	△ 418,591
消耗器具備品費	780,786	378,170	402,616
保険料	409,166	441,326	△ 32,160
貸借料	1,532,490	1,399,963	132,527
教育指導費	20,787	10,551	10,236
車両費	405,629	539,970	△ 134,341
事務費	15,436,633	17,735,734	△ 2,299,101
福利厚生費	693,822	756,905	△ 63,083
職員被服費	96,426	4,378	92,048
旅費交通費	7,100	30,800	△ 23,700
研修研究費	60,500	161,160	△ 100,660
事務消耗品費	633,167	2,352,041	△ 1,718,874
修繕費	646,473	1,342,715	△ 696,242
通信運搬費	377,595	400,773	△ 23,178
会議費	8,286	10,041	△ 1,755
業務委託費	10,834,558	10,841,951	△ 7,393
手数料	19,662	133,682	△ 114,020
土地・建物賃借料	401,060	391,600	9,460
租税公課	35,025	47,681	△ 12,656
保守料	1,434,579	915,192	519,387
渉外費	0	103,377	△ 103,377
諸会費	184,200	202,200	△ 18,000
雑費	4,180	41,238	△ 37,058
就労支援事業費用	28,677,269	30,840,237	△ 2,162,968
就労支援事業販売原価	28,677,269	30,840,237	△ 2,162,968
期首製品(商品)棚卸高	68,830	141,009	△ 72,179
就労支援事業費	28,672,739	30,768,058	△ 2,095,319
期末製品(商品)棚卸高	△ 64,300	△ 68,830	△ 4,530
減価償却費	11,506,338	11,706,509	△ 200,171
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,023,779	△ 5,067,625	43,846
サービス活動費用計(2)	158,410,229	165,852,503	△ 7,442,274
サービス活動増減差額(3=1-2)	14,617,730	11,355,663	3,262,067

新生園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和2年4月1日

(至)令和3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	122	9,745	△ 9,623
その他のサービス活動外収益	950,530	982,070	△ 31,540
受入研修費収益	0	30,000	△ 30,000
利用者等外給食収益	158,000	57,640	100,360
雑収益	792,530	894,430	△ 101,900
サービス活動外収益計(4)	950,652	991,815	△ 41,163
費 用			
その他のサービス活動外費用	79,068	18,560	60,508
利用者等外給食費	79,068	18,560	60,508
サービス活動外費用計(5)	79,068	18,560	60,508
サービス活動外増減差額(6=4-5)	871,584	973,255	△ 101,671
経常増減差額(7=3+6)	15,489,314	12,328,918	3,160,396
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	1,215,000	0	1,215,000
施設整備等補助金収益	1,215,000	0	1,215,000
固定資産受贈額	130,000	0	130,000
固定資産受贈額	130,000	0	130,000
特別収益計(8)	1,345,000	0	1,345,000
費 用			
固定資産売却損・処分損	8	32,325	△ 32,317
器具及び備品売却損・処分損	7	32,325	△ 32,318
その他の固定資産売却損・処分損	1	0	1
国庫補助金等特別積立金積立額	1,215,000	0	1,215,000
拠点区分間繰入金費用	14,350,000	6,379,000	7,971,000
拠点区分間固定資産移管費用	1	0	1
特別費用計(9)	15,565,009	6,411,325	9,153,684
特別増減差額(10=8-9)	△ 14,220,009	△ 6,411,325	△ 7,808,684
当期活動増減差額(11=7+10)	1,269,305	5,917,593	△ 4,648,288
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	45,643,021	39,505,428	6,137,593
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	46,912,326	45,423,021	1,489,305
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	220,000	△ 220,000
設備等整備積立金取崩額	0	220,000	△ 220,000
その他の積立金積立額(16)	8,000,000	0	8,000,000
施設整備等積立金積立額	8,000,000	0	8,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	38,912,326	45,643,021	△ 6,730,695

新生園拠点区分 貸借対照表
令和3年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	91,682,523	100,221,324	△ 8,538,801	流動負債	12,864,749	15,111,545	△ 2,246,796
現金預金	61,890,492	71,718,282	△ 9,827,790	事業未払金	8,108,136	9,820,244	△ 1,712,108
事業未収金	27,564,443	26,633,525	930,918	その他の未払金	0	157,080	△ 157,080
貯蔵品	0	826,827	△ 826,827	1年以内返済予定リース債務	286,116	286,116	0
給食用材料	412,959	286,390	126,569	預り金	0	3,080	△ 3,080
商品・製品	290,825	68,830	221,995	賞与引当金	4,470,497	4,845,025	△ 374,528
仕掛品	275,000	210,300	64,700	固定負債	8,196,678	7,970,075	226,603
原材料	1,248,804	477,170	771,634	リース債務	1,096,778	1,382,894	△ 286,116
				退職給付引当金	7,099,900	6,587,181	512,719
固定資産	285,502,474	282,485,510	3,016,964	負債の部合計	21,061,427	23,081,620	△ 2,020,193
基本財産	165,610,091	170,039,997	△ 4,429,906	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	120,280,091	124,709,997	△ 4,429,906	国庫補助金等特別積立金	58,401,311	63,172,260	△ 4,770,949
その他の固定資産	119,892,383	112,445,513	7,446,870	その他の積立金	98,944,500	90,944,500	8,000,000
建物	169,575	209,393	△ 39,818	設備等整備積立金	152,000	152,000	0
構築物	1,177,169	1,304,988	△ 127,819	施設整備等積立金	98,792,500	90,792,500	8,000,000
機械及び装置	3,935,405	6,127,797	△ 2,192,392	次期繰越活動増減差額	38,912,326	45,643,021	△ 6,730,695
車輛運搬具	44,930	136,057	△ 91,127	(うち当期活動増減差額)	1,269,305	5,917,593	△ 4,648,288
器具及び備品	6,279,546	3,872,106	2,407,440				
有形リース資産	1,382,894	1,669,010	△ 286,116				
ソフトウェア	847,744	1,583,761	△ 736,017				
退職給付引当資産	7,099,900	6,587,181	512,719				
設備等整備積立資産	152,000	152,000	0				
施設整備等積立資産	98,792,500	90,792,500	8,000,000				
長期前払費用	10,720	10,720	0				
				純資産の部合計	356,123,570	359,625,214	△ 3,501,644
資産の部合計	377,184,997	382,706,834	△ 5,521,837	負債及び純資産の部合計	377,184,997	382,706,834	△ 5,521,837

計算書類に対する注記（新生園拠点区分用）
令和3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（⑩））
- (3) 当拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア. 新生園入所支援
 - イ. 新生園生活介護
 - ウ. 新生園短期入所
 - エ. 新生園就労継続支援B型
- (4) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	45,330,000	0	0	45,330,000
建物	124,709,997	4,834,500	9,264,406	120,280,091
合 計	170,039,997	4,834,500	9,264,406	165,610,091

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

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）	438,306,421	318,026,330	120,280,091
建物	594,300	424,725	169,575
構築物	6,405,443	5,228,274	1,177,169
機械及び装置	52,796,714	48,861,309	3,935,405
車輛運搬具	4,446,254	4,401,324	44,930
器具及び備品	42,616,169	36,336,623	6,279,546
有形リース資産	2,002,812	619,918	1,382,894
合 計	547,168,113	413,898,503	133,269,610

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	27,564,443	0	27,564,443
合計	27,564,443	0	27,564,443

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当する事項はない。

12. 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)令和2年4月1日

(至)令和3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	1,608,000	963,825	644,175	
受託事業収入	1,608,000	963,825	644,175	
障害福祉サービス等事業収入	249,110,000	261,151,835	△ 12,041,835	
自立支援給付費収入	219,550,000	230,736,280	△ 11,186,280	
介護給付費収入	200,481,000	211,389,190	△ 10,908,190	
訓練等給付費収入	19,069,000	19,347,090	△ 278,090	
利用者負担金収入	111,000	27,900	83,100	
補足給付費収入	3,900,000	4,168,483	△ 268,483	
特定障害者特別給付費収入	3,900,000	4,168,483	△ 268,483	
特定費用収入	23,356,000	24,112,088	△ 756,088	
その他の事業収入	2,193,000	2,107,084	85,916	
補助金事業収入(公費)	100,000	368,884	△ 268,884	
受託事業収入(公費)	1,117,000	855,960	261,040	
受託事業収入(一般)	100,000	6,240	93,760	
その他の事業収入	876,000	876,000	0	
経常経費寄附金収入	0	69,000	△ 69,000	
受取利息配当金収入	2,000	1,693	307	
その他の収入	788,000	591,916	196,084	
受入研修費収入	10,000	30,000	△ 20,000	
利用者等外給食費収入	48,000	49,400	△ 1,400	
雑収入	730,000	512,516	217,484	
事業活動収入計(1)	251,508,000	262,778,269	△ 11,270,269	
支出				
人件費支出	176,095,000	169,208,917	6,886,083	
職員給料支出	109,693,000	105,611,277	4,081,723	
職員賞与支出	29,000,000	28,158,417	841,583	
非常勤職員給与支出	12,833,000	11,761,812	1,071,188	
退職給付支出	2,072,000	2,070,626	1,374	
法定福利費支出	22,497,000	21,606,785	890,215	
事業費支出	34,878,000	31,560,514	3,317,486	
給食費支出	13,118,000	11,318,403	1,799,597	
保健衛生費支出	1,612,000	1,465,909	146,091	
被服費支出	923,000	852,184	70,816	
教養娯楽費支出	161,000	81,977	79,023	
日用品費支出	780,000	738,912	41,088	
水道光熱費支出	7,440,000	7,391,316	48,684	
燃料費支出	3,771,000	3,500,700	270,300	
消耗器具備品費支出	669,000	666,508	2,492	
保険料支出	640,000	553,672	86,328	
貸借料支出	2,893,000	2,632,016	260,984	
教育指導費支出	351,000	186,401	164,599	
車輛費支出	2,470,000	2,155,016	314,984	
雑支出	50,000	17,500	32,500	
事務費支出	22,187,000	20,388,134	1,798,866	
福利厚生費支出	1,632,000	1,506,641	125,359	
職員被服費支出	100,000	24,166	75,834	
旅費交通費支出	6,000	0	6,000	
研修研究費支出	188,000	74,460	113,540	
事務消耗品費支出	450,000	343,507	106,493	
印刷製本費支出	27,000	1,115	25,885	
修繕費支出	1,900,000	1,360,933	539,067	
通信運搬費支出	564,000	468,477	95,523	
業務委託費支出	14,800,000	14,315,016	484,984	
手数料支出	89,000	21,730	67,270	
租税公課支出	210,000	138,165	71,835	
保守料支出	1,805,000	1,786,161	18,839	
諸会費支出	251,000	184,750	66,250	
雑支出	165,000	163,013	1,987	
就労支援事業支出	1,700,000	1,260,148	439,852	
就労支援事業販売原価支出	1,700,000	1,260,148	439,852	
就労支援事業支出	1,700,000	1,260,148	439,852	
その他の支出	48,000	30,400	17,600	
利用者等外給食費支出	48,000	30,400	17,600	
事業活動支出計(2)	234,908,000	222,448,113	12,459,887	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	16,600,000	40,330,156	△ 23,730,156	

第二新生園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和2年4月1日

(至)令和3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	1,972,000	782,000	1,190,000	
施設整備等補助金収入	1,972,000	782,000	1,190,000	
固定資産売却収入	0	44,590	△ 44,590	
車輜運搬具売却収入	0	44,590	△ 44,590	
その他の施設整備等による収入	0	15,410	△ 15,410	
その他の施設整備等による収入	0	15,410	△ 15,410	
施設整備等収入計(4)	1,972,000	842,000	1,130,000	
支出				
固定資産取得支出	2,252,000	1,018,380	1,233,620	
器具及び備品取得支出	2,252,000	1,018,380	1,233,620	
固定資産除却・廃棄支出	825,000	825,000	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	612,000	602,640	9,360	
施設整備等支出計(5)	3,689,000	2,446,020	1,242,980	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 1,717,000	△ 1,604,020	△ 112,980	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	69,000	68,126	874	
退職給付引当資産取崩収入	69,000	68,126	874	
その他の活動収入計(7)	69,000	68,126	874	
支出				
積立資産支出	16,095,000	16,050,572	44,428	
退職給付引当資産支出	2,095,000	2,050,572	44,428	
施設整備等積立資産支出	14,000,000	14,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出	18,648,000	18,648,000	0	
その他の活動支出計(8)	34,743,000	34,698,572	44,428	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 34,674,000	△ 34,630,446	△ 43,554	
予備費支出(10)	2,209,000		2,209,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 22,000,000	4,095,690	△ 26,095,690	
前期末支払資金残高(12)	141,524,092	141,524,092	0	
当期末支払資金残高(11+12)	119,524,092	145,619,782	△ 26,095,690	

第二新生園 事業活動計算書

(自)令和2年4月1日

(至)令和3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	963,825	1,599,997	△ 636,172
受託事業収益	963,825	1,599,997	△ 636,172
障害福祉サービス等事業収益	261,151,835	258,680,459	2,471,376
自立支援給付費収益	230,736,280	227,995,060	2,741,220
介護給付費収益	211,389,190	207,403,770	3,985,420
訓練等給付費収益	19,347,090	20,591,290	△ 1,244,200
利用者負担金収益	27,900	83,700	△ 55,800
補足給付費収益	4,168,483	4,278,411	△ 109,928
特定障害者特別給付費収益	4,168,483	4,278,411	△ 109,928
特定費用収益	24,112,088	24,032,658	79,430
その他の事業収益	2,107,084	2,290,630	△ 183,546
補助金事業収益(公費)	368,884	0	368,884
受託事業収益(公費)	855,960	1,302,860	△ 446,900
受託事業収益(一般)	6,240	103,910	△ 97,670
その他の事業収益	876,000	883,860	△ 7,860
経常経費寄附金収益	69,000	150,000	△ 81,000
サービス活動収益計(1)	262,184,660	260,430,456	1,754,204
費 用			
人件費	171,110,243	159,566,585	11,543,658
職員給料	105,611,277	99,249,911	6,361,366
職員賞与	19,563,257	17,008,261	2,554,996
賞与引当金繰入	9,905,698	9,986,818	△ 81,120
非常勤職員給与	11,761,812	11,775,060	△ 13,248
退職給付費用	4,053,072	3,329,242	723,830
法定福利費	20,215,127	18,217,293	1,997,834
事業費	31,576,151	31,282,300	293,851
給食費	11,334,040	11,142,181	191,859
保健衛生費	1,465,909	888,744	577,165
被服費	852,184	847,745	4,439
教養娯楽費	81,977	289,023	△ 207,046
日用品費	738,912	693,327	45,585
水道光熱費	7,391,316	7,299,654	91,662
燃料費	3,500,700	3,985,400	△ 484,700
消耗器具備品費	666,508	587,873	78,635
保険料	553,672	512,222	41,450
賃借料	2,632,016	2,153,354	478,662
教育指導費	186,401	363,260	△ 176,859
車輛費	2,155,016	2,516,987	△ 361,971
雑費	17,500	2,530	14,970
事務費	20,388,134	24,597,432	△ 4,209,298
福利厚生費	1,506,641	1,074,730	431,911
職員被服費	24,166	56,448	△ 32,282
研修研究費	74,460	133,660	△ 59,200
事務消耗品費	343,507	1,741,486	△ 1,397,979
印刷製本費	1,115	118,145	△ 117,030
修繕費	1,360,933	5,146,177	△ 3,785,244
通信運搬費	468,477	517,780	△ 49,303
広報費	0	23,190	△ 23,190
業務委託費	14,315,016	14,042,140	272,876
手数料	21,730	40,582	△ 18,852
租税公課	138,165	108,400	29,765
保守料	1,786,161	1,255,323	530,838
諸会費	184,750	206,450	△ 21,700
雑費	163,013	132,921	30,092
就労支援事業費用	1,278,523	1,666,921	△ 388,398
就労支援事業販売原価	1,278,523	1,666,921	△ 388,398
就労支援事業費	1,278,523	1,666,921	△ 388,398
減価償却費	20,005,743	20,267,795	△ 262,052
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,885,265	△ 6,818,646	△ 66,619
サービス活動費用計(2)	237,473,529	230,562,387	6,911,142
サービス活動増減差額(3=1-2)	24,711,131	29,868,069	△ 5,156,938

第二新生園 事業活動計算書

(自)令和2年4月1日

(至)令和3年3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	1,693	5,718	△ 4,025
その他のサービス活動外収益	591,916	707,916	△ 116,000
受入研修費収益	30,000	20,000	10,000
利用者等外給食収益	49,400	52,000	△ 2,600
雑収益	512,516	635,916	△ 123,400
サービス活動外収益計(4)	593,609	713,634	△ 120,025
費 用			
その他のサービス活動外費用	30,400	32,000	△ 1,600
利用者等外給食費	30,400	32,000	△ 1,600
サービス活動外費用計(5)	30,400	32,000	△ 1,600
サービス活動外増減差額(6=4-5)	563,209	681,634	△ 118,425
経常増減差額(7=3+6)	25,274,340	30,549,703	△ 5,275,363
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	782,000	0	782,000
施設整備等補助金収益	782,000	0	782,000
固定資産売却益	44,589	0	44,589
車輛運搬具売却益	44,589	0	44,589
特別収益計(8)	826,589	0	826,589
費 用			
固定資産売却損・処分損	825,003	6	824,997
器具及び備品売却損・処分損	2	6	△ 4
その他の固定資産売却損・処分損	825,001	0	825,001
国庫補助金等特別積立金積立額	782,000	0	782,000
拠点区分間繰入金費用	18,648,000	10,803,000	7,845,000
特別費用計(9)	20,255,003	10,803,006	9,451,997
特別増減差額(10=8-9)	△ 19,428,414	△ 10,803,006	△ 8,625,408
当期活動増減差額(11=7+10)	5,845,926	19,746,697	△ 13,900,771
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	296,987,944	291,994,247	4,993,697
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	302,833,870	311,740,944	△ 8,907,074
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)	14,000,000	14,753,000	△ 753,000
施設整備等積立金積立額	14,000,000	14,753,000	△ 753,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	288,833,870	296,987,944	△ 8,154,074

第二新生園拠点区分 貸借対照表
令和 3年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	151,228,663	147,509,708	3,718,955	流動負債	15,858,310	16,300,528	△ 442,218
現金預金	109,558,055	106,585,526	2,972,529	事業未払金	4,479,298	5,711,070	△ 1,231,772
事業未収金	41,179,297	40,299,162	880,135	1年以内返済予定リース債務	602,640	602,640	0
給食用材料	258,909	274,546	△ 15,637	預り金	870,674	0	870,674
立替金	232,402	350,474	△ 118,072	賞与引当金	9,905,698	9,986,818	△ 81,120
固定資産	541,295,431	542,903,631	△ 1,608,200				
基本財産	427,156,426	443,417,029	△ 16,260,603	固定負債	19,524,814	16,714,502	2,810,312
土地	96,534,230	96,534,230	0	リース債務	753,300	1,355,940	△ 602,640
建物	330,622,196	346,882,799	△ 16,260,603	退職給付引当金	18,771,514	15,358,562	3,412,952
その他の固定資産	114,139,005	99,486,602	14,652,403	負債の部合計	35,383,124	33,015,030	2,368,094
建物	10,293	27,266	△ 16,973	純 資 産 の 部			
構築物	13,701,152	15,562,637	△ 1,861,485	基本金	173,029,425	173,029,425	0
車輛運搬具	3	4	△ 1	国庫補助金等特別積立金	119,579,675	125,682,940	△ 6,103,265
器具及び備品	4,602,103	4,834,159	△ 232,056	その他の積立金	75,698,000	61,698,000	14,000,000
ソフトウェア	0	31,984	△ 31,984	備品等購入積立金	6,236,000	6,236,000	0
無形リース資産	1,355,940	1,958,580	△ 602,640	施設整備等積立金	69,462,000	55,462,000	14,000,000
退職給付引当資産	18,771,514	15,358,562	3,412,952	次期繰越活動増減差額	288,833,870	296,987,944	△ 8,154,074
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)	5,845,926	19,746,697	△ 13,900,771
施設整備等積立資産	69,462,000	55,462,000	14,000,000				
長期前払費用	0	15,410	△ 15,410	純資産の部合計	657,140,970	657,398,309	△ 257,339
資産の部合計	692,524,094	690,413,339	2,110,755	負債及び純資産の部合計	692,524,094	690,413,339	2,110,755

計算書類に対する注記（第二新生園拠点区分用）
令和 3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（⑩））
- (3) 当拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア. 第二新生園入所支援
 - イ. 第二新生園生活介護
 - ウ. 第二新生園短期入所
 - エ. 第二新生園就労継続支援B型
- (4) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	96,534,230	0	0	96,534,230
建物	346,882,799	0	16,260,603	330,622,196
合 計	443,417,029	0	16,260,603	427,156,426

5. 基本基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

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）	711,557,503	380,935,307	330,622,196
建物	399,922	389,629	10,293
構築物	22,259,917	8,558,765	13,701,152
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	9,111,265	9,111,262	3
器具及び備品	48,137,237	43,535,134	4,602,103
有形リース資産	0	0	0
合 計	791,465,844	442,530,097	348,935,747

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	41,179,297	0	41,179,297
立替金	232,402	0	232,402
合計	41,411,699	0	41,411,699

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当する事項はない。

12. 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) 令和2年4月1日

(至) 令和3年3月31日

(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	215,572,000	206,677,480	8,894,520	
自立支援給付費収入	193,131,000	185,177,392	7,953,608	
介護給付費収入	193,131,000	185,177,392	7,953,608	
障害児施設給付費収入	13,417,000	12,997,819	419,181	
障害児入所給付費収入	13,417,000	12,997,819	419,181	
利用者負担金収入	1,085,000	828,189	256,811	
特定費用収入	7,296,000	6,955,450	340,550	
その他の事業収入	643,000	718,630	△ 75,630	
補助金事業収入(公費)	20,000	14,400	5,600	
受託事業収入(公費)	603,000	697,662	△ 94,662	
受託事業収入(一般)	14,000	4,568	9,432	
その他の事業収入	6,000	2,000	4,000	
医療事業収入	513,290,000	488,614,031	24,675,969	
入院診療収入(公費)	443,476,000	432,798,232	10,677,768	
入院診療収入(一般)	22,247,000	19,466,390	2,780,610	
外来診療収入(公費)	27,735,000	22,986,901	4,748,099	
外来診療収入(一般)	11,817,000	6,407,190	5,409,810	
保健予防活動収入	2,595,000	2,485,850	109,150	
その他の医療事業収入	5,420,000	4,469,468	950,532	
受託事業収入(公費)	252,000	0	252,000	
その他の医療事業収入	5,168,000	4,469,468	698,532	
経常経費寄附金収入	350,000	302,080	47,920	
受取利息配当金収入	17,000	253	16,747	
その他の収入	3,201,000	2,641,573	559,427	
受入研修費収入	131,000	60,000	71,000	
雑収入	3,070,000	2,581,573	488,427	
事業活動収入計(1)	732,430,000	698,235,417	34,194,583	
支出				
人件費支出	501,263,000	451,816,534	49,446,466	
職員給料支出	295,791,000	269,384,223	26,406,777	
職員賞与支出	81,595,000	72,586,000	9,009,000	
非常勤職員給与支出	51,280,000	45,870,489	5,409,511	
退職給付支出	11,022,000	10,690,900	331,100	
法定福利費支出	61,575,000	53,284,922	8,290,078	
事業費支出	105,572,000	81,114,178	24,457,822	
給食費支出	19,243,000	15,738,118	3,504,882	
医薬品費支出	23,803,000	16,124,281	7,678,719	
診療・療養等材料費支出	13,020,000	10,686,949	2,333,051	
保健衛生費支出	1,200,000	822,717	377,283	
被服費支出	2,760,000	2,310,109	449,891	
教養娯楽費支出	597,000	209,954	387,046	
日用品費支出	7,812,000	7,027,588	784,412	
水道光熱費支出	17,844,000	14,630,500	3,213,500	
燃料費支出	2,436,000	1,563,364	872,636	
消耗器具備品費支出	6,412,000	5,156,137	1,255,863	
保険料支出	1,408,000	1,156,940	251,060	
賃借料支出	6,146,000	3,669,192	2,476,808	
車輛費支出	1,253,000	380,939	872,061	
雑支出	1,638,000	1,637,390	610	
事務費支出	45,946,000	32,632,556	13,313,444	
福利厚生費支出	2,990,000	1,847,470	1,142,530	
職員被服費支出	4,134,000	2,229,953	1,904,047	
旅費交通費支出	2,376,000	1,125,340	1,250,660	
研修研究費支出	1,394,000	103,569	1,290,431	
事務消耗品費支出	3,624,000	3,120,556	503,444	
印刷製本費支出	1,490,000	644,445	845,555	
修繕費支出	7,314,000	2,993,472	4,320,528	
通信運搬費支出	1,450,000	1,384,458	65,542	
業務委託費支出	5,580,000	5,522,308	57,692	
手数料支出	6,830,000	6,488,853	341,147	
土地・建物賃借料支出	8,000	0	8,000	
租税公課支出	560,000	278,360	281,640	
保守料支出	5,151,000	4,700,982	450,018	
諸会費支出	810,000	438,200	371,800	
雑支出	2,235,000	1,754,590	480,410	
支払利息支出	400,000	343,749	56,251	
事業活動支出計(2)	653,181,000	565,907,017	87,273,983	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	79,249,000	132,328,400	△ 53,079,400	

みちのく療育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和2年4月1日

(至) 令和3年3月31日

(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	8,474,000	8,474,000	0	
施設整備等補助金収入	8,474,000	8,474,000	0	
施設整備等収入計(4)	8,474,000	8,474,000	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	7,500,000	7,500,000	0	
固定資産取得支出	25,974,000	21,333,250	4,640,750	
建物取得支出	3,890,000	3,493,010	396,990	
器具及び備品取得支出	19,084,000	15,411,440	3,672,560	
構築物取得支出	3,000,000	2,428,800	571,200	
固定資産除却・廃棄支出	210,000	202,990	7,010	
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,441,000	3,440,880	120	
施設整備等支出計(5)	37,125,000	32,477,120	4,647,880	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 28,651,000	△ 24,003,120	△ 4,647,880	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	4,649,000	5,188,742	△ 539,742	
退職給付引当資産取崩収入	4,649,000	5,188,742	△ 539,742	
その他の活動収入計(7)	4,649,000	5,188,742	△ 539,742	
支出				
積立資産支出	25,913,000	25,082,003	830,997	
退職給付引当資産支出	5,913,000	5,082,003	830,997	
施設整備等積立資産支出	20,000,000	20,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出	37,072,000	37,072,000	0	
その他の活動支出計(8)	62,985,000	62,154,003	830,997	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)		△ 56,965,261	△ 1,370,739	
予備費支出(10)	21,900,000		20,262,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 1,638,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 28,000,000	51,360,019	△ 79,360,019	
前期末支払資金残高(12)	319,772,961	319,772,961	0	
当期末支払資金残高(11+12)	291,772,961	371,132,980	△ 79,360,019	

みちのく療育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和2年4月1日

(至)令和3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	206,677,480	208,245,020	△ 1,567,540
自立支援給付費収益	185,177,392	200,577,910	△ 15,400,518
介護給付費収益	185,177,392	200,577,910	△ 15,400,518
障害児施設給付費収益	12,997,819	320,016	12,677,803
障害児入所給付費収益	12,997,819	320,016	12,677,803
利用者負担金収益	828,189	172,584	655,605
特定費用収益	6,955,450	6,810,440	145,010
その他の事業収益	718,630	364,070	354,560
補助金事業収益(公費)	14,400	0	14,400
受託事業収益(公費)	697,662	354,992	342,670
受託事業収益(一般)	4,568	9,078	△ 4,510
その他の事業収益	2,000	0	2,000
医療事業収益	488,614,031	480,426,399	8,187,632
入院診療収益(公費)	432,798,232	392,974,935	39,823,297
入院診療収益(一般)	19,466,390	17,798,090	1,668,300
外来診療収益(公費)	22,986,901	51,242,919	△ 28,256,018
外来診療収益(一般)	6,407,190	10,400,860	△ 3,993,670
保健予防活動収益	2,485,850	2,653,123	△ 167,273
その他の医療事業収益	4,469,468	5,356,472	△ 887,004
受託事業収益(公費)	0	220,300	△ 220,300
その他の医療収益	4,469,468	5,136,172	△ 666,704
経常経費寄附金収益	302,080	651,244	△ 349,164
その他の収益	696,158	0	696,158
その他の収益	696,158	0	696,158
サービス活動収益計(1)	696,289,749	689,322,663	6,967,086
費用			
人件費	451,154,929	453,922,150	△ 2,767,221
職員給料	269,384,223	274,233,747	△ 4,849,524
職員賞与	49,308,030	49,659,392	△ 351,362
賞与引当金繰入	26,492,027	27,046,893	△ 554,866
非常勤職員給与	45,870,489	44,452,117	1,418,372
退職給付費用	10,584,161	9,310,876	1,273,285
法定福利費	49,515,999	49,219,125	296,874
事業費	81,610,914	109,017,999	△ 27,407,085
給食費	15,515,376	13,725,061	1,790,315
医薬品費	16,871,464	44,865,481	△ 27,994,017
診療・療養等材料費	10,659,244	10,697,792	△ 38,548
保健衛生費	822,717	5,840,338	△ 5,017,621
被服費	2,310,109	2,296,229	13,880
教養娯楽費	209,954	240,681	△ 30,727
日用品費	7,027,588	6,304,410	723,178
水道光熱費	14,630,500	14,598,700	31,800
燃料費	1,563,364	2,138,161	△ 574,797
消耗器具備品費	5,156,137	3,441,607	1,714,530
保険料	1,156,940	536,886	620,054
賃借料	3,669,192	3,237,004	432,188
車輛費	380,939	1,095,649	△ 714,710
雑費	1,637,390	0	1,637,390
事務費	32,632,556	36,493,472	△ 3,860,916
福利厚生費	1,847,470	1,778,676	68,794
職員被服費	2,229,953	2,043,931	186,022
旅費交通費	1,125,340	1,492,870	△ 367,530
研修研究費	103,569	986,178	△ 882,609
事務消耗品費	3,120,556	7,634,034	△ 4,513,478
印刷製本費	644,445	901,571	△ 257,126
修繕費	2,993,472	5,541,621	△ 2,548,149
通信運搬費	1,384,458	1,162,567	221,891
広報費	0	70,426	△ 70,426
業務委託費	5,522,308	1,227,382	4,294,926
手数料	6,488,853	6,057,353	431,500
租税公課	278,360	371,180	△ 92,820
保守料	4,700,982	4,759,392	△ 58,410
諸会費	438,200	452,000	△ 13,800
雑費	1,754,590	2,014,291	△ 259,701

みちのく療育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和2年4月1日

(至)令和3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	50,856,964	41,042,467	9,814,497
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,484,360	△ 9,418,651	△ 1,065,709
	サービス活動費用計(2)	605,771,003	631,057,437	△ 25,286,434
	サービス活動増減差額(3=1-2)	90,518,746	58,265,226	32,253,520
サービス活動外増減の部				
収 益				
	受取利息配当金収益	253	2,467	△ 2,214
	その他のサービス活動外収益	1,945,415	552,367	1,393,048
	受入研修費収益	60,000	120,500	△ 60,500
	雑収益	1,885,415	431,867	1,453,548
	サービス活動外収益計(4)	1,945,668	554,834	1,390,834
費 用				
	支払利息	343,749	354,606	△ 10,857
	サービス活動外費用計(5)	343,749	354,606	△ 10,857
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,601,919	200,228	1,401,691
	経常増減差額(7=3+6)	92,120,665	58,465,454	33,655,211
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	8,474,000	3,500,000	4,974,000
	施設整備等補助金収益	8,474,000	3,500,000	4,974,000
	特別収益計(8)	8,474,000	3,500,000	4,974,000
費 用				
	固定資産売却損・処分損	377,981	635,719	△ 257,738
	建物売却損・処分損	377,981	0	377,981
	器具及び備品売却損・処分損	0	6	△ 6
	その他の固定資産売却損・処分損	0	635,713	△ 635,713
	国庫補助金等特別積立金積立額	8,474,000	3,500,000	4,974,000
	拠点区分間繰入金費用	37,072,000	28,962,000	8,110,000
	特別費用計(9)	45,923,981	33,097,719	12,826,262
	特別増減差額(10=8-9)	△ 37,449,981	△ 29,597,719	△ 7,852,262
	当期活動増減差額(11=7+10)	54,670,684	28,867,735	25,802,949
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	961,760,059	932,892,324	28,867,735
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	1,016,430,743	961,760,059	54,670,684
	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)	20,000,000	0	20,000,000
	施設整備等積立金積立額	20,000,000	0	20,000,000
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	996,430,743	961,760,059	34,670,684

みちのく療育園拠点区分 貸借対照表
令和 3年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	382,665,739	338,130,544	44,535,195	流動負債	44,643,749	54,293,663	△ 9,649,914
現金預金	239,234,803	218,782,102	20,452,701	事業未払金	9,681,242	15,147,810	△ 5,466,568
事業未収金	111,875,679	117,296,749	△ 5,421,070	その他の未払金	296,560	1,158,080	△ 861,520
医薬品	897,933	1,645,116	△ 747,183	1年以内返済予定設備資金借入金	7,500,000	7,500,000	0
診療・療養費等材料	153,242	125,537	27,705	1年以内返済予定リース債務	673,920	3,440,880	△ 2,766,960
給食用材料	503,782	281,040	222,742	賞与引当金	26,492,027	27,046,893	△ 554,866
立替金	300	0	300				
拠点区分間貸付金	30,000,000	0	30,000,000				
固定資産	945,098,755	954,090,660	△ 8,991,905	固定負債	94,033,954	101,501,074	△ 7,467,120
基本財産	809,441,063	665,967,103	143,473,960	設備資金借入金	50,000,000	57,500,000	△ 7,500,000
土地	214,880,222	214,880,222	0	リース債務	1,123,200	1,797,120	△ 673,920
建物	594,560,841	451,086,881	143,473,960	退職給付引当金	42,910,754	42,203,954	706,800
その他の固定資産	135,657,692	288,123,557	△ 152,465,865	負債の部合計	138,677,703	155,794,737	△ 17,117,034
建物	0	171,808,560	△ 171,808,560	純 資 産 の 部			
構築物	11,185,665	9,949,484	1,236,181	基本金	4,003,080	4,003,080	0
車輛運搬具	2	2	0	国庫補助金等特別積立金	168,652,968	170,663,328	△ 2,010,360
器具及び備品	59,764,151	58,857,317	906,834	その他の積立金	20,000,000	0	20,000,000
有形リース資産	1,797,120	3,528,216	△ 1,731,096	施設整備等積立金	20,000,000	0	20,000,000
ソフトウェア	0	66,240	△ 66,240	次期繰越活動増減差額	996,430,743	961,760,059	34,670,684
無形リース資産	0	1,709,784	△ 1,709,784	(うち当期活動増減差額)	54,670,684	28,867,735	25,802,949
退職給付引当資産	42,910,754	42,203,954	706,800				
施設整備等積立資産	20,000,000	0	20,000,000	純資産の部合計	1,189,086,791	1,136,426,467	52,660,324
資産の部合計	1,327,764,494	1,292,221,204	35,543,290	負債及び純資産の部合計	1,327,764,494	1,292,221,204	35,543,290

計算書類に対する注記（みちのく療育園拠点区分用）
令和3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（Ⅸ））
- (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	451,086,881	172,400,345	28,926,385	594,560,841
合 計	665,967,103	172,400,345	28,926,385	809,441,063

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）	594,560,841円
計	809,441,063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）	7,500,000円
計	7,500,000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）	1,217,357,391	622,796,550	594,560,841
建物	0	0	0
構築物	15,715,251	4,529,586	11,185,665
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	175,453,516	115,689,365	59,764,151
有形リース資産	8,655,480	6,858,360	1,797,120
合 計	1,427,955,738	760,647,959	667,307,779

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の	債権の当期末残高
事業未収金	111,875,679	0	111,875,679
立替金	300	0	300
合計	111,875,979	0	111,875,979

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当する事項はない。

12. 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。

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)令和2年4月1日

(至)令和3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	38,843,000	33,192,619	5,650,381	
洗濯事業収入	1,558,000	1,360,434	197,566	
軽作業事業収入	4,478,000	4,480,368	△ 2,368	
レストラン事業収入	11,024,000	5,358,327	5,665,673	
給食センター事業収入	21,783,000	21,993,490	△ 210,490	
障害福祉サービス等事業収入	83,261,000	84,106,360	△ 845,360	
自立支援給付費収入	80,997,000	81,758,920	△ 761,920	
介護給付費収入	17,239,000	17,480,060	△ 241,060	
訓練等給付費収入	63,758,000	64,278,860	△ 520,860	
利用者負担金収入	111,000	111,600	△ 600	
特定費用収入	2,003,000	2,049,220	△ 46,220	
その他の事業収入	150,000	186,620	△ 36,620	
補助金事業収入(公費)	100,000	100,000	0	
受託事業収入(公費)	50,000	86,620	△ 36,620	
受取利息配当金収入	0	145	△ 145	
その他の収入	82,000	127,545	△ 45,545	
受入研修費収入	15,000	0	15,000	
雑収入	67,000	127,545	△ 60,545	
事業活動収入計(1)	122,186,000	117,426,669	4,759,331	
支出				
人件費支出	53,307,000	51,469,935	1,837,065	
職員給料支出	32,953,000	32,725,427	227,573	
職員賞与支出	8,312,000	8,309,280	2,720	
非常勤職員給与支出	4,664,000	3,543,698	1,120,302	
退職給付支出	359,000	356,000	3,000	
法定福利費支出	7,019,000	6,535,530	483,470	
事業費支出	10,321,000	7,215,745	3,105,255	
給食費支出	210,000	0	210,000	
保健衛生費支出	449,000	357,468	91,532	
被服費支出	50,000	0	50,000	
教養娯楽費支出	131,000	50,160	80,840	
日用品費支出	210,000	205,407	4,593	
本人支給金支出	96,000	96,000	0	
水道光熱費支出	1,668,000	1,395,274	272,726	
燃料費支出	1,440,000	906,899	533,101	
消耗器具備品費支出	993,000	332,579	660,421	
保険料支出	631,000	447,983	183,017	
賃借料支出	2,250,000	2,021,904	228,096	
教育指導費支出	7,000	500	6,500	
車輛費支出	1,950,000	1,386,071	563,929	
雑支出	236,000	15,500	220,500	
事務費支出	6,371,000	3,183,634	3,187,366	
福利厚生費支出	615,000	431,419	183,581	
職員被服費支出	235,000	25,630	209,370	
旅費交通費支出	148,000	0	148,000	
研修研究費支出	350,000	29,100	320,900	
事務消耗品費支出	652,000	454,182	197,818	
印刷製本費支出	274,000	86,860	187,140	
修繕費支出	980,000	294,970	685,030	
通信運搬費支出	560,000	332,231	227,769	
会議費支出	12,000	5,510	6,490	
業務委託費支出	294,000	287,950	6,050	
手数料支出	56,000	47,651	8,349	
土地・建物賃借料支出	120,000	120,000	0	
租税公課支出	11,000	9,192	1,808	
保守料支出	1,727,000	906,128	820,872	
諸会費支出	139,000	130,700	8,300	
雑支出	198,000	22,111	175,889	
就労支援事業支出	42,075,000	38,616,471	3,458,529	
就労支援事業販売原価支出	42,075,000	38,616,471	3,458,529	
就労支援事業支出	42,075,000	38,616,471	3,458,529	
事業活動支出計(2)	112,074,000	100,485,785	11,588,215	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	10,112,000	16,940,884	△ 6,828,884	

ワークセンターむろおか拠点区分 資金収支計算書

(自)令和2年4月1日

(至)令和3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	757,000	709,000	48,000	
施設整備等補助金収入	757,000	709,000	48,000	
施設整備等収入計(4)	757,000	709,000	48,000	
支出				
固定資産取得支出	2,679,000	2,677,620	1,380	
建物取得支出	1,612,000	1,611,500	500	
器具及び備品取得支出	418,000	417,120	880	
機械及び装置取得支出	649,000	649,000	0	
固定資産除却・廃棄支出	113,000	112,200	800	
ファイナンス・リース債務の返済支出	72,000	71,076	924	
施設整備等支出計(5)	2,864,000	2,860,896	3,104	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 2,107,000	△ 2,151,896	44,896	
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	9,160,000	9,126,202	33,798	
退職給付引当資産支出	516,000	482,202	33,798	
工賃変動積立資産支出	410,000	410,000	0	
設備等整備積立資産支出	1,234,000	1,234,000	0	
施設整備等積立資産支出	7,000,000	7,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出	3,558,000	3,558,000	0	
その他の活動支出計(8)	12,718,000	12,684,202	33,798	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 12,718,000	△ 12,684,202	△ 33,798	
予備費支出(10)	2,320,000		2,287,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 7,000,000	2,104,786	△ 9,104,786	
前期末支払資金残高(12)	63,495,739	63,495,739	0	
当期末支払資金残高(11+12)	56,495,739	65,600,525	△ 9,104,786	

ワークセンターむろおか拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日
(至) 令和 3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	33,192,619	34,714,775	△ 1,522,156
洗濯事業収益	1,360,434	1,566,977	△ 206,543
軽作業事業収益	4,480,368	3,811,490	668,878
レストラン事業収益	5,358,327	7,559,218	△ 2,200,891
給食センター事業収益	21,993,490	21,777,090	216,400
障害福祉サービス等事業収益	84,106,360	91,552,442	△ 7,446,082
自立支援給付費収益	81,758,920	89,259,953	△ 7,501,033
介護給付費収益	17,480,060	18,439,380	△ 959,320
訓練等給付費収益	64,278,860	70,820,573	△ 6,541,713
利用者負担金収益	111,600	133,697	△ 22,097
特定費用収益	2,049,220	2,068,460	△ 19,240
その他の事業収益	186,620	90,332	96,288
補助金事業収益(公費)	100,000	0	100,000
受託事業収益(公費)	86,620	87,786	△ 1,166
受託事業収益(一般)	0	2,464	△ 2,464
その他の事業収益	0	82	△ 82
サービス活動収益計(1)	117,298,979	126,267,217	△ 8,968,238
費 用			
人件費	51,804,005	50,831,431	972,574
職員給料	32,725,427	31,087,536	1,637,891
職員賞与	5,765,170	5,078,721	686,449
賞与引当金繰入	2,807,900	2,956,032	△ 148,132
非常勤職員給与	3,543,698	5,049,424	△ 1,505,726
退職給付費用	838,202	843,035	△ 4,833
法定福利費	6,123,608	5,816,683	306,925
事業費	7,215,745	7,047,418	168,327
保健衛生費	357,468	133,034	224,434
被服費	0	48,828	△ 48,828
教養娯楽費	50,160	57,754	△ 7,594
日用品費	205,407	206,990	△ 1,583
本人支給金	96,000	93,000	3,000
水道光熱費	1,395,274	1,412,946	△ 17,672
燃料費	906,899	1,034,129	△ 127,230
消耗器具備品費	332,579	98,393	234,186
保険料	447,983	467,603	△ 19,620
賃借料	2,021,904	2,027,396	△ 5,492
教育指導費	500	0	500
車輛費	1,386,071	1,417,845	△ 31,774
雑費	15,500	49,500	△ 34,000
事務費	3,183,634	5,497,655	△ 2,314,021
福利厚生費	431,419	486,701	△ 55,282
職員被服費	25,630	84,115	△ 58,485
旅費交通費	0	430	△ 430
研修研究費	29,100	198,568	△ 169,468
事務消耗品費	454,182	1,259,067	△ 804,885
印刷製本費	86,860	253,310	△ 166,450
修繕費	294,970	1,069,389	△ 774,419
通信運搬費	332,231	271,115	61,116
会議費	5,510	1,293	4,217
広報費	0	33,553	△ 33,553
業務委託費	287,950	284,880	3,070
手数料	47,651	14,462	33,189
土地・建物賃借料	120,000	132,000	△ 12,000
租税公課	9,192	5,900	3,292
保守料	906,128	1,160,526	△ 254,398
渉外費	0	118,346	△ 118,346
諸会費	130,700	119,000	11,700
雑費	22,111	5,000	17,111
就労支援事業費用	39,188,928	41,626,434	△ 2,437,506
就労支援事業販売原価	39,188,928	41,626,434	△ 2,437,506
就労支援事業費	39,188,928	41,626,434	△ 2,437,506
減価償却費	4,578,610	4,534,421	44,189
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,159,194	△ 2,738,032	△ 421,162
サービス活動費用計(2)	102,811,728	106,799,327	△ 3,987,599
サービス活動増減差額(3=1-2)	14,487,251	19,467,890	△ 4,980,639

ワークセンターむろおか拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日

(至) 令和 3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	145	3,062	△ 2,917
その他のサービス活動外収益	127,545	107,305	20,240
雑収益	127,545	107,305	20,240
サービス活動外収益計(4)	127,690	110,367	17,323
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)	127,690	110,367	17,323
経常増減差額(7=3+6)	14,614,941	19,578,257	△ 4,963,316
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	709,000	0	709,000
施設整備等補助金収益	709,000	0	709,000
拠点区分間固定資産移管収益	1	0	1
特別収益計(8)	709,001	0	709,001
費 用			
固定資産売却損・処分損	112,201	17,553	94,648
器具及び備品売却損・処分損	112,201	17,553	94,648
国庫補助金等特別積立金積立額	709,000	0	709,000
拠点区分間繰入金費用	3,558,000	3,630,000	△ 72,000
特別費用計(9)	4,379,201	3,647,553	731,648
特別増減差額(10=8-9)	△ 3,670,200	△ 3,647,553	△ 22,647
当期活動増減差額(11=7+10)	10,944,741	15,930,704	△ 4,985,963
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	107,108,775	91,504,071	15,604,704
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	118,053,516	107,434,775	10,618,741
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)	8,644,000	326,000	8,318,000
工賃変動積立金積立額	410,000	326,000	84,000
設備等整備積立金積立額	1,234,000	0	1,234,000
施設整備等積立金積立額	7,000,000	0	7,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	109,409,516	107,108,775	2,300,741

ワークセンターむろおか拠点区分 貸借対照表
令和 3年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	69,965,081	68,242,973	1,722,108	流動負債	7,141,523	7,571,906	△ 430,383
現金預金	53,577,089	51,350,374	2,226,715	事業未払金	4,209,518	4,539,764	△ 330,246
事業未収金	16,273,983	16,690,163	△ 416,180	1年以内返済予定リース債務	71,076	71,076	0
給食用材料	10,956	10,956	0	預り金	53,029	5,034	47,995
原材料	91,053	191,480	△ 100,427	賞与引当金	2,807,900	2,956,032	△ 148,132
立替金	12,000	0	12,000				
固定資産	133,093,352	127,393,164	5,700,188	固定負債	5,221,204	5,581,920	△ 360,716
基本財産	84,448,375	86,383,438	△ 1,935,063	リース債務	272,458	343,534	△ 71,076
土地	34,996,278	34,996,278	0	退職給付引当金	4,948,746	5,238,386	△ 289,640
建物	49,452,097	51,387,160	△ 1,935,063				
その他の固定資産	48,644,977	41,009,726	7,635,251	負債の部合計	12,362,727	13,153,826	△ 791,099
建物	704,374	758,851	△ 54,477	純 資 産 の 部			
構築物	3,518,681	4,050,856	△ 532,175	国庫補助金等特別積立金	45,542,190	48,273,536	△ 2,731,346
機械及び装置	1,596,541	1,408,270	188,271	その他の積立金	35,744,000	27,100,000	8,644,000
車輛運搬具	44,938	136,064	△ 91,126	工賃変動積立金	736,000	326,000	410,000
器具及び備品	1,604,093	1,490,243	113,850	設備等整備積立金	3,008,000	1,774,000	1,234,000
有形リース資産	343,534	414,610	△ 71,076	施設整備等積立金	32,000,000	25,000,000	7,000,000
ソフトウェア	131,850	404,226	△ 272,376	次期繰越活動増減差額	109,409,516	107,108,775	2,300,741
退職給付引当資産	4,948,746	5,238,386	△ 289,640	(うち当期活動増減差額)	10,944,741	15,930,704	△ 4,985,963
工賃変動積立資産	736,000	326,000	410,000				
設備等整備積立資産	3,008,000	1,774,000	1,234,000	純資産の部合計	190,695,706	182,482,311	8,213,395
施設整備等積立資産	32,000,000	25,000,000	7,000,000	負債及び純資産の部合計	203,058,433	195,636,137	7,422,296
長期前払費用	8,220	8,220	0				
資産の部合計	203,058,433	195,636,137	7,422,296				

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）
令和3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（⑩））
- (3) 当拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア. ワークセンターむろおか生活介護
 - イ. ワークセンターむろおか就労移行支援
 - ウ. ワークセンターむろおか就労継続支援B型
 - エ. ワークセンターむろおか就労定着支援
- (4) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	34,996,278	0	0	34,996,278
建物	51,387,160	1,611,500	3,546,563	49,452,097
合 計	86,383,438	1,611,500	3,546,563	84,448,375

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

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）	125,267,064	75,814,967	49,452,097
建物	1,047,690	343,316	704,374
構築物	6,666,786	3,148,105	3,518,681
機械及び装置	28,099,250	26,502,709	1,596,541
車輛運搬具	9,203,114	9,158,176	44,938
器具及び備品	16,522,266	14,918,173	1,604,093
有形リース資産	497,532	153,998	343,534
合 計	187,303,702	130,039,444	57,264,258

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	16,273,983	0	16,273,983
立替金	12,000	0	12,000
合計	16,285,983	0	16,285,983

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当する事項はない。

12. 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)令和2年4月1日

(至)令和3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	10,327,000	9,589,285	737,715	
軽作業事業収入	1,740,000	2,844,441	△ 1,104,441	
食品製造事業収入	8,587,000	6,744,844	1,842,156	
障害福祉サービス等事業収入	58,632,000	59,335,580	△ 703,580	
自立支援給付費収入	56,474,000	57,062,440	△ 588,440	
介護給付費収入	16,514,000	16,780,100	△ 266,100	
訓練等給付費収入	39,960,000	40,282,340	△ 322,340	
特定費用収入	1,560,000	1,675,140	△ 115,140	
その他の事業収入	598,000	598,000	0	
補助金事業収入(公費)	598,000	598,000	0	
経常経費寄附金収入	0	27,000	△ 27,000	
受取利息配当金収入	1,000	49	951	
その他の収入	316,000	288,741	27,259	
受入研修費収入	20,000	20,000	0	
利用者等外給食費収入	100,000	35,880	64,120	
雑収入	196,000	232,861	△ 36,861	
事業活動収入計(1)	69,276,000	69,240,655	35,345	
支出				
人件費支出	39,438,000	38,612,369	825,631	
職員給料支出	23,827,000	23,587,150	239,850	
職員賞与支出	6,256,000	6,152,640	103,360	
非常勤職員給与支出	3,956,000	3,637,414	318,586	
退職給付支出	223,000	222,500	500	
法定福利費支出	5,176,000	5,012,665	163,335	
事業費支出	9,841,000	8,234,260	1,606,740	
給食費支出	4,110,000	4,051,805	58,195	
保健衛生費支出	593,000	437,166	155,834	
被服費支出	80,000	0	80,000	
教養娯楽費支出	154,000	23,284	130,716	
日用品費支出	240,000	88,223	151,777	
本人支給金支出	120,000	10,000	110,000	
水道光熱費支出	1,000,000	782,205	217,795	
消耗器具備品費支出	209,000	59,201	149,799	
保険料支出	648,000	584,000	64,000	
賃借料支出	1,207,000	1,082,833	124,167	
教育指導費支出	120,000	4,604	115,396	
車輛費支出	1,210,000	1,100,939	109,061	
雑支出	150,000	10,000	140,000	
事務費支出	3,654,000	2,528,964	1,125,036	
福利厚生費支出	350,000	334,870	15,130	
旅費交通費支出	50,000	0	50,000	
研修研究費支出	50,000	5,500	44,500	
事務消耗品費支出	438,000	277,985	160,015	
印刷製本費支出	48,000	446	47,554	
修繕費支出	124,000	17,492	106,508	
通信運搬費支出	400,000	266,021	133,979	
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	736,000	605,556	130,444	
手数料支出	26,000	10,708	15,292	
土地・建物賃借料支出	357,000	356,400	600	
租税公課支出	120,000	84,980	35,020	
保守料支出	610,000	479,594	130,406	
諸会費支出	96,000	85,700	10,300	
雑支出	219,000	3,712	215,288	
就労支援事業支出	10,340,000	8,955,274	1,384,726	
就労支援事業販売原価支出	10,340,000	8,955,274	1,384,726	
就労支援事業支出	10,340,000	8,955,274	1,384,726	
支払利息支出	252,000	251,999	1	
その他の支出	100,000	39,520	60,480	
利用者等外給食費支出	100,000	39,520	60,480	
事業活動支出計(2)	63,625,000	58,622,386	5,002,614	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	5,651,000	10,618,269	△ 4,967,269	

あさあけの園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日

(至) 令和 3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	1,950,000	1,950,000	0	
施設整備等補助金収入	1,950,000	1,950,000	0	
施設整備等収入計(4)	1,950,000	1,950,000	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	3,150,000	2,860,000	290,000	
器具及び備品取得支出	290,000	0	290,000	
機械及び装置取得支出	2,860,000	2,860,000	0	
施設整備等支出計(5)	7,150,000	6,860,000	290,000	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 5,200,000	△ 4,910,000	△ 290,000	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	206,000	206,000	0	
設備等整備積立資産取崩収入	206,000	206,000	0	
その他の活動収入計(7)	206,000	206,000	0	
支出				
積立資産支出	400,000	398,445	1,555	
退職給付引当資産支出	400,000	398,445	1,555	
拠点区分間繰入金支出	2,195,000	2,195,000	0	
その他の活動支出計(8)	2,595,000	2,593,445	1,555	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 2,389,000	△ 2,387,445	△ 1,555	
予備費支出(10)	1,000,000		1,000,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 2,938,000	3,320,824	△ 6,258,824	
前期末支払資金残高(12)	25,696,902	25,696,902	0	
当期末支払資金残高(11+12)	22,758,902	29,017,726	△ 6,258,824	

あさあけの園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日

(至) 令和 3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	9,589,285	10,556,605	△ 967,320
軽作業事業収益	2,844,441	2,518,627	325,814
食品製造事業収益	6,744,844	8,037,978	△ 1,293,134
障害福祉サービス等事業収益	59,335,580	54,639,850	4,695,730
自立支援給付費収益	57,062,440	53,026,180	4,036,260
介護給付費収益	16,780,100	16,995,740	△ 215,640
訓練等給付費収益	40,282,340	36,030,440	4,251,900
特定費用収益	1,675,140	1,603,170	71,970
その他の事業収益	598,000	10,500	587,500
補助金事業収益(公費)	598,000	0	598,000
その他の事業収益	0	10,500	△ 10,500
経常経費寄附金収益	27,000	30,000	△ 3,000
その他の収益	0	213,180	△ 213,180
その他の収益	0	213,180	△ 213,180
サービス活動収益計(1)	68,951,865	65,439,635	3,512,230
費 用			
人件費	39,108,311	37,667,881	1,440,430
職員給料	23,587,150	21,794,085	1,793,065
職員賞与	4,178,910	4,621,220	△ 442,310
賞与引当金繰入	2,390,793	2,293,296	97,497
非常勤職員給与	3,637,414	3,565,345	72,069
退職給付費用	620,945	828,104	△ 207,159
法定福利費	4,693,099	4,565,831	127,268
事業費	8,234,260	7,822,356	411,904
給食費	4,051,805	3,892,713	159,092
保健衛生費	437,166	84,466	352,700
被服費	0	16,562	△ 16,562
教養娯楽費	23,284	38,439	△ 15,155
日用品費	88,223	164,098	△ 75,875
本人支給金	10,000	114,000	△ 104,000
水道光熱費	782,205	784,948	△ 2,743
消耗器具備品費	59,201	8,450	50,751
保険料	584,000	565,050	18,950
賃借料	1,082,833	1,143,104	△ 60,271
教育指導費	4,604	3,493	1,111
車輛費	1,100,939	1,007,033	93,906
雑費	10,000	0	10,000
事務費	2,528,964	2,647,663	△ 118,699
福利厚生費	334,870	231,026	103,844
旅費交通費	0	54,086	△ 54,086
研修研究費	5,500	52,780	△ 47,280
事務消耗品費	277,985	589,700	△ 311,715
印刷製本費	446	15,754	△ 15,308
修繕費	17,492	70,120	△ 52,628
通信運搬費	266,021	309,711	△ 43,690
広報費	0	18,935	△ 18,935
業務委託費	605,556	459,136	146,420
手数料	10,708	9,834	874
土地・建物賃借料	356,400	340,200	16,200
租税公課	84,980	5,963	79,017
保守料	479,594	383,341	96,253
諸会費	85,700	85,700	0
雑費	3,712	21,377	△ 17,665
就労支援事業費用	9,604,335	10,592,082	△ 987,747
就労支援事業販売原価	9,604,335	10,592,082	△ 987,747
期首製品(商品)棚卸高	182,370	55,884	126,486
就労支援事業費	9,595,765	10,718,568	△ 1,122,803
期末製品(商品)棚卸高	△ 173,800	△ 182,370	8,570
減価償却費	5,953,948	6,195,285	△ 241,337
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 676,683	△ 676,683	0
サービス活動費用計(2)	64,753,135	64,248,584	504,551
サービス活動増減差額(3=1-2)	4,198,730	1,191,051	3,007,679

あさあけの園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日

(至) 令和 3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	49	212	△ 163
その他のサービス活動外収益	288,741	151,230	137,511
受入研修費収益	20,000	40,000	△ 20,000
利用者等外給食収益	35,880	44,720	△ 8,840
雑収益	232,861	66,510	166,351
サービス活動外収益計(4)	288,790	151,442	137,348
費 用			
支払利息	251,999	266,728	△ 14,729
その他のサービス活動外費用	39,520	44,720	△ 5,200
利用者等外給食費	39,520	44,720	△ 5,200
サービス活動外費用計(5)	291,519	311,448	△ 19,929
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 2,729	△ 160,006	157,277
経常増減差額(7=3+6)	4,196,001	1,031,045	3,164,956
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	1,950,000	0	1,950,000
施設整備等補助金収益	1,950,000	0	1,950,000
固定資産受贈額	0	337,700	△ 337,700
固定資産受贈額	0	337,700	△ 337,700
拠点区分間固定資産移管収益	1	0	1
特別収益計(8)	1,950,001	337,700	1,612,301
費 用			
固定資産売却損・処分損	2	2	0
器具及び備品売却損・処分損	2	2	0
国庫補助金等特別積立金積立額	1,950,000	0	1,950,000
拠点区分間繰入金費用	2,195,000	2,038,000	157,000
特別費用計(9)	4,145,002	2,038,002	2,107,000
特別増減差額(10=8-9)	△ 2,195,001	△ 1,700,302	△ 494,699
当期活動増減差額(11=7+10)	2,001,000	△ 669,257	2,670,257
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	194,600,861	195,270,118	△ 669,257
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	196,601,861	194,600,861	2,001,000
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	206,000	0	206,000
設備等整備積立金取崩額	206,000	0	206,000
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)	196,807,861	194,600,861	2,207,000

あさあけの園拠点区分 貸借対照表
令和 3年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	31,499,163	27,972,946	3,526,217	流動負債	8,483,151	8,121,488	361,663
現金預金	20,495,899	18,833,970	1,661,929	事業未払金	1,757,550	1,828,192	△ 70,642
事業未収金	10,588,166	8,654,337	1,933,829	1年以内返済予定設備資金借入金	4,000,000	4,000,000	0
給食用材料	24,728	24,728	0	預り金	334,808	0	334,808
商品・製品	173,800	182,370	△ 8,570	賞与引当金	2,390,793	2,293,296	97,497
原材料	190,551	240,754	△ 50,203	固定負債	68,455,808	72,057,363	△ 3,601,555
立替金	26,019	36,787	△ 10,768	設備資金借入金	64,000,000	68,000,000	△ 4,000,000
固定資産	274,682,709	278,320,750	△ 3,638,041	退職給付引当金	4,455,808	4,057,363	398,445
基本財産	252,559,166	256,646,221	△ 4,087,055	負債の部合計	76,938,959	80,178,851	△ 3,239,892
土地	71,853,806	71,853,806	0	純 資 産 の 部			
建物	180,705,360	184,792,415	△ 4,087,055	国庫補助金等特別積立金	32,435,052	31,307,984	1,127,068
その他の固定資産	22,123,543	21,674,529	449,014	その他の積立金	0	206,000	△ 206,000
構築物	9,780,671	10,990,936	△ 1,210,265	設備等整備積立金	0	206,000	△ 206,000
機械及び装置	5,263,112	3,067,941	2,195,171	次期繰越活動増減差額	196,807,861	194,600,861	2,207,000
車輛運搬具	2	2	0	(うち当期活動増減差額)	2,001,000	△ 669,257	2,670,257
器具及び備品	2,474,092	3,019,262	△ 545,170	純資産の部合計	229,242,913	226,114,845	3,128,068
ソフトウェア	137,668	320,835	△ 183,167	負債及び純資産の部合計	306,181,872	306,293,696	△ 111,824
退職給付引当資産	4,455,808	4,057,363	398,445				
設備等整備積立資産	0	206,000	△ 206,000				
長期前払費用	12,190	12,190	0				
資産の部合計	306,181,872	306,293,696	△ 111,824				

計算書類に対する注記（あさあけの園拠点区分用）
令和3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（Ⅰ））
- (3) 当拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア．あさあけの園就労継続支援B型
 - イ．あさあけの園生活介護
- (4) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（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	71,853,806	0	0	71,853,806
建物	184,792,415	0	4,087,055	180,705,360
合 計	256,646,221	0	4,087,055	252,559,166

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

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	13,964,103	180,705,360
建物	0	0	0
構築物	13,915,740	4,135,069	9,780,671
機械及び装置	7,016,226	1,753,114	5,263,112
車輛運搬具	3,465,655	3,465,653	2
器具及び備品	10,438,483	7,964,391	2,474,092
有形リース資産	0	0	0
合 計	229,505,567	31,282,330	198,223,237

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	10,588,166	0	10,588,166
立替金	26,019	0	26,019
合計	10,614,185	0	10,614,185

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当する事項はない。

12. 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 本 一 ム
拠 点 区 分

新生ホーム拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和2年4月1日

(至) 令和3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	77,584,000	78,116,537	△ 532,537	
自立支援給付費収入	57,996,000	58,145,704	△ 149,704	
訓練等給付費収入	57,996,000	58,145,704	△ 149,704	
利用者負担金収入	0	12,716	△ 12,716	
補給給付費収入	3,348,000	3,370,000	△ 22,000	
特定障害者特別給付費収入	3,348,000	3,370,000	△ 22,000	
特定費用収入	15,464,000	15,888,794	△ 424,794	
その他の事業収入	776,000	699,323	76,677	
補助金事業収入(公費)	214,000	108,023	105,977	
その他の事業収入	562,000	591,300	△ 29,300	
受取利息配当金収入	1,000	731	269	
事業活動収入計(1)	77,585,000	78,117,268	△ 532,268	
支出				
人件費支出	47,771,000	46,741,170	1,029,830	
職員給料支出	14,895,000	14,522,205	372,795	
職員賞与支出	3,922,000	3,882,840	39,160	
非常勤職員給与支出	24,693,000	24,252,328	440,672	
退職給付支出	223,000	222,500	500	
法定福利費支出	4,038,000	3,861,297	176,703	
事業費支出	16,373,000	14,855,563	1,517,437	
給食費支出	6,440,000	6,273,820	166,180	
保健衛生費支出	400,000	158,086	241,914	
教養娯楽費支出	30,000	0	30,000	
日用品費支出	800,000	778,203	21,797	
水道光熱費支出	5,156,000	4,849,486	306,514	
燃料費支出	265,000	191,532	73,468	
消耗器具備品費支出	660,000	233,914	426,086	
保険料支出	522,000	495,166	26,834	
貸借料支出	1,390,000	1,356,617	33,383	
車輛費支出	460,000	306,294	153,706	
雑支出	250,000	212,445	37,555	
事務費支出	11,039,000	9,449,341	1,589,659	
福利厚生費支出	441,000	387,788	53,212	
旅費交通費支出	10,000	400	9,600	
研修研究費支出	40,000	19,950	20,050	
事務消耗品費支出	536,000	292,081	243,919	
印刷製本費支出	52,000	13,061	38,939	
修繕費支出	2,992,000	2,545,690	446,310	
通信運搬費支出	887,000	750,594	136,406	
会議費支出	12,000	1,728	10,272	
業務委託費支出	1,351,000	1,263,523	87,477	
手数料支出	26,000	10,605	15,395	
土地・建物賃借料支出	3,312,000	3,212,000	100,000	
租税公課支出	206,000	188,510	17,490	
保守料支出	554,000	332,404	221,596	
諸会費支出	20,000	0	20,000	
雑支出	600,000	431,007	168,993	
支払利息支出	120,000	49,383	70,617	
事業活動支出計(2)	75,303,000	71,095,457	4,207,543	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	2,282,000	7,021,811	△ 4,739,811	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	30,829,000	30,956,186	△ 127,186	
施設整備等補助金収入	30,829,000	30,956,186	△ 127,186	
設備資金借入金収入	80,000,000	80,000,000	0	
その他の施設整備等による収入	929,000	928,542	458	
施設整備等収入計(4)	111,758,000	111,884,728	△ 126,728	
支出				
固定資産取得支出	174,218,000	172,165,500	2,052,500	
土地取得支出	5,495,000	5,493,542	1,458	
建物取得支出	36,846,000	36,360,962	485,038	
器具及び備品取得支出	1,663,000	1,573,606	89,394	
構築物取得支出	6,240,000	6,231,435	8,565	
建設仮勘定支出	123,847,000	122,379,455	1,467,545	
その他の固定資産取得支出	127,000	126,500	500	
固定資産除却・廃棄支出	100,000	0	100,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	24,000	23,676	324	
施設整備等支出計(5)	174,342,000	172,189,176	2,152,824	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 62,584,000	△ 60,304,448	△ 2,279,552	

新生ホーム拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日

(至) 令和 3年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘 定 科 目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支				
収 入				
積立資産取崩収入	22,284,000	22,284,000	0	
施設整備等積立資産取崩収入	22,284,000	22,284,000	0	
拠点区分間繰入金収入	24,000,000	24,000,000	0	
その他の活動収入計(7)	46,284,000	46,284,000	0	
支 出				
積立資産支出	251,000	248,895	2,105	
退職給付引当資産支出	251,000	248,895	2,105	
拠点区分間繰入金支出	3,018,000	3,018,000	0	
その他の活動支出計(8)	3,269,000	3,266,895	2,105	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	43,015,000	43,017,105	△ 2,105	
予備費支出(10)	1,413,000		1,413,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 18,700,000	△ 10,265,532	△ 8,434,468	
前期末支払資金残高(12)	36,209,600	36,209,600	0	
当期末支払資金残高(11+12)	17,509,600	25,944,068	△ 8,434,468	

新生ホーム拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日

(至) 令和 3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	78,116,537	76,244,962	1,871,575
自立支援給付費収益	58,145,704	56,775,306	1,370,398
訓練等給付費収益	58,145,704	56,775,306	1,370,398
利用者負担金収益	12,716	78,274	△ 65,558
補足給付費収益	3,370,000	3,469,681	△ 99,681
特定障害者特別給付費収益	3,370,000	3,469,681	△ 99,681
特定費用収益	15,888,794	15,320,141	568,653
その他の事業収益	699,323	601,560	97,763
補助金事業収益(公費)	108,023	0	108,023
その他の事業収益	591,300	601,560	△ 10,260
サービス活動収益計(1)	78,116,537	76,244,962	1,871,575
費 用			
人件費	47,011,254	44,107,604	2,903,650
職員給料	14,522,205	12,645,888	1,876,317
職員賞与	2,717,360	2,277,900	439,460
賞与引当金繰入	1,375,375	1,354,186	21,189
非常勤職員給与	24,252,328	23,858,879	393,449
退職給付費用	471,395	467,954	3,441
法定福利費	3,672,591	3,502,797	169,794
事業費	15,585,428	13,520,450	2,064,978
給食費	6,322,809	6,018,809	304,000
保健衛生費	158,086	11,663	146,423
日用品費	778,203	672,556	105,647
水道光熱費	4,849,486	4,546,710	302,776
燃料費	191,532	184,869	6,663
消耗器具備品費	914,790	112,272	802,518
保険料	495,166	269,875	225,291
賃借料	1,356,617	1,303,596	53,021
車両費	306,294	374,693	△ 68,399
雑費	212,445	25,407	187,038
事務費	9,554,341	6,545,052	3,009,289
福利厚生費	387,788	451,687	△ 63,899
職員被服費	0	45,760	△ 45,760
旅費交通費	400	110	290
研修研究費	19,950	94,820	△ 74,870
事務消耗品費	292,081	794,368	△ 502,287
印刷製本費	13,061	17,486	△ 4,425
修繕費	2,545,690	211,271	2,334,419
通信運搬費	750,594	737,179	13,415
会議費	1,728	0	1,728
広報費	0	15,946	△ 15,946
業務委託費	1,287,723	575,856	711,867
手数料	10,605	5,408	5,197
土地・建物賃借料	3,212,000	3,312,000	△ 100,000
租税公課	269,310	13,400	255,910
保守料	332,404	221,837	110,567
雑費	431,007	47,924	383,083
減価償却費	7,157,120	6,693,479	463,641
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,547,116	△ 1,157,693	△ 389,423
サービス活動費用計(2)	77,761,027	69,708,892	8,052,135
サービス活動増減差額(3=1-2)	355,510	6,536,070	△ 6,180,560

新生ホーム拠点区分 事業活動計算書

(自)令和2年4月1日

(至)令和3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	731	2,398 △	1,667
その他のサービス活動外収益	0	39,280 △	39,280
雑収益	0	39,280 △	39,280
サービス活動外収益計(4)	731	41,678 △	40,947
費 用			
支払利息	49,383	0	49,383
サービス活動外費用計(5)	49,383	0	49,383
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 48,652	41,678 △	90,330
経常増減差額(7=3+6)	306,858	6,577,748 △	6,270,890
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	30,956,186	0	30,956,186
施設整備等補助金収益	30,956,186	0	30,956,186
拠点区分間繰入金収益	24,000,000	0	24,000,000
特別収益計(8)	54,956,186	0	54,956,186
費 用			
固定資産売却損・処分損	1,165,385	5	1,165,380
建物売却損・処分損	631,519	0	631,519
器具及び備品売却損・処分損	66,292	5	66,287
その他の固定資産売却損・処分損	467,574	0	467,574
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 220,847	0 △	220,847
国庫補助金等特別積立金積立額	30,956,186	0	30,956,186
拠点区分間繰入金費用	3,018,000	3,029,000 △	11,000
拠点区分間固定資産移管費用	1	0	1
特別費用計(9)	34,918,725	3,029,005	31,889,720
特別増減差額(10=8-9)	20,037,461 △	3,029,005	23,066,466
当期活動増減差額(11=7+10)	20,344,319	3,548,743	16,795,576
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	97,796,627	94,247,884	3,548,743
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	118,140,946	97,796,627	20,344,319
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	22,284,000	0	22,284,000
施設整備等積立金取崩額	22,284,000	0	22,284,000
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)	140,424,946	97,796,627	42,628,319

新生ホーム拠点区分 貸借対照表
令和3年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	59,420,800	37,593,389	21,827,411	流動負債	40,242,698	2,557,039	37,685,659
現金預金	18,144,950	25,578,746	△ 7,433,796	事業未払金	2,668,726	1,169,877	1,498,849
事業未収金	11,724,227	11,598,031	126,196	その他の未払金	652,383	0	652,383
未収補助金	29,300,000	0	29,300,000	1年以内返済予定設備資金借入金	5,522,538	0	5,522,538
給食用材料	155,623	204,612	△ 48,989	1年以内返済予定リース債務	23,676	23,676	0
立替金	0	36,000	△ 36,000	預り金	0	9,300	△ 9,300
前払金	0	176,000	△ 176,000	拠点区分間借入金	30,000,000	0	30,000,000
前払費用	96,000	0	96,000	賞与引当金	1,375,375	1,354,186	21,189
固定資産	233,071,296	92,977,825	140,093,471	固定負債	77,916,355	3,213,674	74,702,681
基本財産	58,291,146	63,819,036	△ 5,527,890	設備資金借入金	74,477,462	0	74,477,462
土地	21,678,736	21,678,736	0	リース債務	90,758	114,434	△ 23,676
建 物	36,612,410	42,140,300	△ 5,527,890	退職給付引当金	3,348,135	3,099,240	248,895
その他の固定資産	174,780,150	29,158,789	145,621,361	負債の部合計	118,159,053	5,770,713	112,388,340
土地	5,493,542	0	5,493,542	純 資 産 の 部			
建物	143,363,774	1,018,089	142,345,685	国庫補助金等特別積立金	33,908,097	4,719,874	29,188,223
構築物	8,775,317	1	8,775,316	その他の積立金	0	22,284,000	△ 22,284,000
器具及び備品	6,339,190	1,271,475	5,067,715	施設整備等積立金	0	22,284,000	△ 22,284,000
建設仮勘定	0	928,542	△ 928,542	次期繰越活動増減差額	140,424,946	97,796,627	42,628,319
有形リース資産	114,434	138,110	△ 23,676	(うち当期活動増減差額)	20,344,319	3,548,743	16,795,576
権利	7,123,663	0	7,123,663				
ソフトウェア	126,095	323,332	△ 197,237				
退職給付引当資産	3,348,135	3,099,240	248,895				
施設整備等積立資産	0	22,284,000	△ 22,284,000				
その他の固定資産	96,000	96,000	0				
資産の部合計	292,492,096	130,571,214	161,920,882	純資産の部合計	174,333,043	124,800,501	49,532,542
				負債及び純資産の部合計	292,492,096	130,571,214	161,920,882

計算書類に対する注記（新生ホーム拠点区分用）
令和3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	42,140,300	0	5,527,890	36,612,410
合 計	63,819,036	0	5,527,890	58,291,146

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

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）	83,206,607	46,594,197	36,612,410
建物	144,063,445	699,671	143,363,774
構築物	14,084,855	5,309,538	8,775,317
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	10,095,916	3,756,726	6,339,190
有形リース資産	165,732	51,298	114,434
合 計	251,616,555	56,411,430	195,205,125

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	11,724,227	0	11,724,227
合計	11,724,227	0	11,724,227

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当する事項はない。

12. 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) 令和 2年 4月 1日

(至) 令和 3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	29,209,000	29,454,590	△ 245,590	
自立支援給付費収入	13,600,000	13,845,590	△ 245,590	
計画相談支援給付費収入	13,600,000	13,845,590	△ 245,590	
その他の事業収入	15,609,000	15,609,000	0	
補助金事業収入(公費)	250,000	250,000	0	
受託事業収入(公費)	15,359,000	15,359,000	0	
受取利息配当金収入	1,000	8	992	
その他の収入	10,000	24,800	△ 14,800	
雑収入	10,000	24,800	△ 14,800	
事業活動収入計(1)	29,220,000	29,479,398	△ 259,398	
支 出				
人件費支出	28,220,000	27,975,833	244,167	
職員給料支出	18,700,000	18,495,107	204,893	
職員賞与支出	5,300,000	5,280,120	19,880	
退職給付支出	360,000	356,000	4,000	
法定福利費支出	3,860,000	3,844,606	15,394	
事業費支出	250,000	184,451	65,549	
車輦費支出	250,000	184,451	65,549	
事務費支出	6,452,000	5,794,821	657,179	
福利厚生費支出	180,000	173,085	6,915	
職員被服費支出	10,000	0	10,000	
旅費交通費支出	80,000	42,800	37,200	
研修研究費支出	50,000	3,400	46,600	
事務消耗品費支出	540,000	524,006	15,994	
印刷製本費支出	75,000	41,845	33,155	
水道光熱費支出	1,050,000	994,553	55,447	
燃料費支出	10,000	0	10,000	
修繕費支出	10,000	7,150	2,850	
通信運搬費支出	610,000	595,788	14,212	
会議費支出	40,000	3,943	36,057	
業務委託費支出	350,000	288,860	61,140	
手数料支出	20,000	1,320	18,680	
保険料支出	320,000	270,887	49,113	
賃借料支出	1,647,000	1,646,940	60	
土地・建物賃借料支出	198,000	198,000	0	
租税公課支出	4,000	1,800	2,200	
保守料支出	510,000	494,466	15,534	
諸会費支出	38,000	33,000	5,000	
雑支出	710,000	472,978	237,022	
事業活動支出計(2)	34,922,000	33,955,105	966,895	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 5,702,000	△ 4,475,707	△ 1,226,293	
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	7,500,000	7,500,000	0	
その他の活動収入計(7)	7,500,000	7,500,000	0	
支 出				
積立資産支出	360,000	349,551	10,449	
退職給付引当資産支出	360,000	349,551	10,449	
その他の活動による支出	268,000	267,840	160	
その他の活動による支出	268,000	267,840	160	
その他の活動支出計(8)	628,000	617,391	10,609	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	6,872,000	6,882,609	△ 10,609	
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	1,170,000	2,406,902	△ 1,236,902	
前期末支払資金残高(12)	12,086,538	12,086,538	0	
当期末支払資金残高(11+12)	13,256,538	14,493,440	△ 1,236,902	

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) 令和 2年 4月 1日
(至) 令和 3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	29,454,590	27,337,410	2,117,180
自立支援給付費収益	13,845,590	13,757,310	88,280
計画相談支援給付費収益	13,845,590	13,757,310	88,280
その他の事業収益	15,609,000	13,580,100	2,028,900
補助金事業収益(公費)	250,000	0	250,000
受託事業収益(公費)	15,359,000	13,580,100	1,778,900
サービス活動収益計(1)	29,454,590	27,337,410	2,117,180
費 用			
人件費	27,676,362	29,706,430	△ 2,030,068
職員給料	18,495,107	19,246,728	△ 751,621
職員賞与	3,308,120	3,721,546	△ 413,426
賞与引当金繰入	1,642,267	2,291,289	△ 649,022
非常勤職員給与	0	22,800	△ 22,800
退職給付費用	705,551	801,534	△ 95,983
法定福利費	3,525,317	3,622,533	△ 97,216
事業費	184,451	245,730	△ 61,279
車輦費	184,451	245,730	△ 61,279
事務費	5,794,821	5,967,452	△ 172,631
福利厚生費	173,085	164,732	8,353
旅費交通費	42,800	61,060	△ 18,260
研修研究費	3,400	50,480	△ 47,080
事務消耗品費	524,006	879,154	△ 355,148
印刷製本費	41,845	56,943	△ 15,098
水道光熱費	994,553	992,570	1,983
修繕費	7,150	0	7,150
通信運搬費	595,788	602,572	△ 6,784
会議費	3,943	21,701	△ 17,758
広報費	0	12,291	△ 12,291
業務委託費	288,860	148,608	140,252
手数料	1,320	13,324	△ 12,004
保険料	270,887	274,897	△ 4,010
賃借料	1,646,940	1,418,944	227,996
土地・建物賃借料	198,000	174,000	24,000
租税公課	1,800	1,400	400
保守料	494,466	526,723	△ 32,257
諸会費	33,000	38,000	△ 5,000
雑費	472,978	530,053	△ 57,075
減価償却費	2,393,885	2,401,805	△ 7,920
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 377,340	△ 377,340	0
サービス活動費用計(2)	35,672,179	37,944,077	△ 2,271,898
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 6,217,589	△ 10,606,667	4,389,078
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	8	99	△ 91
その他のサービス活動外収益	24,800	111,670	△ 86,870
受入研修費収益	0	5,000	△ 5,000
雑収益	24,800	106,670	△ 81,870
サービス活動外収益計(4)	24,808	111,769	△ 86,961
費 用			
その他のサービス活動外費用	267,840	0	267,840
雑損失	267,840	0	267,840
サービス活動外費用計(5)	267,840	0	267,840
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 243,032	111,769	△ 354,801
経常増減差額(7=3+6)	△ 6,460,621	△ 10,494,898	4,034,277
特別増減の部			
収 益			
拠点区分間繰入金収益	7,500,000	4,400,000	3,100,000
特別収益計(8)	7,500,000	4,400,000	3,100,000
費 用			
固定資産売却損・処分損	0	4	△ 4
器具及び備品売却損・処分損	0	4	△ 4
特別費用計(9)	0	4	△ 4
特別増減差額(10=8-9)	7,500,000	4,399,996	3,100,004
当期活動増減差額(11=7+10)	1,039,379	△ 6,094,902	7,134,281
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	95,113,607	101,208,509	△ 6,094,902
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	96,152,986	95,113,607	1,039,379
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)	96,152,986	95,113,607	1,039,379

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
令和3年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	15,133,363	12,515,464	2,617,899	流動負債	2,282,190	2,720,215	△ 438,025
現金預金	5,644,477	6,016,467	△ 371,990	事業未払金	639,923	428,926	210,997
事業未収金	9,488,886	6,498,997	2,989,889	賞与引当金	1,642,267	2,291,289	△ 649,022
固定資産	101,982,430	104,088,168	△ 2,105,738	固定負債	1,599,609	1,311,462	288,147
基本財産	99,588,614	101,842,389	△ 2,253,775	退職給付引当金	1,599,609	1,311,462	288,147
建 物	99,588,614	101,842,389	△ 2,253,775	負債の部合計	3,881,799	4,031,677	△ 149,878
その他の固定資産	2,393,816	2,245,779	148,037	純 資 産 の 部			
構築物	528,531	608,814	△ 80,283	国庫補助金等特別積立金	17,081,008	17,458,348	△ 377,340
器具及び備品	265,676	325,503	△ 59,827	次期繰越活動増減差額	96,152,986	95,113,607	1,039,379
退職給付引当資産	1,599,609	1,311,462	288,147	(うち当期活動増減差額)	1,039,379	△ 6,094,902	7,134,281
				純資産の部合計	113,233,994	112,571,955	662,039
資産の部合計	117,115,793	116,603,632	512,161	負債及び純資産の部合計	117,115,793	116,603,632	512,161

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）
令和3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（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	101,842,389	0	2,253,775	99,588,614
合 計	101,842,389	0	2,253,775	99,588,614

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

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	7,700,397	99,588,614
建物	0	0	0
構築物	802,831	274,300	528,531
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	507,118	241,442	265,676
有形リース資産	0	0	0
合 計	108,598,960	8,216,139	100,382,821

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	9,488,886	0	9,488,886
合計	9,488,886	0	9,488,886

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当する事項はない。

12. 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。