

法 人 全 体

法人単位 資金収支計算書

(自) 令和3年4月1日

(至) 令和4年3月31日

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	84,638,000	47,098,953	37,539,047	
障害福祉サービス等事業収入	906,443,000	888,269,678	18,173,322	
医療事業収入	530,450,000	509,984,566	20,465,434	
経常経費寄附金収入	599,000	260,341	338,659	
受取利息配当金収入	17,000	227	16,773	
その他の収入	8,227,000	6,657,850	1,569,150	
事業活動収入計(1)	1,530,374,000	1,452,271,615	78,102,385	
支出				
人件費支出	996,861,000	929,616,742	67,244,258	
事業費支出	201,010,000	164,137,043	36,872,957	
事務費支出	160,621,000	115,616,908	45,004,092	
就労支援事業支出	86,878,000	75,657,422	11,220,578	
支払利息支出	818,000	748,864	69,136	
その他の支出	412,000	20,098	391,902	
流動資産評価損等による資金減少額	5,000	4,570	430	
事業活動支出計(2)	1,446,605,000	1,285,801,647	160,803,353	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	83,769,000	166,469,968	△ 82,700,968	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	9,807,000	13,409,000	△ 3,602,000	
固定資産売却収入	450,000	863,480	△ 413,480	
施設整備等収入計(4)	10,257,000	14,272,480	△ 4,015,480	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	17,023,000	17,022,538	462	
固定資産取得支出	63,498,000	55,740,402	7,757,598	
固定資産除却・廃棄支出	1,403,000	1,396,419	6,581	
ファイナンス・リース債務の返済支出	5,967,000	5,803,668	163,332	
施設整備等支出計(5)	87,891,000	79,963,027	7,927,973	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 77,634,000	△ 65,690,547	△ 11,943,453	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	5,770,000	5,204,782	565,218	
その他の活動収入計(7)	5,770,000	5,204,782	565,218	
支出				
積立資産支出	66,711,000	65,868,397	842,603	
その他の活動による支出	75,000	34,940	40,060	
その他の活動支出計(8)	66,786,000	65,903,337	882,663	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 61,016,000	△ 60,698,555	△ 317,445	
予備費支出(10)	19,573,000		19,503,000	
	70,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 74,384,000	40,080,866	△ 114,464,866	
前期末支払資金残高(12)	765,965,892	765,965,892	0	
当期末支払資金残高(11+12)	691,581,892	806,046,758	△ 114,464,866	

予備費支出△70,000円は、固定資産除却・廃棄支出へ26,000円、退職給付引当資産支出へ44,000円充当使用した額である。

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

法人名：社会福祉法人 新生活会
事業区分名：社会福祉事業

勘定科目	法人本部拠点	新生園拠点	第二新生園拠点	みちのく療育園拠点	ワ-センターむろおか拠点	あさあけの園拠点	新生ホーム拠点	しんせい拠点	合計
事業活動による収支									
収入									
就労支援事業収入	0	29,182,625	1,254,079	0	32,700,029	9,982,263	0	0	73,118,996
障害福祉サービス等事業収入	0	150,003,998	259,867,696	219,978,124	85,020,101	55,457,482	87,209,837	30,732,440	888,269,678
医療事業収入	0	0	0	511,884,126	0	0	0	0	511,884,126
経常経費寄附金収入	31,476	13	12	106,240	89,000	33,600	0	0	260,341
受取利息配当金収入	120	0	107	0	0	0	0	0	227
その他の収入	508,800	872,976	467,369	4,560,165	70,376	168,464	48,000	75,200	6,771,350
事業活動収入計(1)	540,396	180,059,612	261,589,263	736,528,655	117,879,506	65,641,809	87,257,837	30,807,640	1,480,304,718
支出									
人件費支出	32,082,229	84,840,077	167,427,474	472,346,036	54,526,136	38,715,499	52,244,037	27,435,254	929,616,742
事業費支出	162,029	25,407,529	32,378,144	88,724,185	7,751,749	7,715,497	16,280,095	177,082	178,596,310
事務費支出	14,310,915	18,234,598	21,414,122	56,145,621	3,833,779	2,874,922	5,829,102	5,692,817	128,335,876
就労支援事業支出	0	26,756,620	1,412,636	0	39,379,258	8,733,026	0	0	76,281,540
支払利息支出	0	0	0	231,249	0	237,999	279,616	0	748,864
その他の支出	0	101,688	17,600	0	0	131,560	0	0	250,848
流動資産評価損等による資金減少額	0	3,820	0	750	0	0	0	0	4,570
事業活動支出計(2)	46,555,173	155,344,332	222,649,976	617,447,841	105,490,922	58,408,503	74,632,850	33,305,153	1,313,834,750
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 46,014,777	24,715,280	38,939,287	119,080,814	12,388,584	7,233,306	12,624,987	△ 2,497,513	166,469,968
施設整備等による収支									
収入									
施設整備等補助金収入	0	0	0	13,409,000	0	0	0	0	13,409,000
固定資産売却収入	0	0	429,460	434,020	0	0	0	0	863,480
施設整備等収入計(4)	0	0	429,460	13,843,020	0	0	0	0	14,272,480
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	5,522,538	0	17,022,538
固定資産取得支出	992,970	5,447,651	8,252,640	36,774,092	3,025,649	423,500	823,900	0	55,740,402
固定資産除却・廃棄支出	0	573,375	0	520,819	302,225	0	0	0	1,396,419
ファイナンス・リース債務の返済支出	826,080	586,116	602,640	3,694,080	71,076	0	23,676	0	5,803,668
施設整備等支出計(5)	1,819,050	6,607,142	8,855,280	48,488,991	3,398,950	4,423,500	6,370,114	0	79,963,027
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 1,819,050	△ 6,607,142	△ 8,425,820	△ 34,645,971	△ 3,398,950	△ 4,423,500	△ 6,370,114	0	△ 65,690,547
その他の活動による収支									
収入									
積立資産取崩収入	0	0	2,057,165	2,885,277	0	0	0	262,340	5,204,782
拠点区分間繰入金収入	55,736,000	0	0	0	0	0	0	5,574,000	61,310,000
その他の活動収入計(7)	55,736,000	0	2,057,165	2,885,277	0	0	0	5,836,340	66,514,782
支出									
積立資産支出	321,093	8,543,482	16,029,462	31,195,673	8,345,587	835,932	252,348	344,820	65,868,397
拠点区分間繰入金支出	5,574,000	6,175,000	10,990,000	29,101,000	3,894,000	2,342,000	3,234,000	0	61,310,000
その他の活動による支出	0	0	24,660	10,280	0	0	0	0	34,940
その他の活動支出計(8)	5,895,093	14,718,482	27,044,122	60,306,953	12,239,587	3,177,932	3,486,348	344,820	127,213,337
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	49,840,907	△ 14,718,482	△ 24,986,957	△ 57,421,676	△ 12,239,587	△ 3,177,932	△ 3,486,348	5,491,520	△ 60,698,555
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	2,007,080	3,389,656	5,526,510	27,013,167	△ 3,249,953	△ 368,126	2,768,525	2,994,007	40,080,866
前期末支払資金残高(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
当期末支払資金残高(10+11)	34,817,652	84,736,455	151,146,292	398,146,147	62,350,572	28,649,600	28,712,593	17,487,447	806,046,758

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4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	△ 26,020,043	47,098,953							
障害福祉サービス等事業収入	0	888,269,678							
医療事業収入	△ 1,899,560	509,984,566							
経常経費寄附金収入	0	260,341							
受取利息配当金収入	0	227							
その他の収入	△ 113,500	6,657,850							
事業活動収入計(1)	△ 28,033,103	1,452,271,615							
支出									
人件費支出	0	929,616,742							
事業費支出	△ 14,459,267	164,137,043							
事務費支出	△ 12,718,968	115,616,908							
就労支援事業支出	△ 624,118	75,657,422							
支払利息支出	0	748,864							
その他の支出	△ 230,750	20,098							
流動資産評価損等による資金減少額	0	4,570							
事業活動支出計(2)	△ 28,033,103	1,285,801,647							
事業活動資金収支差額(3=1-2)	0	166,469,968							
施設整備等による収支									
収入									
施設整備等補助金収入	0	13,409,000							
固定資産売却収入	0	863,480							
施設整備等収入計(4)	0	14,272,480							
支出									
設備資金借入金元金償還支出	0	17,022,538							
固定資産取得支出	0	55,740,402							
固定資産除却・廃棄支出	0	1,396,419							
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	5,803,668							
施設整備等支出計(5)	0	79,963,027							
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△ 65,690,547							
その他の活動による収支									
収入									
積立資産取崩収入	0	5,204,782							
拠点区分間繰入金収入	△ 61,310,000	0							
その他の活動収入計(7)	△ 61,310,000	5,204,782							
支出									
積立資産支出	0	65,868,397							
拠点区分間繰入金支出	△ 61,310,000	0							
その他の活動による支出	0	34,940							
その他の活動支出計(8)	△ 61,310,000	65,903,337							
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	0	△ 60,698,555							
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	0	40,080,866							
前期末支払資金残高(11)	0	765,965,892							
当期末支払資金残高(10+11)	0	806,046,758							

法人単位 事業活動計算書

(自) 令和3年4月1日

(至) 令和4年3月31日

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	47,098,953	46,619,143	479,810
障害福祉サービス等事業収益	888,269,678	863,593,442	24,676,236
医療事業収益	509,984,566	486,902,931	23,081,635
経常経費寄附金収益	260,341	417,748	△ 157,407
その他の収益	3,841,528	696,158	3,145,370
サービス活動収益計(1)	1,449,455,066	1,398,229,422	51,225,644
費 用			
人件費	934,488,368	906,932,120	27,556,248
事業費	164,242,298	154,004,591	10,237,707
事務費	115,733,926	89,488,576	26,245,350
就労支援事業費用	77,655,833	78,246,777	△ 590,944
減価償却費	120,092,036	106,176,569	13,915,467
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 31,197,706	△ 28,153,737	△ 3,043,969
徴収不能額	4,570	0	4,570
サービス活動費用計(2)	1,381,019,325	1,306,694,896	74,324,429
サービス活動増減差額(3=1-2)	68,435,741	91,534,526	△ 23,098,785
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	227	3,346	△ 3,119
その他のサービス活動外収益	2,933,340	4,052,762	△ 1,119,422
サービス活動外収益計(4)	2,933,567	4,056,108	△ 1,122,541
費 用			
支払利息	748,864	645,131	103,733
その他のサービス活動外費用	20,098	298,240	△ 278,142
サービス活動外費用計(5)	768,962	943,371	△ 174,409
サービス活動外増減差額(6=4-5)	2,164,605	3,112,737	△ 948,132
経常増減差額(7=3+6)	70,600,346	94,647,263	△ 24,046,917
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	13,409,000	44,086,186	△ 30,677,186
固定資産受贈額	4,527,700	130,000	4,397,700
固定資産売却益	863,478	44,589	818,889
特別収益計(8)	18,800,178	44,260,775	△ 25,460,597
費 用			
固定資産売却損・処分損	1,396,425	2,521,293	△ 1,124,868
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 220,847	220,847
国庫補助金等特別積立金積立額	13,409,000	44,086,186	△ 30,677,186
特別費用計(9)	14,805,425	46,386,632	△ 31,581,207
特別増減差額(10=8-9)	3,994,753	△ 2,125,857	6,120,610
当期活動増減差額(11=7+10)	74,595,099	92,521,406	△ 17,926,307
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	1,910,425,354	1,846,051,948	64,373,406
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	1,985,020,453	1,938,573,354	46,447,099
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	22,490,000	△ 22,490,000
その他の積立金積立額(16)	56,187,000	50,644,000	5,543,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	1,928,833,453	1,910,419,354	18,414,099

当年度決算における前期繰越活動増減差額(12)と前年度決算における次期繰越活動増減差額(17)の差額6,000円は、前年度においてあさあけの園拠点の就労支援事業収益6,000円を新生ホーム拠点にて取得した建物の取得価額に含めていたため、事業活動計算書上あさあけの園拠点の就労支援事業収益6,000円のみを内部取引消去の対象としたことにより生じた金額であり、前年度決算における次期繰越活動増減差額が過少であったことから当年度決算における前期繰越活動増減差額に6,000円を加えている。

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和3年4月1日

(至)令和4年3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

拠点合算名：新生会（全体）

(単位：円)

勘定科目	法人本部拠点	新生園拠点	第二新生園拠点	みちのく療育園拠点	7-ケルマむろおか拠点	あさあけの園拠点	新生ホーム拠点	しんせい拠点	合計
サービス活動増減の部									
収 益									
就労支援事業収益	0	29,182,625	1,254,079	0	32,700,029	9,982,263	0	0	73,118,996
障害福祉サービス等事業収益	0	150,003,998	259,867,696	219,978,124	85,020,101	55,457,482	87,209,837	30,732,440	888,269,678
医療事業収益	0	0	0	511,884,126	0	0	0	0	511,884,126
経常経費寄附金収益	31,476	13	12	106,240	89,000	33,600	0	0	260,341
その他の収益	0	0	0	3,841,528	0	0	0	0	3,841,528
サービス活動収益計(1)	31,476	179,186,636	261,121,787	735,810,018	117,809,130	65,473,345	87,209,837	30,732,440	1,477,374,669
費 用									
人件費	32,207,568	85,502,162	167,695,000	474,879,410	54,566,504	39,131,977	52,636,528	27,869,219	934,488,368
事業費	162,029	25,359,990	32,383,467	88,832,202	7,751,749	7,715,497	16,319,549	177,082	178,701,565
事務費	14,310,915	18,234,598	21,414,122	56,145,621	3,833,779	2,874,922	5,829,102	5,809,835	128,452,894
就労支援事業費用	0	27,583,035	1,423,355	0	39,737,508	9,536,053	0	0	78,279,951
減価償却費	3,270,566	12,105,633	20,335,373	55,529,245	4,649,381	5,887,616	15,959,441	2,354,781	120,092,036
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 4,850,569	△ 6,941,534	△ 12,860,243	△ 2,796,148	△ 676,683	△ 2,695,189	△ 377,340	△ 31,197,706
徴収不能額	0	3,820	0	750	0	0	0	0	4,570
サービス活動費用計(2)	49,951,078	163,938,669	236,309,783	662,526,985	107,742,773	64,469,382	88,049,431	35,833,577	1,408,821,678
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 49,919,602	15,247,967	24,812,004	73,283,033	10,066,357	1,003,963	△ 839,594	△ 5,101,137	68,552,991
サービス活動外増減の部									
収 益									
受取利息配当金収益	120	0	107	0	0	0	0	0	227
その他のサービス活動外収益	508,800	872,976	467,369	718,637	70,376	168,464	48,000	192,218	3,046,840
サービス活動外収益計(4)	508,920	872,976	467,476	718,637	70,376	168,464	48,000	192,218	3,047,067
費 用									
支払利息	0	0	0	231,249	0	237,999	279,616	0	748,864
その他のサービス活動外費用	0	101,688	17,600	0	0	131,560	0	0	250,848
サービス活動外費用計(5)	0	101,688	17,600	231,249	0	369,559	279,616	0	999,712
サービス活動外増減差額(6=4-5)	508,920	771,288	449,876	487,388	70,376	△ 201,095	△ 231,616	192,218	2,047,355
経常増減差額(7=3+6)	△ 49,410,682	16,019,255	25,261,880	73,770,421	10,136,733	802,868	△ 1,071,210	△ 4,908,919	70,600,346
特別増減の部									
収 益									
施設整備等補助金収益	0	0	0	13,409,000	0	0	0	0	13,409,000
固定資産受贈額	0	0	0	4,527,700	0	0	0	0	4,527,700
固定資産売却益	0	0	429,459	434,019	0	0	0	0	863,478
拠点区分間繰入金収益	55,736,000	0	0	0	0	0	0	5,574,000	61,310,000
特別収益計(8)	55,736,000	0	429,459	18,370,719	0	0	0	5,574,000	80,110,178
費 用									
固定資産売却損・処分損	0	573,375	0	520,824	302,226	0	0	0	1,396,425
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	13,409,000	0	0	0	0	13,409,000
拠点区分間繰入金費用	5,574,000	6,175,000	10,990,000	29,101,000	3,894,000	2,342,000	3,234,000	0	61,310,000
特別費用計(9)	5,574,000	6,748,375	10,990,000	43,030,824	4,196,226	2,342,000	3,234,000	0	76,115,425
特別増減差額(10=8-9)	50,162,000	△ 6,748,375	△ 10,560,541	△ 24,660,105	△ 4,196,226	△ 2,342,000	△ 3,234,000	5,574,000	3,994,753
当期活動増減差額(11=7+10)	751,318	9,270,880	14,701,339	49,110,316	5,940,507	△ 1,539,132	△ 4,305,210	665,081	74,595,099
繰越活動増減差額の部									
前期繰越活動増減差額(12)	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
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	44,204,424	48,183,206	303,535,209	1,045,541,059	115,350,023	195,268,729	136,119,736	96,818,067	1,985,020,453
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	0	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	7,900,000	14,000,000	26,000,000	7,837,000	450,000	0	0	56,187,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	44,204,424	40,283,206	289,535,209	1,019,541,059	107,513,023	194,818,729	136,119,736	96,818,067	1,928,833,453

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 3年 4月 1日

(至)令和 4年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

拠点合算名：新生会（全体）

(単位：円)

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計							
サービス活動増減の部									
収 益									
就労支援事業収益	△ 26,020,043	47,098,953							
障害福祉サービス等事業収益	0	888,269,678							
医療事業収益	△ 1,899,560	509,984,566							
経常経費寄附金収益	0	260,341							
その他の収益	0	3,841,528							
サービス活動収益計(1)	△ 27,919,603	1,449,455,066							
費 用									
人件費	0	934,488,368							
事業費	△ 14,459,267	164,242,298							
事務費	△ 12,718,968	115,733,926							
就労支援事業費用	△ 624,118	77,655,833							
減価償却費	0	120,092,036							
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 31,197,706							
徴収不能額	0	4,570							
サービス活動費用計(2)	△ 27,802,353	1,381,019,325							
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 117,250	68,435,741							
サービス活動外増減の部									
収 益									
受取利息配当金収益	0	227							
その他のサービス活動外収益	△ 113,500	2,933,340							
サービス活動外収益計(4)	△ 113,500	2,933,567							
費 用									
支払利息	0	748,864							
その他のサービス活動外費用	△ 230,750	20,098							
サービス活動外費用計(5)	△ 230,750	768,962							
サービス活動外増減差額(6=4-5)	117,250	2,164,605							
経常増減差額(7=3+6)	0	70,600,346							
特別増減の部									
収 益									
施設整備等補助金収益	0	13,409,000							
固定資産受贈額	0	4,527,700							
固定資産売却益	0	863,478							
拠点区分間繰入金収益	△ 61,310,000	0							
特別収益計(8)	△ 61,310,000	18,800,178							
費 用									
固定資産売却損・処分損	0	1,396,425							
国庫補助金等特別積立金積立額	0	13,409,000							
拠点区分間繰入金費用	△ 61,310,000	0							
特別費用計(9)	△ 61,310,000	14,805,425							
特別増減差額(10=8-9)	0	3,994,753							
当期活動増減差額(11=7+10)	0	74,595,099							
繰越活動増減差額の部									
前期繰越活動増減差額(12)	0	1,910,425,354							
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	0	1,985,020,453							
基本金取崩額(14)	0	0							
その他の積立金取崩額(15)	0	0							
その他の積立金積立額(16)	0	56,187,000							
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	0	1,928,833,453							

法人単位 貸借対照表
令和4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	873,765,549	823,199,742	50,565,807	流動負債	140,551,181	122,725,417	17,825,764
現金預金	643,007,595	562,937,991	80,069,604	事業未払金	35,918,509	29,994,207	5,924,302
事業未収金	223,339,021	225,917,191	△ 2,578,170	その他の未払金	8,147,644	948,943	7,198,701
未収金	84	0	84	1年以内返済予定設備資金借入金	20,044,828	17,022,538	3,022,290
未収補助金	2,264,223	29,300,000	△ 27,035,777	1年以内返済予定リース債務	6,103,668	2,483,508	3,620,160
医薬品	1,156,014	897,933	258,081	預り金	96,461	1,137,746	△ 1,041,285
診療・療養費等材料	150,963	153,242	△ 2,279	職員預り金	19,171,374	20,464,789	△ 1,293,415
給食用材料	1,038,637	1,366,957	△ 328,320	賞与引当金	51,068,697	50,673,686	395,011
商品・製品	369,894	464,625	△ 94,731				
仕掛品	122,760	275,000	△ 152,240	固定負債	271,392,568	279,773,492	△ 8,380,924
原材料	1,546,535	1,530,408	16,127	設備資金借入金	168,432,634	188,477,462	△ 20,044,828
立替金	673,823	260,395	413,428	リース債務	15,600,256	6,323,284	9,276,972
前払費用	96,000	96,000	0	退職給付引当金	87,359,678	84,972,746	2,386,932
固定資産	2,561,723,272	2,547,476,168	14,247,104	負債の部合計	411,943,749	402,498,909	9,444,840
基本財産	1,998,168,807	1,919,182,602	78,986,205	純 資 産 の 部			
土地	490,766,814	485,273,272	5,493,542	基本金	351,764,846	351,764,846	0
建物	1,506,401,993	1,432,909,330	73,492,663	国庫補助金等特別積立金	456,373,273	475,600,301	△ 19,227,028
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	その他の積立金	286,573,500	230,386,500	56,187,000
その他の固定資産	563,554,465	628,293,566	△ 64,739,101	工賃変動積立金	1,482,000	736,000	746,000
土地	0	5,493,542	△ 5,493,542	設備等整備積立金	5,601,000	3,160,000	2,441,000
建物	779,656	144,248,016	△ 143,468,360	備品等購入積立金	6,236,000	6,236,000	0
構築物	51,707,433	49,615,076	2,092,357	施設整備等積立金	273,254,500	220,254,500	53,000,000
機械及び装置	8,062,132	10,795,058	△ 2,732,926	次期繰越活動増減差額	1,928,833,453	1,910,425,354	18,408,099
車輜運搬具	17,593,865	89,876	17,503,989	(うち当期活動増減差額)	74,595,099	92,527,406	△ 17,932,307
器具及び備品	77,550,868	83,578,988	△ 6,028,120				
有形リース資産	11,540,581	5,828,628	5,711,953				
権利	6,643,508	7,123,663	△ 480,155				
ソフトウェア	5,391,469	3,039,808	2,351,661				
無形リース資産	10,163,345	2,978,165	7,185,180				
退職給付引当資産	87,359,678	84,972,746	2,386,932				
工賃変動積立資産	1,482,000	736,000	746,000				
設備等整備積立資産	5,601,000	3,160,000	2,441,000				
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	273,254,500	220,254,500	53,000,000				
長期前払費用	87,430	42,500	44,930				
その他の固定資産	101,000	101,000	0				
資産の部合計	3,435,488,821	3,370,675,910	64,812,911	純資産の部合計	3,023,545,072	2,968,177,001	55,368,071
				負債及び純資産の部合計	3,435,488,821	3,370,675,910	64,812,911

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和 4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		58,195,625	95,751,242	156,220,232	420,860,239	67,688,946	31,077,712	30,377,746	18,407,659	878,579,401
現金預金		58,077,695	66,550,171	114,180,719	307,505,692	51,165,052	21,052,217	17,426,493	7,049,556	643,007,595
事業未収金		117,930	26,715,796	40,781,414	111,077,265	16,118,150	9,476,095	12,508,120	11,358,103	228,152,873
未収金		0	0	0	84	0	0	0	0	84
未収補助金		0	354,577	580,391	830,258	158,381	110,202	230,414	0	2,264,223
医薬品		0	0	0	1,156,014	0	0	0	0	1,156,014
診療・療養費等材料		0	0	0	150,963	0	0	0	0	150,963
給食用材料		0	493,235	253,586	139,963	10,956	24,728	116,169	0	1,038,637
商品・製品		0	331,780	0	0	0	38,114	0	0	369,894
仕掛品		0	122,760	0	0	0	0	0	0	122,760
原材料		0	1,173,881	0	0	236,407	136,247	0	0	1,546,535
立替金		0	9,042	424,122	0	0	240,109	550	0	673,823
前払費用		0	0	0	0	0	0	96,000	0	96,000
固定資産		30,548,106	289,129,687	542,234,602	973,585,399	139,839,619	268,239,798	218,188,103	99,957,958	2,561,723,272
基本財産		20,655,650	156,183,729	410,895,823	789,926,366	80,847,827	248,472,111	193,852,462	97,334,839	1,998,168,807
土地		0	45,330,000	96,534,230	214,880,222	34,996,278	71,853,806	27,172,278	0	490,766,814
建物		19,655,650	110,853,729	314,361,593	575,046,144	45,851,549	176,618,305	166,680,184	97,334,839	1,506,401,993
定期預金		1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000
その他の固定資産		9,892,456	132,945,958	131,338,779	183,659,033	58,991,792	19,767,687	24,335,641	2,623,119	563,554,465
建物		0	129,757	2	0	649,897	0	0	0	779,656
構築物		898,512	5,510,764	11,857,260	11,377,745	4,944,393	8,570,406	8,100,105	448,248	51,707,433
機械及び装置		0	2,446,861	0	0	1,088,488	4,526,783	0	0	8,062,132
車輛運搬具		1	2	7,491,735	10,102,120	5	2	0	0	17,593,865
器具及び備品		2,394,893	5,030,895	3,734,344	57,006,302	1,799,679	1,959,845	5,379,957	244,953	77,550,868
有形リース資産		1,718,507	4,396,778	0	5,062,080	272,458	0	90,758	0	11,540,581
権利		0	0	0	0	0	0	6,643,508	0	6,643,508
ソフトウェア		1,681,627	1,055,472	0	1,434,979	381,150	413,411	424,830	0	5,391,469
無形リース資産		1,268,285	0	753,300	8,141,760	0	0	0	0	10,163,345
退職給付引当資産		1,914,261	7,520,209	17,779,478	44,513,777	6,266,502	3,835,050	3,600,483	1,929,918	87,359,678
工賃変動積立資産		0	0	0	0	1,182,000	300,000	0	0	1,482,000
設備等整備積立資産		0	2,052,000	0	0	3,399,000	150,000	0	0	5,601,000
備品等購入積立資産		0	0	6,236,000	0	0	0	0	0	6,236,000
施設整備等積立資産		0	104,792,500	83,462,000	46,000,000	39,000,000	0	0	0	273,254,500
長期前払費用		11,370	10,720	24,660	20,270	8,220	12,190	0	0	87,430
その他の固定資産		5,000	0	0	0	0	0	96,000	0	101,000
資産の部合計		88,743,731	384,880,929	698,454,834	1,394,445,638	207,528,565	299,317,510	248,565,849	118,365,617	3,440,302,673
負債の部										
流動負債		25,597,428	14,268,347	15,623,921	61,676,237	7,501,768	8,650,362	9,133,006	2,913,964	145,365,033
事業未払金		3,965,840	8,696,231	4,784,354	13,506,708	5,091,009	2,219,023	1,548,984	920,212	40,732,361
その他の未払金		190,300	196,900	0	7,760,444	0	0	0	0	8,147,644
1年以内返済予定設備資金借入金		0	0	0	10,000,000	0	4,000,000	6,044,828	0	20,044,828
1年以内返済予定リース債務		826,080	886,116	602,640	3,694,080	71,076	0	23,676	0	6,103,668
預り金		50,459	0	36,000	0	2	10,000	0	0	96,461
職員預り金		19,171,374	0	0	0	0	0	0	0	19,171,374
賞与引当金		1,393,375	4,489,100	10,200,927	26,715,005	2,339,681	2,421,339	1,515,518	1,993,752	51,068,697

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和 4年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 新生会

拠点合算名：新生会（全体）

（単位：円）

勘定科目	拠点区分	法人本部拠点	新生園拠点	第二新生園拠点	みちのく療育園 拠点	ワケンタ-むろお か拠点	あさあけの園拠 点	新生ホーム拠点	しんせい拠点	合計
固定負債		4,074,971	11,030,871	17,930,138	94,023,537	6,467,884	63,835,050	72,100,199	1,929,918	271,392,568
設備資金借入金		0	0	0	40,000,000	0	60,000,000	68,432,634	0	168,432,634
リース債務		2,160,710	3,510,662	150,660	9,509,760	201,382	0	67,082	0	15,600,256
退職給付引当金		1,914,261	7,520,209	17,779,478	44,513,777	6,266,502	3,835,050	3,600,483	1,929,918	87,359,678
負債の部合計		29,672,399	25,299,218	33,554,059	155,699,774	13,969,652	72,485,412	81,233,205	4,843,882	416,757,601
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	52,588,572	112,638,141	169,201,725	42,464,890	31,563,369	31,212,908	16,703,668	456,373,273
その他の積立金		0	106,844,500	89,698,000	46,000,000	43,581,000	450,000	0	0	286,573,500
工賃変動積立金		0	0	0	0	1,182,000	300,000	0	0	1,482,000
設備等整備積立金		0	2,052,000	0	0	3,399,000	150,000	0	0	5,601,000
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	104,792,500	83,462,000	46,000,000	39,000,000	0	0	0	273,254,500
次期繰越活動増減差額		44,204,424	40,283,206	289,535,209	1,019,541,059	107,513,023	194,818,729	136,119,736	96,818,067	1,928,833,453
（うち当期活動増減差額）		751,318	9,270,880	14,701,339	49,110,316	5,940,507	△ 1,539,132	△ 4,305,210	665,081	74,595,099
純資産の部合計		59,071,332	359,581,711	664,900,775	1,238,745,864	193,558,913	226,832,098	167,332,644	113,521,735	3,023,545,072
負債及び純資産の部合計		88,743,731	384,880,929	698,454,834	1,394,445,638	207,528,565	299,317,510	248,565,849	118,365,617	3,440,302,673

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和 4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									
	△	4,813,852	873,765,549						
現金預金		0	643,007,595						
事業未収金	△	4,813,852	223,339,021						
未収金		0	84						
未収補助金		0	2,264,223						
医薬品		0	1,156,014						
診療・療養費等材料		0	150,963						
給食用材料		0	1,038,637						
商品・製品		0	369,894						
仕掛品		0	122,760						
原材料		0	1,546,535						
立替金		0	673,823						
前払費用		0	96,000						
固定資産		0	2,561,723,272						
基本財産									
		0	1,998,168,807						
土地		0	490,766,814						
建物		0	1,506,401,993						
定期預金		0	1,000,000						
その他の固定資産									
		0	563,554,465						
建物		0	779,656						
構築物		0	51,707,433						
機械及び装置		0	8,062,132						
車輛運搬具		0	17,593,865						
器具及び備品		0	77,550,868						
有形リース資産		0	11,540,581						
権利		0	6,643,508						
ソフトウェア		0	5,391,469						
無形リース資産		0	10,163,345						
退職給付引当資産		0	87,359,678						
工賃変動積立資産		0	1,482,000						
設備等整備積立資産		0	5,601,000						
備品等購入積立資産		0	6,236,000						
施設整備等積立資産		0	273,254,500						
長期前払費用		0	87,430						
その他の固定資産		0	101,000						
資産の部合計	△	4,813,852	3,435,488,821						
負 債 の 部									
流動負債									
	△	4,813,852	140,551,181						
事業未払金	△	4,813,852	35,918,509						
その他の未払金		0	8,147,644						
1年以内返済予定設備資金借入金		0	20,044,828						
1年以内返済予定リース債務		0	6,103,668						
預り金		0	96,461						
職員預り金		0	19,171,374						
賞与引当金		0	51,068,697						

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和4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	271,392,568						
設備資金借入金		0	168,432,634						
リース債務		0	15,600,256						
退職給付引当金		0	87,359,678						
負債の部合計	△	4,813,852	411,943,749						
純資産の部									
基本金		0	351,764,846						
国庫補助金等特別積立金		0	456,373,273						
その他の積立金		0	286,573,500						
工賃変動積立金		0	1,482,000						
設備等整備積立金		0	5,601,000						
備品等購入積立金		0	6,236,000						
施設整備等積立金		0	273,254,500						
次期繰越活動増減差額		0	1,928,833,453						
（うち当期活動増減差額）		0	74,595,099						
純資産の部合計		0	3,023,545,072						
負債及び純資産の部合計	△	4,813,852	3,435,488,821						

計算書類に対する注記（法人全体用）

別紙 1

令和4年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 新生会

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・有価証券は、総平均法に基づく原価法によっている。
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・製品または仕掛品の棚卸資産の評価方法は、個別法に基づく原価法によっている。
 - ・製品または仕掛品以外の棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
 - ・上記以外の固定資産
 - 平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金
 - 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・徴収不能引当金
 - 該当なし
 - ・退職給付引当金
 - 社会福祉法人岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (6) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
 - ・引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

2. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

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

3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する会計書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
当法人では事業区分が社会福祉事業のみのため、作成を省略している。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人では公益事業について社会福祉事業の拠点区分に含めて会計を処理しているため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人では収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア. 法人本部拠点（社会福祉事業）
 - イ. 新生園拠点（社会福祉事業）
 - 「新生園入所支援」
 - 「新生園生活介護」
 - 「新生園短期入所」
 - 「新生園就労継続支援B型」
 - ウ. 第二新生園拠点（社会福祉事業）
 - 「第二新生園入所支援」
 - 「第二新生園生活介護」
 - 「第二新生園短期入所」
 - 「第二新生園就労継続支援B型」
 - エ. みちのく療育園拠点（社会福祉事業）
 - 「みちのく療育園療養介護」
 - 「みちのく療育園短期入所」
 - 「みちのく療育園生活介護」
 - 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）
 - 「新生ホーム共同生活援助」
 - 「新生ホーム短期入所」
 - 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	5,493,542	0	490,766,814
建物	1,432,909,330	154,614,944	81,122,281	1,506,401,993
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,919,182,602	160,108,486	81,122,281	1,998,168,807

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）	3,074,088,546	1,567,686,553	1,506,401,993
建物	2,041,912	1,262,256	779,656
構築物	93,490,059	41,782,626	51,707,433
機械及び装置	87,912,190	79,850,058	8,062,132
車輛運搬具	40,379,260	22,785,395	17,593,865
器具及び備品	319,888,915	242,338,047	77,550,868
有形リース資産	17,133,336	5,592,755	11,540,581
合計	3,634,934,218	1,961,297,690	1,673,636,528

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	223,339,021	0	223,339,021
立替金	673,823	0	673,823
未収金	84	0	84
合計	224,012,928	0	224,012,928

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

法人単位事業活動計算書の当年度決算における前期繰越活動増減差額(12)と前年度決算における次期繰越活動増減差額(17)の差額6,000円は、前年度においてあさあけの園拠点の就労支援事業収益6,000円を新生ホーム拠点にて取得した建物の取得価額に含めていたため、事業活動計算書上あさあけの園拠点の就労支援事業収益6,000円のみを内部取引消去の対象としたことにより生じた金額であり、前年度決算における次期繰越活動増減差額が過少であったことから当年度決算における前期繰越活動増減差額に6,000円を加えている。

法 人 本 部
抛 点 区 分

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和3年4月1日

(至) 令和4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				
経常経費寄附金収入	0	31,476	△ 31,476	
受取利息配当金収入	0	120	△ 120	
その他の収入	486,000	508,800	△ 22,800	
雑収入	486,000	508,800	△ 22,800	
事業活動収入計(1)	486,000	540,396	△ 54,396	
支出				
人件費支出	33,898,000	32,082,229	1,815,771	
役員報酬支出	5,633,000	4,747,700	885,300	
職員給料支出	17,028,000	16,752,887	275,113	
職員賞与支出	4,740,000	4,735,536	4,464	
非常勤職員給与支出	1,976,000	1,732,428	243,572	
退職給付支出	445,000	445,000	0	
法定福利費支出	4,076,000	3,668,678	407,322	
事業費支出	370,000	162,029	207,971	
車両費支出	370,000	162,029	207,971	
事務費支出	20,463,000	14,310,915	6,152,085	
福利厚生費支出	1,427,000	832,548	594,452	
職員被服費支出	55,000	54,120	880	
旅費交通費支出	683,000	376,740	306,260	
研修研究費支出	1,826,000	235,463	1,590,537	
事務消耗品費支出	1,447,000	1,343,152	103,848	
印刷製本費支出	490,000	328,152	161,848	
水道光熱費支出	870,000	798,084	71,916	
燃料費支出	210,000	99,069	110,931	
修繕費支出	600,000	277,739	322,261	
通信運搬費支出	635,000	445,160	189,840	
会議費支出	312,000	183,306	128,694	
広報費支出	550,000	545,800	4,200	
業務委託費支出	3,714,000	3,156,846	557,154	
手数料支出	414,000	265,390	148,610	
保険料支出	850,000	802,181	47,819	
賃借料支出	1,068,000	1,043,574	24,426	
土地・建物賃借料支出	485,000	484,400	600	
租税公課支出	189,000	87,450	101,550	
保守料支出	2,250,000	1,627,295	622,705	
渉外費支出	220,000	22,700	197,300	
諸会費支出	357,000	307,885	49,115	
雑支出	1,811,000	993,861	817,139	
事業活動支出計(2)	54,731,000	46,555,173	8,175,827	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 54,245,000	△ 46,014,777	△ 8,230,223	
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	1,031,000	992,970	38,030	
器具及び備品取得支出	700,000	662,200	37,800	
ソフトウェア取得支出	331,000	330,770	230	
ファイナンス・リース債務の返済支出	828,000	826,080	1,920	
施設整備等支出計(5)	1,859,000	1,819,050	39,950	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 1,859,000	△ 1,819,050	△ 39,950	
その他の活動による収支				
収入				
拠点区分間繰入金収入	55,736,000	55,736,000	0	
その他の活動収入計(7)	55,736,000	55,736,000	0	
支出				
積立資産支出	345,000	321,093	23,907	
退職給付引当資産支出	345,000	321,093	23,907	
拠点区分間繰入金支出	5,574,000	5,574,000	0	
その他の活動支出計(8)	5,919,000	5,895,093	23,907	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	49,817,000	49,840,907	△ 23,907	
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)	△ 9,287,000	2,007,080	△ 11,294,080	
前期末支払資金残高(12)	32,810,572	32,810,572	0	
当期末支払資金残高(11+12)	23,523,572	34,817,652	△ 11,294,080	

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自)令和3年4月1日

(至)令和4年3月31日

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	0	100,000	△ 100,000
その他の事業収益	0	100,000	△ 100,000
補助金事業収益(公費)	0	100,000	△ 100,000
経常経費寄附金収益	31,476	19,668	11,808
サービス活動収益計(1)	31,476	119,668	△ 88,192
費 用			
人件費	32,207,568	35,236,029	△ 3,028,461
役員報酬	4,747,700	4,836,500	△ 88,800
職員給料	16,752,887	19,137,959	△ 2,385,072
職員賞与	3,367,736	3,576,149	△ 208,413
賞与引当金繰入	1,393,375	1,589,129	△ 195,754
非常勤職員給与	1,732,428	1,713,075	19,353
退職給付費用	766,093	881,579	△ 115,486
法定福利費	3,447,349	3,501,638	△ 54,289
事業費	162,029	179,861	△ 17,832
車輦費	162,029	179,861	△ 17,832
事務費	14,310,915	12,084,997	2,225,918
福利厚生費	832,548	305,534	527,014
職員被服費	54,120	162,360	△ 108,240
旅費交通費	376,740	371,140	5,600
研修研究費	235,463	186,695	48,768
事務消耗品費	1,343,152	1,126,774	216,378
印刷製本費	328,152	214,436	113,716
水道光熱費	798,084	764,783	33,301
燃料費	99,069	69,962	29,107
修繕費	277,739	8,470	269,269
通信運搬費	445,160	403,381	41,779
会議費	183,306	177,620	5,686
広報費	545,800	498,979	46,821
業務委託費	3,156,846	2,574,059	582,787
手数料	265,390	283,116	△ 17,726
保険料	802,181	777,617	24,564
賃借料	1,043,574	992,576	50,998
土地・建物賃借料	484,400	480,400	4,000
租税公課	87,450	50,100	37,350
保守料	1,627,295	1,436,158	191,137
渉外費	22,700	27,000	△ 4,300
諸会費	307,885	346,456	△ 38,571
雑費	993,861	827,381	166,480
減価償却費	3,270,566	3,723,961	△ 453,395
サービス活動費用計(2)	49,951,078	51,224,848	△ 1,273,770
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 49,919,602	△ 51,105,180	1,185,578
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	120	345	△ 225
その他のサービス活動外収益	508,800	216,600	292,200
雑収益	508,800	216,600	292,200
サービス活動外収益計(4)	508,920	216,945	291,975
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)	508,920	216,945	291,975
経常増減差額(7=3+6)	△ 49,410,682	△ 50,888,235	1,477,553
特別増減の部			
収 益			
拠点区分間繰入金収益	55,736,000	78,841,000	△ 23,105,000
特別収益計(8)	55,736,000	78,841,000	△ 23,105,000
費 用			
固定資産売却損・処分損	0	40,713	△ 40,713
器具及び備品売却損・処分損	0	33,004	△ 33,004
その他の固定資産売却損・処分損	0	7,709	△ 7,709
拠点区分間繰入金費用	5,574,000	31,500,000	△ 25,926,000
特別費用計(9)	5,574,000	31,540,713	△ 25,966,713
特別増減差額(10=8-9)	50,162,000	47,300,287	2,861,713
当期活動増減差額(11=7+10)	751,318	△ 3,587,948	4,339,266

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日

(至) 令和 4年 3月31日

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)	43,453,106	47,041,054	△ 3,587,948
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	44,204,424	43,453,106	751,318
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)	44,204,424	43,453,106	751,318

法人本部拠点区分 貸借対照表
令和4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	58,195,625	54,762,071	3,433,554	流動負債	25,597,428	24,366,708	1,230,720
現金預金	58,077,695	54,392,226	3,685,469	事業未払金	3,965,840	1,390,467	2,575,373
事業未収金	117,930	0	117,930	その他の未払金	190,300	0	190,300
立替金	0	369,845	△ 369,845	1年以内返済予定リース債務	826,080	826,080	0
固定資産	30,548,106	32,749,721	△ 2,201,615	預り金	50,459	96,243	△ 45,784
基本財産	20,655,650	22,087,721	△ 1,432,071	職員預り金	19,171,374	20,464,789	△ 1,293,415
建 物	19,655,650	21,087,721	△ 1,432,071	賞与引当金	1,393,375	1,589,129	△ 195,754
定 期 預 金	1,000,000	1,000,000	0	固定負債	4,074,971	4,825,070	△ 750,099
その他の固定資産	9,892,456	10,662,000	△ 769,544	リース債務	2,160,710	2,986,790	△ 826,080
構築物	898,512	947,890	△ 49,378	退職給付引当金	1,914,261	1,838,280	75,981
車輛運搬具	1	1	0	負債の部合計	29,672,399	29,191,778	480,621
器具及び備品	2,394,893	2,250,137	144,756	純 資 産 の 部			
有形リース資産	1,718,507	2,190,646	△ 472,139	基本金	14,866,908	14,866,908	0
ソフトウェア	1,681,627	1,796,451	△ 114,824	次期繰越活動増減差額	44,204,424	43,453,106	751,318
無形リース資産	1,268,285	1,622,225	△ 353,940	(うち当期活動増減差額)	751,318	△ 3,587,948	4,339,266
退職給付引当資産	1,914,261	1,838,280	75,981	純資産の部合計	59,071,332	58,320,014	751,318
長期前払費用	11,370	11,370	0	負債及び純資産の部合計	88,743,731	87,511,792	1,231,939
その他の固定資産	5,000	5,000	0				
資産の部合計	88,743,731	87,511,792	1,231,939				

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）
令和4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	21,087,721	0	1,432,071	19,655,650
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	22,087,721	0	1,432,071	20,655,650

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	20,065,470	19,655,650
建物	0	0	0
構築物	5,457,436	4,558,924	898,512
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	4,831,837	2,436,944	2,394,893
有形リース資産	2,574,060	855,553	1,718,507
合 計	54,397,887	29,730,324	24,667,563

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	117,930	0	117,930
合計	117,930	0	117,930

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

10. 重要な後発事象

該当する事項はない。

11. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当する事項はない。

新 生 園
拠 点 区 分

新生園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日

(至) 令和 4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	35,618,000	29,182,625	6,435,375	
印刷事業収入	25,623,000	17,609,558	8,013,442	
洗濯事業収入	9,995,000	11,573,067	△ 1,578,067	
障害福祉サービス等事業収入	149,898,000	150,003,998	△ 105,998	
自立支援給付費収入	128,769,000	128,268,996	500,004	
介護給付費収入	102,515,000	100,926,406	1,588,594	
訓練等給付費収入	26,254,000	27,342,590	△ 1,088,590	
利用者負担金収入	288,000	311,644	△ 23,644	
補足給付費収入	4,366,000	4,419,616	△ 53,616	
特定障害者特別給付費収入	4,366,000	4,419,616	△ 53,616	
特定費用収入	15,859,000	16,320,284	△ 461,284	
その他の事業収入	616,000	683,458	△ 67,458	
補助金事業収入(公費)	357,000	363,677	△ 6,677	
受託事業収入(公費)	0	27,491	△ 27,491	
その他の事業収入	259,000	292,290	△ 33,290	
経常経費寄附金収入	0	13	△ 13	
その他の収入	812,000	872,976	△ 60,976	
利用者等外給食費収入	240,000	191,000	49,000	
雑収入	572,000	681,976	△ 109,976	
事業活動収入計(1)	186,328,000	180,059,612	6,268,388	
支出				
人件費支出	85,940,000	84,840,077	1,099,923	
職員給料支出	54,438,000	54,256,626	181,374	
職員賞与支出	11,955,000	11,909,292	45,708	
非常勤職員給与支出	8,015,000	7,838,270	176,730	
退職給付支出	623,000	623,000	0	
法定福利費支出	10,909,000	10,212,889	696,111	
事業費支出	27,425,000	25,407,529	2,017,471	
給食費支出	9,800,000	9,539,291	260,709	
保健衛生費支出	906,000	554,851	351,149	
教養娯楽費支出	186,000	185,296	704	
日用品費支出	710,000	552,107	157,893	
本人支給金支出	504,000	381,500	122,500	
水道光熱費支出	5,180,000	5,024,850	155,150	
燃料費支出	6,208,000	6,094,096	113,904	
消耗器具備品費支出	686,000	525,493	160,507	
保険料支出	521,000	413,977	107,023	
賃借料支出	1,725,000	1,445,584	279,416	
教育指導費支出	208,000	54,100	153,900	
車輛費支出	680,000	636,384	43,616	
雑支出	111,000	0	111,000	
事務費支出	20,843,000	18,234,598	2,608,402	
福利厚生費支出	811,000	793,871	17,129	
職員被服費支出	100,000	48,840	51,160	
旅費交通費支出	5,000	0	5,000	
研修研究費支出	83,000	39,200	43,800	
事務消耗品費支出	1,612,000	1,527,912	84,088	
印刷製本費支出	164,000	0	164,000	
修繕費支出	2,698,000	1,927,054	770,946	
通信運搬費支出	464,000	390,957	73,043	
会議費支出	20,000	940	19,060	
業務委託費支出	11,115,000	10,796,931	318,069	
手数料支出	43,000	26,208	16,792	
土地・建物賃借料支出	402,000	389,060	12,940	
租税公課支出	83,000	41,557	41,443	
保守料支出	2,862,000	1,935,185	926,815	
諸会費支出	229,000	198,700	30,300	
雑支出	152,000	118,183	33,817	
就労支援事業支出	34,017,000	26,756,620	7,260,380	
就労支援事業販売原価支出	34,017,000	26,756,620	7,260,380	
就労支援事業支出	34,017,000	26,756,620	7,260,380	
その他の支出	195,000	101,688	93,312	
利用者等外給食費支出	192,000	99,190	92,810	
雑支出	3,000	2,498	502	
流動資産評価損等による資金減少額	4,000	3,820	180	
徴収不能額	4,000	3,820	180	
事業活動支出計(2)	168,424,000	155,344,332	13,079,668	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	17,904,000	24,715,280	△ 6,811,280	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等収入計(4)	0	0	0	

新生園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日

(至) 令和 4年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	5,452,000	5,447,651	4,349	
器具及び備品取得支出	200,000	196,900	3,100	
構築物取得支出	4,617,000	4,616,051	949	
ソフトウェア取得支出	635,000	634,700	300	
固定資産除却・廃棄支出	574,000	573,375	625	
ファイナンス・リース債務の返済支出	637,000	586,116	50,884	
施設整備等支出計(5)	6,663,000	6,607,142	55,858	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 6,663,000	△ 6,607,142	△ 55,858	
その他の活動による収支				
取 入				
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支 出				
積立資産支出	8,632,000	8,543,482	88,518	
退職給付引当資産支出	732,000	643,482	88,518	
設備等整備積立資産支出	1,900,000	1,900,000	0	
施設整備等積立資産支出	6,000,000	6,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出	6,175,000	6,175,000	0	
その他の活動支出計(8)	14,807,000	14,718,482	88,518	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 14,807,000	△ 14,718,482	△ 88,518	
予備費支出(10)	2,434,000		2,434,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 6,000,000	3,389,656	△ 9,389,656	
前期末支払資金残高(12)	81,346,799	81,346,799	0	
当期末支払資金残高(11+12)	75,346,799	84,736,455	△ 9,389,656	

新生園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和3年4月1日

(至)令和4年3月31日

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	29,182,625	28,376,899	805,726
印刷事業収益	17,609,558	19,036,669	△ 1,427,111
洗濯事業収益	11,573,067	9,340,230	2,232,837
障害福祉サービス等事業収益	150,003,998	144,651,060	5,352,938
自立支援給付費収益	128,268,996	123,574,970	4,694,026
介護給付費収益	100,926,406	97,080,130	3,846,276
訓練等給付費収益	27,342,590	26,494,840	847,750
利用者負担金収益	311,644	314,560	△ 2,916
補足給付費収益	4,419,616	4,804,640	△ 385,024
特定障害者特別給付費収益	4,419,616	4,804,640	△ 385,024
特定費用収益	16,320,284	15,566,340	753,944
その他の事業収益	683,458	390,550	292,908
補助金事業収益(公費)	363,677	100,000	263,677
受託事業収益(公費)	27,491	0	27,491
その他の事業収益	292,290	290,550	1,740
経常経費寄附金収益	13	0	13
サービス活動収益計(1)	179,186,636	173,027,959	6,158,677
費 用			
人件費	85,502,162	83,830,987	1,671,175
職員給料	54,256,626	52,740,755	1,515,871
職員賞与	8,061,432	8,107,340	△ 45,908
賞与引当金繰入	4,489,100	4,470,497	18,603
非常勤職員給与	7,838,270	7,595,096	243,174
退職給付費用	1,266,482	1,274,068	△ 7,586
法定福利費	9,590,252	9,643,231	△ 52,979
事業費	25,359,990	23,982,781	1,377,209
給食費	9,459,015	9,252,187	206,828
保健衛生費	554,851	1,134,286	△ 579,435
教養娯楽費	185,296	189,471	△ 4,175
日用品費	552,107	507,238	44,869
本人支給金	381,500	390,300	△ 8,800
水道光熱費	5,024,850	4,705,029	319,821
燃料費	6,094,096	4,655,412	1,438,684
消耗器具備品費	525,493	780,786	△ 255,293
保険料	413,977	409,166	4,811
賃借料	1,445,584	1,532,490	△ 86,906
教育指導費	86,837	20,787	66,050
車輛費	636,384	405,629	230,755
事務費	18,234,598	15,436,633	2,797,965
福利厚生費	793,871	693,822	100,049
職員被服費	48,840	96,426	△ 47,586
旅費交通費	0	7,100	△ 7,100
研修研究費	39,200	60,500	△ 21,300
事務消耗品費	1,527,912	633,167	894,745
修繕費	1,927,054	646,473	1,280,581
通信運搬費	390,957	377,595	13,362
会議費	940	8,286	△ 7,346
業務委託費	10,796,931	10,834,558	△ 37,627
手数料	26,208	19,662	6,546
土地・建物賃借料	389,060	401,060	△ 12,000
租税公課	41,557	35,025	6,532
保守料	1,935,185	1,434,579	500,606
諸会費	198,700	184,200	14,500
雑費	118,183	4,180	114,003
就労支援事業費用	27,583,035	28,677,269	△ 1,094,234
就労支援事業販売原価	27,583,035	28,677,269	△ 1,094,234
期首製品(商品)棚卸高	64,300	68,830	△ 4,530
就労支援事業費	27,576,465	28,672,739	△ 1,096,274
期末製品(商品)棚卸高	△ 57,730	△ 64,300	6,570
減価償却費	12,105,633	11,506,338	599,295
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,850,569	△ 5,023,779	173,210
徴収不能額	3,820	0	3,820
サービス活動費用計(2)	163,938,669	158,410,229	5,528,440
サービス活動増減差額(3=1-2)	15,247,967	14,617,730	630,237

新生園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和3年4月1日

(至)令和4年3月31日

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	0	122	△ 122
その他のサービス活動外収益	872,976	950,530	△ 77,554
利用者等外給食収益	191,000	158,000	33,000
雑収益	681,976	792,530	△ 110,554
サービス活動外収益計(4)	872,976	950,652	△ 77,676
費 用			
その他のサービス活動外費用	101,688	79,068	22,620
利用者等外給食費	99,190	79,068	20,122
雑損失	2,498	0	2,498
サービス活動外費用計(5)	101,688	79,068	22,620
サービス活動外増減差額(6=4-5)	771,288	871,584	△ 100,296
経常増減差額(7=3+6)	16,019,255	15,489,314	529,941
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	1,215,000	△ 1,215,000
施設整備等補助金収益	0	1,215,000	△ 1,215,000
固定資産受贈額	0	130,000	△ 130,000
固定資産受贈額	0	130,000	△ 130,000
特別収益計(8)	0	1,345,000	△ 1,345,000
費 用			
固定資産売却損・処分損	573,375	8	573,367
器具及び備品売却損・処分損	0	7	7
その他の固定資産売却損・処分損	573,375	1	573,374
国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,215,000	△ 1,215,000
拠点区分間繰入金費用	6,175,000	14,350,000	△ 8,175,000
拠点区分間固定資産移管費用	0	1	1
特別費用計(9)	6,748,375	15,565,009	△ 8,816,634
特別増減差額(10=8-9)	△ 6,748,375	△ 14,220,009	7,471,634
当期活動増減差額(11=7+10)	9,270,880	1,269,305	8,001,575
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	38,912,326	45,643,021	△ 6,730,695
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	48,183,206	46,912,326	1,270,880
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)	7,900,000	8,000,000	△ 100,000
設備等整備積立金積立額	1,900,000	0	1,900,000
施設整備等積立金積立額	6,000,000	8,000,000	△ 2,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	40,283,206	38,912,326	1,370,880

新生園拠点区分 貸借対照表
令和4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	95,751,242	91,682,523	4,068,719	流動負債	14,268,347	12,864,749	1,403,598
現金預金	66,550,171	61,890,492	4,659,679	事業未払金	8,696,231	8,108,136	588,095
事業未収金	26,715,796	27,564,443	△ 848,647	その他の未払金	196,900	0	196,900
未収補助金	354,577	0	354,577	1年以内返済予定リース債務	886,116	286,116	600,000
給食用材料	493,235	412,959	80,276	賞与引当金	4,489,100	4,470,497	18,603
商品・製品	331,780	290,825	40,955	固定負債	11,030,871	8,196,678	2,834,193
仕掛品	122,760	275,000	△ 152,240	リース債務	3,510,662	1,096,778	2,413,884
原材料	1,173,881	1,248,804	△ 74,923	退職給付引当金	7,520,209	7,099,900	420,309
立替金	9,042	0	9,042	負債の部合計	25,299,218	21,061,427	4,237,791
固定資産	289,129,687	285,502,474	3,627,213	純 資 産 の 部			
基本財産	156,183,729	165,610,091	△ 9,426,362	基本金	159,865,433	159,865,433	0
土地	45,330,000	45,330,000	0	国庫補助金等特別積立金	52,588,572	58,401,311	△ 5,812,739
建物	110,853,729	120,280,091	△ 9,426,362	その他の積立金	106,844,500	98,944,500	7,900,000
その他の固定資産	132,945,958	119,892,383	13,053,575	設備等整備積立金	2,052,000	152,000	1,900,000
建物	129,757	169,575	△ 39,818	施設整備等積立金	104,792,500	98,792,500	6,000,000
構築物	5,510,764	1,177,169	4,333,595	次期繰越活動増減差額	40,283,206	38,912,326	1,370,880
機械及び装置	2,446,861	3,935,405	△ 1,488,544	(うち当期活動増減差額)	9,270,880	1,269,305	8,001,575
車輛運搬具	2	44,930	△ 44,928				
器具及び備品	5,030,895	6,279,546	△ 1,248,651				
有形リース資産	4,396,778	1,382,894	3,013,884				
ソフトウェア	1,055,472	847,744	207,728				
退職給付引当資産	7,520,209	7,099,900	420,309				
設備等整備積立資産	2,052,000	152,000	1,900,000				
施設整備等積立資産	104,792,500	98,792,500	6,000,000				
長期前払費用	10,720	10,720	0				
資産の部合計	384,880,929	377,184,997	7,695,932	純資産の部合計	359,581,711	356,123,570	3,458,141
				負債及び純資産の部合計	384,880,929	377,184,997	7,695,932

計算書類に対する注記（新生園拠点区分用）
令和4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	120,280,091	0	9,426,362	110,853,729
合 計	165,610,091	0	9,426,362	156,183,729

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	327,452,692	110,853,729
建物	594,300	464,543	129,757
構築物	11,021,494	5,510,730	5,510,764
機械及び装置	52,796,714	50,349,853	2,446,861
車輛運搬具	4,446,254	4,446,252	2
器具及び備品	42,813,069	37,782,174	5,030,895
有形リース資産	5,602,812	1,206,034	4,396,778
合 計	555,581,064	427,212,278	128,368,786

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	26,715,796	0	26,715,796
立替金	9,042	0	9,042
合計	26,724,838	0	26,724,838

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

10. 重要な後発事象

該当する事項はない。

11. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当する事項はない。

第二 新生園 拠点区分

第二新生園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和3年4月1日

(至)令和4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	1,531,000	1,254,079	276,921	
受託事業収入	1,531,000	1,254,079	276,921	
障害福祉サービス等事業収入	256,445,000	259,867,696	△ 3,422,696	
自立支援給付費収入	226,496,000	230,033,666	△ 3,537,666	
介護給付費収入	208,052,000	210,065,516	△ 2,013,516	
訓練等給付費収入	18,444,000	19,968,150	△ 1,524,150	
補足給付費収入	3,900,000	3,495,331	404,669	
特定障害者特別給付費収入	3,900,000	3,495,331	404,669	
特定費用収入	23,724,000	23,503,326	220,674	
その他の事業収入	2,325,000	2,835,373	△ 510,373	
補助金事業収入(公費)	597,000	837,391	△ 240,391	
受託事業収入(公費)	840,000	1,150,602	△ 310,602	
受託事業収入(一般)	12,000	0	12,000	
その他の事業収入	876,000	847,380	28,620	
経常経費寄附金収入	0	12	△ 12	
受取利息配当金収入	0	107	△ 107	
その他の収入	752,000	467,369	284,631	
受入研修費収入	0	50,000	△ 50,000	
利用者等外給食費収入	48,000	28,600	19,400	
雑収入	704,000	388,769	315,231	
事業活動収入計(1)	258,728,000	261,589,263	△ 2,861,263	
支出				
人件費支出	176,768,000	167,427,474	9,340,526	
職員給料支出	108,753,000	102,362,591	6,390,409	
職員賞与支出	28,141,000	27,309,078	831,922	
非常勤職員給与支出	12,845,000	12,206,047	638,953	
退職給付支出	4,327,000	4,326,665	335	
法定福利費支出	22,702,000	21,223,093	1,478,907	
事業費支出	36,753,000	32,378,144	4,374,856	
給食費支出	12,930,000	10,983,303	1,946,697	
保健衛生費支出	1,510,000	1,072,682	437,318	
被服費支出	900,000	853,184	46,816	
教養娯楽費支出	328,000	74,903	253,097	
日用品費支出	840,000	760,476	79,524	
水道光熱費支出	8,000,000	7,798,070	201,930	
燃料費支出	4,800,000	4,378,450	421,550	
消耗器具備品費支出	946,000	704,940	241,060	
保険料支出	585,000	584,233	767	
賃借料支出	3,084,000	3,077,661	6,339	
教育指導費支出	360,000	144,535	215,465	
車輛費支出	2,420,000	1,919,207	500,793	
雑支出	50,000	26,500	23,500	
事務費支出	27,067,000	21,414,122	5,652,878	
福利厚生費支出	2,324,000	1,266,277	1,057,723	
職員被服費支出	100,000	87,714	12,286	
旅費交通費支出	6,000	0	6,000	
研修研究費支出	271,000	106,820	164,180	
事務消耗品費支出	420,000	304,363	115,637	
印刷製本費支出	72,000	57,097	14,903	
修繕費支出	4,120,000	1,719,985	2,400,015	
通信運搬費支出	564,000	471,792	92,208	
業務委託費支出	14,973,000	14,378,260	594,740	
手数料支出	199,000	66,450	132,550	
租税公課支出	390,000	269,943	120,057	
保守料支出	2,387,000	2,178,158	208,842	
諸会費支出	251,000	191,750	59,250	
雑支出	990,000	315,513	674,487	
就労支援事業支出	1,700,000	1,412,636	287,364	
就労支援事業販売原価支出	1,700,000	1,412,636	287,364	
就労支援事業支出	1,700,000	1,412,636	287,364	
その他の支出	48,000	17,600	30,400	
利用者等外給食費支出	48,000	17,600	30,400	
事業活動支出計(2)	242,336,000	222,649,976	19,686,024	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	16,392,000	38,939,287	△ 22,547,287	
施設整備等による収支				
収入				
固定資産売却収入	0	429,460	△ 429,460	
車輛運搬具売却収入	0	429,460	△ 429,460	
施設整備等収入計(4)	0	429,460	△ 429,460	
支出				
固定資産取得支出	8,610,000	8,252,640	357,360	
車輛運搬具取得支出	8,175,000	7,818,140	356,860	
器具及び備品取得支出	435,000	434,500	500	
ファイナンス・リース債務の返済支出	612,000	602,640	9,360	

第二新生園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和3年4月1日

(至)令和4年3月31日

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
施設整備等支出計(5)	9,222,000	8,855,280	366,720	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 9,222,000	△ 8,425,820	△ 796,180	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	2,008,000	2,057,165	△ 49,165	
退職給付引当資産取崩収入	2,008,000	2,057,165	△ 49,165	
その他の活動収入計(7)	2,008,000	2,057,165	△ 49,165	
支出				
積立資産支出	16,030,000	16,029,462	538	
退職給付引当資産支出	2,030,000	2,029,462	538	
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	10,990,000	10,990,000	0	
その他の活動による支出	25,000	24,660	340	
長期前払費用支出	25,000	24,660	340	
その他の活動支出計(8)	27,045,000	27,044,122	878	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 25,037,000	△ 24,986,957	△ 50,043	
予備費支出(10)	4,377,000		4,333,000	
	△ 44,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 22,200,000	5,526,510	△ 27,726,510	
前期末支払資金残高(12)	145,619,782	145,619,782	0	
当期末支払資金残高(11+12)	123,419,782	151,146,292	△ 27,726,510	

予備費支出△44,000円は、退職給付引当資産支出へ44,000円充当使用した額である。

第二新生園 事業活動計算書

(自)令和3年4月1日

(至)令和4年3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部			
収 益			
就労支援事業収益	1,254,079	963,825	290,254
受託事業収益	1,254,079	963,825	290,254
障害福祉サービス等事業収益	259,867,696	261,151,835	△ 1,284,139
自立支援給付費収益	230,033,666	230,736,280	△ 702,614
介護給付費収益	210,065,516	211,389,190	△ 1,323,674
訓練等給付費収益	19,968,150	19,347,090	621,060
利用者負担金収益	0	27,900	△ 27,900
補足給付費収益	3,495,331	4,168,483	△ 673,152
特定障害者特別給付費収益	3,495,331	4,168,483	△ 673,152
特定費用収益	23,503,326	24,112,088	△ 608,762
その他の事業収益	2,835,373	2,107,084	728,289
補助金事業収益(公費)	837,391	368,884	468,507
受託事業収益(公費)	1,150,602	855,960	294,642
受託事業収益(一般)	0	6,240	△ 6,240
その他の事業収益	847,380	876,000	△ 28,620
経常経費寄附金収益	12	69,000	△ 68,988
サービス活動収益計(1)	261,121,787	262,184,660	△ 1,062,873
費 用			
人件費	167,695,000	171,110,243	△ 3,415,243
職員給料	102,362,591	105,611,277	△ 3,248,686
職員賞与	18,967,236	19,563,257	△ 596,021
賞与引当金繰入	10,200,927	9,905,698	295,229
非常勤職員給与	12,206,047	11,761,812	444,235
退職給付費用	4,298,962	4,053,072	245,890
法定福利費	19,659,237	20,215,127	△ 555,890
事業費	32,383,467	31,576,151	807,316
給食費	10,988,626	11,334,040	△ 345,414
保健衛生費	1,072,682	1,465,909	△ 393,227
被服費	853,184	852,184	1,000
教養娯楽費	74,903	81,977	△ 7,074
日用品費	760,476	738,912	21,564
水道光熱費	7,798,070	7,391,316	406,754
燃料費	4,378,450	3,500,700	877,750
消耗器具備品費	704,940	666,508	38,432
保険料	584,233	553,672	30,561
賃借料	3,077,661	2,632,016	445,645
教育指導費	144,535	186,401	△ 41,866
車輛費	1,919,207	2,155,016	△ 235,809
雑費	26,500	17,500	9,000
事務費	21,414,122	20,388,134	1,025,988
福利厚生費	1,266,277	1,506,641	△ 240,364
職員被服費	87,714	24,166	63,548
研修研究費	106,820	74,460	32,360
事務消耗品費	304,363	343,507	△ 39,144
印刷製本費	57,097	1,115	55,982
修繕費	1,719,985	1,360,933	359,052
通信運搬費	471,792	468,477	3,315
業務委託費	14,378,260	14,315,016	63,244
手数料	66,450	21,730	44,720
租税公課	269,943	138,165	131,778
保守料	2,178,158	1,786,161	391,997
諸会費	191,750	184,750	7,000
雑費	315,513	163,013	152,500
就労支援事業費用	1,423,355	1,278,523	144,832
就労支援事業販売原価	1,423,355	1,278,523	144,832
就労支援事業費	1,423,355	1,278,523	144,832
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	20,335,373	20,005,743	329,630
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,941,534	△ 6,885,265	△ 56,269
サービス活動費用計(2)	236,309,783	237,473,529	△ 1,163,746
サービス活動増減差額(3=1-2)	24,812,004	24,711,131	100,873

第二新生園 事業活動計算書

(自)令和3年4月1日

(至)令和4年3月31日

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	107	1,693	△ 1,586
その他のサービス活動外収益	467,369	591,916	△ 124,547
受入研修費収益	50,000	30,000	20,000
利用者等外給食収益	28,600	49,400	△ 20,800
雑収益	388,769	512,516	△ 123,747
サービス活動外収益計(4)	467,476	593,609	△ 126,133
費 用			
その他のサービス活動外費用	17,600	30,400	△ 12,800
利用者等外給食費	17,600	30,400	△ 12,800
サービス活動外費用計(5)	17,600	30,400	△ 12,800
サービス活動外増減差額(6=4-5)	449,876	563,209	△ 113,333
経常増減差額(7=3+6)	25,261,880	25,274,340	△ 12,460
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	782,000	△ 782,000
施設整備等補助金収益	0	782,000	△ 782,000
固定資産売却益	429,459	44,589	384,870
車両運搬具売却益	429,459	44,589	384,870
特別収益計(8)	429,459	826,589	△ 397,130
費 用			
固定資産売却損・処分損	0	825,003	△ 825,003
器具及び備品売却損・処分損	0	2	△ 2
その他の固定資産売却損・処分損	0	825,001	△ 825,001
国庫補助金等特別積立金積立額	0	782,000	△ 782,000
拠点区分間繰入金費用	10,990,000	18,648,000	△ 7,658,000
特別費用計(9)	10,990,000	20,255,003	△ 9,265,003
特別増減差額(10=8-9)	△ 10,560,541	△ 19,428,414	8,867,873
当期活動増減差額(11=7+10)	14,701,339	5,845,926	8,855,413
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	288,833,870	296,987,944	△ 8,154,074
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	303,535,209	302,833,870	701,339
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	14,000,000	0
施設整備等積立金積立額	14,000,000	14,000,000	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	289,535,209	288,833,870	701,339

第二新生園拠点区分 貸借対照表
令和4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	156,220,232	151,228,663	4,991,569	流動負債	15,623,921	15,858,310	△ 234,389
現金預金	114,180,719	109,558,055	4,622,664	事業未払金	4,784,354	4,479,298	305,056
事業未収金	40,781,414	41,179,297	△ 397,883	1年以内返済予定リース債務	602,640	602,640	0
未収補助金	580,391	0	580,391	預り金	36,000	870,674	△ 834,674
給食用材料	253,586	258,909	△ 5,323	賞与引当金	10,200,927	9,905,698	295,229
立替金	424,122	232,402	191,720				
固定資産	542,234,602	541,295,431	939,171	固定負債	17,930,138	19,524,814	△ 1,594,676
基本財産	410,895,823	427,156,426	△ 16,260,603	リース債務	150,660	753,300	△ 602,640
土地	96,534,230	96,534,230	0	退職給付引当金	17,779,478	18,771,514	△ 992,036
建物	314,361,593	330,622,196	△ 16,260,603	負債の部合計	33,554,059	35,383,124	△ 1,829,065
その他の固定資産	131,338,779	114,139,005	17,199,774	純 資 産 の 部			
建物	2	10,293	△ 10,291	基本金	173,029,425	173,029,425	0
構築物	11,857,260	13,701,152	△ 1,843,892	国庫補助金等特別積立金	112,638,141	119,579,675	△ 6,941,534
車輛運搬具	7,491,735	3	7,491,732	その他の積立金	89,698,000	75,698,000	14,000,000
器具及び備品	3,734,344	4,602,103	△ 867,759	備品等購入積立金	6,236,000	6,236,000	0
無形リース資産	753,300	1,355,940	△ 602,640	施設整備等積立金	83,462,000	69,462,000	14,000,000
退職給付引当資産	17,779,478	18,771,514	△ 992,036	次期繰越活動増減差額	289,535,209	288,833,870	701,339
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)	14,701,339	5,845,926	8,855,413
施設整備等積立資産	83,462,000	69,462,000	14,000,000				
長期前払費用	24,660	0	24,660	純資産の部合計	664,900,775	657,140,970	7,759,805
資産の部合計	698,454,834	692,524,094	5,930,740	負債及び純資産の部合計	698,454,834	692,524,094	5,930,740

計算書類に対する注記（第二新生園拠点区分用）
令和4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	330,622,196	0	16,260,603	314,361,593
合 計	427,156,426	0	16,260,603	410,895,823

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	397,195,910	314,361,593
建物	399,922	399,920	2
構築物	22,259,917	10,402,657	11,857,260
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	10,724,145	3,232,410	7,491,735
器具及び備品	48,571,737	44,837,393	3,734,344
有形リース資産	0	0	0
合 計	793,513,224	456,068,290	337,444,934

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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	40,781,414	0	40,781,414
立替金	424,122	0	424,122
合計	41,205,536	0	41,205,536

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

10. 重要な後発事象

該当する事項はない。

11. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当する事項はない。

みちのく療育園
拠点区分

みちのく療育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和3年4月1日

(至) 令和4年3月31日

(単位: 円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	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	241,207,000	219,978,124	21,228,876	
自立支援給付費収入	215,812,000	195,874,400	19,937,600	
介護給付費収入	215,812,000	195,874,400	19,937,600	
障害児施設給付費収入	14,470,000	12,979,841	1,490,159	
障害児入所給付費収入	14,470,000	12,979,841	1,490,159	
利用者負担金収入	1,310,000	1,172,399	137,601	
特定費用収入	7,296,000	7,156,010	139,990	
その他の事業収入	2,319,000	2,795,474	△ 476,474	
補助金事業収入(公費)	879,000	830,258	48,742	
受託事業収入(公費)	1,420,000	1,963,216	△ 543,216	
受託事業収入(一般)	20,000	0	20,000	
その他の事業収入	0	2,000	△ 2,000	
医療事業収入	530,450,000	511,884,126	18,565,874	
入院診療収入(公費)	465,622,000	453,115,651	12,506,349	
入院診療収入(一般)	21,430,000	20,842,912	587,088	
外来診療収入(公費)	22,494,000	19,280,419	3,213,581	
外来診療収入(一般)	7,410,000	5,904,610	1,505,390	
保健予防活動収入	6,128,000	5,144,220	983,780	
その他の医療事業収入	7,366,000	7,596,314	△ 230,314	
補助金事業収入(公費)	1,000,000	1,630,000	△ 630,000	
受託事業収入(公費)	252,000	5,500	246,500	
その他の医療事業収入	6,114,000	5,960,814	153,186	
経常経費寄附金収入	510,000	106,240	403,760	
受取利息配当金収入	17,000	0	17,000	
その他の収入	5,839,000	4,560,165	1,278,835	
受入研修費収入	131,000	105,500	25,500	
雑収入	5,708,000	4,454,665	1,253,335	
事業活動収入計(1)	778,023,000	736,528,655	41,494,345	
支出				
人件費支出	525,046,000	472,346,036	52,699,964	
職員給料支出	307,860,000	283,311,025	24,548,975	
職員賞与支出	82,595,000	76,084,292	6,510,708	
非常勤職員給与支出	53,786,000	47,636,458	6,149,542	
退職給付支出	16,319,000	11,666,305	4,652,695	
法定福利費支出	64,486,000	53,647,956	10,838,044	
事業費支出	100,112,000	88,724,185	11,387,815	
給食費支出	17,732,000	16,325,762	1,406,238	
医薬品費支出	20,714,000	19,048,053	1,665,947	
診療・療養等材料費支出	16,200,000	14,018,596	2,181,404	
保健衛生費支出	1,014,000	715,832	298,168	
被服費支出	3,100,000	2,691,612	408,388	
教養娯楽費支出	1,097,000	246,954	850,046	
日用品費支出	8,600,000	7,753,773	846,227	
水道光熱費支出	16,191,000	16,190,703	297	
燃料費支出	2,936,000	1,985,709	950,291	
消耗器具備品費支出	4,453,000	4,013,529	439,471	
保険料支出	2,214,000	1,580,600	633,400	
貸借料支出	4,608,000	3,757,632	850,368	
車輛費支出	1,253,000	395,430	857,570	
事務費支出	68,245,000	56,145,621	12,099,379	
福利厚生費支出	4,193,000	2,907,354	1,285,646	
職員被服費支出	3,480,000	2,971,936	508,064	
旅費交通費支出	1,376,000	996,400	379,600	
研修研究費支出	894,000	276,397	617,603	
事務消耗品費支出	4,380,000	3,774,921	605,079	
印刷製本費支出	1,130,000	710,907	419,093	
修繕費支出	18,780,000	15,034,745	3,745,255	
通信運搬費支出	2,569,000	1,753,318	815,682	
業務委託費支出	9,300,000	7,524,377	1,775,623	
手数料支出	12,540,000	11,525,670	1,014,330	
租税公課支出	568,000	522,710	45,290	
保守料支出	5,587,000	5,262,097	324,903	
諸会費支出	1,110,000	799,200	310,800	
雑支出	2,338,000	2,085,589	252,411	
支払利息支出	300,000	231,249	68,751	
流動資産評価損等による資金減少額	1,000	750	250	
徴収不能額	1,000	750	250	
事業活動支出計(2)	693,704,000	617,447,841	76,256,159	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	84,319,000	119,080,814	△ 34,761,814	

みちのく療育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和3年4月1日

(至) 令和4年3月31日

(単位: 円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	9,807,000	13,409,000	△ 3,602,000	
施設整備等補助金収入	9,807,000	13,409,000	△ 3,602,000	
固定資産売却収入	450,000	434,020	15,980	
車両運搬具売却収入	450,000	434,020	15,980	
施設整備等収入計(4)	10,257,000	13,843,020	△ 3,586,020	
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	44,112,000	36,774,092	7,337,908	
建物取得支出	18,480,000	12,650,521	5,829,479	
車両運搬具取得支出	6,508,000	6,208,948	299,052	
器具及び備品取得支出	16,024,000	14,915,323	1,108,677	
構築物取得支出	1,600,000	1,540,000	60,000	
ソフトウェア取得支出	1,500,000	1,459,300	40,700	
固定資産除却・廃棄支出	526,000	520,819	5,181	
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,794,000	3,694,080	99,920	
施設整備等支出計(5)	55,932,000	48,488,991	7,443,009	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 45,675,000	△ 34,645,971	△ 11,029,029	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	3,500,000	2,885,277	614,723	
退職給付引当資産取崩収入	3,500,000	2,885,277	614,723	
その他の活動収入計(7)	3,500,000	2,885,277	614,723	
支出				
積立資産支出	31,913,000	31,195,673	717,327	
退職給付引当資産支出	5,913,000	5,195,673	717,327	
施設整備等積立資産支出	26,000,000	26,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出	29,101,000	29,101,000	0	
その他の活動による支出	50,000	10,280	39,720	
長期前払費用支出	50,000	10,280	39,720	
その他の活動支出計(8)	61,064,000	60,306,953	757,047	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 57,564,000	△ 57,421,676	△ 142,324	
予備費支出(10)	7,106,000		7,080,000	
	△ 26,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 26,000,000	27,013,167	△ 53,013,167	
前期末支払資金残高(12)	371,132,980	371,132,980	0	
当期末支払資金残高(11+12)	345,132,980	398,146,147	△ 53,013,167	

予備費支出△26,000円は、固定資産除却・廃棄支出へ26,000円充当使用した額である。

みちのく療育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和3年4月1日

(至)令和4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	219,978,124	206,677,480	13,300,644
自立支援給付費収益	195,874,400	185,177,392	10,697,008
介護給付費収益	195,874,400	185,177,392	10,697,008
障害児施設給付費収益	12,979,841	12,997,819	△ 17,978
障害児入所給付費収益	12,979,841	12,997,819	△ 17,978
利用者負担金収益	1,172,399	828,189	344,210
特定費用収益	7,156,010	6,955,450	200,560
その他の事業収益	2,795,474	718,630	2,076,844
補助金事業収益(公費)	830,258	14,400	815,858
受託事業収益(公費)	1,963,216	697,662	1,265,554
受託事業収益(一般)	0	4,568	△ 4,568
その他の事業収益	2,000	2,000	0
医療事業収益	511,884,126	488,614,031	23,270,095
入院診療収益(公費)	453,115,651	432,798,232	20,317,419
入院診療収益(一般)	20,842,912	19,466,390	1,376,522
外来診療収益(公費)	19,280,419	22,986,901	△ 3,706,482
外来診療収益(一般)	5,904,610	6,407,190	△ 502,580
保健予防活動収益	5,144,220	2,485,850	2,658,370
その他の医療事業収益	7,596,314	4,469,468	3,126,846
補助金事業収益(公費)	1,630,000	0	1,630,000
受託事業収益(公費)	5,500	0	5,500
その他の医療収益	5,960,814	4,469,468	1,491,346
経常経費寄附金収益	106,240	302,080	△ 195,840
その他の収益	3,841,528	696,158	3,145,370
その他の収益	3,841,528	696,158	3,145,370
サービス活動収益計(1)	735,810,018	696,289,749	39,520,269
費用			
人件費	474,879,410	451,154,929	23,724,481
職員給料	283,311,025	269,384,223	13,926,802
職員賞与	53,281,905	49,308,030	3,973,875
賞与引当金繰入	26,715,005	26,492,027	222,978
非常勤職員給与	47,636,458	45,870,489	1,765,969
退職給付費用	13,976,701	10,584,161	3,392,540
法定福利費	49,958,316	49,515,999	442,317
事業費	88,832,202	81,610,914	7,221,288
給食費	16,689,581	15,515,376	1,174,205
医薬品費	18,789,972	16,871,464	1,918,508
診療・療養等材料費	14,020,875	10,659,244	3,361,631
保健衛生費	715,832	822,717	△ 106,885
被服費	2,691,612	2,310,109	381,503
教養娯楽費	246,954	209,954	37,000
日用品費	7,753,773	7,027,588	726,185
水道光熱費	16,190,703	14,630,500	1,560,203
燃料費	1,985,709	1,563,364	422,345
消耗器具備品費	4,013,529	5,156,137	△ 1,142,608
保険料	1,580,600	1,156,940	423,660
賃借料	3,757,632	3,669,192	88,440
車輛費	395,430	380,939	14,491
雑費	0	1,637,390	△ 1,637,390
事務費	56,145,621	32,632,556	23,513,065
福利厚生費	2,907,354	1,847,470	1,059,884
職員被服費	2,971,936	2,229,953	741,983
旅費交通費	996,400	1,125,340	△ 128,940
研修研究費	276,397	103,569	172,828
事務消耗品費	3,774,921	3,120,556	654,365
印刷製本費	710,907	644,445	66,462
修繕費	15,034,745	2,993,472	12,041,273
通信運搬費	1,753,318	1,384,458	368,860
業務委託費	7,524,377	5,522,308	2,002,069
手数料	11,525,670	6,488,853	5,036,817
租税公課	522,710	278,360	244,350
保守料	5,262,097	4,700,982	561,115
諸会費	799,200	438,200	361,000
雑費	2,085,589	1,754,590	330,999

みちのく療育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和3年4月1日

(至)令和4年3月31日

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	55,529,245	50,856,964	4,672,281
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,860,243	△ 10,484,360	△ 2,375,883
徴収不能額	750	0	750
サービス活動費用計(2)	662,526,985	605,771,003	56,755,982
サービス活動増減差額(3=1-2)	73,283,033	90,518,746	△ 17,235,713
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	0	253	△ 253
その他のサービス活動外収益	718,637	1,945,415	△ 1,226,778
受入研修費収益	105,500	60,000	45,500
雑収益	613,137	1,885,415	△ 1,272,278
サービス活動外収益計(4)	718,637	1,945,668	△ 1,227,031
費用			
支払利息	231,249	343,749	△ 112,500
サービス活動外費用計(5)	231,249	343,749	△ 112,500
サービス活動外増減差額(6=4-5)	487,388	1,601,919	△ 1,114,531
経常増減差額(7=3+6)	73,770,421	92,120,665	△ 18,350,244
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	13,409,000	8,474,000	4,935,000
施設整備等補助金収益	13,409,000	8,474,000	4,935,000
固定資産受贈額	4,527,700	0	4,527,700
車両運搬具受贈額	4,527,700	0	4,527,700
固定資産売却益	434,019	0	434,019
車両運搬具売却益	434,019	0	434,019
特別収益計(8)	18,370,719	8,474,000	9,896,719
費用			
固定資産売却損・処分損	520,824	377,981	142,843
建物売却損・処分損	445,734	377,981	67,753
車両運搬具売却損・処分損	1	0	1
器具及び備品売却損・処分損	75,089	0	75,089
国庫補助金等特別積立金積立額	13,409,000	8,474,000	4,935,000
拠点区分間繰入金費用	29,101,000	37,072,000	△ 7,971,000
特別費用計(9)	43,030,824	45,923,981	△ 2,893,157
特別増減差額(10=8-9)	△ 24,660,105	△ 37,449,981	12,789,876
当期活動増減差額(11=7+10)	49,110,316	54,670,684	△ 5,560,368
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	996,430,743	961,760,059	34,670,684
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	1,045,541,059	1,016,430,743	29,110,316
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)	26,000,000	20,000,000	6,000,000
施設整備等積立金積立額	26,000,000	20,000,000	6,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	1,019,541,059	996,430,743	23,110,316

みちのく療育園拠点区分 貸借対照表
令和 4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	420,860,239	382,665,739	38,194,500	流動負債	61,676,237	44,643,749	17,032,488
現金預金	307,505,692	239,234,803	68,270,889	事業未払金	13,506,708	9,681,242	3,825,466
事業未収金	111,077,265	111,875,679	△ 798,414	その他の未払金	7,760,444	296,560	7,463,884
未収金	84	0	84	1年以内返済予定設備資金借入金	10,000,000	7,500,000	2,500,000
未収補助金	830,258	0	830,258	1年以内返済予定リース債務	3,694,080	673,920	3,020,160
医薬品	1,156,014	897,933	258,081	賞与引当金	26,715,005	26,492,027	222,978
診療・療養費等材料	150,963	153,242	△ 2,279	固定負債	94,023,537	94,033,954	△ 10,417
給食用材料	139,963	503,782	△ 363,819	設備資金借入金	40,000,000	50,000,000	△ 10,000,000
立替金	0	300	△ 300	リース債務	9,509,760	1,123,200	8,386,560
拠点区分間貸付金	0	30,000,000	△ 30,000,000	退職給付引当金	44,513,777	42,910,754	1,603,023
固定資産	973,585,399	945,098,755	28,486,644	負債の部合計	155,699,774	138,677,703	17,022,071
基本財産	789,926,366	809,441,063	△ 19,514,697	純 資 産 の 部			
土地	214,880,222	214,880,222	0	基本金	4,003,080	4,003,080	0
建 物	575,046,144	594,560,841	△ 19,514,697	国庫補助金等特別積立金	169,201,725	168,652,968	548,757
その他の固定資産	183,659,033	135,657,692	48,001,341	その他の積立金	46,000,000	20,000,000	26,000,000
構築物	11,377,745	11,185,665	192,080	施設整備等積立金	46,000,000	20,000,000	26,000,000
車輛運搬具	10,102,120	2	10,102,118	次期繰越活動増減差額	1,019,541,059	996,430,743	23,110,316
器具及び備品	57,006,302	59,764,151	△ 2,757,849	(うち当期活動増減差額)	49,110,316	54,670,684	△ 5,560,368
有形リース資産	5,062,080	1,797,120	3,264,960				
ソフトウェア	1,434,979	0	1,434,979				
無形リース資産	8,141,760	0	8,141,760				
退職給付引当資産	44,513,777	42,910,754	1,603,023				
施設整備等積立資産	46,000,000	20,000,000	26,000,000				
長期前払費用	20,270	0	20,270				
資産の部合計	1,394,445,638	1,327,764,494	66,681,144	純資産の部合計	1,238,745,864	1,189,086,791	49,659,073
				負債及び純資産の部合計	1,394,445,638	1,327,764,494	66,681,144

計算書類に対する注記（みちのく療育園拠点区分用）
令和4年 3月31日現在

別紙2

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・有価証券は、総平均法に基づく原価法によっている。
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・製品または仕掛品の棚卸資産の評価方法は、個別法に基づく原価法によっている。
 - ・製品または仕掛品以外の棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
 - ・上記以外の固定資産
平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・退職給付引当金
社会福祉法人岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (6) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
 - ・引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

2. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

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

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) みちのく療育園拠点区分計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（Ⅱ））
- (3) 当拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア. みちのく療育園療養介護
 - イ. みちのく療育園短期入所
 - ウ. みちのく療育園生活介護
- (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	594,560,841	12,650,521	32,165,218	575,046,144
合 計	809,441,063	12,650,521	32,165,218	789,926,366

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）	1,230,007,912	654,961,768	575,046,144
建物	0	0	0
構築物	17,255,251	5,877,506	11,377,745
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	10,726,658	624,538	10,102,120
器具及び備品	185,884,289	128,877,987	57,006,302
有形リース資産	8,293,200	3,231,120	5,062,080
合 計	1,452,167,310	793,572,919	658,594,391

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	111,077,265	0	111,077,265
未収金	84	0	84
合計	111,077,349	0	111,077,349

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

10. 重要な後発事象

該当する事項はない。

11. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当する事項はない。

ワークセンターむろおか
拠点区分

ワークセンターむろおか拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和3年4月1日

(至) 令和4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	36,608,000	32,700,029	3,907,971	
洗濯事業収入	1,558,000	1,447,805	110,195	
軽作業事業収入	3,455,000	3,455,734	734	△
レストラン事業収入	9,454,000	5,655,570	3,798,430	
給食センター事業収入	22,141,000	22,140,920	80	
障害福祉サービス等事業収入	84,284,000	85,020,101	736,101	△
自立支援給付費収入	82,019,000	82,575,510	556,510	△
介護給付費収入	16,066,000	15,453,280	612,720	
訓練等給付費収入	65,953,000	67,122,230	1,169,230	△
利用者負担金収入	98,000	124,590	26,590	△
特定費用収入	1,960,000	2,038,080	78,080	△
その他の事業収入	207,000	281,921	74,921	△
補助金事業収入(公費)	171,000	273,381	102,381	△
受託事業収入(公費)	36,000	8,540	27,460	
経常経費寄附金収入	89,000	89,000	0	
その他の収入	72,000	70,376	1,624	
受入研修費収入	15,000	0	15,000	
雑収入	57,000	70,376	13,376	△
事業活動収入計(1)	121,053,000	117,879,506	3,173,494	
支出				
人件費支出	55,412,000	54,526,136	885,864	
職員給料支出	33,790,000	33,682,070	107,930	
職員賞与支出	8,466,000	8,463,224	2,776	
非常勤職員給与支出	5,718,000	5,232,496	485,504	
退職給付支出	359,000	356,000	3,000	
法定福利費支出	7,079,000	6,792,346	286,654	
事業費支出	9,186,000	7,751,749	1,434,251	
給食費支出	113,000	0	113,000	
保健衛生費支出	409,000	271,005	137,995	
被服費支出	50,000	3,630	46,370	
教養娯楽費支出	166,000	71,235	94,765	
日用品費支出	240,000	226,953	13,047	
本人支給金支出	96,000	95,000	1,000	
水道光熱費支出	1,668,000	1,537,550	130,450	
燃料費支出	1,266,000	1,265,818	182	
消耗器具備品費支出	282,000	114,433	167,567	
保険料支出	697,000	410,038	286,962	
賃借料支出	2,095,000	2,094,044	956	
教育指導費支出	7,000	220	6,780	
車輛費支出	1,970,000	1,585,823	384,177	
雑支出	127,000	76,000	51,000	
事務費支出	6,312,000	3,833,779	2,478,221	
福利厚生費支出	595,000	594,824	176	
職員被服費支出	85,000	67,001	17,999	
旅費交通費支出	20,000	800	19,200	
研修研究費支出	27,000	6,000	21,000	
事務消耗品費支出	1,092,000	848,416	243,584	
印刷製本費支出	274,000	154,436	119,564	
修繕費支出	1,154,000	294,800	859,200	
通信運搬費支出	602,000	337,311	264,689	
会議費支出	12,000	3,401	8,599	
業務委託費支出	294,000	274,200	19,800	
手数料支出	56,000	8,820	47,180	
土地・建物賃借料支出	130,000	128,000	2,000	
租税公課支出	10,000	800	9,200	
保守料支出	1,527,000	778,151	748,849	
諸会費支出	139,000	129,700	9,300	
雑支出	295,000	207,119	87,881	
就労支援事業支出	40,727,000	39,379,258	1,347,742	
就労支援事業販売原価支出	40,727,000	39,379,258	1,347,742	
就労支援事業支出	40,727,000	39,379,258	1,347,742	
事業活動支出計(2)	111,637,000	105,490,922	6,146,078	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	9,416,000	12,388,584	2,972,584	△
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	3,027,000	3,025,649	1,351	
器具及び備品取得支出	577,000	576,400	600	
構築物取得支出	2,026,000	2,025,749	251	
ソフトウェア取得支出	424,000	423,500	500	

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3年4月1日

(至) 令和4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
固定資産除却・廃棄支出	303,000	302,225	775	
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)	3,402,000	3,398,950	3,050	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 3,402,000	△ 3,398,950	△ 3,050	
その他の活動による収支				
取入				
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支出				
積立資産支出	8,353,000	8,345,587	7,413	
退職給付引当資産支出	516,000	508,587	7,413	
工賃変動積立資産支出	446,000	446,000	0	
設備等整備積立資産支出	391,000	391,000	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	3,894,000	3,894,000	0	
その他の活動支出計(8)	12,247,000	12,239,587	7,413	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 12,247,000	△ 12,239,587	△ 7,413	
予備費支出(10)	1,344,000		1,344,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 7,577,000	△ 3,249,953	△ 4,327,047	
前期末支払資金残高(12)	65,600,525	65,600,525	0	
当期末支払資金残高(11+12)	58,023,525	62,350,572	△ 4,327,047	

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3年4月1日

(至)令和4年3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部			
収 益			
就労支援事業収益	32,700,029	33,192,619	△ 492,590
洗濯事業収益	1,447,805	1,360,434	87,371
軽作業事業収益	3,455,734	4,480,368	△ 1,024,634
レストラン事業収益	5,655,570	5,358,327	297,243
給食センター事業収益	22,140,920	21,993,490	147,430
障害福祉サービス等事業収益	85,020,101	84,106,360	913,741
自立支援給付費収益	82,575,510	81,758,920	816,590
介護給付費収益	15,453,280	17,480,060	△ 2,026,780
訓練等給付費収益	67,122,230	64,278,860	2,843,370
利用者負担金収益	124,590	111,600	12,990
特定費用収益	2,038,080	2,049,220	△ 11,140
その他の事業収益	281,921	186,620	95,301
補助金事業収益(公費)	273,381	100,000	173,381
受託事業収益(公費)	8,540	86,620	△ 78,080
経常経費寄附金収益	89,000	0	89,000
サービス活動収益計(1)	117,809,130	117,298,979	510,151
費 用			
人件費	54,566,504	51,804,005	2,762,499
職員給料	33,682,070	32,725,427	956,643
職員賞与	6,046,393	5,765,170	281,223
賞与引当金繰入	2,339,681	2,807,900	△ 468,219
非常勤職員給与	5,232,496	3,543,698	1,688,798
退職給付費用	864,587	838,202	26,385
法定福利費	6,401,277	6,123,608	277,669
事業費	7,751,749	7,215,745	536,004
保健衛生費	271,005	357,468	△ 86,463
被服費	3,630	0	3,630
教養娯楽費	71,235	50,160	21,075
日用品費	226,953	205,407	21,546
本人支給金	95,000	96,000	△ 1,000
水道光熱費	1,537,550	1,395,274	142,276
燃料費	1,265,818	906,899	358,919
消耗器具備品費	114,433	332,579	△ 218,146
保険料	410,038	447,983	△ 37,945
賃借料	2,094,044	2,021,904	72,140
教育指導費	220	500	△ 280
車輛費	1,585,823	1,386,071	199,752
雑費	76,000	15,500	60,500
事務費	3,833,779	3,183,634	650,145
福利厚生費	594,824	431,419	163,405
職員被服費	67,001	25,630	41,371
旅費交通費	800	0	800
研修研究費	6,000	29,100	△ 23,100
事務消耗品費	848,416	454,182	394,234
印刷製本費	154,436	86,860	67,576
修繕費	294,800	294,970	△ 170
通信運搬費	337,311	332,231	5,080
会議費	3,401	5,510	△ 2,109
業務委託費	274,200	287,950	△ 13,750
手数料	8,820	47,651	△ 38,831
土地・建物賃借料	128,000	120,000	8,000
租税公課	800	9,192	△ 8,392
保守料	778,151	906,128	△ 127,977
諸会費	129,700	130,700	△ 1,000
雑費	207,119	22,111	185,008
就労支援事業費用	39,737,508	39,188,928	548,580
就労支援事業販売原価	39,737,508	39,188,928	548,580
就労支援事業費	39,737,508	39,188,928	548,580
減価償却費	4,649,381	4,578,610	70,771
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,796,148	△ 3,159,194	363,046
サービス活動費用計(2)	107,742,773	102,811,728	4,931,045
サービス活動増減差額(3=1-2)	10,066,357	14,487,251	△ 4,420,894

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3年4月1日

(至) 令和4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	0	145	△ 145
その他のサービス活動外収益	70,376	127,545	△ 57,169
雑収益	70,376	127,545	△ 57,169
サービス活動外収益計(4)	70,376	127,690	△ 57,314
費 用			
サービス活動外増減差額(6=4-5)	70,376	127,690	△ 57,314
経常増減差額(7=3+6)	10,136,733	14,614,941	△ 4,478,208
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	709,000	△ 709,000
施設整備等補助金収益	0	709,000	△ 709,000
拠点区分間固定資産移管収益	0	1	△ 1
特別収益計(8)	0	709,001	△ 709,001
費 用			
固定資産売却損・処分損	302,226	112,201	190,025
器具及び備品売却損・処分損	1	112,201	△ 112,200
その他の固定資産売却損・処分損	302,225	0	302,225
国庫補助金等特別積立金積立額	0	709,000	△ 709,000
拠点区分間繰入金費用	3,894,000	3,558,000	336,000
特別費用計(9)	4,196,226	4,379,201	△ 182,975
特別増減差額(10=8-9)	△ 4,196,226	△ 3,670,200	△ 526,026
当期活動増減差額(11=7+10)	5,940,507	10,944,741	△ 5,004,234
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	109,409,516	107,108,775	2,300,741
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	115,350,023	118,053,516	△ 2,703,493
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)	7,837,000	8,644,000	△ 807,000
工賃変動積立金積立額	446,000	410,000	36,000
設備等整備積立金積立額	391,000	1,234,000	△ 843,000
施設整備等積立金積立額	7,000,000	7,000,000	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	107,513,023	109,409,516	△ 1,896,493

ワークセンターむろおか拠点区分 貸借対照表
令和 4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	67,688,946	69,965,081	△ 2,276,135	流動負債	7,501,768	7,141,523	360,245
現金預金	51,165,052	53,577,089	△ 2,412,037	事業未払金	5,091,009	4,209,518	881,491
事業未収金	16,118,150	16,273,983	△ 155,833	1年以内返済予定リース債務	71,076	71,076	0
未収補助金	158,381	0	158,381	預り金	2	53,029	△ 53,027
給食用材料	10,956	10,956	0	賞与引当金	2,339,681	2,807,900	△ 468,219
原材料	236,407	91,053	145,354	固定負債	6,467,884	5,221,204	1,246,680
立替金	0	12,000	△ 12,000	リース債務	201,382	272,458	△ 71,076
固定資産	139,839,619	133,093,352	6,746,267	退職給付引当金	6,266,502	4,948,746	1,317,756
基本財産	80,847,827	84,448,375	△ 3,600,548	負債の部合計	13,969,652	12,362,727	1,606,925
土地	34,996,278	34,996,278	0	純 資 産 の 部			
建物	45,851,549	49,452,097	△ 3,600,548	国庫補助金等特別積立金	42,464,890	45,542,190	△ 3,077,300
その他の固定資産	58,991,792	48,644,977	10,346,815	その他の積立金	43,581,000	35,744,000	7,837,000
建物	649,897	704,374	△ 54,477	工賃変動積立金	1,182,000	736,000	446,000
構築物	4,944,393	3,518,681	1,425,712	設備等整備積立金	3,399,000	3,008,000	391,000
機械及び装置	1,088,488	1,596,541	△ 508,053	施設整備等積立金	39,000,000	32,000,000	7,000,000
車輛運搬具	5	44,938	△ 44,933	次期繰越活動増減差額	107,513,023	109,409,516	△ 1,896,493
器具及び備品	1,799,679	1,604,093	195,586	(うち当期活動増減差額)	5,940,507	10,944,741	△ 5,004,234
有形リース資産	272,458	343,534	△ 71,076				
ソフトウェア	381,150	131,850	249,300				
退職給付引当資産	6,266,502	4,948,746	1,317,756				
工賃変動積立資産	1,182,000	736,000	446,000				
設備等整備積立資産	3,399,000	3,008,000	391,000				
施設整備等積立資産	39,000,000	32,000,000	7,000,000				
長期前払費用	8,220	8,220	0				
資産の部合計	207,528,565	203,058,433	4,470,132	純資産の部合計	193,558,913	190,695,706	2,863,207
				負債及び純資産の部合計	207,528,565	203,058,433	4,470,132

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4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	49,452,097	0	3,600,548	45,851,549
合 計	84,448,375	0	3,600,548	80,847,827

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	79,415,515	45,851,549
建物	1,047,690	397,793	649,897
構築物	8,692,535	3,748,142	4,944,393
機械及び装置	28,099,250	27,010,762	1,088,488
車輛運搬具	9,203,114	9,203,109	5
器具及び備品	16,363,666	14,563,987	1,799,679
有形リース資産	497,532	225,074	272,458
合 計	189,170,851	134,564,382	54,606,469

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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	16,118,150	0	16,118,150
合計	16,118,150	0	16,118,150

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

10. 重要な後発事象

該当する事項はない。

11. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当する事項はない。

あさあけの園
拠点区分

あさあけの園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和3年4月1日

(至) 令和4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	10,881,000	9,982,263	898,737	
軽作業事業収入	3,084,000	3,190,638	△ 106,638	
食品製造事業収入	7,797,000	6,791,625	1,005,375	
障害福祉サービス等事業収入	55,890,000	55,457,482	432,518	
自立支援給付費収入	54,145,000	53,708,120	436,880	
介護給付費収入	17,159,000	16,893,600	265,400	
訓練等給付費収入	36,986,000	36,814,520	171,480	
特定費用収入	1,632,000	1,605,160	26,840	
その他の事業収入	113,000	144,202	△ 31,202	
補助金事業収入(公費)	113,000	144,202	△ 31,202	
経常経費寄附金収入	0	33,600	△ 33,600	
その他の収入	178,000	168,464	9,536	
利用者等外給食費収入	128,000	134,160	△ 6,160	
雑収入	50,000	34,304	15,696	
事業活動収入計(1)	66,949,000	65,641,809	1,307,191	
支出				
人件費支出	39,031,000	38,715,499	315,501	
職員給料支出	25,094,000	24,994,099	99,901	
職員賞与支出	6,258,000	6,252,860	5,140	
非常勤職員給与支出	2,478,000	2,427,922	50,078	
退職給付支出	223,000	222,500	500	
法定福利費支出	4,978,000	4,818,118	159,882	
事業費支出	8,528,000	7,715,497	812,503	
給食費支出	3,992,000	3,836,369	155,631	
保健衛生費支出	200,000	79,259	120,741	
被服費支出	55,000	45,045	9,955	
教養娯楽費支出	78,000	26,372	51,628	
日用品費支出	190,000	82,483	107,517	
水道光熱費支出	896,000	887,681	8,319	
消耗器具備品費支出	80,000	16,832	63,168	
保険料支出	555,000	510,074	44,926	
賃借料支出	1,106,000	1,071,312	34,688	
教育指導費支出	30,000	8,912	21,088	
車両費支出	1,206,000	1,151,158	54,842	
雑支出	140,000	0	140,000	
事務費支出	4,016,000	2,874,922	1,141,078	
福利厚生費支出	401,000	305,671	95,329	
旅費交通費支出	25,000	1,380	23,620	
研修研究費支出	83,000	33,200	49,800	
事務消耗品費支出	630,000	487,701	142,299	
印刷製本費支出	45,000	1,528	43,472	
修繕費支出	365,000	15,015	349,985	
通信運搬費支出	300,000	263,673	36,327	
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	855,000	704,556	150,444	
手数料支出	25,000	16,349	8,651	
土地・建物賃借料支出	357,000	356,400	600	
租税公課支出	30,000	1,456	28,544	
保守料支出	556,000	477,733	78,267	
諸会費支出	96,000	95,700	300	
雑支出	218,000	114,560	103,440	
就労支援事業支出	10,434,000	8,733,026	1,700,974	
就労支援事業販売原価支出	10,434,000	8,733,026	1,700,974	
就労支援事業支出	10,434,000	8,733,026	1,700,974	
支払利息支出	238,000	237,999	1	
その他の支出	169,000	131,560	37,440	
利用者等外給食費支出	169,000	131,560	37,440	
事業活動支出計(2)	62,416,000	58,408,503	4,007,497	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	4,533,000	7,233,306	△ 2,700,306	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	4,000,000	4,000,000	0	
固定資産取得支出	424,000	423,500	500	
ソフトウェア取得支出	424,000	423,500	500	
施設整備等支出計(5)	4,424,000	4,423,500	500	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 4,424,000	△ 4,423,500	△ 500	

あさあけの園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和3年4月1日

(至) 令和4年3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支				
収 入				
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支 出				
積立資産支出	840,000	835,932	4,068	
退職給付引当資産支出	390,000	385,932	4,068	
工賃変動積立資産支出	300,000	300,000	0	
設備等整備積立資産支出	150,000	150,000	0	
拠点区分間繰入金支出	2,342,000	2,342,000	0	
その他の活動支出計(8)	3,182,000	3,177,932	4,068	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 3,182,000	△ 3,177,932	△ 4,068	
予備費支出(10)	812,000		812,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 3,885,000	△ 368,126	△ 3,516,874	
前期末支払資金残高(12)	29,017,726	29,017,726	0	
当期末支払資金残高(11+12)	25,132,726	28,649,600	△ 3,516,874	

あさあけの園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和3年4月1日

(至)令和4年3月31日

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	9,982,263	9,589,285	392,978
軽作業事業収益	3,190,638	2,844,441	346,197
食品製造事業収益	6,791,625	6,744,844	46,781
障害福祉サービス等事業収益	55,457,482	59,335,580	△ 3,878,098
自立支援給付費収益	53,708,120	57,062,440	△ 3,354,320
介護給付費収益	16,893,600	16,780,100	113,500
訓練等給付費収益	36,814,520	40,282,340	△ 3,467,820
特定費用収益	1,605,160	1,675,140	△ 69,980
その他の事業収益	144,202	598,000	△ 453,798
補助金事業収益(公費)	144,202	598,000	△ 453,798
経常経費寄附金収益	33,600	27,000	6,600
サービス活動収益計(1)	65,473,345	68,951,865	△ 3,478,520
費 用			
人件費	39,131,977	39,108,311	23,666
職員給料	24,994,099	23,587,150	1,406,949
職員賞与	4,195,042	4,178,910	16,132
賞与引当金繰入	2,421,339	2,390,793	30,546
非常勤職員給与	2,427,922	3,637,414	△ 1,209,492
退職給付費用	608,432	620,945	△ 12,513
法定福利費	4,485,143	4,693,099	△ 207,956
事業費	7,715,497	8,234,260	△ 518,763
給食費	3,836,369	4,051,805	△ 215,436
保健衛生費	79,259	437,166	△ 357,907
被服費	45,045	0	45,045
教養娯楽費	26,372	23,284	3,088
日用品費	82,483	88,223	△ 5,740
本人支給金	0	10,000	△ 10,000
水道光熱費	887,681	782,205	105,476
消耗器具備品費	16,832	59,201	△ 42,369
保険料	510,074	584,000	△ 73,926
賃借料	1,071,312	1,082,833	△ 11,521
教育指導費	8,912	4,604	4,308
車輛費	1,151,158	1,100,939	50,219
雑費	0	10,000	△ 10,000
事務費	2,874,922	2,528,964	345,958
福利厚生費	305,671	334,870	△ 29,199
旅費交通費	1,380	0	1,380
研修研究費	33,200	5,500	27,700
事務消耗品費	487,701	277,985	209,716
印刷製本費	1,528	446	1,082
修繕費	15,015	17,492	△ 2,477
通信運搬費	263,673	266,021	△ 2,348
業務委託費	704,556	605,556	99,000
手数料	16,349	10,708	5,641
土地・建物賃借料	356,400	356,400	0
租税公課	1,456	84,980	△ 83,524
保守料	477,733	479,594	△ 1,861
諸会費	95,700	85,700	10,000
雑費	114,560	3,712	110,848
就労支援事業費用	9,536,053	9,604,335	△ 68,282
就労支援事業販売原価	9,536,053	9,604,335	△ 68,282
期首製品(商品)棚卸高	173,800	182,370	△ 8,570
就労支援事業費	9,400,367	9,595,765	△ 195,398
期末製品(商品)棚卸高	△ 38,114	△ 173,800	135,686
減価償却費	5,887,616	5,953,948	△ 66,332
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)	64,469,382	64,753,135	△ 283,753
サービス活動増減差額(3=1-2)	1,003,963	4,198,730	△ 3,194,767
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	0	49	△ 49
その他のサービス活動外収益	168,464	288,741	△ 120,277
受入研修費収益	0	20,000	△ 20,000

あさあけの園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和3年4月1日

(至) 令和4年3月31日

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)
	利用者等外給食収益	134,160	35,880	98,280
	雑収益	34,304	232,861	△ 198,557
	サービス活動外収益計(4)	168,464	288,790	△ 120,326
	費用			
	支払利息	237,999	251,999	△ 14,000
	その他のサービス活動外費用	131,560	39,520	92,040
	利用者等外給食費	131,560	39,520	92,040
	サービス活動外費用計(5)	369,559	291,519	78,040
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 201,095	△ 2,729	△ 198,366
	経常増減差額(7=3+6)	802,868	4,196,001	△ 3,393,133
	特別増減の部			
	収益			
	施設整備等補助金収益	0	1,950,000	△ 1,950,000
	施設整備等補助金収益	0	1,950,000	△ 1,950,000
	拠点区分間固定資産移管収益	0	1	△ 1
	特別収益計(8)	0	1,950,001	△ 1,950,001
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	2	△ 2
	器具及び備品売却損・処分損	0	2	△ 2
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,950,000	△ 1,950,000
	拠点区分間繰入金費用	2,342,000	2,195,000	147,000
	特別費用計(9)	2,342,000	4,145,002	△ 1,803,002
	特別増減差額(10=8-9)	△ 2,342,000	△ 2,195,001	△ 146,999
	当期活動増減差額(11=7+10)	△ 1,539,132	2,001,000	△ 3,540,132
	繰越活動増減差額の部			
	前期繰越活動増減差額(12)	196,807,861	194,600,861	2,207,000
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	195,268,729	196,601,861	△ 1,333,132
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	206,000	△ 206,000
	設備等整備積立金取崩額	0	206,000	△ 206,000
	その他の積立金積立額(16)	450,000	0	450,000
	工賃変動積立金積立額	300,000	0	300,000
	設備等整備積立金積立額	150,000	0	150,000
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	194,818,729	196,807,861	△ 1,989,132

あさあけの園拠点区分 貸借対照表
令和4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	31,077,712	31,499,163	△ 421,451	流動負債	8,650,362	8,483,151	167,211
現金預金	21,052,217	20,495,899	556,318	事業未払金	2,219,023	1,757,550	461,473
事業未収金	9,476,095	10,588,166	△ 1,112,071	1年以内返済予定設備資金借入金	4,000,000	4,000,000	0
未収補助金	110,202	0	110,202	預り金	10,000	334,808	△ 324,808
給食用材料	24,728	24,728	0	賞与引当金	2,421,339	2,390,793	30,546
商品・製品	38,114	173,800	△ 135,686	固定負債	63,835,050	68,455,808	△ 4,620,758
原材料	136,247	190,551	△ 54,304	設備資金借入金	60,000,000	64,000,000	△ 4,000,000
立替金	240,109	26,019	214,090	退職給付引当金	3,835,050	4,455,808	△ 620,758
固定資産	268,239,798	274,682,709	△ 6,442,911	負債の部合計	72,485,412	76,938,959	△ 4,453,547
基本財産	248,472,111	252,559,166	△ 4,087,055	純 資 産 の 部			
土地	71,853,806	71,853,806	0	国庫補助金等特別積立金	31,563,369	32,435,052	△ 871,683
建物	176,618,305	180,705,360	△ 4,087,055	その他の積立金	450,000	0	450,000
その他の固定資産	19,767,687	22,123,543	△ 2,355,856	工賃変動積立金	300,000	0	300,000
構築物	8,570,406	9,780,671	△ 1,210,265	設備等整備積立金	150,000	0	150,000
機械及び装置	4,526,783	5,263,112	△ 736,329	次期繰越活動増減差額	194,818,729	196,807,861	△ 1,989,132
車輛運搬具	2	2	0	(うち当期活動増減差額)	△ 1,539,132	2,001,000	△ 3,540,132
器具及び備品	1,959,845	2,474,092	△ 514,247	純資産の部合計	226,832,098	229,242,913	△ 2,410,815
ソフトウェア	413,411	137,668	275,743	負債及び純資産の部合計	299,317,510	306,181,872	△ 6,864,362
退職給付引当資産	3,835,050	4,455,808	△ 620,758				
工賃変動積立資産	300,000	0	300,000				
設備等整備積立資産	150,000	0	150,000				
長期前払費用	12,190	12,190	0				
資産の部合計	299,317,510	306,181,872	△ 6,864,362				

計算書類に対する注記（あさあけの園拠点区分用）
令和4年 3月31日現在

別紙2

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・有価証券は、総平均法に基づく原価法によっている。
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・製品または仕掛品の棚卸資産の評価方法は、個別原価法による原価法によっている。
 - ・製品または仕掛品以外の棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
 - ・上記以外の固定資産
平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・徴収不能引当金
該当なし
 - ・退職給付引当金
社会福祉法人岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (6) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
 - ・引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

2. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

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

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

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

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	71,853,806	0	0	71,853,806
建物	180,705,360	0	4,087,055	176,618,305
合 計	252,559,166	0	4,087,055	248,472,111

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	18,051,158	176,618,305
建物	0	0	0
構築物	13,915,740	5,345,334	8,570,406
機械及び装置	7,016,226	2,489,443	4,526,783
車輛運搬具	3,465,655	3,465,653	2
器具及び備品	10,438,483	8,478,638	1,959,845
有形リース資産	0	0	0
合 計	229,505,567	37,830,226	191,675,341

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	9,476,095	0	9,476,095
立替金	240,109	0	240,109
合計	9,716,204	0	9,716,204

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

10. 重要な後発事象

該当する事項はない。

11. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当する事項はない。

新 生 亦 一 么
掘 点 区 分

新生ホーム拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和3年4月1日

(至) 令和4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	88,554,000	87,209,837	1,344,163	
自立支援給付費収入	62,771,000	62,058,855	712,145	
訓練等給付費収入	62,771,000	62,058,855	712,145	
利用者負担金収入	0	1,715	△ 1,715	
補足給付費収入	3,628,000	3,858,260	△ 230,260	
特定障害者特別給付費収入	3,628,000	3,858,260	△ 230,260	
特定費用収入	21,300,000	20,397,950	902,050	
その他の事業収入	855,000	893,057	△ 38,057	
補助金事業収入(公費)	223,000	230,414	△ 7,414	
受託事業収入(公費)	0	15,363	△ 15,363	
その他の事業収入	632,000	647,280	△ 15,280	
その他の収入	48,000	48,000	0	
受入研修費収入	48,000	48,000	0	
事業活動収入計(1)	88,602,000	87,257,837	1,344,163	
支出				
人件費支出	53,183,000	52,244,037	938,963	
職員給料支出	16,657,000	16,297,529	359,471	
職員賞与支出	4,156,000	4,130,384	25,616	
非常勤職員給与支出	27,355,000	27,041,713	313,287	
退職給付支出	223,000	222,500	500	
法定福利費支出	4,792,000	4,551,911	240,089	
事業費支出	18,416,000	16,280,095	2,135,905	
給食費支出	7,982,000	7,358,456	623,544	
保健衛生費支出	240,000	6,581	233,419	
教養娯楽費支出	60,000	6,817	53,183	
日用品費支出	890,000	803,917	86,083	
水道光熱費支出	5,521,000	4,884,582	636,418	
燃料費支出	210,000	162,466	47,534	
消耗器具備品費支出	360,000	93,233	266,767	
保険料支出	553,000	477,348	75,652	
賃借料支出	1,786,000	1,756,242	29,758	
車輦費支出	464,000	432,433	31,567	
雑支出	350,000	298,020	51,980	
事務費支出	7,440,000	5,829,102	1,610,898	
福利厚生費支出	527,000	506,175	20,825	
旅費交通費支出	10,000	4,320	5,680	
研修研究費支出	100,000	18,150	81,850	
事務消耗品費支出	831,000	810,646	20,354	
印刷製本費支出	51,000	27,002	23,998	
修繕費支出	1,500,000	1,250,256	249,744	
通信運搬費支出	923,000	687,616	235,384	
会議費支出	12,000	0	12,000	
業務委託費支出	939,000	651,804	287,196	
手数料支出	27,000	24,333	2,667	
土地・建物賃借料支出	1,152,000	1,152,000	0	
租税公課支出	80,000	51,900	28,100	
保守料支出	538,000	376,660	161,340	
諸会費支出	20,000	0	20,000	
雑支出	730,000	268,240	461,760	
支払利息支出	280,000	279,616	384	
事業活動支出計(2)	79,319,000	74,632,850	4,686,150	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	9,283,000	12,624,987	△ 3,341,987	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	5,523,000	5,522,538	462	
固定資産取得支出	842,000	823,900	18,100	
器具及び備品取得支出	400,000	382,800	17,200	
ソフトウェア取得支出	442,000	441,100	900	
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)	6,389,000	6,370,114	18,886	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 6,389,000	△ 6,370,114	△ 18,886	
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	253,000	252,348	652	
退職給付引当資産支出	253,000	252,348	652	
拠点区分間繰入金支出	3,234,000	3,234,000	0	
その他の活動支出計(8)	3,487,000	3,486,348	652	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 3,487,000	△ 3,486,348	△ 652	
予備費支出(10)	500,000		500,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 1,093,000	2,768,525	△ 3,861,525	
前期末支払資金残高(12)	25,944,068	25,944,068	0	
当期末支払資金残高(11+12)	24,851,068	28,712,593	△ 3,861,525	

新生ホーム拠点区分 事業活動計算書

(自)令和3年4月1日

(至)令和4年3月31日

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	87,209,837	78,116,537	9,093,300
自立支援給付費収益	62,058,855	58,145,704	3,913,151
訓練等給付費収益	62,058,855	58,145,704	3,913,151
利用者負担金収益	1,715	12,716	△ 11,001
補足給付費収益	3,858,260	3,370,000	488,260
特定障害者特別給付費収益	3,858,260	3,370,000	488,260
特定費用収益	20,397,950	15,888,794	4,509,156
その他の事業収益	893,057	699,323	193,734
補助金事業収益(公費)	230,414	108,023	122,391
受託事業収益(公費)	15,363	0	15,363
その他の事業収益	647,280	591,300	55,980
サービス活動収益計(1)	87,209,837	78,116,537	9,093,300
費 用			
人件費	52,636,528	47,011,254	5,625,274
職員給料	16,297,529	14,522,205	1,775,324
職員賞与	2,946,564	2,717,360	229,204
賞与引当金繰入	1,515,518	1,375,375	140,143
非常勤職員給与	27,041,713	24,252,328	2,789,385
退職給付費用	474,848	471,395	3,453
法定福利費	4,360,356	3,672,591	687,765
事業費	16,319,549	15,585,428	734,121
給食費	7,397,910	6,322,809	1,075,101
保健衛生費	6,581	158,086	△ 151,505
教養娯楽費	6,817	0	6,817
日用品費	803,917	778,203	25,714
水道光熱費	4,884,582	4,849,486	35,096
燃料費	162,466	191,532	△ 29,066
消耗器具備品費	93,233	914,790	△ 821,557
保険料	477,348	495,166	△ 17,818
賃借料	1,756,242	1,356,617	399,625
車輛費	432,433	306,294	126,139
雑費	298,020	212,445	85,575
事務費	5,829,102	9,554,341	△ 3,725,239
福利厚生費	506,175	387,788	118,387
旅費交通費	4,320	400	3,920
研修研究費	18,150	19,950	△ 1,800
事務消耗品費	810,646	292,081	518,565
印刷製本費	27,002	13,061	13,941
修繕費	1,250,256	2,545,690	△ 1,295,434
通信運搬費	687,616	750,594	△ 62,978
会議費	0	1,728	△ 1,728
業務委託費	651,804	1,287,723	△ 635,919
手数料	24,333	10,605	13,728
土地・建物賃借料	1,152,000	3,212,000	△ 2,060,000
租税公課	51,900	269,310	△ 217,410
保守料	376,660	332,404	44,256
雑費	268,240	431,007	△ 162,767
減価償却費	15,959,441	7,157,120	8,802,321
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,695,189	△ 1,547,116	△ 1,148,073
サービス活動費用計(2)	88,049,431	77,761,027	10,288,404
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 839,594	355,510	△ 1,195,104
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	0	731	△ 731
その他のサービス活動外収益	48,000	0	48,000
受入研修費収益	48,000	0	48,000
サービス活動外収益計(4)	48,000	731	47,269
費 用			
支払利息	279,616	49,383	230,233
サービス活動外費用計(5)	279,616	49,383	230,233
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 231,616	△ 48,652	△ 182,964
経常増減差額(7=3+6)	△ 1,071,210	306,858	△ 1,378,068

新生ホーム拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日

(至) 令和 4年 3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

勘 定 科 目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
特別増減の部			
取 益			
施設整備等補助金収益	0	30,956,186	△ 30,956,186
施設整備等補助金収益	0	30,956,186	△ 30,956,186
拠点区分間繰入金収益	0	24,000,000	△ 24,000,000
特別収益計(8)	0	54,956,186	△ 54,956,186
費 用			
固定資産売却損・処分損	0	1,165,385	△ 1,165,385
建物売却損・処分損	0	631,519	△ 631,519
器具及び備品売却損・処分損	0	66,292	△ 66,292
その他の固定資産売却損・処分損	0	467,574	△ 467,574
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 220,847	220,847
国庫補助金等特別積立金積立額	0	30,956,186	△ 30,956,186
拠点区分間繰入金費用	3,234,000	3,018,000	216,000
拠点区分間固定資産移管費用	0	1	△ 1
特別費用計(9)	3,234,000	34,918,725	△ 31,684,725
特別増減差額(10=8-9)	△ 3,234,000	20,037,461	△ 23,271,461
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 4,305,210	20,344,319	△ 24,649,529
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	140,424,946	97,796,627	42,628,319
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	136,119,736	118,140,946	17,978,790
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	22,284,000	△ 22,284,000
施設整備等積立金取崩額	0	22,284,000	△ 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)	136,119,736	140,424,946	△ 4,305,210

新生ホーム拠点区分 貸借対照表
令和4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	30,377,746	59,420,800	△ 29,043,054	流動負債	9,133,006	40,242,698	△ 31,109,692
現金預金	17,426,493	18,144,950	△ 718,457	事業未払金	1,548,984	2,668,726	△ 1,119,742
事業未収金	12,508,120	11,724,227	783,893	その他の未払金	0	652,383	△ 652,383
未収補助金	230,414	29,300,000	△ 29,069,586	1年以内返済予定設備資金借入金	6,044,828	5,522,538	522,290
給食用材料	116,169	155,623	△ 39,454	1年以内返済予定リース債務	23,676	23,676	0
立替金	550	0	550	拠点区分間借入金	0	30,000,000	△ 30,000,000
前払費用	96,000	96,000	0	賞与引当金	1,515,518	1,375,375	140,143
固定資産	218,188,103	233,071,296	△ 14,883,193	固定負債	72,100,199	77,916,355	△ 5,816,156
基本財産	193,852,462	58,291,146	135,561,316	設備資金借入金	68,432,634	74,477,462	△ 6,044,828
土地	27,172,278	21,678,736	5,493,542	リース債務	67,082	90,758	△ 23,676
建物	166,680,184	36,612,410	130,067,774	退職給付引当金	3,600,483	3,348,135	252,348
その他の固定資産	24,335,641	174,780,150	△ 150,444,509	負債の部合計	81,233,205	118,159,053	△ 36,925,848
土地	0	5,493,542	△ 5,493,542	純 資 産 の 部			
建物	0	143,363,774	△ 143,363,774	国庫補助金等特別積立金	31,212,908	33,908,097	△ 2,695,189
構築物	8,100,105	8,775,317	△ 675,212	次期繰越活動増減差額	136,119,736	140,424,946	△ 4,305,210
器具及び備品	5,379,957	6,339,190	△ 959,233	(うち当期活動増減差額)	△ 4,305,210	20,344,319	△ 24,649,529
有形リース資産	90,758	114,434	△ 23,676				
権利	6,643,508	7,123,663	△ 480,155				
ソフトウェア	424,830	126,095	298,735				
退職給付引当資産	3,600,483	3,348,135	252,348				
その他の固定資産	96,000	96,000	0				
資産の部合計	248,565,849	292,492,096	△ 43,926,247	純資産の部合計	167,332,644	174,333,043	△ 7,000,399
				負債及び純資産の部合計	248,565,849	292,492,096	△ 43,926,247

計算書類に対する注記（新生ホーム拠点区分用）
令和4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) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（Ⅰ））
- (3) 当拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア. 新生ホーム共同生活援助
 - イ. 新生ホーム短期入所
- (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	21,678,736	5,493,542	0	27,172,278
建物	36,612,410	141,964,423	11,896,649	166,680,184
合 計	58,291,146	147,457,965	11,896,649	193,852,462

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）	227,270,052	60,589,868	166,680,184
建物	0	0	0
構築物	14,084,855	5,984,750	8,100,105
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	10,478,716	5,098,759	5,379,957
有形リース資産	165,732	74,974	90,758
合 計	251,999,355	71,748,351	180,251,004

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	12,508,120	0	12,508,120
立替金	550	0	550
合計	12,508,670	0	12,508,670

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

10. 重要な後発事象

該当する事項はない。

11. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当する事項はない。

障害者地域生活支援センター
しんせい
拠点区分

障害者地域生活支援センターしんせい拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和3年4月1日

(至) 令和4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	30,165,000	30,732,440	△ 567,440	
自立支援給付費収入	14,900,000	15,466,640	△ 566,640	
計画相談支援給付費収入	14,900,000	15,466,640	△ 566,640	
その他の事業収入	15,265,000	15,265,800	△ 800	
受託事業収入(公費)	15,265,000	15,265,800	△ 800	
その他の収入	40,000	75,200	△ 35,200	
受入研修費収入	20,000	20,000	0	
雑収入	20,000	55,200	△ 35,200	
事業活動収入計(1)	30,205,000	30,807,640	△ 602,640	
支出				
人件費支出	27,583,000	27,435,254	147,746	
職員給料支出	18,065,000	18,027,038	37,962	
職員賞与支出	5,149,000	5,148,660	340	
退職給付支出	619,000	618,340	660	
法定福利費支出	3,750,000	3,641,216	108,784	
事業費支出	220,000	177,082	42,918	
車輜費支出	220,000	177,082	42,918	
事務費支出	6,235,000	5,692,817	542,183	
福利厚生費支出	193,000	164,949	28,051	
旅費交通費支出	80,000	30,580	49,420	
研修研究費支出	50,000	2,800	47,200	
事務消耗品費支出	400,000	395,690	4,310	
印刷製本費支出	211,000	192,699	18,301	
水道光熱費支出	1,160,000	1,140,055	19,945	
燃料費支出	10,000	0	10,000	
修繕費支出	10,000	0	10,000	
通信運搬費支出	610,000	595,289	14,711	
会議費支出	40,000	0	40,000	
業務委託費支出	400,000	387,860	12,140	
手数料支出	20,000	9,120	10,880	
保険料支出	225,000	222,329	2,671	
賃借料支出	1,369,000	1,368,240	760	
土地・建物賃借料支出	198,000	198,000	0	
租税公課支出	4,000	0	4,000	
保守料支出	504,000	489,206	14,794	
渉外費支出	3,000	3,000	0	
諸会費支出	38,000	33,000	5,000	
雑支出	710,000	460,000	250,000	
事業活動支出計(2)	34,038,000	33,305,153	732,847	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 3,833,000	△ 2,497,513	△ 1,335,487	
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				
積立資産取崩収入	262,000	262,340	△ 340	
退職給付引当資産取崩収入	262,000	262,340	△ 340	
拠点区分間繰入金収入	5,574,000	5,574,000	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	5,836,000	5,836,340	△ 340	
支出				
積立資産支出	345,000	344,820	180	
退職給付引当資産支出	345,000	344,820	180	
その他の活動支出計(8)	345,000	344,820	180	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	5,491,000	5,491,520	△ 520	
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	1,658,000	2,994,007	△ 1,336,007	
前期末支払資金残高(12)	14,493,440	14,493,440	0	
当期末支払資金残高(11+12)	16,151,440	17,487,447	△ 1,336,007	

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3年4月1日

(至)令和4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	30,732,440	29,454,590	1,277,850
自立支援給付費収益	15,466,640	13,845,590	1,621,050
計画相談支援給付費収益	15,466,640	13,845,590	1,621,050
その他の事業収益	15,265,800	15,609,000	△ 343,200
補助金事業収益(公費)	0	250,000	△ 250,000
受託事業収益(公費)	15,265,800	15,359,000	△ 93,200
サービス活動収益計(1)	30,732,440	29,454,590	1,277,850
費 用			
人件費	27,869,219	27,676,362	192,857
職員給料	18,027,038	18,495,107	△ 468,069
職員賞与	3,735,120	3,308,120	427,000
賞与引当金繰入	1,993,752	1,642,267	351,485
退職給付費用	700,820	705,551	△ 4,731
法定福利費	3,412,489	3,525,317	△ 112,828
事業費	177,082	184,451	△ 7,369
車輦費	177,082	184,451	△ 7,369
事務費	5,809,835	5,794,821	15,014
福利厚生費	164,949	173,085	△ 8,136
旅費交通費	30,580	42,800	△ 12,220
研修研究費	2,800	3,400	△ 600
事務消耗品費	395,690	524,006	△ 128,316
印刷製本費	192,699	41,845	150,854
水道光熱費	1,140,055	994,553	145,502
修繕費	117,018	7,150	109,868
通信運搬費	595,289	595,788	△ 499
会議費	0	3,943	△ 3,943
業務委託費	387,860	288,860	99,000
手数料	9,120	1,320	7,800
保険料	222,329	270,887	△ 48,558
賃借料	1,368,240	1,646,940	△ 278,700
土地・建物賃借料	198,000	198,000	0
租税公課	0	1,800	△ 1,800
保守料	489,206	494,466	△ 5,260
渉外費	3,000	0	3,000
諸会費	33,000	33,000	0
雑費	460,000	472,978	△ 12,978
減価償却費	2,354,781	2,393,885	△ 39,104
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)	35,833,577	35,672,179	161,398
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 5,101,137	△ 6,217,589	1,116,452
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	0	8	△ 8
その他のサービス活動外収益	192,218	24,800	167,418
受入研修費収益	20,000	0	20,000
雑収益	172,218	24,800	147,418
サービス活動外収益計(4)	192,218	24,808	167,410
費 用			
その他のサービス活動外費用	0	267,840	△ 267,840
雑損失	0	267,840	△ 267,840
サービス活動外費用計(5)	0	267,840	△ 267,840
サービス活動外増減差額(6=4-5)	192,218	△ 243,032	435,250
経常増減差額(7=3+6)	△ 4,908,919	△ 6,460,621	1,551,702
特別増減の部			
収 益			
拠点区分間繰入金収益	5,574,000	7,500,000	△ 1,926,000
特別収益計(8)	5,574,000	7,500,000	△ 1,926,000
費 用			
特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10=8-9)	5,574,000	7,500,000	△ 1,926,000
当期活動増減差額(11=7+10)	665,081	1,039,379	△ 374,298

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3年4月1日

(至)令和4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)	96,152,986	95,113,607	1,039,379
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	96,818,067	96,152,986	665,081
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)	96,818,067	96,152,986	665,081

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4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	18,407,659	15,133,363	3,274,296	流動負債	2,913,964	2,282,190	631,774
現金預金	7,049,556	5,644,477	1,405,079	事業未払金	920,212	639,923	280,289
事業未収金	11,358,103	9,488,886	1,869,217	賞与引当金	1,993,752	1,642,267	351,485
固定資産	99,957,958	101,982,430	△ 2,024,472	固定負債	1,929,918	1,599,609	330,309
基本財産	97,334,839	99,588,614	△ 2,253,775	退職給付引当金	1,929,918	1,599,609	330,309
建 物	97,334,839	99,588,614	△ 2,253,775	負債の部合計	4,843,882	3,881,799	962,083
その他の固定資産	2,623,119	2,393,816	229,303	純 資 産 の 部			
構築物	448,248	528,531	△ 80,283	国庫補助金等特別積立金	16,703,668	17,081,008	△ 377,340
器具及び備品	244,953	265,676	△ 20,723	次期繰越活動増減差額	96,818,067	96,152,986	665,081
退職給付引当資産	1,929,918	1,599,609	330,309	(うち当期活動増減差額)	665,081	1,039,379	△ 374,298
				純資産の部合計	113,521,735	113,233,994	287,741
資産の部合計	118,365,617	117,115,793	1,249,824	負債及び純資産の部合計	118,365,617	117,115,793	1,249,824

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4年 3月31日現在

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	99,588,614	0	2,253,775	97,334,839
合 計	99,588,614	0	2,253,775	97,334,839

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	9,954,172	97,334,839
建物	0	0	0
構築物	802,831	354,583	448,248
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	262,165	244,953
有形リース資産	0	0	0
合 計	108,598,960	10,570,920	98,028,040

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	11,358,103	0	11,358,103
合計	11,358,103	0	11,358,103

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

10. 重要な後発事象

該当する事項はない。

11. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当する事項はない。