

法 人 全 体

## 法人単位 資金収支計算書

(自) 令和4年4月1日

(至) 令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

| 勘定科目                    | 予算(A)         | 決算(B)         | 差異(A)-(B)     | 備考 |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 事業活動による収支               |               |               |               |    |
| 収入                      |               |               |               |    |
| 就労支援事業収入                | 81,631,000    | 48,900,810    | 32,730,190    |    |
| 障害福祉サービス等事業収入           | 917,402,000   | 902,022,757   | 15,379,243    |    |
| 医療事業収入                  | 549,112,000   | 531,001,915   | 18,110,085    |    |
| 経常経費寄附金収入               | 420,000       | 386,120       | 33,880        |    |
| 受取利息配当金収入               | 0             | 233           | △ 233         |    |
| その他の収入                  | 5,205,000     | 6,456,486     | △ 1,251,486   |    |
| 事業活動収入計(1)              | 1,553,770,000 | 1,488,768,321 | 65,001,679    |    |
| 支出                      |               |               |               |    |
| 人件費支出                   | 1,050,486,000 | 962,587,760   | 87,898,240    |    |
| 事業費支出                   | 240,096,000   | 189,591,442   | 50,504,558    |    |
| 事務費支出                   | 176,393,000   | 123,174,650   | 53,218,350    |    |
| 就労支援事業支出                | 85,287,000    | 80,582,586    | 4,704,414     |    |
| 支払利息支出                  | 677,000       | 634,705       | 42,295        |    |
| その他の支出                  | 388,000       | 25,840        | 362,160       |    |
| 事業活動支出計(2)              | 1,553,327,000 | 1,356,596,983 | 196,730,017   |    |
| 事業活動資金収支差額(3=1-2)       | 443,000       | 132,171,338   | △ 131,728,338 |    |
| 施設整備等による収支              |               |               |               |    |
| 収入                      |               |               |               |    |
| 施設整備等補助金収入              | 2,848,000     | 1,520,000     | 1,328,000     |    |
| 固定資産売却収入                | 0             | 1,780         | △ 1,780       |    |
| 施設整備等収入計(4)             | 2,848,000     | 1,521,780     | 1,326,220     |    |
| 支出                      |               |               |               |    |
| 設備資金借入金元金償還支出           | 20,045,000    | 20,044,828    | 172           |    |
| 固定資産取得支出                | 21,651,000    | 17,499,729    | 4,151,271     |    |
| 固定資産除却・廃棄支出             | 2,203,000     | 154,948       | 2,048,052     |    |
| ファイナンス・リース債務の返済支出       | 6,217,000     | 6,103,668     | 113,332       |    |
| 施設整備等支出計(5)             | 50,116,000    | 43,803,173    | 6,312,827     |    |
| 施設整備等資金収支差額(6=4-5)      | △ 47,268,000  | △ 42,281,393  | △ 4,986,607   |    |
| その他の活動による収支             |               |               |               |    |
| 収入                      |               |               |               |    |
| 積立資産取崩収入                | 13,522,000    | 14,261,624    | △ 739,624     |    |
| その他の活動による収入             | 0             | 8,220         | △ 8,220       |    |
| その他の活動収入計(7)            | 13,522,000    | 14,269,844    | △ 747,844     |    |
| 支出                      |               |               |               |    |
| 積立資産支出                  | 70,499,000    | 69,578,687    | 920,313       |    |
| その他の活動による支出             | 10,000        | 9,410         | 590           |    |
| その他の活動支出計(8)            | 70,509,000    | 69,588,097    | 920,903       |    |
| その他の活動資金収支差額(9=7-8)     | △ 56,987,000  | △ 55,318,253  | △ 1,668,747   |    |
| 予備費支出(10)               | 24,954,000    |               | 23,323,000    |    |
|                         | △ 1,631,000   |               |               |    |
| 当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10) | △ 127,135,000 | 34,571,692    | △ 161,706,692 |    |
| 前期末支払資金残高(12)           | 806,046,758   | 806,046,758   | 0             |    |
| 当期末支払資金残高(11+12)        | 678,911,758   | 840,618,450   | △ 161,706,692 |    |

予備費支出△1,631,000円は、渉外費支出へ1,631,000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4年4月1日 (至)令和5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<br>行'いれ'センター拠点 | ワ-センターむろお<br>か拠点 | あさあけの園<br>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            | 31,601,906   | 1,426,055    | 0                      | 32,402,926       | 10,527,613   | 0           | 0          | 75,958,500    |
| 障害福祉サービス等事業収入        | 0            | 161,164,831  | 249,137,901  | 232,261,963            | 77,538,050       | 56,080,357   | 91,407,285  | 34,432,370 | 902,022,757   |
| 医療事業収入               | 0            | 0            | 0            | 533,741,285            | 0                | 0            | 0           | 0          | 533,741,285   |
| 経常経費寄附金収入            | 0            | 5,500        | 0            | 250,000                | 2,000            | 28,620       | 100,000     | 0          | 386,120       |
| 受取利息配当金収入            | 120          | 0            | 113          | 0                      | 0                | 0            | 0           | 0          | 233           |
| その他の収入               | 997,156      | 961,592      | 1,062,579    | 2,301,087              | 725,702          | 384,390      | 22,800      | 96,220     | 6,551,526     |
| 事業活動収入計(1)           | 997,276      | 193,733,829  | 251,626,648  | 768,554,335            | 110,668,678      | 67,020,980   | 91,530,085  | 34,528,590 | 1,518,660,421 |
| 支出                   |              |              |              |                        |                  |              |             |            |               |
| 人件費支出                | 36,834,181   | 92,194,617   | 169,844,364  | 483,827,373            | 58,538,908       | 41,863,774   | 51,206,632  | 28,277,911 | 962,587,760   |
| 事業費支出                | 92,961       | 27,117,948   | 34,638,690   | 107,877,972            | 8,215,111        | 8,385,324    | 17,825,682  | 207,433    | 204,361,121   |
| 事務費支出                | 16,081,795   | 19,251,633   | 22,793,786   | 61,757,025             | 4,784,486        | 2,751,054    | 4,052,631   | 5,849,148  | 137,321,558   |
| 就労支援事業支出             | 0            | 29,335,447   | 1,604,150    | 0                      | 40,296,530       | 10,011,132   | 0           | 0          | 81,247,259    |
| 支払利息支出               | 0            | 0            | 0            | 158,506                | 0                | 225,227      | 250,972     | 0          | 634,705       |
| その他の支出               | 0            | 140,380      | 25,840       | 0                      | 0                | 170,460      | 0           | 0          | 336,680       |
| 事業活動支出計(2)           | 53,008,937   | 168,040,025  | 228,906,830  | 653,620,876            | 111,835,035      | 63,406,971   | 73,335,917  | 34,334,492 | 1,386,489,083 |
| 事業活動資金収支差額(3=1-2)    | △ 52,011,661 | 25,693,804   | 22,719,818   | 114,933,459            | △ 1,166,357      | 3,614,009    | 18,194,168  | 194,098    | 132,171,338   |
| 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            | 1,520,000              | 0                | 0            | 0           | 0          | 1,520,000     |
| 固定資産売却収入             | 0            | 0            | 0            | 0                      | 1,780            | 0            | 0           | 0          | 1,780         |
| 施設整備等収入計(4)          | 0            | 0            | 0            | 1,520,000              | 1,780            | 0            | 0           | 0          | 1,521,780     |
| 支出                   |              |              |              |                        |                  |              |             |            |               |
| 設備資金借入金元金償還支出        | 0            | 0            | 0            | 10,000,000             | 0                | 4,000,000    | 6,044,828   | 0          | 20,044,828    |
| 固定資産取得支出             | 2,138,972    | 2,087,800    | 605,000      | 10,932,035             | 1,289,334        | 0            | 446,588     | 0          | 17,499,729    |
| 固定資産除却・廃棄支出          | 0            | 44,000       | 0            | 79,104                 | 30,666           | 0            | 1,178       | 0          | 154,948       |
| ファイナンス・リース債務の返済支出    | 826,080      | 886,116      | 602,640      | 3,694,080              | 71,076           | 0            | 23,676      | 0          | 6,103,668     |
| 施設整備等支出計(5)          | 2,965,052    | 3,017,916    | 1,207,640    | 24,705,219             | 1,391,076        | 4,000,000    | 6,516,270   | 0          | 43,803,173    |
| 施設整備等資金収支差額(6=4-5)   | △ 2,965,052  | △ 3,017,916  | △ 1,207,640  | △ 23,185,219           | △ 1,389,296      | △ 4,000,000  | △ 6,516,270 | 0          | △ 42,281,393  |
| その他の活動による収支          |              |              |              |                        |                  |              |             |            |               |
| 収入                   |              |              |              |                        |                  |              |             |            |               |
| 積立資産取崩収入             | 0            | 555,000      | 1,950,307    | 9,284,900              | 2,229,405        | 242,012      | 0           | 0          | 14,261,624    |
| 拠点区分間繰入金収入           | 54,855,000   | 0            | 0            | 0                      | 0                | 0            | 0           | 4,580,000  | 59,435,000    |
| その他の活動による収入          | 0            | 0            | 0            | 0                      | 8,220            | 0            | 0           | 0          | 8,220         |
| その他の活動収入計(7)         | 54,855,000   | 555,000      | 1,950,307    | 9,284,900              | 2,237,625        | 242,012      | 0           | 4,580,000  | 73,704,844    |
| 支出                   |              |              |              |                        |                  |              |             |            |               |
| 積立資産支出               | 326,268      | 8,748,103    | 18,692,778   | 34,449,335             | 5,451,721        | 404,052      | 1,155,580   | 350,850    | 69,578,687    |
| 拠点区分間繰入金支出           | 4,580,000    | 5,968,000    | 10,816,000   | 28,860,000             | 3,504,000        | 2,470,000    | 3,237,000   | 0          | 59,435,000    |
| その他の活動による支出          | 9,410        | 0            | 0            | 0                      | 0                | 0            | 0           | 0          | 9,410         |
| その他の活動支出計(8)         | 4,915,678    | 14,716,103   | 29,508,778   | 63,309,335             | 8,955,721        | 2,874,052    | 4,392,580   | 350,850    | 129,023,097   |
| その他の活動資金収支差額(9=7-8)  | 49,939,322   | △ 14,161,103 | △ 27,558,471 | △ 54,024,435           | △ 6,718,096      | △ 2,632,040  | △ 4,392,580 | 4,229,150  | △ 55,318,253  |
| 当期資金収支差額合計(10=3+6+9) | △ 5,037,391  | 8,514,785    | △ 6,046,293  | 37,723,805             | △ 9,273,749      | △ 3,018,031  | 7,285,318   | 4,423,248  | 34,571,692    |
| 前期末支払資金残高(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   |
| 当期末支払資金残高(10+11)     | 29,780,261   | 93,251,240   | 145,099,999  | 435,869,952            | 53,076,823       | 25,631,569   | 35,997,911  | 21,910,695 | 840,618,450   |

**社会福祉事業区分 資金収支内訳表**  
 (自) 令和4年4月1日 (至) 令和5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             | △ 27,057,690 | 48,900,810    |  |  |  |  |  |  |  |
| 障害福祉サービス等事業収入        | 0            | 902,022,757   |  |  |  |  |  |  |  |
| 医療事業収入               | △ 2,739,370  | 531,001,915   |  |  |  |  |  |  |  |
| 経常経費寄附金収入            | 0            | 386,120       |  |  |  |  |  |  |  |
| 受取利息配当金収入            | 0            | 233           |  |  |  |  |  |  |  |
| その他の収入               | △ 95,040     | 6,456,486     |  |  |  |  |  |  |  |
| 事業活動収入計(1)           | △ 29,892,100 | 1,488,768,321 |  |  |  |  |  |  |  |
| 支出                   |              |               |  |  |  |  |  |  |  |
| 人件費支出                | 0            | 962,587,760   |  |  |  |  |  |  |  |
| 事業費支出                | △ 14,769,679 | 189,591,442   |  |  |  |  |  |  |  |
| 事務費支出                | △ 14,146,908 | 123,174,650   |  |  |  |  |  |  |  |
| 就労支援事業支出             | △ 664,673    | 80,582,586    |  |  |  |  |  |  |  |
| 支払利息支出               | 0            | 634,705       |  |  |  |  |  |  |  |
| その他の支出               | △ 310,840    | 25,840        |  |  |  |  |  |  |  |
| 事業活動支出計(2)           | △ 29,892,100 | 1,356,596,983 |  |  |  |  |  |  |  |
| 事業活動資金収支差額(3=1-2)    | 0            | 132,171,338   |  |  |  |  |  |  |  |
| 施設整備等による収支           |              |               |  |  |  |  |  |  |  |
| 収入                   |              |               |  |  |  |  |  |  |  |
| 施設整備等補助金収入           | 0            | 1,520,000     |  |  |  |  |  |  |  |
| 固定資産売却収入             | 0            | 1,780         |  |  |  |  |  |  |  |
| 施設整備等収入計(4)          | 0            | 1,521,780     |  |  |  |  |  |  |  |
| 支出                   |              |               |  |  |  |  |  |  |  |
| 設備資金借入金元金償還支出        | 0            | 20,044,828    |  |  |  |  |  |  |  |
| 固定資産取得支出             | 0            | 17,499,729    |  |  |  |  |  |  |  |
| 固定資産除却・廃棄支出          | 0            | 154,948       |  |  |  |  |  |  |  |
| ファイナンス・リース債務の返済支出    | 0            | 6,103,668     |  |  |  |  |  |  |  |
| 施設整備等支出計(5)          | 0            | 43,803,173    |  |  |  |  |  |  |  |
| 施設整備等資金収支差額(6=4-5)   | 0            | △ 42,281,393  |  |  |  |  |  |  |  |
| その他の活動による収支          |              |               |  |  |  |  |  |  |  |
| 収入                   |              |               |  |  |  |  |  |  |  |
| 積立資産取崩収入             | 0            | 14,261,624    |  |  |  |  |  |  |  |
| 拠点区分間繰入金収入           | △ 59,435,000 | 0             |  |  |  |  |  |  |  |
| その他の活動による収入          | 0            | 8,220         |  |  |  |  |  |  |  |
| その他の活動収入計(7)         | △ 59,435,000 | 14,269,844    |  |  |  |  |  |  |  |
| 支出                   |              |               |  |  |  |  |  |  |  |
| 積立資産支出               | 0            | 69,578,687    |  |  |  |  |  |  |  |
| 拠点区分間繰入金支出           | △ 59,435,000 | 0             |  |  |  |  |  |  |  |
| その他の活動による支出          | 0            | 9,410         |  |  |  |  |  |  |  |
| その他の活動支出計(8)         | △ 59,435,000 | 69,588,097    |  |  |  |  |  |  |  |
| その他の活動資金収支差額(9=7-8)  | 0            | △ 55,318,253  |  |  |  |  |  |  |  |
| 当期資金収支差額合計(10=3+6+9) | 0            | 34,571,692    |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期末支払資金残高(11)        | 0            | 806,046,758   |  |  |  |  |  |  |  |
| 当期末支払資金残高(10+11)     | 0            | 840,618,450   |  |  |  |  |  |  |  |

## 法人単位 事業活動計算書

(自) 令和4年4月1日

(至) 令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

| 勘定科目                       | 当年度決算(A)      | 前年度決算(B)      | 増減(A)-(B)    |
|----------------------------|---------------|---------------|--------------|
| サービス活動増減の部                 |               |               |              |
| 収 益                        |               |               |              |
| 就労支援事業収益                   | 48,900,810    | 47,098,953    | 1,801,857    |
| 障害福祉サービス等事業収益              | 902,022,757   | 888,269,678   | 13,753,079   |
| 医療事業収益                     | 531,001,915   | 509,984,566   | 21,017,349   |
| 経常経費寄附金収益                  | 386,120       | 260,341       | 125,779      |
| その他の収益                     | 1,910,948     | 3,841,528     | △ 1,930,580  |
| サービス活動収益計(1)               | 1,484,222,550 | 1,449,455,066 | 34,767,484   |
| 費 用                        |               |               |              |
| 人件費                        | 957,255,820   | 934,488,368   | 22,767,452   |
| 事業費                        | 188,492,878   | 164,242,298   | 24,250,580   |
| 事務費                        | 123,127,301   | 115,733,926   | 7,393,375    |
| 就労支援事業費用                   | 82,380,770    | 77,655,833    | 4,724,937    |
| 減価償却費                      | 115,702,342   | 120,092,036   | △ 4,389,694  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額             | △ 27,791,838  | △ 31,197,706  | 3,405,868    |
| 徴収不能額                      | 0             | 4,570         | △ 4,570      |
| サービス活動費用計(2)               | 1,439,167,273 | 1,381,019,325 | 58,147,948   |
| サービス活動増減差額(3=1-2)          | 45,055,277    | 68,435,741    | △ 23,380,464 |
| サービス活動外増減の部                |               |               |              |
| 収 益                        |               |               |              |
| 受取利息配当金収益                  | 233           | 227           | 6            |
| その他のサービス活動外収益              | 4,545,538     | 2,933,340     | 1,612,198    |
| サービス活動外収益計(4)              | 4,545,771     | 2,933,567     | 1,612,204    |
| 費 用                        |               |               |              |
| 支払利息                       | 634,705       | 748,864       | △ 114,159    |
| その他のサービス活動外費用              | 25,840        | 20,098        | 5,742        |
| サービス活動外費用計(5)              | 660,545       | 768,962       | △ 108,417    |
| サービス活動外増減差額(6=4-5)         | 3,885,226     | 2,164,605     | 1,720,621    |
| 経常増減差額(7=3+6)              | 48,940,503    | 70,600,346    | △ 21,659,843 |
| 特別増減の部                     |               |               |              |
| 収 益                        |               |               |              |
| 施設整備等補助金収益                 | 1,520,000     | 13,409,000    | △ 11,889,000 |
| 固定資産受贈額                    | 0             | 4,527,700     | △ 4,527,700  |
| 固定資産売却益                    | 1,779         | 863,478       | △ 861,699    |
| 特別収益計(8)                   | 1,521,779     | 18,800,178    | △ 17,278,399 |
| 費 用                        |               |               |              |
| 固定資産売却損・処分損                | 155,837       | 1,396,425     | △ 1,240,588  |
| 国庫補助金等特別積立金積立額             | 1,520,000     | 13,409,000    | △ 11,889,000 |
| 特別費用計(9)                   | 1,675,837     | 14,805,425    | △ 13,129,588 |
| 特別増減差額(10=8-9)             | △ 154,058     | 3,994,753     | △ 4,148,811  |
| 当期活動増減差額(11=7+10)          | 48,786,445    | 74,595,099    | △ 25,808,654 |
| 繰越活動増減差額の部                 |               |               |              |
| 前期繰越活動増減差額(12)             | 1,928,833,453 | 1,910,425,354 | 18,408,099   |
| 当期末繰越活動増減差額(13=11+12)      | 1,977,619,898 | 1,985,020,453 | △ 7,400,555  |
| 基本金取崩額(14)                 | 0             | 0             | 0            |
| その他の積立金取崩額(15)             | 800,000       | 0             | 800,000      |
| その他の積立金積立額(16)             | 59,990,000    | 56,187,000    | 3,803,000    |
| 次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16) | 1,918,429,898 | 1,928,833,453 | △ 10,403,555 |

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和4年4月1日

(至)令和5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<br>行イカルセンター拠点 | ワケノカむろお<br>か拠点 | あさあけの園拠<br>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            | 31,601,906  | 1,426,055    | 0                     | 32,402,926     | 10,527,613   | 0           | 0           | 75,958,500    |
| 障害福祉サービス等事業収益              | 0            | 161,164,831 | 249,137,901  | 232,261,963           | 77,538,050     | 56,080,357   | 91,407,285  | 34,432,370  | 902,022,757   |
| 医療事業収益                     | 0            | 0           | 0            | 533,741,285           | 0              | 0            | 0           | 0           | 533,741,285   |
| 経常経費寄附金収益                  | 0            | 5,500       | 0            | 250,000               | 2,000          | 28,620       | 100,000     | 0           | 386,120       |
| その他の収益                     | 0            | 0           | 118,220      | 1,212,546             | 580,182        | 0            | 0           | 0           | 1,910,948     |
| サービス活動収益計(1)               | 0            | 192,772,237 | 250,682,176  | 767,465,794           | 110,523,158    | 66,636,590   | 91,507,285  | 34,432,370  | 1,514,019,610 |
| 費 用                        |              |             |              |                       |                |              |             |             |               |
| 人件費                        | 37,106,475   | 92,922,439  | 168,295,538  | 480,285,815           | 57,652,900     | 41,536,716   | 50,901,966  | 28,553,971  | 957,255,820   |
| 事業費                        | 92,961       | 26,937,608  | 34,638,690   | 106,963,480           | 8,211,379      | 8,385,324    | 17,825,682  | 207,433     | 203,262,557   |
| 事務費                        | 16,081,795   | 19,251,633  | 22,793,786   | 61,709,676            | 4,784,486      | 2,751,054    | 4,052,631   | 5,849,148   | 137,274,209   |
| 就労支援事業費用                   | 0            | 30,072,866  | 1,604,150    | 0                     | 40,804,874     | 10,563,553   | 0           | 0           | 83,045,443    |
| 減価償却費                      | 3,318,202    | 12,258,327  | 20,986,861   | 50,822,234            | 4,580,530      | 5,752,201    | 15,629,206  | 2,354,781   | 115,702,342   |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額             | 0            | △ 4,850,569 | △ 6,941,534  | △ 9,512,804           | △ 2,737,719    | △ 676,683    | △ 2,695,189 | △ 377,340   | △ 27,791,838  |
| サービス活動費用計(2)               | 56,599,433   | 176,592,304 | 241,377,491  | 690,268,401           | 113,296,450    | 68,312,165   | 85,714,296  | 36,587,993  | 1,468,748,533 |
| サービス活動増減差額(3=1-2)          | △ 56,599,433 | 16,179,933  | 9,304,685    | 77,197,393            | △ 2,773,292    | △ 1,675,575  | 5,792,989   | △ 2,155,623 | 45,271,077    |
| サービス活動外増減の部                |              |             |              |                       |                |              |             |             |               |
| 収 益                        |              |             |              |                       |                |              |             |             |               |
| 受取利息配当金収益                  | 120          | 0           | 113          | 0                     | 0              | 0            | 0           | 0           | 233           |
| その他のサービス活動外収益              | 997,156      | 961,592     | 944,359      | 1,088,541             | 145,520        | 384,390      | 22,800      | 96,220      | 4,640,578     |
| サービス活動外収益計(4)              | 997,276      | 961,592     | 944,472      | 1,088,541             | 145,520        | 384,390      | 22,800      | 96,220      | 4,640,811     |
| 費 用                        |              |             |              |                       |                |              |             |             |               |
| 支払利息                       | 0            | 0           | 0            | 158,506               | 0              | 225,227      | 250,972     | 0           | 634,705       |
| その他のサービス活動外費用              | 0            | 140,380     | 25,840       | 0                     | 0              | 170,460      | 0           | 0           | 336,680       |
| サービス活動外費用計(5)              | 0            | 140,380     | 25,840       | 158,506               | 0              | 395,687      | 250,972     | 0           | 971,385       |
| サービス活動外増減差額(6=4-5)         | 997,276      | 821,212     | 918,632      | 930,035               | 145,520        | △ 11,297     | △ 228,172   | 96,220      | 3,669,426     |
| 経常増減差額(7=3+6)              | △ 55,602,157 | 17,001,145  | 10,223,317   | 78,127,428            | △ 2,627,772    | △ 1,686,872  | 5,564,817   | △ 2,059,403 | 48,940,503    |
| 特別増減の部                     |              |             |              |                       |                |              |             |             |               |
| 収 益                        |              |             |              |                       |                |              |             |             |               |
| 施設整備等補助金収益                 | 0            | 0           | 0            | 1,520,000             | 0              | 0            | 0           | 0           | 1,520,000     |
| 固定資産売却益                    | 0            | 0           | 0            | 0                     | 1,779          | 0            | 0           | 0           | 1,779         |
| 拠点区分間繰入金収益                 | 54,855,000   | 0           | 0            | 0                     | 0              | 0            | 0           | 4,580,000   | 59,435,000    |
| 特別収益計(8)                   | 54,855,000   | 0           | 0            | 1,520,000             | 1,779          | 0            | 0           | 4,580,000   | 60,956,779    |
| 費 用                        |              |             |              |                       |                |              |             |             |               |
| 固定資産売却損・処分損                | 0            | 44,002      | 1            | 79,105                | 30,666         | 1            | 2,062       | 0           | 155,837       |
| 国庫補助金等特別積立金積立額             | 0            | 0           | 0            | 1,520,000             | 0              | 0            | 0           | 0           | 1,520,000     |
| 拠点区分間繰入金費用                 | 4,580,000    | 5,968,000   | 10,816,000   | 28,860,000            | 3,504,000      | 2,470,000    | 3,237,000   | 0           | 59,435,000    |
| 特別費用計(9)                   | 4,580,000    | 6,012,002   | 10,816,001   | 30,459,105            | 3,534,666      | 2,470,001    | 3,239,062   | 0           | 61,110,837    |
| 特別増減差額(10=8-9)             | 50,275,000   | △ 6,012,002 | △ 10,816,001 | △ 28,939,105          | △ 3,532,887    | △ 2,470,001  | △ 3,239,062 | 4,580,000   | △ 154,058     |
| 当期活動増減差額(11=7+10)          | △ 5,327,157  | 10,989,143  | △ 592,684    | 49,188,323            | △ 6,160,659    | △ 4,156,873  | 2,325,755   | 2,520,597   | 48,786,445    |
| 繰越活動増減差額の部                 |              |             |              |                       |                |              |             |             |               |
| 前期繰越活動増減差額(12)             | 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 |
| 当期末繰越活動増減差額(13=11+12)      | 38,877,267   | 51,272,349  | 288,942,525  | 1,068,729,382         | 101,352,364    | 190,661,856  | 138,445,491 | 99,338,664  | 1,977,619,898 |
| 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            | 555,000     | 0            | 0                     | 245,000        | 0            | 0           | 0           | 800,000       |
| その他の積立金積立額(16)             | 0            | 7,990,000   | 17,000,000   | 29,000,000            | 5,000,000      | 0            | 1,000,000   | 0           | 59,990,000    |
| 次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16) | 38,877,267   | 43,837,349  | 271,942,525  | 1,039,729,382         | 96,597,364     | 190,661,856  | 137,445,491 | 99,338,664  | 1,918,429,898 |

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 4年 4月 1日

(至)令和 5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                   | △ 27,057,690 | 48,900,810    |  |  |  |  |  |  |  |
| 障害福祉サービス等事業収益              | 0            | 902,022,757   |  |  |  |  |  |  |  |
| 医療事業収益                     | △ 2,739,370  | 531,001,915   |  |  |  |  |  |  |  |
| 経常経費寄附金収益                  | 0            | 386,120       |  |  |  |  |  |  |  |
| その他の収益                     | 0            | 1,910,948     |  |  |  |  |  |  |  |
| サービス活動収益計(1)               | △ 29,797,060 | 1,484,222,550 |  |  |  |  |  |  |  |
| 費 用                        |              |               |  |  |  |  |  |  |  |
| 人件費                        | 0            | 957,255,820   |  |  |  |  |  |  |  |
| 事業費                        | △ 14,769,679 | 188,492,878   |  |  |  |  |  |  |  |
| 事務費                        | △ 14,146,908 | 123,127,301   |  |  |  |  |  |  |  |
| 就労支援事業費用                   | △ 664,673    | 82,380,770    |  |  |  |  |  |  |  |
| 減価償却費                      | 0            | 115,702,342   |  |  |  |  |  |  |  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額             | 0            | △ 27,791,838  |  |  |  |  |  |  |  |
| サービス活動費用計(2)               | △ 29,581,260 | 1,439,167,273 |  |  |  |  |  |  |  |
| サービス活動増減差額(3=1-2)          | △ 215,800    | 45,055,277    |  |  |  |  |  |  |  |
| サービス活動外増減の部                |              |               |  |  |  |  |  |  |  |
| 収 益                        |              |               |  |  |  |  |  |  |  |
| 受取利息配当金収益                  | 0            | 233           |  |  |  |  |  |  |  |
| その他のサービス活動外収益              | △ 95,040     | 4,545,538     |  |  |  |  |  |  |  |
| サービス活動外収益計(4)              | △ 95,040     | 4,545,771     |  |  |  |  |  |  |  |
| 費 用                        |              |               |  |  |  |  |  |  |  |
| 支払利息                       | 0            | 634,705       |  |  |  |  |  |  |  |
| その他のサービス活動外費用              | △ 310,840    | 25,840        |  |  |  |  |  |  |  |
| サービス活動外費用計(5)              | △ 310,840    | 660,545       |  |  |  |  |  |  |  |
| サービス活動外増減差額(6=4-5)         | 215,800      | 3,885,226     |  |  |  |  |  |  |  |
| 経常増減差額(7=3+6)              | 0            | 48,940,503    |  |  |  |  |  |  |  |
| 特別増減の部                     |              |               |  |  |  |  |  |  |  |
| 収 益                        |              |               |  |  |  |  |  |  |  |
| 施設整備等補助金収益                 | 0            | 1,520,000     |  |  |  |  |  |  |  |
| 固定資産売却益                    | 0            | 1,779         |  |  |  |  |  |  |  |
| 拠点区分間繰入金収益                 | △ 59,435,000 | 0             |  |  |  |  |  |  |  |
| 特別収益計(8)                   | △ 59,435,000 | 1,521,779     |  |  |  |  |  |  |  |
| 費 用                        |              |               |  |  |  |  |  |  |  |
| 固定資産売却損・処分損                | 0            | 155,837       |  |  |  |  |  |  |  |
| 国庫補助金等特別積立金積立額             | 0            | 1,520,000     |  |  |  |  |  |  |  |
| 拠点区分間繰入金費用                 | △ 59,435,000 | 0             |  |  |  |  |  |  |  |
| 特別費用計(9)                   | △ 59,435,000 | 1,675,837     |  |  |  |  |  |  |  |
| 特別増減差額(10=8-9)             | 0            | △ 154,058     |  |  |  |  |  |  |  |
| 当期活動増減差額(11=7+10)          | 0            | 48,786,445    |  |  |  |  |  |  |  |
| 繰越活動増減差額の部                 |              |               |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期繰越活動増減差額(12)             | 0            | 1,928,833,453 |  |  |  |  |  |  |  |
| 当期末繰越活動増減差額(13=11+12)      | 0            | 1,977,619,898 |  |  |  |  |  |  |  |
| 基本金取崩額(14)                 | 0            | 0             |  |  |  |  |  |  |  |
| その他の積立金取崩額(15)             | 0            | 800,000       |  |  |  |  |  |  |  |
| その他の積立金積立額(16)             | 0            | 59,990,000    |  |  |  |  |  |  |  |
| 次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16) | 0            | 1,918,429,898 |  |  |  |  |  |  |  |

法人単位 貸借対照表  
令和5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      | 911,062,436   | 873,765,549   | 37,296,887   | 流動負債         | 140,121,682   | 140,551,181   | △ 429,499    |
| 現金預金      | 657,809,791   | 643,007,595   | 14,802,196   | 事業未払金        | 40,172,463    | 35,918,509    | 4,253,954    |
| 事業未収金     | 233,674,416   | 223,339,021   | 10,335,395   | その他の未払金      | 2,559,249     | 8,147,644     | △ 5,588,395  |
| 未収金       | 311,284       | 84            | 311,200      | 1年以内返済予定設備資  | 20,066,016    | 20,044,828    | 21,188       |
| 未収補助金     | 13,246,000    | 2,264,223     | 10,981,777   | 1年以内返済予定リース  | 5,427,048     | 6,103,668     | △ 676,620    |
| 医薬品       | 1,357,648     | 1,156,014     | 201,634      | 預り金          | 55,578        | 96,461        | △ 40,883     |
| 診療・療養費等材料 | 121,174       | 150,963       | △ 29,789     | 職員預り金        | 22,278,983    | 19,171,374    | 3,107,609    |
| 給食用材料     | 1,862,520     | 1,038,637     | 823,883      | 賞与引当金        | 49,562,345    | 51,068,697    | △ 1,506,352  |
| 商品・製品     | 319,342       | 369,894       | △ 50,552     | 固定負債         | 240,817,837   | 271,392,568   | △ 30,574,731 |
| 仕掛品       | 60,070        | 122,760       | △ 62,690     | 設備資金借入金      | 148,366,618   | 168,432,634   | △ 20,066,016 |
| 原材料       | 1,656,959     | 1,546,535     | 110,424      | リース債務        | 10,173,208    | 15,600,256    | △ 5,427,048  |
| 立替金       | 547,232       | 673,823       | △ 126,591    | 退職給付引当金      | 82,278,011    | 87,359,678    | △ 5,081,667  |
| 前払費用      | 96,000        | 96,000        | 0            | 負債の部合計       | 380,939,519   | 411,943,749   | △ 31,004,230 |
| 固定資産      | 2,514,935,310 | 2,561,723,272 | △ 46,787,962 | 純 資 産 の 部    |               |               |              |
| 基本財産      | 1,924,179,065 | 1,998,168,807 | △ 73,989,742 | 基本金          | 351,764,846   | 351,764,846   | 0            |
| 土地        | 490,766,814   | 490,766,814   | 0            | 国庫補助金等特別積立金  | 429,099,983   | 456,373,273   | △ 27,273,290 |
| 建物        | 1,432,412,251 | 1,506,401,993 | △ 73,989,742 | その他の積立金      | 345,763,500   | 286,573,500   | 59,190,000   |
| 定期預金      | 1,000,000     | 1,000,000     | 0            | 工賃変動積立金      | 1,727,000     | 1,482,000     | 245,000      |
| その他の固定資産  | 590,756,245   | 563,554,465   | 27,201,780   | 設備等整備積立金     | 6,546,000     | 5,601,000     | 945,000      |
| 建物        | 685,361       | 779,656       | △ 94,295     | 備品等購入積立金     | 6,236,000     | 6,236,000     | 0            |
| 構築物       | 46,169,227    | 51,707,433    | △ 5,538,206  | 施設整備等積立金     | 331,254,500   | 273,254,500   | 58,000,000   |
| 機械及び装置    | 5,952,749     | 8,062,132     | △ 2,109,383  | 次期繰越活動増減差額   | 1,918,429,898 | 1,928,833,453 | △ 10,403,555 |
| 車輛運搬具     | 16,309,854    | 17,593,865    | △ 1,284,011  | (うち当期活動増減差額) | 48,786,445    | 74,595,099    | △ 25,808,654 |
| 器具及び備品    | 66,167,278    | 77,550,868    | △ 11,383,590 |              |               |               |              |
| 有形リース資産   | 8,437,268     | 11,540,581    | △ 3,103,313  |              |               |               |              |
| 権利        | 6,163,353     | 6,643,508     | △ 480,155    |              |               |               |              |
| ソフトウェア    | 5,468,699     | 5,391,469     | 77,230       |              |               |               |              |
| 無形リース資産   | 7,171,325     | 10,163,345    | △ 2,992,020  |              |               |               |              |
| 退職給付引当資産  | 82,278,011    | 87,359,678    | △ 5,081,667  |              |               |               |              |
| 工賃変動積立資産  | 1,727,000     | 1,482,000     | 245,000      |              |               |               |              |
| 設備等整備積立資産 | 6,546,000     | 5,601,000     | 945,000      |              |               |               |              |
| 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 | 331,254,500   | 273,254,500   | 58,000,000   |              |               |               |              |
| 長期前払費用    | 88,620        | 87,430        | 1,190        |              |               |               |              |
| その他の固定資産  | 101,000       | 101,000       | 0            |              |               |               |              |
| 資産の部合計    | 3,425,997,746 | 3,435,488,821 | △ 9,491,075  | 純資産の部合計      | 3,045,058,227 | 3,023,545,072 | 21,513,155   |
|           |               |               |              | 負債及び純資産の部合計  | 3,425,997,746 | 3,435,488,821 | △ 9,491,075  |



社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表  
令和5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<br>びりかセンター拠点 | ワケンターむろお<br>か拠点 | あさあけの園拠<br>点 | 新生ホーム拠点     | しんせい拠点      | 合計            |
|-----------------|------|------------|-------------|-------------|----------------------|-----------------|--------------|-------------|-------------|---------------|
| 資産の部            |      |            |             |             |                      |                 |              |             |             |               |
| 流動資産            |      | 54,132,347 | 105,005,538 | 152,152,709 | 456,139,151          | 58,209,282      | 28,165,825   | 37,849,939  | 22,228,968  | 913,883,759   |
| 現金預金            |      | 54,122,347 | 73,959,556  | 110,398,997 | 319,979,731          | 41,660,840      | 17,631,285   | 24,298,669  | 15,758,366  | 657,809,791   |
| 事業未収金           |      | 0          | 28,192,586  | 40,274,752  | 122,731,704          | 15,954,017      | 10,024,077   | 12,888,001  | 6,420,602   | 236,485,739   |
| 未収金             |      | 0          | 0           | 0           | 250,284              | 61,000          | 0            | 0           | 0           | 311,284       |
| 未収補助金           |      | 0          | 680,000     | 700,000     | 10,816,000           | 320,000         | 230,000      | 450,000     | 50,000      | 13,246,000    |
| 医薬品             |      | 0          | 0           | 0           | 1,357,648            | 0               | 0            | 0           | 0           | 1,357,648     |
| 診療・療養費等材料       |      | 0          | 0           | 0           | 121,174              | 0               | 0            | 0           | 0           | 121,174       |
| 給食用材料           |      | 0          | 570,739     | 253,586     | 882,610              | 14,688          | 24,728       | 116,169     | 0           | 1,862,520     |
| 商品・製品           |      | 0          | 285,744     | 0           | 0                    | 0               | 33,598       | 0           | 0           | 319,342       |
| 仕掛品             |      | 0          | 60,070      | 0           | 0                    | 0               | 0            | 0           | 0           | 60,070        |
| 原材料             |      | 0          | 1,256,843   | 0           | 0                    | 198,737         | 201,379      | 0           | 0           | 1,656,959     |
| 立替金             |      | 10,000     | 0           | 525,374     | 0                    | 0               | 20,758       | 1,100       | 0           | 557,232       |
| 前払費用            |      | 0          | 0           | 0           | 0                    | 0               | 0            | 96,000      | 0           | 96,000        |
| 固定資産            |      | 29,704,554 | 285,907,377 | 536,741,532 | 958,059,447          | 140,754,601     | 263,136,257  | 202,677,515 | 97,954,027  | 2,514,935,310 |
| 基本財産            |      | 19,340,594 | 147,639,405 | 394,635,220 | 765,019,331          | 77,374,240      | 244,385,056  | 180,704,155 | 95,081,064  | 1,924,179,065 |
| 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              |      | 18,340,594 | 102,309,405 | 298,100,990 | 550,139,109          | 42,377,962      | 172,531,250  | 153,531,877 | 95,081,064  | 1,432,412,251 |
| 定期預金            |      | 1,000,000  | 0           | 0           | 0                    | 0               | 0            | 0           | 0           | 1,000,000     |
| その他の固定資産        |      | 10,363,960 | 138,267,972 | 142,106,312 | 193,040,116          | 63,380,361      | 18,751,201   | 21,973,360  | 2,872,963   | 590,756,245   |
| 建物              |      | 0          | 89,939      | 2           | 0                    | 595,420         | 0            | 0           | 0           | 685,361       |
| 構築物             |      | 849,138    | 5,651,647   | 10,192,729  | 10,046,221           | 4,276,493       | 7,360,141    | 7,424,893   | 367,965     | 46,169,227    |
| 機械及び装置          |      | 0          | 1,448,935   | 0           | 0                    | 713,360         | 3,790,454    | 0           | 0           | 5,952,749     |
| 車輛運搬具           |      | 1,812,972  | 2           | 6,186,106   | 8,310,769            | 4               | 1            | 0           | 0           | 16,309,854    |
| 器具及び備品          |      | 2,044,308  | 3,802,109   | 3,185,885   | 48,141,759           | 2,583,520       | 1,545,603    | 4,639,864   | 224,230     | 66,167,278    |
| 有形リース資産         |      | 1,246,368  | 3,518,996   | 0           | 3,403,440            | 201,382         | 0            | 67,082      | 0           | 8,437,268     |
| 権利              |      | 0          | 0           | 0           | 0                    | 0               | 0            | 6,163,353   | 0           | 6,163,353     |
| ソフトウェア          |      | 1,230,520  | 1,198,582   | 0           | 2,133,312            | 296,450         | 301,064      | 308,771     | 0           | 5,468,699     |
| 無形リース資産         |      | 914,345    | 0           | 150,660     | 6,106,320            | 0               | 0            | 0           | 0           | 7,171,325     |
| 退職給付引当資産        |      | 2,240,529  | 8,267,542   | 15,668,270  | 39,878,025           | 6,377,732       | 5,291,748    | 2,273,397   | 2,280,768   | 82,278,011    |
| 工賃変動積立資産        |      | 0          | 490,000     | 0           | 0                    | 937,000         | 300,000      | 0           | 0           | 1,727,000     |
| 設備等整備積立資産       |      | 0          | 2,997,000   | 0           | 0                    | 3,399,000       | 150,000      | 0           | 0           | 6,546,000     |
| 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          | 110,792,500 | 100,462,000 | 75,000,000           | 44,000,000      | 0            | 1,000,000   | 0           | 331,254,500   |
| 長期前払費用          |      | 20,780     | 10,720      | 24,660      | 20,270               | 0               | 12,190       | 0           | 0           | 88,620        |
| 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          |      | 83,836,901 | 390,912,915 | 688,894,241 | 1,414,198,598        | 198,963,883     | 291,302,082  | 240,527,454 | 120,182,995 | 3,428,819,069 |
| 負債の部            |      |            |             |             |                      |                 |              |             |             |               |
| 流動負債            |      | 26,517,567 | 14,925,837  | 15,859,414  | 58,338,870           | 7,976,467       | 8,206,792    | 8,880,823   | 2,237,235   | 142,943,005   |
| 事業未払金           |      | 2,017,525  | 9,580,902   | 6,799,124   | 15,348,518           | 4,919,034       | 2,274,551    | 1,735,859   | 318,273     | 42,993,786    |
| その他の未払金         |      | 0          | 0           | 0           | 2,559,249            | 0               | 0            | 0           | 0           | 2,559,249     |
| 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    | 6,066,016   | 0           | 20,066,016    |
| 1年以内返済予定リース債務   |      | 826,080    | 886,116     | 150,660     | 3,469,440            | 71,076          | 0            | 23,676      | 0           | 5,427,048     |
| 預り金             |      | 55,578     | 0           | 0           | 0                    | 0               | 0            | 0           | 0           | 55,578        |
| 職員預り金           |      | 22,278,983 | 0           | 0           | 0                    | 0               | 0            | 0           | 0           | 22,278,983    |
| 賞与引当金           |      | 1,339,401  | 4,458,819   | 8,909,630   | 26,961,663           | 2,986,357       | 1,932,241    | 1,055,272   | 1,918,962   | 49,562,345    |

**社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表**  
令和 5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<br>メディアセンター拠点 | ワケンタ-むろお<br>か拠点 | あさあけの園拠<br>点 | 新生ホーム拠点     | しんせい拠点      | 合計            |
|--------------|------|-------------|-------------|-------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------|-------------|---------------|
| 固定負債         |      | 3,575,159   | 10,892,088  | 15,668,270  | 75,918,345            | 6,508,038       | 61,291,748   | 64,683,421  | 2,280,768   | 240,817,837   |
| 設備資金借入金      |      | 0           | 0           | 0           | 30,000,000            | 0               | 56,000,000   | 62,366,618  | 0           | 148,366,618   |
| リース債務        |      | 1,334,630   | 2,624,546   | 0           | 6,040,320             | 130,306         | 0            | 43,406      | 0           | 10,173,208    |
| 退職給付引当金      |      | 2,240,529   | 8,267,542   | 15,668,270  | 39,878,025            | 6,377,732       | 5,291,748    | 2,273,397   | 2,280,768   | 82,278,011    |
| 負債の部合計       |      | 30,092,726  | 25,817,925  | 31,527,684  | 134,257,215           | 14,484,505      | 69,498,540   | 73,564,244  | 4,518,003   | 383,760,842   |
| 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           | 47,112,708  | 105,696,607 | 161,208,921           | 39,546,014      | 30,691,686   | 28,517,719  | 16,326,328  | 429,099,983   |
| その他の積立金      |      | 0           | 114,279,500 | 106,698,000 | 75,000,000            | 48,336,000      | 450,000      | 1,000,000   | 0           | 345,763,500   |
| 工賃変動積立金      |      | 0           | 490,000     | 0           | 0                     | 937,000         | 300,000      | 0           | 0           | 1,727,000     |
| 設備等整備積立金     |      | 0           | 2,997,000   | 0           | 0                     | 3,399,000       | 150,000      | 0           | 0           | 6,546,000     |
| 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           | 110,792,500 | 100,462,000 | 75,000,000            | 44,000,000      | 0            | 1,000,000   | 0           | 331,254,500   |
| 次期繰越活動増減差額   |      | 38,877,267  | 43,837,349  | 271,942,525 | 1,039,729,382         | 96,597,364      | 190,661,856  | 137,445,491 | 99,338,664  | 1,918,429,898 |
| （うち当期活動増減差額） |      | △ 5,327,157 | 10,989,143  | △ 592,684   | 49,188,323            | △ 6,160,659     | △ 4,156,873  | 2,325,755   | 2,520,597   | 48,786,445    |
| 純資産の部合計      |      | 53,744,175  | 365,094,990 | 657,366,557 | 1,279,941,383         | 184,479,378     | 221,803,542  | 166,963,210 | 115,664,992 | 3,045,058,227 |
| 負債及び純資産の部合計  |      | 83,836,901  | 390,912,915 | 688,894,241 | 1,414,198,598         | 198,963,883     | 291,302,082  | 240,527,454 | 120,182,995 | 3,428,819,069 |

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表  
令和5年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 新生会  
拠点合算名：新生会（全体）

（単位：円）

| 勘定科目            | 拠点区分 | 内部取引消去    | 事業区分合計        |  |  |  |  |  |  |
|-----------------|------|-----------|---------------|--|--|--|--|--|--|
| 資産の部            |      |           |               |  |  |  |  |  |  |
| 流動資産            |      |           |               |  |  |  |  |  |  |
| 現金預金            |      | 0         | 657,809,791   |  |  |  |  |  |  |
| 事業未収金           | △    | 2,811,323 | 233,674,416   |  |  |  |  |  |  |
| 未収金             |      | 0         | 311,284       |  |  |  |  |  |  |
| 未収補助金           |      | 0         | 13,246,000    |  |  |  |  |  |  |
| 医薬品             |      | 0         | 1,357,648     |  |  |  |  |  |  |
| 診療・療養費等材料       |      | 0         | 121,174       |  |  |  |  |  |  |
| 給食用材料           |      | 0         | 1,862,520     |  |  |  |  |  |  |
| 商品・製品           |      | 0         | 319,342       |  |  |  |  |  |  |
| 仕掛品             |      | 0         | 60,070        |  |  |  |  |  |  |
| 原材料             |      | 0         | 1,656,959     |  |  |  |  |  |  |
| 立替金             | △    | 10,000    | 547,232       |  |  |  |  |  |  |
| 前払費用            |      | 0         | 96,000        |  |  |  |  |  |  |
| 固定資産            |      | 0         | 2,514,935,310 |  |  |  |  |  |  |
| 基本財産            |      |           |               |  |  |  |  |  |  |
| 土地              |      | 0         | 490,766,814   |  |  |  |  |  |  |
| 建物              |      | 0         | 1,432,412,251 |  |  |  |  |  |  |
| 定期預金            |      | 0         | 1,000,000     |  |  |  |  |  |  |
| その他の固定資産        |      |           |               |  |  |  |  |  |  |
| 建物              |      | 0         | 685,361       |  |  |  |  |  |  |
| 構築物             |      | 0         | 46,169,227    |  |  |  |  |  |  |
| 機械及び装置          |      | 0         | 5,952,749     |  |  |  |  |  |  |
| 車輛運搬具           |      | 0         | 16,309,854    |  |  |  |  |  |  |
| 器具及び備品          |      | 0         | 66,167,278    |  |  |  |  |  |  |
| 有形リース資産         |      | 0         | 8,437,268     |  |  |  |  |  |  |
| 権利              |      | 0         | 6,163,353     |  |  |  |  |  |  |
| ソフトウェア          |      | 0         | 5,468,699     |  |  |  |  |  |  |
| 無形リース資産         |      | 0         | 7,171,325     |  |  |  |  |  |  |
| 退職給付引当資産        |      | 0         | 82,278,011    |  |  |  |  |  |  |
| 工賃変動積立資産        |      | 0         | 1,727,000     |  |  |  |  |  |  |
| 設備等整備積立資産       |      | 0         | 6,546,000     |  |  |  |  |  |  |
| 備品等購入積立資産       |      | 0         | 6,236,000     |  |  |  |  |  |  |
| 施設整備等積立資産       |      | 0         | 331,254,500   |  |  |  |  |  |  |
| 長期前払費用          |      | 0         | 88,620        |  |  |  |  |  |  |
| その他の固定資産        |      | 0         | 101,000       |  |  |  |  |  |  |
| 資産の部合計          | △    | 2,821,323 | 3,425,997,746 |  |  |  |  |  |  |
| 負債の部            |      |           |               |  |  |  |  |  |  |
| 流動負債            |      |           |               |  |  |  |  |  |  |
| 事業未払金           | △    | 2,821,323 | 40,172,463    |  |  |  |  |  |  |
| その他の未払金         |      | 0         | 2,559,249     |  |  |  |  |  |  |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 |      | 0         | 20,066,016    |  |  |  |  |  |  |
| 1年以内返済予定リース債務   |      | 0         | 5,427,048     |  |  |  |  |  |  |
| 預り金             |      | 0         | 55,578        |  |  |  |  |  |  |
| 職員預り金           |      | 0         | 22,278,983    |  |  |  |  |  |  |
| 賞与引当金           |      | 0         | 49,562,345    |  |  |  |  |  |  |

**社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表**  
令和 5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         | 240,817,837   |  |  |  |  |  |  |
| 設備資金借入金      |      | 0         | 148,366,618   |  |  |  |  |  |  |
| リース債務        |      | 0         | 10,173,208    |  |  |  |  |  |  |
| 退職給付引当金      |      | 0         | 82,278,011    |  |  |  |  |  |  |
| 負債の部合計       | △    | 2,821,323 | 380,939,519   |  |  |  |  |  |  |
| 純資産の部        |      |           |               |  |  |  |  |  |  |
| 基本金          |      | 0         | 351,764,846   |  |  |  |  |  |  |
| 国庫補助金等特別積立金  |      | 0         | 429,099,983   |  |  |  |  |  |  |
| その他の積立金      |      | 0         | 345,763,500   |  |  |  |  |  |  |
| 工賃変動積立金      |      | 0         | 1,727,000     |  |  |  |  |  |  |
| 設備等整備積立金     |      | 0         | 6,546,000     |  |  |  |  |  |  |
| 備品等購入積立金     |      | 0         | 6,236,000     |  |  |  |  |  |  |
| 施設整備等積立金     |      | 0         | 331,254,500   |  |  |  |  |  |  |
| 次期繰越活動増減差額   |      | 0         | 1,918,429,898 |  |  |  |  |  |  |
| （うち当期活動増減差額） |      | 0         | 48,786,445    |  |  |  |  |  |  |
| 純資産の部合計      |      | 0         | 3,045,058,227 |  |  |  |  |  |  |
| 負債及び純資産の部合計  | △    | 2,821,323 | 3,425,997,746 |  |  |  |  |  |  |

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

令和5年3月31日現在

別紙 1

法人名：社会福祉法人 新生会

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・有価証券は、総平均法に基づく原価法によっている。
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - ・製品または仕掛品の棚卸資産の評価方法は、個別法に基づく原価法によっている。
  - ・製品または仕掛品以外の棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
  - ・上記以外の固定資産  
平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
  - ・賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
  - ・徴収不能引当金  
重要性が乏しいため、計上しない。
  - ・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. みちのく療育園メディカルセンター拠点（社会福祉事業）
    - 「みちのく療育園メディカルセンター療養介護」
    - 「みちのく療育園メディカルセンター短期入所」
    - 「みちのく療育園メディカルセンター生活介護」
    - 「みちのく療育園メディカルセンター医療的ケア児相談支援」
  - オ. ワークセンターむろおか拠点（社会福祉事業）
    - 「ワークセンターむろおか生活介護」
    - 「ワークセンターむろおか就労移行支援」
    - 「ワークセンターむろおか就労継続支援B型」
    - 「ワークセンターむろおか就労定着支援」
  - カ. あさあけの園拠点（社会福祉事業）
    - 「あさあけの園就労継続支援B型」
    - 「あさあけの園生活介護」
  - キ. 新生ホーム拠点（社会福祉事業）
    - 「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      | 490,766,814   | 0         | 0          | 490,766,814   |
| 建物      | 1,506,401,993 | 1,206,154 | 75,195,896 | 1,432,412,251 |
| 定期預金    | 1,000,000     | 0         | 0          | 1,000,000     |
| 合計      | 1,998,168,807 | 1,206,154 | 75,195,896 | 1,924,179,065 |

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） | 3,074,559,140 | 1,642,146,889 | 1,432,412,251 |
| 建物       | 2,041,912     | 1,356,551     | 685,361       |
| 構築物      | 94,095,059    | 47,925,832    | 46,169,227    |
| 機械及び装置   | 87,912,190    | 81,959,441    | 5,952,749     |
| 車輛運搬具    | 39,274,785    | 22,964,931    | 16,309,854    |
| 器具及び備品   | 330,844,440   | 264,677,162   | 66,167,278    |
| 有形リース資産  | 17,133,336    | 8,696,068     | 8,437,268     |
| 合計       | 3,645,860,862 | 2,069,726,874 | 1,576,133,988 |

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<br>当期末残高 | 債権の当期末残高    |
|-------|-------------|-------------------|-------------|
| 事業未収金 | 233,674,416 | 0                 | 233,674,416 |
| 未収金   | 311,284     | 0                 | 311,284     |
| 立替金   | 547,232     | 0                 | 547,232     |
| 合計    | 234,532,932 | 0                 | 234,532,932 |

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

10. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

11. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

12. 重要な後発事象

該当する事項はない。

13. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

法 人 本 部  
抛 点 区 分

## 法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和4年4月1日

(至) 令和5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                      |              |              |             |    |
| 受取利息配当金収入               | 0            | 120          | △ 120       |    |
| その他の収入                  | 975,000      | 997,156      | △ 22,156    |    |
| 雑収入                     | 975,000      | 997,156      | △ 22,156    |    |
| 事業活動収入計(1)              | 975,000      | 997,276      | △ 22,276    |    |
| 支出                      |              |              |             |    |
| 人件費支出                   | 38,742,000   | 36,834,181   | 1,907,819   |    |
| 役員報酬支出                  | 6,360,000    | 5,674,700    | 685,300     |    |
| 職員給料支出                  | 20,176,000   | 19,545,690   | 630,310     |    |
| 職員賞与支出                  | 4,803,000    | 4,798,720    | 4,280       |    |
| 非常勤職員給与支出               | 2,109,000    | 1,932,496    | 176,504     |    |
| 退職給付支出                  | 448,000      | 445,000      | 3,000       |    |
| 法定福利費支出                 | 4,846,000    | 4,437,575    | 408,425     |    |
| 事業費支出                   | 195,000      | 92,961       | 102,039     |    |
| 車輦費支出                   | 195,000      | 92,961       | 102,039     |    |
| 事務費支出                   | 20,574,000   | 16,081,795   | 4,492,205   |    |
| 福利厚生費支出                 | 1,224,000    | 640,959      | 583,041     |    |
| 旅費交通費支出                 | 483,000      | 327,460      | 155,540     |    |
| 研修研究費支出                 | 941,000      | 293,827      | 647,173     |    |
| 事務消耗品費支出                | 1,287,000    | 1,029,418    | 257,582     |    |
| 印刷製本費支出                 | 530,000      | 318,029      | 211,971     |    |
| 水道光熱費支出                 | 970,000      | 856,236      | 113,764     |    |
| 燃料費支出                   | 210,000      | 68,819       | 141,181     |    |
| 修繕費支出                   | 520,000      | 296,670      | 223,330     |    |
| 通信運搬費支出                 | 727,000      | 685,661      | 41,339      |    |
| 会議費支出                   | 380,000      | 302,780      | 77,220      |    |
| 広報費支出                   | 673,000      | 672,400      | 600         |    |
| 業務委託費支出                 | 3,269,000    | 2,828,757    | 440,243     |    |
| 手数料支出                   | 464,000      | 348,763      | 115,237     |    |
| 保険料支出                   | 924,000      | 851,128      | 72,872      |    |
| 賃借料支出                   | 1,203,000    | 1,156,030    | 46,970      |    |
| 土地・建物賃借料支出              | 485,000      | 484,400      | 600         |    |
| 租税公課支出                  | 213,000      | 133,150      | 79,850      |    |
| 保守料支出                   | 2,309,000    | 1,479,890    | 829,110     |    |
| 渉外費支出                   | 1,851,000    | 1,673,000    | 178,000     |    |
| 諸会費支出                   | 372,000      | 317,886      | 54,114      |    |
| 雑支出                     | 1,539,000    | 1,316,532    | 222,468     |    |
| 事業活動支出計(2)              | 59,511,000   | 53,008,937   | 6,502,063   |    |
| 事業活動資金収支差額(3=1-2)       | △ 58,536,000 | △ 52,011,661 | △ 6,524,339 |    |
| 施設整備等による収支              |              |              |             |    |
| 収入                      |              |              |             |    |
| 施設整備等収入計(4)             | 0            | 0            | 0           |    |
| 支出                      |              |              |             |    |
| 設備資金借入金元金償還支出           | 0            | 0            | 0           |    |
| 固定資産取得支出                | 2,530,000    | 2,138,972    | 391,028     |    |
| 車輦運搬具取得支出               | 2,230,000    | 1,891,960    | 338,040     |    |
| 器具及び備品取得支出              | 300,000      | 247,012      | 52,988      |    |
| 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)             | 3,358,000    | 2,965,052    | 392,948     |    |
| 施設整備等資金収支差額(6=4-5)      | △ 3,358,000  | △ 2,965,052  | △ 392,948   |    |
| その他の活動による収支             |              |              |             |    |
| 収入                      |              |              |             |    |
| 拠点区分間繰入金収入              | 54,855,000   | 54,855,000   | 0           |    |
| その他の活動収入計(7)            | 54,855,000   | 54,855,000   | 0           |    |
| 支出                      |              |              |             |    |
| 積立資産支出                  | 360,000      | 326,268      | 33,732      |    |
| 退職給付引当資産支出              | 360,000      | 326,268      | 33,732      |    |
| 拠点区分間繰入金支出              | 4,580,000    | 4,580,000    | 0           |    |
| その他の活動による支出             | 10,000       | 9,410        | 590         |    |
| 長期前払費用支出                | 10,000       | 9,410        | 590         |    |
| その他の活動支出計(8)            | 4,950,000    | 4,915,678    | 34,322      |    |
| その他の活動資金収支差額(9=7-8)     | 49,905,000   | 49,939,322   | △ 34,322    |    |
| 予備費支出(10)               | 3,000,000    |              | 1,369,000   |    |
|                         | △ 1,631,000  |              |             |    |
| 当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10) | △ 13,358,000 | △ 5,037,391  | △ 8,320,609 |    |
| 前期末支払資金残高(12)           | 34,817,652   | 34,817,652   | 0           |    |
| 当期末支払資金残高(11+12)        | 21,459,652   | 29,780,261   | △ 8,320,609 |    |

予備費支出△1,631,000円は、渉外費支出へ1,631,000円充当使用した額である。



## 法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年4月1日

(至)令和5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                |              |              |             |
| 経常経費寄附金収益          | 0            | 31,476       | △ 31,476    |
| 経常経費寄附金収益          | 0            | 31,476       | △ 31,476    |
| サービス活動収益計(1)       | 0            | 31,476       | △ 31,476    |
| 費 用                |              |              |             |
| 人件費                | 37,106,475   | 32,207,568   | 4,898,907   |
| 役員報酬               | 5,674,700    | 4,747,700    | 927,000     |
| 職員給料               | 19,545,690   | 16,752,887   | 2,792,803   |
| 職員賞与               | 3,599,307    | 3,367,736    | 231,571     |
| 賞与引当金繰入            | 1,339,401    | 1,393,375    | △ 53,974    |
| 非常勤職員給与            | 1,932,496    | 1,732,428    | 200,068     |
| 退職給付費用             | 771,268      | 766,093      | 5,175       |
| 法定福利費              | 4,243,613    | 3,447,349    | 796,264     |
| 事業費                | 92,961       | 162,029      | △ 69,068    |
| 車両費                | 92,961       | 162,029      | △ 69,068    |
| 事務費                | 16,081,795   | 14,310,915   | 1,770,880   |
| 福利厚生費              | 640,959      | 832,548      | △ 191,589   |
| 職員被服費              | 0            | 54,120       | △ 54,120    |
| 旅費交通費              | 327,460      | 376,740      | △ 49,280    |
| 研修研究費              | 293,827      | 235,463      | 58,364      |
| 事務消耗品費             | 1,029,418    | 1,343,152    | △ 313,734   |
| 印刷製本費              | 318,029      | 328,152      | △ 10,123    |
| 水道光熱費              | 856,236      | 798,084      | 58,152      |
| 燃料費                | 68,819       | 99,069       | △ 30,250    |
| 修繕費                | 296,670      | 277,739      | 18,931      |
| 通信運搬費              | 685,661      | 445,160      | 240,501     |
| 会議費                | 302,780      | 183,306      | 119,474     |
| 広報費                | 672,400      | 545,800      | 126,600     |
| 業務委託費              | 2,828,757    | 3,156,846    | △ 328,089   |
| 手数料                | 348,763      | 265,390      | 83,373      |
| 保険料                | 851,128      | 802,181      | 48,947      |
| 賃借料                | 1,156,030    | 1,043,574    | 112,456     |
| 土地・建物賃借料           | 484,400      | 484,400      | 0           |
| 租税公課               | 133,150      | 87,450       | 45,700      |
| 保守料                | 1,479,890    | 1,627,295    | △ 147,405   |
| 渉外費                | 1,673,000    | 22,700       | 1,650,300   |
| 諸会費                | 317,886      | 307,885      | 10,001      |
| 雑費                 | 1,316,532    | 993,861      | 322,671     |
| 減価償却費              | 3,318,202    | 3,270,566    | 47,636      |
| 減価償却費              | 3,318,202    | 3,270,566    | 47,636      |
| サービス活動費用計(2)       | 56,599,433   | 49,951,078   | 6,648,355   |
| サービス活動増減差額(3=1-2)  | △ 56,599,433 | △ 49,919,602 | △ 6,679,831 |
| サービス活動外増減の部        |              |              |             |
| 収 益                |              |              |             |
| 受取利息配当金収益          | 120          | 120          | 0           |
| 受取利息配当金収益          | 120          | 120          | 0           |
| その他のサービス活動外収益      | 997,156      | 508,800      | 488,356     |
| 雑収益                | 997,156      | 508,800      | 488,356     |
| サービス活動外収益計(4)      | 997,276      | 508,920      | 488,356     |
| 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) | 997,276      | 508,920      | 488,356     |
| 経常増減差額(7=3+6)      | △ 55,602,157 | △ 49,410,682 | △ 6,191,475 |
| 特別増減の部             |              |              |             |
| 収 益                |              |              |             |
| 拠点区分間繰入金収益         | 54,855,000   | 55,736,000   | △ 881,000   |
| 拠点区分間繰入金収益         | 54,855,000   | 55,736,000   | △ 881,000   |
| 特別収益計(8)           | 54,855,000   | 55,736,000   | △ 881,000   |
| 費 用                |              |              |             |
| 拠点区分間繰入金費用         | 4,580,000    | 5,574,000    | △ 994,000   |
| 拠点区分間繰入金費用         | 4,580,000    | 5,574,000    | △ 994,000   |
| 特別費用計(9)           | 4,580,000    | 5,574,000    | △ 994,000   |
| 特別増減差額(10=8-9)     | 50,275,000   | 50,162,000   | 113,000     |
| 当期活動増減差額(11=7+10)  | △ 5,327,157  | 751,318      | △ 6,078,475 |

## 法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日

(至) 令和 5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)             | 44,204,424 | 43,453,106 | 751,318     |
| 当期末繰越活動増減差額(13=11+12)      | 38,877,267 | 44,204,424 | △ 5,327,157 |
| 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) | 38,877,267 | 44,204,424 | △ 5,327,157 |

**法人本部拠点区分 貸借対照表**  
令和 5年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

| 資 産 の 部  |            |            |             | 負 債 の 部       |             |            |             |
|----------|------------|------------|-------------|---------------|-------------|------------|-------------|
| 勘定科目     | 当年度末       | 前年度末       | 増 減         | 勘定科目          | 当年度末        | 前年度末       | 増 減         |
| 流動資産     | 54,132,347 | 58,195,625 | △ 4,063,278 | 流動負債          | 26,517,567  | 25,597,428 | 920,139     |
| 現金預金     | 54,122,347 | 58,077,695 | △ 3,955,348 | 事業未払金         | 2,017,525   | 3,965,840  | △ 1,948,315 |
| 事業未収金    | 0          | 117,930    | △ 117,930   | その他の未払金       | 0           | 190,300    | △ 190,300   |
| 立替金      | 10,000     | 0          | 10,000      | 1年以内返済予定リース債務 | 826,080     | 826,080    | 0           |
| 固定資産     | 29,704,554 | 30,548,106 | △ 843,552   | 預り金           | 55,578      | 50,459     | 5,119       |
| 基本財産     | 19,340,594 | 20,655,650 | △ 1,315,056 | 職員預り金         | 22,278,983  | 19,171,374 | 3,107,609   |
| 建 物      | 18,340,594 | 19,655,650 | △ 1,315,056 | 賞与引当金         | 1,339,401   | 1,393,375  | △ 53,974    |
| 定 期 預 金  | 1,000,000  | 1,000,000  | 0           | 固定負債          | 3,575,159   | 4,074,971  | △ 499,812   |
| その他の固定資産 | 10,363,960 | 9,892,456  | 471,504     | リース債務         | 1,334,630   | 2,160,710  | △ 826,080   |
| 構築物      | 849,138    | 898,512    | △ 49,374    | 退職給付引当金       | 2,240,529   | 1,914,261  | 326,268     |
| 車輛運搬具    | 1,812,972  | 1          | 1,812,971   | 負債の部合計        | 30,092,726  | 29,672,399 | 420,327     |
| 器具及び備品   | 2,044,308  | 2,394,893  | △ 350,585   | 純 資 産 の 部     |             |            |             |
| 有形リース資産  | 1,246,368  | 1,718,507  | △ 472,139   | 基本金           | 14,866,908  | 14,866,908 | 0           |
| ソフトウェア   | 1,230,520  | 1,681,627  | △ 451,107   | 次期繰越活動増減差額    | 38,877,267  | 44,204,424 | △ 5,327,157 |
| 無形リース資産  | 914,345    | 1,268,285  | △ 353,940   | (うち当期活動増減差額)  | △ 5,327,157 | 751,318    | △ 6,078,475 |
| 退職給付引当資産 | 2,240,529  | 1,914,261  | 326,268     | 純資産の部合計       | 53,744,175  | 59,071,332 | △ 5,327,157 |
| 長期前払費用   | 20,780     | 11,370     | 9,410       | 負債及び純資産の部合計   | 83,836,901  | 88,743,731 | △ 4,906,830 |
| その他の固定資産 | 5,000      | 5,000      | 0           |               |             |            |             |
| 資産の部合計   | 83,836,901 | 88,743,731 | △ 4,906,830 |               |             |            |             |

**計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）**

令和5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      | 19,655,650 | 0     | 1,315,056 | 18,340,594 |
| 定期預金    | 1,000,000  | 0     | 0         | 1,000,000  |
| 合 計     | 20,655,650 | 0     | 1,315,056 | 19,340,594 |

**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 | 21,380,526 | 18,340,594 |
| 建物       | 0          | 0          | 0          |
| 構築物      | 5,457,436  | 4,608,298  | 849,138    |
| 機械及び装置   | 0          | 0          | 0          |
| 車輛運搬具    | 3,705,394  | 1,892,422  | 1,812,972  |
| 器具及び備品   | 5,078,849  | 3,034,541  | 2,044,308  |
| 有形リース資産  | 2,574,060  | 1,327,692  | 1,246,368  |
| 合 計      | 56,536,859 | 32,243,479 | 24,293,380 |

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<br>当期末残高 | 債権の当期末残高 |
|-------|--------|-------------------|----------|
| 事業未収金 | 0      | 0                 | 0        |
| 立替金   | 10,000 | 0                 | 10,000   |
| 合計    | 10,000 | 0                 | 10,000   |

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4年4月1日

(至) 令和5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          | 32,079,000  | 31,601,906  | 477,094      |    |
| 印刷事業収入            | 19,880,000  | 19,305,045  | 574,955      |    |
| 洗濯事業収入            | 12,199,000  | 12,296,861  | △ 97,861     |    |
| 障害福祉サービス等事業収入     | 155,915,000 | 161,164,831 | △ 5,249,831  |    |
| 自立支援給付費収入         | 132,896,000 | 136,760,060 | △ 3,864,060  |    |
| 介護給付費収入           | 105,987,000 | 109,588,430 | △ 3,601,430  |    |
| 訓練等給付費収入          | 26,909,000  | 27,171,630  | △ 262,630    |    |
| 利用者負担金収入          | 312,000     | 319,660     | △ 7,660      |    |
| 補給給付費収入           | 4,392,000   | 4,485,808   | △ 93,808     |    |
| 特定障害者特別給付費収入      | 4,392,000   | 4,485,808   | △ 93,808     |    |
| 特定費用収入            | 16,936,000  | 17,390,698  | △ 454,698    |    |
| その他の事業収入          | 1,379,000   | 2,208,605   | △ 829,605    |    |
| 補助金事業収入(公費)       | 1,091,000   | 1,897,865   | △ 806,865    |    |
| その他の事業収入          | 288,000     | 310,740     | △ 22,740     |    |
| 経常経費寄附金収入         | 0           | 5,500       | △ 5,500      |    |
| その他の収入            | 882,000     | 961,592     | △ 79,592     |    |
| 利用者等外給食費収入        | 245,000     | 270,240     | △ 25,240     |    |
| 雑収入               | 637,000     | 691,352     | △ 54,352     |    |
| 事業活動収入計(1)        | 188,876,000 | 193,733,829 | △ 4,857,829  |    |
| 支出                |             |             |              |    |
| 人件費支出             | 93,106,000  | 92,194,617  | 911,383      |    |
| 職員給料支出            | 59,903,000  | 59,825,704  | 77,296       |    |
| 職員賞与支出            | 12,903,000  | 12,748,210  | 154,790      |    |
| 非常勤職員給与支出         | 7,119,000   | 6,716,660   | 402,340      |    |
| 派遣職員費支出           | 339,000     | 338,800     | 200          |    |
| 退職給付支出            | 890,000     | 890,000     | 0            |    |
| 法定福利費支出           | 11,952,000  | 11,675,243  | 276,757      |    |
| 事業費支出             | 29,671,000  | 27,117,948  | 2,553,052    |    |
| 給食費支出             | 10,400,000  | 10,174,555  | 225,445      |    |
| 保健衛生費支出           | 991,000     | 606,378     | 384,622      |    |
| 教養娯楽費支出           | 199,000     | 186,519     | 12,481       |    |
| 日用品費支出            | 708,000     | 607,318     | 100,682      |    |
| 本人支給金支出           | 504,000     | 488,200     | 15,800       |    |
| 水道光熱費支出           | 5,892,000   | 5,843,366   | 48,634       |    |
| 燃料費支出             | 6,921,000   | 6,034,943   | 886,057      |    |
| 消耗器具備品費支出         | 1,177,000   | 799,467     | 377,533      |    |
| 保険料支出             | 500,000     | 411,046     | 88,954       |    |
| 賃借料支出             | 1,404,000   | 1,364,462   | 39,538       |    |
| 教育指導費支出           | 123,000     | 109,328     | 13,672       |    |
| 車輛費支出             | 752,000     | 492,366     | 259,634      |    |
| 雑支出               | 100,000     | 0           | 100,000      |    |
| 事務費支出             | 21,908,000  | 19,251,633  | 2,656,367    |    |
| 福利厚生費支出           | 1,100,000   | 932,486     | 167,514      |    |
| 職員被服費支出           | 100,000     | 52,272      | 47,728       |    |
| 旅費交通費支出           | 25,000      | 4,100       | 20,900       |    |
| 研修研究費支出           | 107,000     | 38,675      | 68,325       |    |
| 事務消耗品費支出          | 815,000     | 312,589     | 502,411      |    |
| 印刷製本費支出           | 105,000     | 0           | 105,000      |    |
| 修繕費支出             | 4,421,000   | 4,351,157   | 69,843       |    |
| 通信運搬費支出           | 459,000     | 390,441     | 68,559       |    |
| 会議費支出             | 20,000      | 2,489       | 17,511       |    |
| 業務委託費支出           | 11,484,000  | 10,865,392  | 618,608      |    |
| 手数料支出             | 32,000      | 19,785      | 12,215       |    |
| 土地・建物賃借料支出        | 402,000     | 389,060     | 12,940       |    |
| 租税公課支出            | 74,000      | 47,607      | 26,393       |    |
| 保守料支出             | 2,082,000   | 1,478,880   | 603,120      |    |
| 渉外費支出             | 50,000      | 0           | 50,000       |    |
| 諸会費支出             | 203,000     | 198,700     | 4,300        |    |
| 雑支出               | 429,000     | 168,000     | 261,000      |    |
| 就労支援事業支出          | 30,550,000  | 29,335,447  | 1,214,553    |    |
| 就労支援事業販売原価支出      | 30,550,000  | 29,335,447  | 1,214,553    |    |
| 就労支援事業支出          | 30,550,000  | 29,335,447  | 1,214,553    |    |
| その他の支出            | 149,000     | 140,380     | 8,620        |    |
| 利用者等外給食費支出        | 149,000     | 140,380     | 8,620        |    |
| 事業活動支出計(2)        | 175,384,000 | 168,040,025 | 7,343,975    |    |
| 事業活動資金収支差額(3=1-2) | 13,492,000  | 25,693,804  | △ 12,201,804 |    |

### 新生園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和4年4月1日

(至) 令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

| 勘定科目                    | 予算(A)        | 決算(B)        | 差異(A)-(B)    | 備考 |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 施設整備等による収支              |              |              |              |    |
| 収入                      |              |              |              |    |
| 施設整備等収入計(4)             | 0            | 0            | 0            |    |
| 支出                      |              |              |              |    |
| 固定資産取得支出                | 2,109,000    | 2,087,800    | 21,200       |    |
| 建物取得支出                  | 803,000      | 803,000      | 0            |    |
| 器具及び備品取得支出              | 126,000      | 125,400      | 600          |    |
| 構築物取得支出                 | 625,000      | 605,000      | 20,000       |    |
| ソフトウェア取得支出              | 555,000      | 554,400      | 600          |    |
| 固定資産除却・廃棄支出             | 50,000       | 44,000       | 6,000        |    |
| ファイナンス・リース債務の返済支出       | 887,000      | 886,116      | 884          |    |
| 施設整備等支出計(5)             | 3,046,000    | 3,017,916    | 28,084       |    |
| 施設整備等資金収支差額(6=4-5)      | △ 3,046,000  | △ 3,017,916  | △ 28,084     |    |
| その他の活動による収支             |              |              |              |    |
| 収入                      |              |              |              |    |
| 積立資産取崩収入                | 555,000      | 555,000      | 0            |    |
| 設備等整備積立資産取崩収入           | 555,000      | 555,000      | 0            |    |
| その他の活動収入計(7)            | 555,000      | 555,000      | 0            |    |
| 支出                      |              |              |              |    |
| 積立資産支出                  | 8,749,000    | 8,748,103    | 897          |    |
| 退職給付引当資産支出              | 759,000      | 758,103      | 897          |    |
| 工賃変動積立資産支出              | 490,000      | 490,000      | 0            |    |
| 設備等整備積立資産支出             | 1,500,000    | 1,500,000    | 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              | 5,968,000    | 5,968,000    | 0            |    |
| その他の活動支出計(8)            | 14,717,000   | 14,716,103   | 897          |    |
| その他の活動資金収支差額(9=7-8)     | △ 14,162,000 | △ 14,161,103 | △ 897        |    |
| 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) | △ 6,150,000  | 8,514,785    | △ 14,664,785 |    |
| 前期末支払資金残高(12)           | 84,736,455   | 84,736,455   | 0            |    |
| 当期末支払資金残高(11+12)        | 78,586,455   | 93,251,240   | △ 14,664,785 |    |



## 新生園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年4月1日

(至)令和5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       | 31,601,906  | 29,182,625  | 2,419,281   |
| 印刷事業収益         | 19,305,045  | 17,609,558  | 1,695,487   |
| 洗濯事業収益         | 12,296,861  | 11,573,067  | 723,794     |
| 障害福祉サービス等事業収益  | 161,164,831 | 150,003,998 | 11,160,833  |
| 自立支援給付費収益      | 136,760,060 | 128,268,996 | 8,491,064   |
| 介護給付費収益        | 109,588,430 | 100,926,406 | 8,662,024   |
| 訓練等給付費収益       | 27,171,630  | 27,342,590  | △ 170,960   |
| 利用者負担金収益       | 319,660     | 311,644     | 8,016       |
| 補足給付費収益        | 4,485,808   | 4,419,616   | 66,192      |
| 特定費用収益         | 17,390,698  | 16,320,284  | 1,070,414   |
| その他の事業収益       | 2,208,605   | 683,458     | 1,525,147   |
| 補助金事業収益(公費)    | 1,897,865   | 363,677     | 1,534,188   |
| 受託事業収益(公費)     | 0           | 27,491      | △ 27,491    |
| その他の事業収益       | 310,740     | 292,290     | 18,450      |
| 経常経費寄附金収益      | 5,500       | 13          | 5,487       |
| 経常経費寄附金収益      | 5,500       | 13          | 5,487       |
| サービス活動収益計(1)   | 192,772,237 | 179,186,636 | 13,585,601  |
| 費 用            |             |             |             |
| 人件費            | 92,922,439  | 85,502,162  | 7,420,277   |
| 職員給料           | 59,825,704  | 54,256,626  | 5,569,078   |
| 職員賞与           | 8,884,004   | 8,061,432   | 822,572     |
| 賞与引当金繰入        | 4,458,819   | 4,489,100   | △ 30,281    |
| 非常勤職員給与        | 6,716,660   | 7,838,270   | △ 1,121,610 |
| 派遣職員費          | 338,800     | 0           | 338,800     |
| 退職給付費用         | 1,648,103   | 1,266,482   | 381,621     |
| 法定福利費          | 11,050,349  | 9,590,252   | 1,460,097   |
| 事業費            | 26,937,608  | 25,359,990  | 1,577,618   |
| 給食費            | 10,097,051  | 9,459,015   | 638,036     |
| 保健衛生費          | 606,378     | 554,851     | 51,527      |
| 教養娯楽費          | 186,519     | 185,296     | 1,223       |
| 日用品費           | 607,318     | 552,107     | 55,211      |
| 本人支給金          | 488,200     | 381,500     | 106,700     |
| 水道光熱費          | 5,843,366   | 5,024,850   | 818,516     |
| 燃料費            | 6,034,943   | 6,094,096   | △ 59,153    |
| 消耗器具備品費        | 799,467     | 525,493     | 273,974     |
| 保険料            | 411,046     | 413,977     | △ 2,931     |
| 賃借料            | 1,364,462   | 1,445,584   | △ 81,122    |
| 教育指導費          | 6,492       | 86,837      | △ 80,345    |
| 車輛費            | 492,366     | 636,384     | △ 144,018   |
| 事務費            | 19,251,633  | 18,234,598  | 1,017,035   |
| 福利厚生費          | 932,486     | 793,871     | 138,615     |
| 職員被服費          | 52,272      | 48,840      | 3,432       |
| 旅費交通費          | 4,100       | 0           | 4,100       |
| 研修研究費          | 38,675      | 39,200      | △ 525       |
| 事務消耗品費         | 312,589     | 1,527,912   | △ 1,215,323 |
| 修繕費            | 4,351,157   | 1,927,054   | 2,424,103   |
| 通信運搬費          | 390,441     | 390,957     | △ 516       |
| 会議費            | 2,489       | 940         | 1,549       |
| 業務委託費          | 10,865,392  | 10,796,931  | 68,461      |
| 手数料            | 19,785      | 26,208      | △ 6,423     |
| 土地・建物賃借料       | 389,060     | 389,060     | 0           |
| 租税公課           | 47,607      | 41,557      | 6,050       |
| 保守料            | 1,478,880   | 1,935,185   | △ 456,305   |
| 諸会費            | 198,700     | 198,700     | 0           |
| 雑費             | 168,000     | 118,183     | 49,817      |
| 就労支援事業費用       | 30,072,866  | 27,583,035  | 2,489,831   |
| 就労支援事業販売原価     | 30,072,866  | 27,583,035  | 2,489,831   |
| 減価償却費          | 12,258,327  | 12,105,633  | 152,694     |
| 減価償却費          | 12,258,327  | 12,105,633  | 152,694     |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 4,850,569 | △ 4,850,569 | 0           |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 4,850,569 | △ 4,850,569 | 0           |

### 新生園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年4月1日

(至)令和5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)  |
|-------------|----------------------------|-------------|-------------|------------|
|             | 徴収不能額                      | 0           | 3,820       | △ 3,820    |
|             | 徴収不能額                      | 0           | 3,820       | △ 3,820    |
|             | サービス活動費用計(2)               | 176,592,304 | 163,938,669 | 12,653,635 |
|             | サービス活動増減差額(3=1-2)          | 16,179,933  | 15,247,967  | 931,966    |
| サービス活動外増減の部 |                            |             |             |            |
| 収 益         |                            |             |             |            |
|             | その他のサービス活動外収益              | 961,592     | 872,976     | 88,616     |
|             | 利用者等外給食収益                  | 270,240     | 191,000     | 79,240     |
|             | 雑収益                        | 691,352     | 681,976     | 9,376      |
|             | サービス活動外収益計(4)              | 961,592     | 872,976     | 88,616     |
| 費 用         |                            |             |             |            |
|             | その他のサービス活動外費用              | 140,380     | 101,688     | 38,692     |
|             | 利用者等外給食費                   | 140,380     | 99,190      | 41,190     |
|             | 雑損失                        | 0           | 2,498       | △ 2,498    |
|             | サービス活動外費用計(5)              | 140,380     | 101,688     | 38,692     |
|             | サービス活動外増減差額(6=4-5)         | 821,212     | 771,288     | 49,924     |
|             | 経常増減差額(7=3+6)              | 17,001,145  | 16,019,255  | 981,890    |
| 特別増減の部      |                            |             |             |            |
| 収 益         |                            |             |             |            |
|             | 特別収益計(8)                   | 0           | 0           | 0          |
| 費 用         |                            |             |             |            |
|             | 固定資産売却損・処分損                | 44,002      | 573,375     | △ 529,373  |
|             | 建物売却損・処分損                  | 44,000      | 0           | 44,000     |
|             | 器具及び備品売却損・処分損              | 2           | 0           | 2          |
|             | その他の固定資産売却損・処分損            | 0           | 573,375     | △ 573,375  |
|             | 拠点区分間繰入金費用                 | 5,968,000   | 6,175,000   | △ 207,000  |
|             | 拠点区分間繰入金費用                 | 5,968,000   | 6,175,000   | △ 207,000  |
|             | 特別費用計(9)                   | 6,012,002   | 6,748,375   | △ 736,373  |
|             | 特別増減差額(10=8-9)             | △ 6,012,002 | △ 6,748,375 | 736,373    |
|             | 当期活動増減差額(11=7+10)          | 10,989,143  | 9,270,880   | 1,718,263  |
| 繰越活動増減差額の部  |                            |             |             |            |
|             | 前期繰越活動増減差額(12)             | 40,283,206  | 38,912,326  | 1,370,880  |
|             | 当期末繰越活動増減差額(13=11+12)      | 51,272,349  | 48,183,206  | 3,089,143  |
|             | 基本金取崩額(14)                 | 0           | 0           | 0          |
|             | その他の積立金取崩額(15)             | 555,000     | 0           | 555,000    |
|             | 設備等整備積立金取崩額                | 555,000     | 0           | 555,000    |
|             | その他の積立金積立額(16)             | 7,990,000   | 7,900,000   | 90,000     |
|             | 工賃変動積立金積立額                 | 490,000     | 0           | 490,000    |
|             | 設備等整備積立金積立額                | 1,500,000   | 1,900,000   | △ 400,000  |
|             | 施設整備等積立金積立額                | 6,000,000   | 6,000,000   | 0          |
|             | 次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16) | 43,837,349  | 40,283,206  | 3,554,143  |

**新生園拠点区分 貸借対照表**  
令和 5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      | 105,005,538 | 95,751,242  | 9,254,296   | 流動負債          | 14,925,837  | 14,268,347  | 657,490     |
| 現金預金      | 73,959,556  | 66,550,171  | 7,409,385   | 事業未払金         | 9,580,902   | 8,696,231   | 884,671     |
| 事業未収金     | 28,192,586  | 26,715,796  | 1,476,790   | その他の未払金       | 0           | 196,900     | △ 196,900   |
| 未収補助金     | 680,000     | 354,577     | 325,423     | 1年以内返済予定リース債務 | 886,116     | 886,116     | 0           |
| 給食用材料     | 570,739     | 493,235     | 77,504      | 賞与引当金         | 4,458,819   | 4,489,100   | △ 30,281    |
| 商品・製品     | 285,744     | 331,780     | △ 46,036    | 固定負債          | 10,892,088  | 11,030,871  | △ 138,783   |
| 仕掛品       | 60,070      | 122,760     | △ 62,690    | リース債務         | 2,624,546   | 3,510,662   | △ 886,116   |
| 原材料       | 1,256,843   | 1,173,881   | 82,962      | 退職給付引当金       | 8,267,542   | 7,520,209   | 747,333     |
| 立替金       | 0           | 9,042       | △ 9,042     | 負債の部合計        | 25,817,925  | 25,299,218  | 518,707     |
| 固定資産      | 285,907,377 | 289,129,687 | △ 3,222,310 | 純 資 産 の 部     |             |             |             |
| 基本財産      | 147,639,405 | 156,183,729 | △ 8,544,324 | 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   | 47,112,708  | 52,588,572  | △ 5,475,864 |
| 建物        | 102,309,405 | 110,853,729 | △ 8,544,324 | その他の積立金       | 114,279,500 | 106,844,500 | 7,435,000   |
| その他の固定資産  | 138,267,972 | 132,945,958 | 5,322,014   | 工賃変動積立金       | 490,000     | 0           | 490,000     |
| 建物        | 89,939      | 129,757     | △ 39,818    | 設備等整備積立金      | 2,997,000   | 2,052,000   | 945,000     |
| 構築物       | 5,651,647   | 5,510,764   | 140,883     | 施設整備等積立金      | 110,792,500 | 104,792,500 | 6,000,000   |
| 機械及び装置    | 1,448,935   | 2,446,861   | △ 997,926   | 次期繰越活動増減差額    | 43,837,349  | 40,283,206  | 3,554,143   |
| 車輛運搬具     | 2           | 2           | 0           | (うち当期活動増減差額)  | 10,989,143  | 9,270,880   | 1,718,263   |
| 器具及び備品    | 3,802,109   | 5,030,895   | △ 1,228,786 |               |             |             |             |
| 有形リース資産   | 3,518,996   | 4,396,778   | △ 877,782   |               |             |             |             |
| ソフトウェア    | 1,198,582   | 1,055,472   | 143,110     |               |             |             |             |
| 退職給付引当資産  | 8,267,542   | 7,520,209   | 747,333     |               |             |             |             |
| 工賃変動積立資産  | 490,000     | 0           | 490,000     |               |             |             |             |
| 設備等整備積立資産 | 2,997,000   | 2,052,000   | 945,000     |               |             |             |             |
| 施設整備等積立資産 | 110,792,500 | 104,792,500 | 6,000,000   |               |             |             |             |
| 長期前払費用    | 10,720      | 10,720      | 0           |               |             |             |             |
| 資産の部合計    | 390,912,915 | 384,880,929 | 6,031,986   | 純資産の部合計       | 365,094,990 | 359,581,711 | 5,513,279   |
|           |             |             |             | 負債及び純資産の部合計   | 390,912,915 | 384,880,929 | 6,031,986   |

**計算書類に対する注記（新生園拠点区分用）**  
令和5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。
  - ・徴収不能引当金  
重要性が乏しいため、計上しない。
  - ・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（Ⅸ））
- (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（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      | 45,330,000  | 0       | 0         | 45,330,000  |
| 建物      | 110,853,729 | 803,000 | 9,347,324 | 102,309,405 |
| 合計      | 156,183,729 | 803,000 | 9,347,324 | 147,639,405 |

**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） | 439,109,421 | 336,800,016 | 102,309,405 |
| 建物       | 594,300     | 504,361     | 89,939      |
| 構築物      | 11,626,494  | 5,974,847   | 5,651,647   |
| 機械及び装置   | 52,796,714  | 51,347,779  | 1,448,935   |
| 車輛運搬具    | 4,446,254   | 4,446,252   | 2           |
| 器具及び備品   | 42,450,629  | 38,648,520  | 3,802,109   |
| 有形リース資産  | 5,602,812   | 2,083,816   | 3,518,996   |
| 合計       | 556,626,624 | 439,805,591 | 116,821,033 |

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<br>当期末残高 | 債権の当期末残高   |
|-------|------------|-------------------|------------|
| 事業未収金 | 28,192,586 | 0                 | 28,192,586 |
| 合計    | 28,192,586 | 0                 | 28,192,586 |

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

10. 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4年4月1日

(至)令和5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          | 1,533,000   | 1,426,055   | 106,945      |    |
| 受託事業収入            | 1,533,000   | 1,426,055   | 106,945      |    |
| 障害福祉サービス等事業収入     | 252,900,000 | 249,137,901 | 3,762,099    |    |
| 自立支援給付費収入         | 221,094,000 | 218,294,110 | 2,799,890    |    |
| 介護給付費収入           | 201,538,000 | 200,274,600 | 1,263,400    |    |
| 訓練等給付費収入          | 19,556,000  | 18,019,510  | 1,536,490    |    |
| 補足給付費収入           | 3,600,000   | 2,608,380   | 991,620      |    |
| 特定障害者特別給付費収入      | 3,600,000   | 2,608,380   | 991,620      |    |
| 特定費用収入            | 24,540,000  | 23,763,656  | 776,344      |    |
| その他の事業収入          | 3,666,000   | 4,471,755   | △ 805,755    |    |
| 補助金事業収入(公費)       | 1,842,000   | 2,531,475   | △ 689,475    |    |
| 受託事業収入(公費)        | 960,000     | 1,085,040   | △ 125,040    |    |
| 受託事業収入(一般)        | 12,000      | 0           | 12,000       |    |
| その他の事業収入          | 852,000     | 855,240     | △ 3,240      |    |
| 受取利息配当金収入         | 0           | 113         | △ 113        |    |
| その他の収入            | 317,000     | 1,062,579   | △ 745,579    |    |
| 受入研修費収入           | 0           | 72,000      | △ 72,000     |    |
| 利用者等外給食費収入        | 19,000      | 42,020      | △ 23,020     |    |
| 雑収入               | 298,000     | 948,559     | △ 650,559    |    |
| 事業活動収入計(1)        | 254,750,000 | 251,626,648 | 3,123,352    |    |
| 支出                |             |             |              |    |
| 人件費支出             | 172,909,000 | 169,844,364 | 3,064,636    |    |
| 職員給料支出            | 106,267,000 | 104,751,211 | 1,515,789    |    |
| 職員賞与支出            | 24,307,000  | 24,302,591  | 4,409        |    |
| 非常勤職員給与支出         | 12,457,000  | 11,638,280  | 818,720      |    |
| 派遣職員費支出           | 4,114,000   | 3,925,476   | 188,524      |    |
| 退職給付支出            | 3,940,000   | 3,937,527   | 2,473        |    |
| 法定福利費支出           | 21,824,000  | 21,289,279  | 534,721      |    |
| 事業費支出             | 40,250,000  | 34,638,690  | 5,611,310    |    |
| 給食費支出             | 12,532,000  | 10,981,045  | 1,550,955    |    |
| 保健衛生費支出           | 1,329,000   | 1,171,843   | 157,157      |    |
| 被服費支出             | 900,000     | 853,184     | 46,816       |    |
| 教養娯楽費支出           | 417,000     | 237,681     | 179,319      |    |
| 日用品費支出            | 1,040,000   | 865,782     | 174,218      |    |
| 水道光熱費支出           | 10,139,000  | 9,550,122   | 588,878      |    |
| 燃料費支出             | 6,482,000   | 4,995,464   | 1,486,536    |    |
| 消耗器具備品費支出         | 838,000     | 832,247     | 5,753        |    |
| 保険料支出             | 675,000     | 597,629     | 77,371       |    |
| 貸借料支出             | 2,978,000   | 2,767,329   | 210,671      |    |
| 教育指導費支出           | 360,000     | 8,217       | 351,783      |    |
| 車両費支出             | 2,510,000   | 1,778,147   | 731,853      |    |
| 雑支出               | 50,000      | 0           | 50,000       |    |
| 事務費支出             | 27,162,000  | 22,793,786  | 4,368,214    |    |
| 福利厚生費支出           | 2,430,000   | 2,293,492   | 136,508      |    |
| 職員被服費支出           | 100,000     | 86,988      | 13,012       |    |
| 旅費交通費支出           | 6,000       | 600         | 5,400        |    |
| 研修研究費支出           | 279,000     | 33,790      | 245,210      |    |
| 事務消耗品費支出          | 480,000     | 294,155     | 185,845      |    |
| 印刷製本費支出           | 72,000      | 24,195      | 47,805       |    |
| 修繕費支出             | 3,960,000   | 1,732,930   | 2,227,070    |    |
| 通信運搬費支出           | 562,000     | 547,804     | 14,196       |    |
| 業務委託費支出           | 16,218,000  | 15,672,040  | 545,960      |    |
| 手数料支出             | 111,000     | 24,326      | 86,674       |    |
| 租税公課支出            | 185,000     | 83,602      | 101,398      |    |
| 保守料支出             | 1,894,000   | 1,465,890   | 428,110      |    |
| 諸会費支出             | 251,000     | 194,750     | 56,250       |    |
| 雑支出               | 614,000     | 339,224     | 274,776      |    |
| 就労支援事業支出          | 1,700,000   | 1,604,150   | 95,850       |    |
| 就労支援事業販売原価支出      | 1,700,000   | 1,604,150   | 95,850       |    |
| 就労支援事業支出          | 1,700,000   | 1,604,150   | 95,850       |    |
| その他の支出            | 54,000      | 25,840      | 28,160       |    |
| 利用者等外給食費支出        | 54,000      | 25,840      | 28,160       |    |
| 事業活動支出計(2)        | 242,075,000 | 228,906,830 | 13,168,170   |    |
| 事業活動資金収支差額(3=1-2) | 12,675,000  | 22,719,818  | △ 10,044,818 |    |
| 施設整備等による収支        |             |             |              |    |
| 収入                |             |             |              |    |
| 施設整備等収入計(4)       | 0           | 0           | 0            |    |

## 第二新生園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年4月1日

(至)令和5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                     |              |              |              |    |
| 固定資産取得支出                | 700,000      | 605,000      | 95,000       |    |
| 器具及び備品取得支出              | 700,000      | 605,000      | 95,000       |    |
| 固定資産除却・廃棄支出             | 90,000       | 0            | 90,000       |    |
| ファイナンス・リース債務の返済支出       | 612,000      | 602,640      | 9,360        |    |
| 施設整備等支出計(5)             | 1,402,000    | 1,207,640    | 194,360      |    |
| 施設整備等資金収支差額(6=4-5)      | △ 1,402,000  | △ 1,207,640  | △ 194,360    |    |
| その他の活動による収支             |              |              |              |    |
| 収 入                     |              |              |              |    |
| 積立資産取崩収入                | 1,501,000    | 1,950,307    | △ 449,307    |    |
| 退職給付引当資産取崩収入            | 1,501,000    | 1,950,307    | △ 449,307    |    |
| その他の活動収入計(7)            | 1,501,000    | 1,950,307    | △ 449,307    |    |
| 支 出                     |              |              |              |    |
| 積立資産支出                  | 19,047,000   | 18,692,778   | 354,222      |    |
| 退職給付引当資産支出              | 2,047,000    | 1,692,778    | 354,222      |    |
| 施設整備等積立資産支出             | 17,000,000   | 17,000,000   | 0            |    |
| 拠点区分間繰入金支出              | 10,816,000   | 10,816,000   | 0            |    |
| その他の活動支出計(8)            | 29,863,000   | 29,508,778   | 354,222      |    |
| その他の活動資金収支差額(9=7-8)     | △ 28,362,000 | △ 27,558,471 | △ 803,529    |    |
| 予備費支出(10)               | 4,772,000    |              | 4,772,000    |    |
| 当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10) | △ 21,861,000 | △ 6,046,293  | △ 15,814,707 |    |
| 前期末支払資金残高(12)           | 151,146,292  | 151,146,292  | 0            |    |
| 当期末支払資金残高(11+12)        | 129,285,292  | 145,099,999  | △ 15,814,707 |    |



## 第二新生園 事業活動計算書

(自)令和4年4月1日

(至)令和5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          | 1,426,055   | 1,254,079   | 171,976      |
| 受託事業収益            | 1,426,055   | 1,254,079   | 171,976      |
| 障害福祉サービス等事業収益     | 249,137,901 | 259,867,696 | △ 10,729,795 |
| 自立支援給付費収益         | 218,294,110 | 230,033,666 | △ 11,739,556 |
| 介護給付費収益           | 200,274,600 | 210,065,516 | △ 9,790,916  |
| 訓練等給付費収益          | 18,019,510  | 19,968,150  | △ 1,948,640  |
| 補足給付費収益           | 2,608,380   | 3,495,331   | △ 886,951    |
| 特定費用収益            | 23,763,656  | 23,503,326  | 260,330      |
| その他の事業収益          | 4,471,755   | 2,835,373   | 1,636,382    |
| 補助金事業収益(公費)       | 2,531,475   | 837,391     | 1,694,084    |
| 受託事業収益(公費)        | 1,085,040   | 1,150,602   | △ 65,562     |
| その他の事業収益          | 855,240     | 847,380     | 7,860        |
| 経常経費寄附金収益         | 0           | 12          | △ 12         |
| 経常経費寄附金収益         | 0           | 12          | △ 12         |
| その他の収益            | 118,220     | 0           | 118,220      |
| その他の収益            | 118,220     | 0           | 118,220      |
| サービス活動収益計(1)      | 250,682,176 | 261,121,787 | △ 10,439,611 |
| 費 用               |             |             |              |
| 人件費               | 168,295,538 | 167,695,000 | 600,538      |
| 職員給料              | 104,751,211 | 102,362,591 | 2,388,620    |
| 職員賞与              | 15,521,645  | 18,967,236  | △ 3,445,591  |
| 賞与引当金繰入           | 8,909,630   | 10,200,927  | △ 1,291,297  |
| 非常勤職員給与           | 11,638,280  | 12,206,047  | △ 567,767    |
| 派遣職員費             | 3,925,476   | 0           | 3,925,476    |
| 退職給付費用            | 3,679,998   | 4,298,962   | △ 618,964    |
| 法定福利費             | 19,869,298  | 19,659,237  | 210,061      |
| 事業費               | 34,638,690  | 32,383,467  | 2,255,223    |
| 給食費               | 10,981,045  | 10,988,626  | △ 7,581      |
| 保健衛生費             | 1,171,843   | 1,072,682   | 99,161       |
| 被服費               | 853,184     | 853,184     | 0            |
| 教養娯楽費             | 237,681     | 74,903      | 162,778      |
| 日用品費              | 865,782     | 760,476     | 105,306      |
| 水道光熱費             | 9,550,122   | 7,798,070   | 1,752,052    |
| 燃料費               | 4,995,464   | 4,378,450   | 617,014      |
| 消耗器具備品費           | 832,247     | 704,940     | 127,307      |
| 保険料               | 597,629     | 584,233     | 13,396       |
| 賃借料               | 2,767,329   | 3,077,661   | △ 310,332    |
| 教育指導費             | 8,217       | 144,535     | △ 136,318    |
| 車輛費               | 1,778,147   | 1,919,207   | △ 141,060    |
| 雑費                | 0           | 26,500      | △ 26,500     |
| 事務費               | 22,793,786  | 21,414,122  | 1,379,664    |
| 福利厚生費             | 2,293,492   | 1,266,277   | 1,027,215    |
| 職員被服費             | 86,988      | 87,714      | △ 726        |
| 旅費交通費             | 600         | 0           | 600          |
| 研修研究費             | 33,790      | 106,820     | △ 73,030     |
| 事務消耗品費            | 294,155     | 304,363     | △ 10,208     |
| 印刷製本費             | 24,195      | 57,097      | △ 32,902     |
| 修繕費               | 1,732,930   | 1,719,985   | 12,945       |
| 通信運搬費             | 547,804     | 471,792     | 76,012       |
| 業務委託費             | 15,672,040  | 14,378,260  | 1,293,780    |
| 手数料               | 24,326      | 66,450      | △ 42,124     |
| 租税公課              | 83,602      | 269,943     | △ 186,341    |
| 保守料               | 1,465,890   | 2,178,158   | △ 712,268    |
| 諸会費               | 194,750     | 191,750     | 3,000        |
| 雑費                | 339,224     | 315,513     | 23,711       |
| 就労支援事業費用          | 1,604,150   | 1,423,355   | 180,795      |
| 就労支援事業販売原価        | 1,604,150   | 1,423,355   | 180,795      |
| 減価償却費             | 20,986,861  | 20,335,373  | 651,488      |
| 減価償却費             | 20,986,861  | 20,335,373  | 651,488      |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額    | △ 6,941,534 | △ 6,941,534 | 0            |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額    | △ 6,941,534 | △ 6,941,534 | 0            |
| サービス活動費用計(2)      | 241,377,491 | 236,309,783 | 5,067,708    |
| サービス活動増減差額(3=1-2) | 9,304,685   | 24,812,004  | △ 15,507,319 |

## 第二新生園 事業活動計算書

(自)令和4年4月1日

(至)令和5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                  | 113          | 107          | 6            |
| 受取利息配当金収益                  | 113          | 107          | 6            |
| その他のサービス活動外収益              | 944,359      | 467,369      | 476,990      |
| 受入研修費収益                    | 72,000       | 50,000       | 22,000       |
| 利用者等外給食収益                  | 42,020       | 28,600       | 13,420       |
| 雑収益                        | 830,339      | 388,769      | 441,570      |
| サービス活動外収益計(4)              | 944,472      | 467,476      | 476,996      |
| 費 用                        |              |              |              |
| その他のサービス活動外費用              | 25,840       | 17,600       | 8,240        |
| 利用者等外給食費                   | 25,840       | 17,600       | 8,240        |
| サービス活動外費用計(5)              | 25,840       | 17,600       | 8,240        |
| サービス活動外増減差額(6=4-5)         | 918,632      | 449,876      | 468,756      |
| 経常増減差額(7=3+6)              | 10,223,317   | 25,261,880   | △ 15,038,563 |
| 特別増減の部                     |              |              |              |
| 収 益                        |              |              |              |
| 固定資産売却益                    | 0            | 429,459      | △ 429,459    |
| 車輛運搬具売却益                   | 0            | 429,459      | △ 429,459    |
| 特別収益計(8)                   | 0            | 429,459      | △ 429,459    |
| 費 用                        |              |              |              |
| 固定資産売却損・処分損                | 1            | 0            | 1            |
| 器具及び備品売却損・処分損              | 1            | 0            | 1            |
| 拠点区分間繰入金費用                 | 10,816,000   | 10,990,000   | △ 174,000    |
| 拠点区分間繰入金費用                 | 10,816,000   | 10,990,000   | △ 174,000    |
| 特別費用計(9)                   | 10,816,001   | 10,990,000   | △ 173,999    |
| 特別増減差額(10=8-9)             | △ 10,816,001 | △ 10,560,541 | △ 255,460    |
| 当期活動増減差額(11=7+10)          | △ 592,684    | 14,701,339   | △ 15,294,023 |
| 繰越活動増減差額の部                 |              |              |              |
| 前期繰越活動増減差額(12)             | 289,535,209  | 288,833,870  | 701,339      |
| 当期末繰越活動増減差額(13=11+12)      | 288,942,525  | 303,535,209  | △ 14,592,684 |
| 基本金取崩額(14)                 | 0            | 0            | 0            |
| その他の積立金取崩額(15)             | 0            | 0            | 0            |
| その他の積立金積立額(16)             | 17,000,000   | 14,000,000   | 3,000,000    |
| 施設整備等積立金積立額                | 17,000,000   | 14,000,000   | 3,000,000    |
| 次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16) | 271,942,525  | 289,535,209  | △ 17,592,684 |

**第二新生園拠点区分 貸借対照表**  
令和 5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      | 152,152,709 | 156,220,232 | △ 4,067,523  | 流動負債          | 15,859,414  | 15,623,921  | 235,493      |
| 現金預金      | 110,398,997 | 114,180,719 | △ 3,781,722  | 事業未払金         | 6,799,124   | 4,784,354   | 2,014,770    |
| 事業未収金     | 40,274,752  | 40,781,414  | △ 506,662    | 1年以内返済予定リース債務 | 150,660     | 602,640     | △ 451,980    |
| 未収補助金     | 700,000     | 580,391     | 119,609      | 預り金           | 0           | 36,000      | △ 36,000     |
| 給食用材料     | 253,586     | 253,586     | 0            | 賞与引当金         | 8,909,630   | 10,200,927  | △ 1,291,297  |
| 立替金       | 525,374     | 424,122     | 101,252      | 固定負債          | 15,668,270  | 17,930,138  | △ 2,261,868  |
| 固定資産      | 536,741,532 | 542,234,602 | △ 5,493,070  | リース債務         | 0           | 150,660     | △ 150,660    |
| 基本財産      | 394,635,220 | 410,895,823 | △ 16,260,603 | 退職給付引当金       | 15,668,270  | 17,779,478  | △ 2,111,208  |
| 土地        | 96,534,230  | 96,534,230  | 0            | 負債の部合計        | 31,527,684  | 33,554,059  | △ 2,026,375  |
| 建物        | 298,100,990 | 314,361,593 | △ 16,260,603 | 純 資 産 の 部     |             |             |              |
| その他の固定資産  | 142,106,312 | 131,338,779 | 10,767,533   | 基本金           | 173,029,425 | 173,029,425 | 0            |
| 建物        | 2           | 2           | 0            | 国庫補助金等特別積立金   | 105,696,607 | 112,638,141 | △ 6,941,534  |
| 構築物       | 10,192,729  | 11,857,260  | △ 1,664,531  | その他の積立金       | 106,698,000 | 89,698,000  | 17,000,000   |
| 車輛運搬具     | 6,186,106   | 7,491,735   | △ 1,305,629  | 備品等購入積立金      | 6,236,000   | 6,236,000   | 0            |
| 器具及び備品    | 3,185,885   | 3,734,344   | △ 548,459    | 施設整備等積立金      | 100,462,000 | 83,462,000  | 17,000,000   |
| 無形リース資産   | 150,660     | 753,300     | △ 602,640    | 次期繰越活動増減差額    | 271,942,525 | 289,535,209 | △ 17,592,684 |
| 退職給付引当資産  | 15,668,270  | 17,779,478  | △ 2,111,208  | (うち当期活動増減差額)  | △ 592,684   | 14,701,339  | △ 15,294,023 |
| 備品等購入積立資産 | 6,236,000   | 6,236,000   | 0            | 純資産の部合計       | 657,366,557 | 664,900,775 | △ 7,534,218  |
| 施設整備等積立資産 | 100,462,000 | 83,462,000  | 17,000,000   | 負債及び純資産の部合計   | 688,894,241 | 698,454,834 | △ 9,560,593  |
| 長期前払費用    | 24,660      | 24,660      | 0            |               |             |             |              |
| 資産の部合計    | 688,894,241 | 698,454,834 | △ 9,560,593  |               |             |             |              |

**計算書類に対する注記（第二新生園拠点区分用）**  
令和5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      | 314,361,593 | 0     | 16,260,603 | 298,100,990 |
| 合 計     | 410,895,823 | 0     | 16,260,603 | 394,635,220 |

**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 | 413,456,513 | 298,100,990 |
| 建物       | 399,922     | 399,920     | 2           |
| 構築物      | 22,259,917  | 12,067,188  | 10,192,729  |
| 機械及び装置   | 0           | 0           | 0           |
| 車輛運搬具    | 10,724,145  | 4,538,039   | 6,186,106   |
| 器具及び備品   | 48,599,237  | 45,413,352  | 3,185,885   |
| 有形リース資産  | 0           | 0           | 0           |
| 合 計      | 793,540,724 | 475,875,012 | 317,665,712 |

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<br>当期末残高 | 債権の当期末残高   |
|-------|------------|-------------------|------------|
| 事業未収金 | 40,274,752 | 0                 | 40,274,752 |
| 立替金   | 525,374    | 0                 | 525,374    |
| 合計    | 40,800,126 | 0                 | 40,800,126 |

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。

みちのく療育園メディカルセンター  
拠 点 区 分

## みちのく療育園メディカルセンター拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和4年4月1日

(至) 令和5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     | 248,018,000 | 232,261,963 | 15,756,037   |    |
| 自立支援給付費収入         | 214,502,000 | 201,848,800 | 12,653,200   |    |
| 介護給付費収入           | 214,502,000 | 201,848,800 | 12,653,200   |    |
| 障害児施設給付費収入        | 14,470,000  | 10,451,775  | 4,018,225    |    |
| 障害児入所給付費収入        | 14,470,000  | 10,451,775  | 4,018,225    |    |
| 利用者負担金収入          | 1,320,000   | 885,880     | 434,120      |    |
| 特定費用収入            | 7,796,000   | 7,274,300   | 521,700      |    |
| その他の事業収入          | 9,930,000   | 11,801,208  | △ 1,871,208  |    |
| 補助金事業収入(公費)       | 2,910,000   | 3,631,752   | △ 721,752    |    |
| 受託事業収入(公費)        | 7,000,000   | 8,169,456   | △ 1,169,456  |    |
| 受託事業収入(一般)        | 20,000      | 0           | 20,000       |    |
| 医療事業収入            | 549,112,000 | 533,741,285 | 15,370,715   |    |
| 入院診療収入(公費)        | 484,630,000 | 466,365,611 | 18,264,389   |    |
| 入院診療収入(一般)        | 23,273,000  | 22,332,600  | 940,400      |    |
| 外来診療収入(公費)        | 19,937,000  | 17,949,574  | 1,987,426    |    |
| 外来診療収入(一般)        | 6,010,000   | 5,567,154   | 442,846      |    |
| 保健予防活動収入          | 7,896,000   | 5,642,784   | 2,253,216    |    |
| その他の医療事業収入        | 7,366,000   | 15,883,562  | △ 8,517,562  |    |
| 補助金事業収入(公費)       | 1,000,000   | 9,918,000   | △ 8,918,000  |    |
| 受託事業収入(公費)        | 252,000     | 11,000      | 241,000      |    |
| その他の医療事業収入        | 6,114,000   | 5,954,562   | 159,438      |    |
| 経常経費寄附金収入         | 400,000     | 250,000     | 150,000      |    |
| その他の収入            | 2,141,000   | 2,301,087   | △ 160,087    |    |
| 受入研修費収入           | 131,000     | 13,000      | 118,000      |    |
| 雑収入               | 2,010,000   | 2,288,087   | △ 278,087    |    |
| 事業活動収入計(1)        | 799,671,000 | 768,554,335 | 31,116,665   |    |
| 支出                |             |             |              |    |
| 人件費支出             | 558,415,000 | 483,827,373 | 74,587,627   |    |
| 職員給料支出            | 332,308,000 | 289,263,765 | 43,044,235   |    |
| 職員賞与支出            | 86,342,000  | 74,355,054  | 11,986,946   |    |
| 非常勤職員給与支出         | 55,696,000  | 48,296,267  | 7,399,733    |    |
| 派遣職員費支出           | 800,000     | 276,446     | 523,554      |    |
| 退職給付支出            | 16,236,000  | 16,235,097  | 903          |    |
| 法定福利費支出           | 67,033,000  | 55,400,744  | 11,632,256   |    |
| 事業費支出             | 130,346,000 | 107,877,972 | 22,468,028   |    |
| 給食費支出             | 20,567,000  | 18,222,474  | 2,344,526    |    |
| 医薬品費支出            | 24,987,000  | 20,190,341  | 4,796,659    |    |
| 診療・療養等材料費支出       | 27,800,000  | 22,207,470  | 5,592,530    |    |
| 保健衛生費支出           | 1,014,000   | 696,892     | 317,108      |    |
| 被服費支出             | 3,100,000   | 2,697,552   | 402,448      |    |
| 教養娯楽費支出           | 1,049,000   | 271,527     | 777,473      |    |
| 日用品費支出            | 8,800,000   | 8,036,763   | 763,237      |    |
| 水道光熱費支出           | 22,333,000  | 21,308,785  | 1,024,215    |    |
| 燃料費支出             | 2,995,000   | 2,303,621   | 691,379      |    |
| 消耗器具備品費支出         | 8,650,000   | 5,790,512   | 2,859,488    |    |
| 保険料支出             | 2,215,000   | 1,564,150   | 650,850      |    |
| 賃借料支出             | 4,912,000   | 4,190,195   | 721,805      |    |
| 車輛費支出             | 1,367,000   | 397,690     | 969,310      |    |
| 雑支出               | 557,000     | 0           | 557,000      |    |
| 事務費支出             | 83,244,000  | 61,757,025  | 21,486,975   |    |
| 福利厚生費支出           | 10,196,000  | 6,805,654   | 3,390,346    |    |
| 職員被服費支出           | 3,480,000   | 2,927,639   | 552,361      |    |
| 旅費交通費支出           | 2,376,000   | 1,415,766   | 960,234      |    |
| 研修研究費支出           | 850,000     | 345,800     | 504,200      |    |
| 事務消耗品費支出          | 5,719,000   | 4,213,505   | 1,505,495    |    |
| 印刷製本費支出           | 2,890,000   | 907,436     | 1,982,564    |    |
| 修繕費支出             | 7,000,000   | 3,933,794   | 3,066,206    |    |
| 通信運搬費支出           | 3,048,000   | 2,415,793   | 632,207      |    |
| 業務委託費支出           | 11,420,000  | 10,879,403  | 540,597      |    |
| 手数料支出             | 23,900,000  | 17,365,108  | 6,534,892    |    |
| 租税公課支出            | 1,600,000   | 958,160     | 641,840      |    |
| 保守料支出             | 5,587,000   | 5,269,559   | 317,441      |    |
| 渉外費支出             | 1,768,000   | 1,734,187   | 33,813       |    |
| 諸会費支出             | 1,110,000   | 691,100     | 418,900      |    |
| 雑支出               | 2,300,000   | 1,894,121   | 405,879      |    |
| 支払利息支出            | 200,000     | 158,506     | 41,494       |    |
| 事業活動支出計(2)        | 772,205,000 | 653,620,876 | 118,584,124  |    |
| 事業活動資金収支差額(3=1-2) | 27,466,000  | 114,933,459 | △ 87,467,459 |    |

## みちのく療育園メディカルセンター拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和4年4月1日

(至) 令和5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              | 2,848,000    | 1,520,000    | 1,328,000     |    |
| 施設整備等補助金収入              | 2,848,000    | 1,520,000    | 1,328,000     |    |
| 施設整備等収入計(4)             | 2,848,000    | 1,520,000    | 1,328,000     |    |
| 支出                      |              |              |               |    |
| 設備資金借入金元金償還支出           | 10,000,000   | 10,000,000   | 0             |    |
| 固定資産取得支出                | 13,900,000   | 10,932,035   | 2,967,965     |    |
| 建物取得支出                  | 2,000,000    | 403,154      | 1,596,846     |    |
| 器具及び備品取得支出              | 10,844,000   | 9,473,431    | 1,370,569     |    |
| ソフトウェア取得支出              | 1,056,000    | 1,055,450    | 550           |    |
| 固定資産除却・廃棄支出             | 2,000,000    | 79,104       | 1,920,896     |    |
| 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)             | 29,694,000   | 24,705,219   | 4,988,781     |    |
| 施設整備等資金収支差額(6=4-5)      | △ 26,846,000 | △ 23,185,219 | △ 3,660,781   |    |
| その他の活動による収支             |              |              |               |    |
| 収入                      |              |              |               |    |
| 積立資産取崩収入                | 8,992,000    | 9,284,900    | △ 292,900     |    |
| 退職給付引当資産取崩収入            | 8,992,000    | 9,284,900    | △ 292,900     |    |
| その他の活動収入計(7)            | 8,992,000    | 9,284,900    | △ 292,900     |    |
| 支出                      |              |              |               |    |
| 積立資産支出                  | 34,913,000   | 34,449,335   | 463,665       |    |
| 退職給付引当資産支出              | 5,913,000    | 5,449,335    | 463,665       |    |
| 施設整備等積立資産支出             | 29,000,000   | 29,000,000   | 0             |    |
| 拠点区分間繰入金支出              | 28,860,000   | 28,860,000   | 0             |    |
| その他の活動支出計(8)            | 63,773,000   | 63,309,335   | 463,665       |    |
| その他の活動資金収支差額(9=7-8)     | △ 54,781,000 | △ 54,024,435 | △ 756,565     |    |
| 予備費支出(10)               | 11,839,000   |              | 11,839,000    |    |
| 当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10) | △ 66,000,000 | 37,723,805   | △ 103,723,805 |    |
| 前期末支払資金残高(12)           | 398,146,147  | 398,146,147  | 0             |    |
| 当期末支払資金残高(11+12)        | 332,146,147  | 435,869,952  | △ 103,723,805 |    |



## みちのく療育園メディカルセンター拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和4年4月1日

(至) 令和5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 | 232,261,963 | 219,978,124 | 12,283,839   |
| 自立支援給付費収益     | 201,848,800 | 195,874,400 | 5,974,400    |
| 介護給付費収益       | 201,848,800 | 195,874,400 | 5,974,400    |
| 障害児施設給付費収益    | 10,451,775  | 12,979,841  | △ 2,528,066  |
| 障害児入所給付費収益    | 10,451,775  | 12,979,841  | △ 2,528,066  |
| 利用者負担金収益      | 885,880     | 1,172,399   | △ 286,519    |
| 特定費用収益        | 7,274,300   | 7,156,010   | 118,290      |
| その他の事業収益      | 11,801,208  | 2,795,474   | 9,005,734    |
| 補助金事業収益(公費)   | 3,631,752   | 830,258     | 2,801,494    |
| 受託事業収益(公費)    | 8,169,456   | 1,963,216   | 6,206,240    |
| その他の事業収益      | 0           | 2,000       | △ 2,000      |
| 医療事業収益        | 533,741,285 | 511,884,126 | 21,857,159   |
| 入院診療収益(公費)    | 466,365,611 | 453,115,651 | 13,249,960   |
| 入院診療収益(一般)    | 22,332,600  | 20,842,912  | 1,489,688    |
| 外来診療収益(公費)    | 17,949,574  | 19,280,419  | △ 1,330,845  |
| 外来診療収益(一般)    | 5,567,154   | 5,904,610   | △ 337,456    |
| 保健予防活動収益      | 5,642,784   | 5,144,220   | 498,564      |
| その他の医療事業収益    | 15,883,562  | 7,596,314   | 8,287,248    |
| 補助金事業収益(公費)   | 9,918,000   | 1,630,000   | 8,288,000    |
| 受託事業収益(公費)    | 11,000      | 5,500       | 5,500        |
| その他の医療収益      | 5,954,562   | 5,960,814   | △ 6,252      |
| 経常経費寄附金収益     | 250,000     | 106,240     | 143,760      |
| 経常経費寄附金収益     | 250,000     | 106,240     | 143,760      |
| その他の収益        | 1,212,546   | 3,841,528   | △ 2,628,982  |
| その他の収益        | 1,212,546   | 3,841,528   | △ 2,628,982  |
| サービス活動収益計(1)  | 767,465,794 | 735,810,018 | 31,655,776   |
| 費 用           |             |             |              |
| 人件費           | 480,285,815 | 474,879,410 | 5,406,405    |
| 職員給料          | 289,263,765 | 283,311,025 | 5,952,740    |
| 職員賞与          | 51,358,775  | 53,281,905  | △ 1,923,130  |
| 賞与引当金繰入       | 26,961,663  | 26,715,005  | 246,658      |
| 非常勤職員給与       | 48,296,267  | 47,636,458  | 659,809      |
| 派遣職員費         | 276,446     | 0           | 276,446      |
| 退職給付費用        | 12,446,881  | 13,976,701  | △ 1,529,820  |
| 法定福利費         | 51,682,018  | 49,958,316  | 1,723,702    |
| 事業費           | 106,963,480 | 88,832,202  | 18,131,278   |
| 給食費           | 17,479,827  | 16,689,581  | 790,246      |
| 医薬品費          | 19,988,707  | 18,789,972  | 1,198,735    |
| 診療・療養等材料費     | 22,237,259  | 14,020,875  | 8,216,384    |
| 保健衛生費         | 696,892     | 715,832     | △ 18,940     |
| 被服費           | 2,697,552   | 2,691,612   | 5,940        |
| 教養娯楽費         | 271,527     | 246,954     | 24,573       |
| 日用品費          | 8,036,763   | 7,753,773   | 282,990      |
| 水道光熱費         | 21,308,785  | 16,190,703  | 5,118,082    |
| 燃料費           | 2,303,621   | 1,985,709   | 317,912      |
| 消耗器具備品費       | 5,790,512   | 4,013,529   | 1,776,983    |
| 保険料           | 1,564,150   | 1,580,600   | △ 16,450     |
| 賃借料           | 4,190,195   | 3,757,632   | 432,563      |
| 車輛費           | 397,690     | 395,430     | 2,260        |
| 事務費           | 61,709,676  | 56,145,621  | 5,564,055    |
| 福利厚生費         | 6,805,654   | 2,907,354   | 3,898,300    |
| 職員被服費         | 2,927,639   | 2,971,936   | △ 44,297     |
| 旅費交通費         | 1,415,766   | 996,400     | 419,366      |
| 研修研究費         | 345,800     | 276,397     | 69,403       |
| 事務消耗品費        | 4,213,505   | 3,774,921   | 438,584      |
| 印刷製本費         | 907,436     | 710,907     | 196,529      |
| 修繕費           | 3,933,794   | 15,034,745  | △ 11,100,951 |
| 通信運搬費         | 2,415,793   | 1,753,318   | 662,475      |
| 業務委託費         | 10,879,403  | 7,524,377   | 3,355,026    |
| 手数料           | 17,365,108  | 11,525,670  | 5,839,438    |
| 租税公課          | 958,160     | 522,710     | 435,450      |
| 保守料           | 5,269,559   | 5,262,097   | 7,462        |

## みちのく療育園メディカルセンター拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和4年4月1日

(至) 令和5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)    |
|-------------|----------------------------|---------------|---------------|--------------|
|             | 渉外費                        | 1,734,187     | 0             | 1,734,187    |
|             | 諸会費                        | 691,100       | 799,200       | △ 108,100    |
|             | 雑費                         | 1,846,772     | 2,085,589     | △ 238,817    |
|             | 減価償却費                      | 50,822,234    | 55,529,245    | △ 4,707,011  |
|             | 減価償却費                      | 50,822,234    | 55,529,245    | △ 4,707,011  |
|             | 国庫補助金等特別積立金取崩額             | △ 9,512,804   | △ 12,860,243  | 3,347,439    |
|             | 国庫補助金等特別積立金取崩額             | △ 9,512,804   | △ 12,860,243  | 3,347,439    |
|             | 徴収不能額                      | 0             | 750           | △ 750        |
|             | 徴収不能額                      | 0             | 750           | △ 750        |
|             | サービス活動費用計(2)               | 690,268,401   | 662,526,985   | 27,741,416   |
|             | サービス活動増減差額(3=1-2)          | 77,197,393    | 73,283,033    | 3,914,360    |
| サービス活動外増減の部 |                            |               |               |              |
| 収 益         |                            |               |               |              |
|             | その他のサービス活動外収益              | 1,088,541     | 718,637       | 369,904      |
|             | 受入研修費収益                    | 13,000        | 105,500       | △ 92,500     |
|             | 雑収益                        | 1,075,541     | 613,137       | 462,404      |
|             | サービス活動外収益計(4)              | 1,088,541     | 718,637       | 369,904      |
| 費 用         |                            |               |               |              |
|             | 支払利息                       | 158,506       | 231,249       | △ 72,743     |
|             | 支払利息                       | 158,506       | 231,249       | △ 72,743     |
|             | サービス活動外費用計(5)              | 158,506       | 231,249       | △ 72,743     |
|             | サービス活動外増減差額(6=4-5)         | 930,035       | 487,388       | 442,647      |
|             | 経常増減差額(7=3+6)              | 78,127,428    | 73,770,421    | 4,357,007    |
| 特別増減の部      |                            |               |               |              |
| 収 益         |                            |               |               |              |
|             | 施設整備等補助金収益                 | 1,520,000     | 13,409,000    | △ 11,889,000 |
|             | 施設整備等補助金収益                 | 1,520,000     | 13,409,000    | △ 11,889,000 |
|             | 固定資産受贈額                    | 0             | 4,527,700     | △ 4,527,700  |
|             | 車輛運搬具受贈額                   | 0             | 4,527,700     | △ 4,527,700  |
|             | 固定資産売却益                    | 0             | 434,019       | △ 434,019    |
|             | 車輛運搬具売却益                   | 0             | 434,019       | △ 434,019    |
|             | 特別収益計(8)                   | 1,520,000     | 18,370,719    | △ 16,850,719 |
| 費 用         |                            |               |               |              |
|             | 固定資産売却損・処分損                | 79,105        | 520,824       | △ 441,719    |
|             | 建物売却損・処分損                  | 0             | 445,734       | △ 445,734    |
|             | 車輛運搬具売却損・処分損               | 0             | 1             | △ 1          |
|             | 器具及び備品売却損・処分損              | 79,105        | 75,089        | 4,016        |
|             | 国庫補助金等特別積立金積立額             | 1,520,000     | 13,409,000    | △ 11,889,000 |
|             | 国庫補助金等特別積立金積立額             | 1,520,000     | 13,409,000    | △ 11,889,000 |
|             | 拠点区分間繰入金費用                 | 28,860,000    | 29,101,000    | △ 241,000    |
|             | 拠点区分間繰入金費用                 | 28,860,000    | 29,101,000    | △ 241,000    |
|             | 特別費用計(9)                   | 30,459,105    | 43,030,824    | △ 12,571,719 |
|             | 特別増減差額(10=8-9)             | △ 28,939,105  | △ 24,660,105  | △ 4,279,000  |
|             | 当期活動増減差額(11=7+10)          | 49,188,323    | 49,110,316    | 78,007       |
| 繰越活動増減差額の部  |                            |               |               |              |
|             | 前期繰越活動増減差額(12)             | 1,019,541,059 | 996,430,743   | 23,110,316   |
|             | 当期末繰越活動増減差額(13=11+12)      | 1,068,729,382 | 1,045,541,059 | 23,188,323   |
|             | 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)             | 29,000,000    | 26,000,000    | 3,000,000    |
|             | 施設整備等積立金積立額                | 29,000,000    | 26,000,000    | 3,000,000    |
|             | 次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16) | 1,039,729,382 | 1,019,541,059 | 20,188,323   |

**みちのく療育園メディカルセンター拠点区分 貸借対照表**  
令和 5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      | 456,139,151   | 420,860,239   | 35,278,912   | 流動負債            | 58,338,870    | 61,676,237    | △ 3,337,367  |
| 現金預金      | 319,979,731   | 307,505,692   | 12,474,039   | 事業未払金           | 15,348,518    | 13,506,708    | 1,841,810    |
| 事業未収金     | 122,731,704   | 111,077,265   | 11,654,439   | その他の未払金         | 2,559,249     | 7,760,444     | △ 5,201,195  |
| 未収金       | 250,284       | 84            | 250,200      | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 10,000,000    | 10,000,000    | 0            |
| 未収補助金     | 10,816,000    | 830,258       | 9,985,742    | 1年以内返済予定リース債務   | 3,469,440     | 3,694,080     | △ 224,640    |
| 医薬品       | 1,357,648     | 1,156,014     | 201,634      | 賞与引当金           | 26,961,663    | 26,715,005    | 246,658      |
| 診療・療養費等材料 | 121,174       | 150,963       | △ 29,789     | 固定負債            | 75,918,345    | 94,023,537    | △ 18,105,192 |
| 給食用材料     | 882,610       | 139,963       | 742,647      | 設備資金借入金         | 30,000,000    | 40,000,000    | △ 10,000,000 |
| 固定資産      | 958,059,447   | 973,585,399   | △ 15,525,952 | リース債務           | 6,040,320     | 9,509,760     | △ 3,469,440  |
| 基本財産      | 765,019,331   | 789,926,366   | △ 24,907,035 | 退職給付引当金         | 39,878,025    | 44,513,777    | △ 4,635,752  |
| 土地        | 214,880,222   | 214,880,222   | 0            | 負債の部合計          | 134,257,215   | 155,699,774   | △ 21,442,559 |
| 建物        | 550,139,109   | 575,046,144   | △ 24,907,035 | 純 資 産 の 部       |               |               |              |
| その他の固定資産  | 193,040,116   | 183,659,033   | 9,381,083    | 基本金             | 4,003,080     | 4,003,080     | 0            |
| 構築物       | 10,046,221    | 11,377,745    | △ 1,331,524  | 国庫補助金等特別積立金     | 161,208,921   | 169,201,725   | △ 7,992,804  |
| 車輛運搬具     | 8,310,769     | 10,102,120    | △ 1,791,351  | その他の積立金         | 75,000,000    | 46,000,000    | 29,000,000   |
| 器具及び備品    | 48,141,759    | 57,006,302    | △ 8,864,543  | 施設整備等積立金        | 75,000,000    | 46,000,000    | 29,000,000   |
| 有形リース資産   | 3,403,440     | 5,062,080     | △ 1,658,640  | 次期繰越活動増減差額      | 1,039,729,382 | 1,019,541,059 | 20,188,323   |
| ソフトウェア    | 2,133,312     | 1,434,979     | 698,333      | (うち当期活動増減差額)    | 49,188,323    | 49,110,316    | 78,007       |
| 無形リース資産   | 6,106,320     | 8,141,760     | △ 2,035,440  | 純資産の部合計         | 1,279,941,383 | 1,238,745,864 | 41,195,519   |
| 退職給付引当資産  | 39,878,025    | 44,513,777    | △ 4,635,752  | 負債及び純資産の部合計     | 1,414,198,598 | 1,394,445,638 | 19,752,960   |
| 施設整備等積立資産 | 75,000,000    | 46,000,000    | 29,000,000   |                 |               |               |              |
| 長期前払費用    | 20,270        | 20,270        | 0            |                 |               |               |              |
| 資産の部合計    | 1,414,198,598 | 1,394,445,638 | 19,752,960   |                 |               |               |              |

**計算書類に対する注記（みちのく療育園メディカルセンター拠点区分用）**  
令和5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  
重要性が乏しいため、計上しない。
  - ・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) みちのく療育園メディカルセンター拠点区分計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））
- (3) 当拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア. みちのく療育園メディカルセンター療養介護
  - イ. みちのく療育園メディカルセンター短期入所
  - ウ. みちのく療育園メディカルセンター生活介護
  - エ. みちのく療育園メディカルセンター医療的ケア児相談支援
- (4) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

**4. 基本財産の増減の内容及び金額**

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

| 基本財産の種類 | 前期末残高       | 当期増加額   | 当期減少額      | 当期末残高       |
|---------|-------------|---------|------------|-------------|
| 土地      | 214,880,222 | 0       | 0          | 214,880,222 |
| 建物      | 575,046,144 | 403,154 | 25,310,189 | 550,139,109 |
| 合計      | 789,926,366 | 403,154 | 25,310,189 | 765,019,331 |

**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） | 1,230,411,066 | 680,271,957 | 550,139,109 |
| 建物       | 0             | 0           | 0           |
| 構築物      | 17,255,251    | 7,209,030   | 10,046,221  |
| 機械及び装置   | 0             | 0           | 0           |
| 車輛運搬具    | 10,726,658    | 2,415,889   | 8,310,769   |
| 器具及び備品   | 195,191,820   | 147,050,061 | 48,141,759  |
| 有形リース資産  | 8,293,200     | 4,889,760   | 3,403,440   |
| 合計       | 1,461,877,995 | 841,836,697 | 620,041,298 |

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<br>当期末残高 | 債権の当期末残高    |
|-------|-------------|-------------------|-------------|
| 事業未収金 | 122,731,704 | 0                 | 122,731,704 |
| 未収金   | 250,284     | 0                 | 250,284     |
| 合計    | 122,981,988 | 0                 | 122,981,988 |

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4年4月1日

(至) 令和5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          | 37,086,000  | 32,402,926  | 4,683,074   |    |
| 洗濯事業収入            | 1,447,000   | 1,447,737   | △ 737       |    |
| 軽作業事業収入           | 3,723,000   | 3,723,618   | △ 618       |    |
| レストラン事業収入         | 9,477,000   | 4,731,551   | 4,745,449   |    |
| 給食センター事業収入        | 22,439,000  | 22,500,020  | △ 61,020    |    |
| 障害福祉サービス等事業収入     | 77,076,000  | 77,538,050  | △ 462,050   |    |
| 自立支援給付費収入         | 74,508,000  | 74,722,713  | △ 214,713   |    |
| 介護給付費収入           | 14,590,000  | 14,570,880  | 19,120      |    |
| 訓練等給付費収入          | 59,918,000  | 60,151,833  | △ 233,833   |    |
| 利用者負担金収入          | 155,000     | 149,947     | 5,053       |    |
| 特定費用収入            | 1,884,000   | 1,747,620   | 136,380     |    |
| その他の事業収入          | 529,000     | 917,770     | △ 388,770   |    |
| 補助金事業収入(公費)       | 505,000     | 850,530     | △ 345,530   |    |
| 受託事業収入(公費)        | 24,000      | 59,440      | △ 35,440    |    |
| 受託事業収入(一般)        | 0           | 7,800       | △ 7,800     |    |
| 経常経費寄附金収入         | 20,000      | 2,000       | 18,000      |    |
| その他の収入            | 608,000     | 725,702     | △ 117,702   |    |
| 雑収入               | 608,000     | 725,702     | △ 117,702   |    |
| 事業活動収入計(1)        | 114,790,000 | 110,668,678 | 4,121,322   |    |
| 支出                |             |             |             |    |
| 人件費支出             | 60,319,000  | 58,538,908  | 1,780,092   |    |
| 職員給料支出            | 37,100,000  | 36,228,861  | 871,139     |    |
| 職員賞与支出            | 8,176,000   | 7,897,751   | 278,249     |    |
| 非常勤職員給与支出         | 4,564,000   | 4,352,175   | 211,825     |    |
| 退職給付支出            | 2,921,000   | 2,920,587   | 413         |    |
| 法定福利費支出           | 7,558,000   | 7,139,534   | 418,466     |    |
| 事業費支出             | 10,454,000  | 8,215,111   | 2,238,889   |    |
| 給食費支出             | 596,000     | 19,602      | 576,398     |    |
| 保健衛生費支出           | 209,000     | 208,708     | 292         |    |
| 被服費支出             | 16,000      | 9,240       | 6,760       |    |
| 教養娯楽費支出           | 194,000     | 53,179      | 140,821     |    |
| 日用品費支出            | 240,000     | 156,974     | 83,026      |    |
| 本人支給金支出           | 96,000      | 94,400      | 1,600       |    |
| 水道光熱費支出           | 1,952,000   | 1,787,630   | 164,370     |    |
| 燃料費支出             | 1,356,000   | 1,350,361   | 5,639       |    |
| 消耗器具備品費支出         | 410,000     | 120,950     | 289,050     |    |
| 保険料支出             | 552,000     | 458,524     | 93,476      |    |
| 賃借料支出             | 2,672,000   | 2,541,604   | 130,396     |    |
| 教育指導費支出           | 7,000       | 4,620       | 2,380       |    |
| 車輛費支出             | 1,980,000   | 1,390,819   | 589,181     |    |
| 雑支出               | 174,000     | 18,500      | 155,500     |    |
| 事務費支出             | 6,469,000   | 4,784,486   | 1,684,514   |    |
| 福利厚生費支出           | 669,000     | 669,000     | 0           |    |
| 職員被服費支出           | 120,000     | 12,320      | 107,680     |    |
| 旅費交通費支出           | 40,000      | 0           | 40,000      |    |
| 研修研究費支出           | 68,000      | 14,100      | 53,900      |    |
| 事務消耗品費支出          | 708,000     | 475,276     | 232,724     |    |
| 印刷製本費支出           | 124,000     | 104,930     | 19,070      |    |
| 修繕費支出             | 2,167,000   | 1,440,459   | 726,541     |    |
| 通信運搬費支出           | 365,000     | 355,036     | 9,964       |    |
| 会議費支出             | 4,000       | 2,803       | 1,197       |    |
| 業務委託費支出           | 363,000     | 343,525     | 19,475      |    |
| 手数料支出             | 32,000      | 15,833      | 16,167      |    |
| 土地・建物賃借料支出        | 130,000     | 128,000     | 2,000       |    |
| 租税公課支出            | 11,000      | 885         | 10,115      |    |
| 保守料支出             | 1,284,000   | 898,342     | 385,658     |    |
| 渉外費支出             | 50,000      | 0           | 50,000      |    |
| 諸会費支出             | 136,000     | 129,700     | 6,300       |    |
| 雑支出               | 198,000     | 194,277     | 3,723       |    |
| 就労支援事業支出          | 42,069,000  | 40,296,530  | 1,772,470   |    |
| 就労支援事業販売原価支出      | 42,069,000  | 40,296,530  | 1,772,470   |    |
| 就労支援事業支出          | 42,069,000  | 40,296,530  | 1,772,470   |    |
| 事業活動支出計(2)        | 119,311,000 | 111,835,035 | 7,475,965   |    |
| 事業活動資金収支差額(3=1-2) | △ 4,521,000 | △ 1,166,357 | △ 3,354,643 |    |

## 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4年4月1日

(至) 令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

| 勘定科目                    | 予算(A)        | 決算(B)       | 差異(A)-(B)   | 備考 |
|-------------------------|--------------|-------------|-------------|----|
| 施設整備等による収支              |              |             |             |    |
| 収 入                     |              |             |             |    |
| 固定資産売却収入                | 0            | 1,780       | △ 1,780     |    |
| 車両運搬具売却収入               | 0            | 1,780       | △ 1,780     |    |
| 施設整備等収入計(4)             | 0            | 1,780       | △ 1,780     |    |
| 支 出                     |              |             |             |    |
| 固定資産取得支出                | 1,312,000    | 1,289,334   | 22,666      |    |
| 器具及び備品取得支出              | 1,312,000    | 1,289,334   | 22,666      |    |
| 固定資産除却・廃棄支出             | 31,000       | 30,666      | 334         |    |
| 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)             | 1,415,000    | 1,391,076   | 23,924      |    |
| 施設整備等資金収支差額(6=4-5)      | △ 1,415,000  | △ 1,389,296 | △ 25,704    |    |
| その他の活動による収支             |              |             |             |    |
| 収 入                     |              |             |             |    |
| 積立資産取崩収入                | 2,231,000    | 2,229,405   | 1,595       |    |
| 退職給付引当資産取崩収入            | 1,986,000    | 1,984,405   | 1,595       |    |
| 工賃変動積立資産取崩収入            | 245,000      | 245,000     | 0           |    |
| その他の活動による収入             | 0            | 8,220       | △ 8,220     |    |
| その他の活動による収入             | 0            | 8,220       | △ 8,220     |    |
| その他の活動収入計(7)            | 2,231,000    | 2,237,625   | △ 6,625     |    |
| 支 出                     |              |             |             |    |
| 積立資産支出                  | 5,518,000    | 5,451,721   | 66,279      |    |
| 退職給付引当資産支出              | 518,000      | 451,721     | 66,279      |    |
| 施設整備等積立資産支出             | 5,000,000    | 5,000,000   | 0           |    |
| 拠点区分間繰入金支出              | 3,504,000    | 3,504,000   | 0           |    |
| その他の活動支出計(8)            | 9,022,000    | 8,955,721   | 66,279      |    |
| その他の活動資金収支差額(9=7-8)     | △ 6,791,000  | △ 6,718,096 | △ 72,904    |    |
| 予備費支出(10)               | 1,423,000    |             | 1,423,000   |    |
| 当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10) | △ 14,150,000 | △ 9,273,749 | △ 4,876,251 |    |
| 前期末支払資金残高(12)           | 62,350,572   | 62,350,572  | 0           |    |
| 当期末支払資金残高(11+12)        | 48,200,572   | 53,076,823  | △ 4,876,251 |    |



## 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4年4月1日

(至)令和5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      | 32,402,926  | 32,700,029  | △ 297,103   |
| 洗濯事業収益        | 1,447,737   | 1,447,805   | △ 68        |
| 軽作業事業収益       | 3,723,618   | 3,455,734   | 267,884     |
| レストラン事業収益     | 4,731,551   | 5,655,570   | △ 924,019   |
| 給食センター事業収益    | 22,500,020  | 22,140,920  | 359,100     |
| 障害福祉サービス等事業収益 | 77,538,050  | 85,020,101  | △ 7,482,051 |
| 自立支援給付費収益     | 74,722,713  | 82,575,510  | △ 7,852,797 |
| 介護給付費収益       | 14,570,880  | 15,453,280  | △ 882,400   |
| 訓練等給付費収益      | 60,151,833  | 67,122,230  | △ 6,970,397 |
| 利用者負担金収益      | 149,947     | 124,590     | 25,357      |
| 特定費用収益        | 1,747,620   | 2,038,080   | △ 290,460   |
| その他の事業収益      | 917,770     | 281,921     | 635,849     |
| 補助金事業収益(公費)   | 850,530     | 273,381     | 577,149     |
| 受託事業収益(公費)    | 59,440      | 8,540       | 50,900      |
| 受託事業収益(一般)    | 7,800       | 0           | 7,800       |
| 経常経費寄附金収益     | 2,000       | 89,000      | △ 87,000    |
| 経常経費寄附金収益     | 2,000       | 89,000      | △ 87,000    |
| その他の収益        | 580,182     | 0           | 580,182     |
| その他の収益        | 580,182     | 0           | 580,182     |
| サービス活動収益計(1)  | 110,523,158 | 117,809,130 | △ 7,285,972 |
| 費 用           |             |             |             |
| 人件費           | 57,652,900  | 54,566,504  | 3,086,396   |
| 職員給料          | 36,228,861  | 33,682,070  | 2,546,791   |
| 職員賞与          | 5,883,756   | 6,046,393   | △ 162,637   |
| 賞与引当金繰入       | 2,986,357   | 2,339,681   | 646,676     |
| 非常勤職員給与       | 4,352,175   | 5,232,496   | △ 880,321   |
| 退職給付費用        | 1,387,903   | 864,587     | 523,316     |
| 法定福利費         | 6,813,848   | 6,401,277   | 412,571     |
| 事業費           | 8,211,379   | 7,751,749   | 459,630     |
| 給食費           | 15,870      | 0           | 15,870      |
| 保健衛生費         | 208,708     | 271,005     | △ 62,297    |
| 被服費           | 9,240       | 3,630       | 5,610       |
| 教養娯楽費         | 53,179      | 71,235      | △ 18,056    |
| 日用品費          | 156,974     | 226,953     | △ 69,979    |
| 本人支給金         | 94,400      | 95,000      | △ 600       |
| 水道光熱費         | 1,787,630   | 1,537,550   | 250,080     |
| 燃料費           | 1,350,361   | 1,265,818   | 84,543      |
| 消耗器具備品費       | 120,950     | 114,433     | 6,517       |
| 保険料           | 458,524     | 410,038     | 48,486      |
| 賃借料           | 2,541,604   | 2,094,044   | 447,560     |
| 教育指導費         | 4,620       | 220         | 4,400       |
| 車輛費           | 1,390,819   | 1,585,823   | △ 195,004   |
| 雑費            | 18,500      | 76,000      | △ 57,500    |
| 事務費           | 4,784,486   | 3,833,779   | 950,707     |
| 福利厚生費         | 669,000     | 594,824     | 74,176      |
| 職員被服費         | 12,320      | 67,001      | △ 54,681    |
| 旅費交通費         | 0           | 800         | △ 800       |
| 研修研究費         | 14,100      | 6,000       | 8,100       |
| 事務消耗品費        | 475,276     | 848,416     | △ 373,140   |
| 印刷製本費         | 104,930     | 154,436     | △ 49,506    |
| 修繕費           | 1,440,459   | 294,800     | 1,145,659   |
| 通信運搬費         | 355,036     | 337,311     | 17,725      |
| 会議費           | 2,803       | 3,401       | △ 598       |
| 業務委託費         | 343,525     | 274,200     | 69,325      |
| 手数料           | 15,833      | 8,820       | 7,013       |
| 土地・建物賃借料      | 128,000     | 128,000     | 0           |
| 租税公課          | 885         | 800         | 85          |
| 保守料           | 898,342     | 778,151     | 120,191     |
| 諸会費           | 129,700     | 129,700     | 0           |
| 雑費            | 194,277     | 207,119     | △ 12,842    |
| 就労支援事業費用      | 40,804,874  | 39,737,508  | 1,067,366   |
| 就労支援事業販売原価    | 40,804,874  | 39,737,508  | 1,067,366   |

## 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4年4月1日

(至) 令和5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                      | 4,580,530   | 4,649,381   | △ 68,851     |
|             | 減価償却費                      | 4,580,530   | 4,649,381   | △ 68,851     |
|             | 国庫補助金等特別積立金取崩額             | △ 2,737,719 | △ 2,796,148 | 58,429       |
|             | 国庫補助金等特別積立金取崩額             | △ 2,737,719 | △ 2,796,148 | 58,429       |
|             | サービス活動費用計(2)               | 113,296,450 | 107,742,773 | 5,553,677    |
|             | サービス活動増減差額(3=1-2)          | △ 2,773,292 | 10,066,357  | △ 12,839,649 |
| サービス活動外増減の部 |                            |             |             |              |
| 収 益         |                            |             |             |              |
|             | その他のサービス活動外収益              | 145,520     | 70,376      | 75,144       |
|             | 雑収益                        | 145,520     | 70,376      | 75,144       |
|             | サービス活動外収益計(4)              | 145,520     | 70,376      | 75,144       |
| 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)         | 145,520     | 70,376      | 75,144       |
|             | 経常増減差額(7=3+6)              | △ 2,627,772 | 10,136,733  | △ 12,764,505 |
| 特別増減の部      |                            |             |             |              |
| 収 益         |                            |             |             |              |
|             | 固定資産売却益                    | 1,779       | 0           | 1,779        |
|             | 車両運搬具売却益                   | 1,779       | 0           | 1,779        |
|             | 特別収益計(8)                   | 1,779       | 0           | 1,779        |
| 費 用         |                            |             |             |              |
|             | 固定資産売却損・処分損                | 30,666      | 302,226     | △ 271,560    |
|             | 器具及び備品売却損・処分損              | 30,666      | 1           | 30,665       |
|             | その他の固定資産売却損・処分損            | 0           | 302,225     | △ 302,225    |
|             | 拠点区分間繰入金費用                 | 3,504,000   | 3,894,000   | △ 390,000    |
|             | 拠点区分間繰入金費用                 | 3,504,000   | 3,894,000   | △ 390,000    |
|             | 特別費用計(9)                   | 3,534,666   | 4,196,226   | △ 661,560    |
|             | 特別増減差額(10=8-9)             | △ 3,532,887 | △ 4,196,226 | 663,339      |
|             | 当期活動増減差額(11=7+10)          | △ 6,160,659 | 5,940,507   | △ 12,101,166 |
| 繰越活動増減差額の部  |                            |             |             |              |
|             | 前期繰越活動増減差額(12)             | 107,513,023 | 109,409,516 | △ 1,896,493  |
|             | 当期末繰越活動増減差額(13=11+12)      | 101,352,364 | 115,350,023 | △ 13,997,659 |
|             | 基本金取崩額(14)                 | 0           | 0           | 0            |
|             | その他の積立金取崩額(15)             | 245,000     | 0           | 245,000      |
|             | 工賃変動積立金取崩額                 | 245,000     | 0           | 245,000      |
|             | その他の積立金積立額(16)             | 5,000,000   | 7,837,000   | △ 2,837,000  |
|             | 工賃変動積立金積立額                 | 0           | 446,000     | △ 446,000    |
|             | 設備等整備積立金積立額                | 0           | 391,000     | △ 391,000    |
|             | 施設整備等積立金積立額                | 5,000,000   | 7,000,000   | △ 2,000,000  |
|             | 次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16) | 96,597,364  | 107,513,023 | △ 10,915,659 |

**ワークセンターむろおか拠点区分 貸借対照表**  
令和 5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      | 58,209,282  | 67,688,946  | △ 9,479,664 | 流動負債          | 7,976,467   | 7,501,768   | 474,699      |
| 現金預金      | 41,660,840  | 51,165,052  | △ 9,504,212 | 事業未払金         | 4,919,034   | 5,091,009   | △ 171,975    |
| 事業未収金     | 15,954,017  | 16,118,150  | △ 164,133   | 1年以内返済予定リース債務 | 71,076      | 71,076      | 0            |
| 未収金       | 61,000      | 0           | 61,000      | 預り金           | 0           | 2           | △ 2          |
| 未収補助金     | 320,000     | 158,381     | 161,619     | 賞与引当金         | 2,986,357   | 2,339,681   | 646,676      |
| 給食用材料     | 14,688      | 10,956      | 3,732       | 固定負債          | 6,508,038   | 6,467,884   | 40,154       |
| 原材料       | 198,737     | 236,407     | △ 37,670    | リース債務         | 130,306     | 201,382     | △ 71,076     |
| 固定資産      | 140,754,601 | 139,839,619 | 914,982     | 退職給付引当金       | 6,377,732   | 6,266,502   | 111,230      |
| 基本財産      | 77,374,240  | 80,847,827  | △ 3,473,587 | 負債の部合計        | 14,484,505  | 13,969,652  | 514,853      |
| 土地        | 34,996,278  | 34,996,278  | 0           | 純 資 産 の 部     |             |             |              |
| 建物        | 42,377,962  | 45,851,549  | △ 3,473,587 | 国庫補助金等特別積立金   | 39,546,014  | 42,464,890  | △ 2,918,876  |
| その他の固定資産  | 63,380,361  | 58,991,792  | 4,388,569   | その他の積立金       | 48,336,000  | 43,581,000  | 4,755,000    |
| 建物        | 595,420     | 649,897     | △ 54,477    | 工賃変動積立金       | 937,000     | 1,182,000   | △ 245,000    |
| 構築物       | 4,276,493   | 4,944,393   | △ 667,900   | 設備等整備積立金      | 3,399,000   | 3,399,000   | 0            |
| 機械及び装置    | 713,360     | 1,088,488   | △ 375,128   | 施設整備等積立金      | 44,000,000  | 39,000,000  | 5,000,000    |
| 車輛運搬具     | 4           | 5           | △ 1         | 次期繰越活動増減差額    | 96,597,364  | 107,513,023 | △ 10,915,659 |
| 器具及び備品    | 2,583,520   | 1,799,679   | 783,841     | (うち当期活動増減差額)  | △ 6,160,659 | 5,940,507   | △ 12,101,166 |
| 有形リース資産   | 201,382     | 272,458     | △ 71,076    |               |             |             |              |
| ソフトウェア    | 296,450     | 381,150     | △ 84,700    |               |             |             |              |
| 退職給付引当資産  | 6,377,732   | 6,266,502   | 111,230     |               |             |             |              |
| 工賃変動積立資産  | 937,000     | 1,182,000   | △ 245,000   |               |             |             |              |
| 設備等整備積立資産 | 3,399,000   | 3,399,000   | 0           |               |             |             |              |
| 施設整備等積立資産 | 44,000,000  | 39,000,000  | 5,000,000   |               |             |             |              |
| 長期前払費用    | 0           | 8,220       | △ 8,220     |               |             |             |              |
| 資産の部合計    | 198,963,883 | 207,528,565 | △ 8,564,682 | 純資産の部合計       | 184,479,378 | 193,558,913 | △ 9,079,535  |
|           |             |             |             | 負債及び純資産の部合計   | 198,963,883 | 207,528,565 | △ 8,564,682  |

**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5年3月31日現在

別紙2

**1. 重要な会計方針**

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

**2. 採用する退職給付制度**

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

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

**3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分**

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

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

**4. 基本財産の増減の内容及び金額**

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

| 基本財産の種類 | 前期末残高      | 当期増加額 | 当期減少額     | 当期末残高      |
|---------|------------|-------|-----------|------------|
| 土地      | 34,996,278 | 0     | 0         | 34,996,278 |
| 建物      | 45,851,549 | 0     | 3,473,587 | 42,377,962 |
| 合 計     | 80,847,827 | 0     | 3,473,587 | 77,374,240 |

**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 | 82,889,102  | 42,377,962 |
| 建物       | 1,047,690   | 452,270     | 595,420    |
| 構築物      | 8,692,535   | 4,416,042   | 4,276,493  |
| 機械及び装置   | 28,099,250  | 27,385,890  | 713,360    |
| 車輛運搬具    | 7,343,434   | 7,343,430   | 4          |
| 器具及び備品   | 17,653,000  | 15,069,480  | 2,583,520  |
| 有形リース資産  | 497,532     | 296,150     | 201,382    |
| 合 計      | 188,600,505 | 137,852,364 | 50,748,141 |

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<br>当期末残高 | 債権の当期末残高   |
|-------|------------|-------------------|------------|
| 事業未収金 | 15,954,017 | 0                 | 15,954,017 |
| 未収金   | 61,000     | 0                 | 61,000     |
| 合計    | 16,015,017 | 0                 | 16,015,017 |

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4年4月1日

(至) 令和5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           | 10,933,000  | 10,527,613  | 405,387   |    |
| 軽作業事業収入            | 3,168,000   | 3,327,380   | △ 159,380 |    |
| 食品製造事業収入           | 7,765,000   | 7,200,233   | 564,767   |    |
| 障害福祉サービス等事業収入      | 58,049,000  | 56,080,357  | 1,968,643 |    |
| 自立支援給付費収入          | 56,088,000  | 53,937,120  | 2,150,880 |    |
| 介護給付費収入            | 16,385,000  | 14,925,610  | 1,459,390 |    |
| 訓練等給付費収入           | 39,703,000  | 39,011,510  | 691,490   |    |
| 特定費用収入             | 1,620,000   | 1,525,600   | 94,400    |    |
| その他の事業収入           | 341,000     | 617,637     | △ 276,637 |    |
| 補助金事業収入(公費)        | 341,000     | 617,637     | △ 276,637 |    |
| 経常経費寄附金収入          | 0           | 28,620      | △ 28,620  |    |
| その他の収入             | 235,000     | 384,390     | △ 149,390 |    |
| 受入研修費収入            | 0           | 40,000      | △ 40,000  |    |
| 利用者等外給食費収入         | 185,000     | 173,160     | 11,840    |    |
| 雑収入                | 50,000      | 171,230     | △ 121,230 |    |
| 事業活動収入計(1)         | 69,217,000  | 67,020,980  | 2,196,020 |    |
| 支出                 |             |             |           |    |
| 人件費支出              | 42,270,000  | 41,863,774  | 406,226   |    |
| 職員給料支出             | 27,374,000  | 27,240,104  | 133,896   |    |
| 職員賞与支出             | 6,588,000   | 6,581,557   | 6,443     |    |
| 非常勤職員給与支出          | 2,383,000   | 2,209,831   | 173,169   |    |
| 退職給付支出             | 466,000     | 464,512     | 1,488     |    |
| 法定福利費支出            | 5,459,000   | 5,367,770   | 91,230    |    |
| 事業費支出              | 9,333,000   | 8,385,324   | 947,676   |    |
| 給食費支出              | 3,737,000   | 3,614,073   | 122,927   |    |
| 保健衛生費支出            | 253,000     | 130,514     | 122,486   |    |
| 被服費支出              | 50,000      | 24,538      | 25,462    |    |
| 教養娯楽費支出            | 46,000      | 28,092      | 17,908    |    |
| 日用品費支出             | 140,000     | 75,835      | 64,165    |    |
| 水道光熱費支出            | 1,298,000   | 1,057,569   | 240,431   |    |
| 消耗器具備品費支出          | 70,000      | 53,319      | 16,681    |    |
| 保険料支出              | 596,000     | 528,041     | 67,959    |    |
| 貸借料支出              | 1,569,000   | 1,507,587   | 61,413    |    |
| 教育指導費支出            | 62,000      | 32,858      | 29,142    |    |
| 車輛費支出              | 1,402,000   | 1,332,898   | 69,102    |    |
| 雑支出                | 110,000     | 0           | 110,000   |    |
| 事務費支出              | 3,578,000   | 2,751,054   | 826,946   |    |
| 福利厚生費支出            | 453,000     | 395,324     | 57,676    |    |
| 旅費交通費支出            | 24,000      | 0           | 24,000    |    |
| 研修研究費支出            | 74,000      | 37,590      | 36,410    |    |
| 事務消耗品費支出           | 335,000     | 213,741     | 121,259   |    |
| 印刷製本費支出            | 44,000      | 9,371       | 34,629    |    |
| 修繕費支出              | 150,000     | 0           | 150,000   |    |
| 通信運搬費支出            | 451,000     | 368,088     | 82,912    |    |
| 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            | 762,000     | 625,356     | 136,644   |    |
| 手数料支出              | 58,000      | 36,684      | 21,316    |    |
| 土地・建物賃借料支出         | 357,000     | 356,400     | 600       |    |
| 租税公課支出             | 116,000     | 41,950      | 74,050    |    |
| 保守料支出              | 416,000     | 373,050     | 42,950    |    |
| 諸会費支出              | 106,000     | 105,700     | 300       |    |
| 雑支出                | 202,000     | 187,800     | 14,200    |    |
| 就労支援事業支出           | 10,968,000  | 10,011,132  | 956,868   |    |
| 就労支援事業販売原価支出       | 10,968,000  | 10,011,132  | 956,868   |    |
| 就労支援事業支出           | 10,968,000  | 10,011,132  | 956,868   |    |
| 支払利息支出             | 226,000     | 225,227     | 773       |    |
| その他の支出             | 185,000     | 170,460     | 14,540    |    |
| 利用者等外給食費支出         | 185,000     | 170,460     | 14,540    |    |
| 事業活動支出計(2)         | 66,560,000  | 63,406,971  | 3,153,029 |    |
| 事業活動資金収支差額(3=1-2)  | 2,657,000   | 3,614,009   | △ 957,009 |    |
| 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           | 600,000     | 0           | 600,000   |    |
| 機械及び装置取得支出         | 600,000     | 0           | 600,000   |    |
| 固定資産除却・廃棄支出        | 30,000      | 0           | 30,000    |    |
| 施設整備等支出計(5)        | 4,630,000   | 4,000,000   | 630,000   |    |
| 施設整備等資金収支差額(6=4-5) | △ 4,630,000 | △ 4,000,000 | △ 630,000 |    |

## あさあけの園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和4年4月1日

(至) 令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人 新生会

(単位：円)

| 勘定科目                    | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B)   | 備考 |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|----|
| その他の活動による収支             |             |             |             |    |
| 収  入                    |             |             |             |    |
| 積立資産取崩収入                | 243,000     | 242,012     | 988         |    |
| 退職給付引当資産取崩収入            | 243,000     | 242,012     | 988         |    |
| その他の活動収入計(7)            | 243,000     | 242,012     | 988         |    |
| 支  出                    |             |             |             |    |
| 積立資産支出                  | 405,000     | 404,052     | 948         |    |
| 退職給付引当資産支出              | 405,000     | 404,052     | 948         |    |
| 拠点区分間繰入金支出              | 2,470,000   | 2,470,000   | 0           |    |
| その他の活動支出計(8)            | 2,875,000   | 2,874,052   | 948         |    |
| その他の活動資金収支差額(9=7-8)     | △ 2,632,000 | △ 2,632,040 | 40          |    |
| 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) | △ 5,105,000 | △ 3,018,031 | △ 2,086,969 |    |
| 前期末支払資金残高(12)           | 28,649,600  | 28,649,600  | 0           |    |
| 当期末支払資金残高(11+12)        | 23,544,600  | 25,631,569  | △ 2,086,969 |    |



## あさあけの園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年4月1日

(至)令和5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          | 10,527,613  | 9,982,263  | 545,350     |
| 軽作業事業収益           | 3,327,380   | 3,190,638  | 136,742     |
| 食品製造事業収益          | 7,200,233   | 6,791,625  | 408,608     |
| 障害福祉サービス等事業収益     | 56,080,357  | 55,457,482 | 622,875     |
| 自立支援給付費収益         | 53,937,120  | 53,708,120 | 229,000     |
| 介護給付費収益           | 14,925,610  | 16,893,600 | △ 1,967,990 |
| 訓練等給付費収益          | 39,011,510  | 36,814,520 | 2,196,990   |
| 特定費用収益            | 1,525,600   | 1,605,160  | △ 79,560    |
| その他の事業収益          | 617,637     | 144,202    | 473,435     |
| 補助金事業収益(公費)       | 617,637     | 144,202    | 473,435     |
| 経常経費寄附金収益         | 28,620      | 33,600     | △ 4,980     |
| 経常経費寄附金収益         | 28,620      | 33,600     | △ 4,980     |
| サービス活動収益計(1)      | 66,636,590  | 65,473,345 | 1,163,245   |
| 費 用               |             |            |             |
| 人件費               | 41,536,716  | 39,131,977 | 2,404,739   |
| 職員給料              | 27,240,104  | 24,994,099 | 2,246,005   |
| 職員賞与              | 4,497,270   | 4,195,042  | 302,228     |
| 賞与引当金繰入           | 1,932,241   | 2,421,339  | △ 489,098   |
| 非常勤職員給与           | 2,209,831   | 2,427,922  | △ 218,091   |
| 退職給付費用            | 626,552     | 608,432    | 18,120      |
| 法定福利費             | 5,030,718   | 4,485,143  | 545,575     |
| 事業費               | 8,385,324   | 7,715,497  | 669,827     |
| 給食費               | 3,614,073   | 3,836,369  | △ 222,296   |
| 保健衛生費             | 130,514     | 79,259     | 51,255      |
| 被服費               | 24,538      | 45,045     | △ 20,507    |
| 教養娯楽費             | 28,092      | 26,372     | 1,720       |
| 日用品費              | 75,835      | 82,483     | △ 6,648     |
| 水道光熱費             | 1,057,569   | 887,681    | 169,888     |
| 消耗器具備品費           | 53,319      | 16,832     | 36,487      |
| 保険料               | 528,041     | 510,074    | 17,967      |
| 貸借料               | 1,507,587   | 1,071,312  | 436,275     |
| 教育指導費             | 32,858      | 8,912      | 23,946      |
| 車両費               | 1,332,898   | 1,151,158  | 181,740     |
| 事務費               | 2,751,054   | 2,874,922  | △ 123,868   |
| 福利厚生費             | 395,324     | 305,671    | 89,653      |
| 旅費交通費             | 0           | 1,380      | △ 1,380     |
| 研修研究費             | 37,590      | 33,200     | 4,390       |
| 事務消耗品費            | 213,741     | 487,701    | △ 273,960   |
| 印刷製本費             | 9,371       | 1,528      | 7,843       |
| 修繕費               | 0           | 15,015     | △ 15,015    |
| 通信運搬費             | 368,088     | 263,673    | 104,415     |
| 業務委託費             | 625,356     | 704,556    | △ 79,200    |
| 手数料               | 36,684      | 16,349     | 20,335      |
| 土地・建物賃借料          | 356,400     | 356,400    | 0           |
| 租税公課              | 41,950      | 1,456      | 40,494      |
| 保守料               | 373,050     | 477,733    | △ 104,683   |
| 諸会費               | 105,700     | 95,700     | 10,000      |
| 雑費                | 187,800     | 114,560    | 73,240      |
| 就労支援事業費用          | 10,563,553  | 9,536,053  | 1,027,500   |
| 就労支援事業販売原価        | 10,563,553  | 9,536,053  | 1,027,500   |
| 減価償却費             | 5,752,201   | 5,887,616  | △ 135,415   |
| 減価償却費             | 5,752,201   | 5,887,616  | △ 135,415   |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額    | △ 676,683   | △ 676,683  | 0           |
| 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)      | 68,312,165  | 64,469,382 | 3,842,783   |
| サービス活動増減差額(3=1-2) | △ 1,675,575 | 1,003,963  | △ 2,679,538 |
| サービス活動外増減の部       |             |            |             |
| 収 益               |             |            |             |
| その他のサービス活動外収益     | 384,390     | 168,464    | 215,926     |
| 受入研修費収益           | 40,000      | 0          | 40,000      |
| 利用者等外給食収益         | 173,160     | 134,160    | 39,000      |
| 雑収益               | 171,230     | 34,304     | 136,926     |
| サービス活動外収益計(4)     | 384,390     | 168,464    | 215,926     |

## あさあけの園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和4年4月1日

(至) 令和5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)   |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 費用                         |             |             |             |
| 支払利息                       | 225,227     | 237,999     | △ 12,772    |
| 支払利息                       | 225,227     | 237,999     | △ 12,772    |
| その他のサービス活動外費用              | 170,460     | 131,560     | 38,900      |
| 利用者等外給食費                   | 170,460     | 131,560     | 38,900      |
| サービス活動外費用計(5)              | 395,687     | 369,559     | 26,128      |
| サービス活動外増減差額(6=4-5)         | △ 11,297    | △ 201,095   | 189,798     |
| 経常増減差額(7=3+6)              | △ 1,686,872 | 802,868     | △ 2,489,740 |
| 特別増減の部                     |             |             |             |
| 収益                         |             |             |             |
| 特別収益計(8)                   | 0           | 0           | 0           |
| 費用                         |             |             |             |
| 固定資産売却損・処分損                | 1           | 0           | 1           |
| 車両運搬具売却損・処分損               | 1           | 0           | 1           |
| 拠点区分間繰入金費用                 | 2,470,000   | 2,342,000   | 128,000     |
| 拠点区分間繰入金費用                 | 2,470,000   | 2,342,000   | 128,000     |
| 特別費用計(9)                   | 2,470,001   | 2,342,000   | 128,001     |
| 特別増減差額(10=8-9)             | △ 2,470,001 | △ 2,342,000 | △ 128,001   |
| 当期活動増減差額(11=7+10)          | △ 4,156,873 | △ 1,539,132 | △ 2,617,741 |
| 繰越活動増減差額の部                 |             |             |             |
| 前期繰越活動増減差額(12)             | 194,818,729 | 196,807,861 | △ 1,989,132 |
| 当期末繰越活動増減差額(13=11+12)      | 190,661,856 | 195,268,729 | △ 4,606,873 |
| 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           | 450,000     | △ 450,000   |
| 工賃変動積立金積立額                 | 0           | 300,000     | △ 300,000   |
| 設備等整備積立金積立額                | 0           | 150,000     | △ 150,000   |
| 次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16) | 190,661,856 | 194,818,729 | △ 4,156,873 |

**あさあけの園拠点区分 貸借対照表**  
令和 5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      | 28,165,825  | 31,077,712  | △ 2,911,887 | 流動負債            | 8,206,792   | 8,650,362   | △ 443,570   |
| 現金預金      | 17,631,285  | 21,052,217  | △ 3,420,932 | 事業未払金           | 2,274,551   | 2,219,023   | 55,528      |
| 事業未収金     | 10,024,077  | 9,476,095   | 547,982     | 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     | 230,000     | 110,202     | 119,798     | 預り金             | 0           | 10,000      | △ 10,000    |
| 給食用材料     | 24,728      | 24,728      | 0           | 賞与引当金           | 1,932,241   | 2,421,339   | △ 489,098   |
| 商品・製品     | 33,598      | 38,114      | △ 4,516     | 固定負債            | 61,291,748  | 63,835,050  | △ 2,543,302 |
| 原材料       | 201,379     | 136,247     | 65,132      | 設備資金借入金         | 56,000,000  | 60,000,000  | △ 4,000,000 |
| 立替金       | 20,758      | 240,109     | △ 219,351   | 退職給付引当金         | 5,291,748   | 3,835,050   | 1,456,698   |
| 固定資産      | 263,136,257 | 268,239,798 | △ 5,103,541 | 負債の部合計          | 69,498,540  | 72,485,412  | △ 2,986,872 |
| 基本財産      | 244,385,056 | 248,472,111 | △ 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     | 30,691,686  | 31,563,369  | △ 871,683   |
| 建物        | 172,531,250 | 176,618,305 | △ 4,087,055 | その他の積立金         | 450,000     | 450,000     | 0           |
| その他の固定資産  | 18,751,201  | 19,767,687  | △ 1,016,486 | 工賃変動積立金         | 300,000     | 300,000     | 0           |
| 構築物       | 7,360,141   | 8,570,406   | △ 1,210,265 | 設備等整備積立金        | 150,000     | 150,000     | 0           |
| 機械及び装置    | 3,790,454   | 4,526,783   | △ 736,329   | 次期繰越活動増減差額      | 190,661,856 | 194,818,729 | △ 4,156,873 |
| 車輛運搬具     | 1           | 2           | △ 1         | (うち当期活動増減差額)    | △ 4,156,873 | △ 1,539,132 | △ 2,617,741 |
| 器具及び備品    | 1,545,603   | 1,959,845   | △ 414,242   | 純資産の部合計         | 221,803,542 | 226,832,098 | △ 5,028,556 |
| ソフトウェア    | 301,064     | 413,411     | △ 112,347   | 負債及び純資産の部合計     | 291,302,082 | 299,317,510 | △ 8,015,428 |
| 退職給付引当資産  | 5,291,748   | 3,835,050   | 1,456,698   |                 |             |             |             |
| 工賃変動積立資産  | 300,000     | 300,000     | 0           |                 |             |             |             |
| 設備等整備積立資産 | 150,000     | 150,000     | 0           |                 |             |             |             |
| 長期前払費用    | 12,190      | 12,190      | 0           |                 |             |             |             |
| 資産の部合計    | 291,302,082 | 299,317,510 | △ 8,015,428 |                 |             |             |             |

**計算書類に対する注記（あさあけの園拠点区分用）**  
令和5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      | 176,618,305 | 0     | 4,087,055 | 172,531,250 |
| 合 計     | 248,472,111 | 0     | 4,087,055 | 244,385,056 |

**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 | 22,138,213 | 172,531,250 |
| 建物       | 0           | 0          | 0           |
| 構築物      | 13,915,740  | 6,555,599  | 7,360,141   |
| 機械及び装置   | 7,016,226   | 3,225,772  | 3,790,454   |
| 車輛運搬具    | 2,328,900   | 2,328,899  | 1           |
| 器具及び備品   | 10,438,483  | 8,892,880  | 1,545,603   |
| 有形リース資産  | 0           | 0          | 0           |
| 合 計      | 228,368,812 | 43,141,363 | 185,227,449 |

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<br>当期末残高 | 債権の当期末残高   |
|-------|------------|-------------------|------------|
| 事業未収金 | 10,024,077 | 0                 | 10,024,077 |
| 立替金   | 20,758     | 0                 | 20,758     |
| 合計    | 10,044,835 | 0                 | 10,044,835 |

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 本 一 ム  
拠 点 区 分

## 新生ホーム拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年4月1日

(至)令和5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       | 92,289,000  | 91,407,285  | 881,715     |    |
| 自立支援給付費収入           | 64,554,000  | 63,222,330  | 1,331,670   |    |
| 訓練等給付費収入            | 64,554,000  | 63,222,330  | 1,331,670   |    |
| 利用者負担金収入            | 0           | 13,440      | △ 13,440    |    |
| 補足給付費収入             | 3,880,000   | 3,931,973   | △ 51,973    |    |
| 特定障害者特別給付費収入        | 3,880,000   | 3,931,973   | △ 51,973    |    |
| 特定費用収入              | 22,441,000  | 21,824,114  | 616,886     |    |
| その他の事業収入            | 1,414,000   | 2,415,428   | △ 1,001,428 |    |
| 補助金事業収入(公費)         | 752,000     | 1,610,816   | △ 858,816   |    |
| その他の事業収入            | 662,000     | 804,612     | △ 142,612   |    |
| 経常経費寄附金収入           | 0           | 100,000     | △ 100,000   |    |
| その他の収入              | 0           | 22,800      | △ 22,800    |    |
| 雑収入                 | 0           | 22,800      | △ 22,800    |    |
| 事業活動収入計(1)          | 92,289,000  | 91,530,085  | 758,915     |    |
| 支出                  |             |             |             |    |
| 人件費支出               | 54,388,000  | 51,206,632  | 3,181,368   |    |
| 職員給料支出              | 16,061,000  | 14,906,923  | 1,154,077   |    |
| 職員賞与支出              | 3,090,000   | 3,087,424   | 2,576       |    |
| 非常勤職員給与支出           | 29,422,000  | 28,256,673  | 1,165,327   |    |
| 退職給付支出              | 178,000     | 178,000     | 0           |    |
| 法定福利費支出             | 5,637,000   | 4,777,612   | 859,388     |    |
| 事業費支出               | 19,627,000  | 17,825,682  | 1,801,318   |    |
| 給食費支出               | 8,532,000   | 8,188,643   | 343,357     |    |
| 保健衛生費支出             | 120,000     | 58,805      | 61,195      |    |
| 教養娯楽費支出             | 36,000      | 0           | 36,000      |    |
| 日用品費支出              | 923,000     | 853,331     | 69,669      |    |
| 水道光熱費支出             | 6,100,000   | 5,548,281   | 551,719     |    |
| 燃料費支出               | 210,000     | 200,142     | 9,858       |    |
| 消耗器具備品費支出           | 515,000     | 289,763     | 225,237     |    |
| 保険料支出               | 558,000     | 472,276     | 85,724      |    |
| 賃借料支出               | 1,839,000   | 1,702,389   | 136,611     |    |
| 車輦費支出               | 464,000     | 310,532     | 153,468     |    |
| 雑支出                 | 330,000     | 201,520     | 128,480     |    |
| 事務費支出               | 6,073,000   | 4,052,631   | 2,020,369   |    |
| 福利厚生費支出             | 727,000     | 580,818     | 146,182     |    |
| 旅費交通費支出             | 10,000      | 0           | 10,000      |    |
| 研修研究費支出             | 100,000     | 8,000       | 92,000      |    |
| 事務消耗品費支出            | 511,000     | 208,317     | 302,683     |    |
| 印刷製本費支出             | 36,000      | 3,408       | 32,592      |    |
| 修繕費支出               | 960,000     | 63,133      | 896,867     |    |
| 通信運搬費支出             | 720,000     | 565,932     | 154,068     |    |
| 会議費支出               | 6,000       | 0           | 6,000       |    |
| 業務委託費支出             | 759,000     | 696,960     | 62,040      |    |
| 手数料支出               | 67,000      | 61,361      | 5,639       |    |
| 土地・建物賃借料支出          | 1,152,000   | 1,152,000   | 0           |    |
| 租税公課支出              | 85,000      | 50,350      | 34,650      |    |
| 保守料支出               | 670,000     | 420,955     | 249,045     |    |
| 諸会費支出               | 20,000      | 0           | 20,000      |    |
| 雑支出                 | 250,000     | 241,397     | 8,603       |    |
| 支払利息支出              | 251,000     | 250,972     | 28          |    |
| 事業活動支出計(2)          | 80,339,000  | 73,335,917  | 7,003,083   |    |
| 事業活動資金収支差額(3=1-2)   | 11,950,000  | 18,194,168  | △ 6,244,168 |    |
| 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       | 6,045,000   | 6,044,828   | 172         |    |
| 固定資産取得支出            | 500,000     | 446,588     | 53,412      |    |
| 器具及び備品取得支出          | 500,000     | 446,588     | 53,412      |    |
| 固定資産除却・廃棄支出         | 2,000       | 1,178       | 822         |    |
| 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)         | 6,571,000   | 6,516,270   | 54,730      |    |
| 施設整備等資金収支差額(6=4-5)  | △ 6,571,000 | △ 6,516,270 | △ 54,730    |    |
| 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              | 1,156,000   | 1,155,580   | 420         |    |
| 退職給付引当資産支出          | 156,000     | 155,580     | 420         |    |
| 施設整備等積立資産支出         | 1,000,000   | 1,000,000   | 0           |    |
| 拠点区分間繰入金支出          | 3,237,000   | 3,237,000   | 0           |    |
| その他の活動支出計(8)        | 4,393,000   | 4,392,580   | 420         |    |
| その他の活動資金収支差額(9=7-8) | △ 4,393,000 | △ 4,392,580 | △ 420       |    |

## 新生ホーム拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日

(至) 令和 5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 |
|-------------------------|------------|------------|-------------|----|
| 予備費支出(10)               | 986,000    |            | 986,000     |    |
| 当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10) | 0          | 7,285,318  | △ 7,285,318 |    |
| 前期末支払資金残高(12)           | 28,712,593 | 28,712,593 | 0           |    |
| 当期末支払資金残高(11+12)        | 28,712,593 | 35,997,911 | △ 7,285,318 |    |



## 新生ホーム拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年4月1日

(至)令和5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     | 91,407,285  | 87,209,837  | 4,197,448   |
| 自立支援給付費収益         | 63,222,330  | 62,058,855  | 1,163,475   |
| 訓練等給付費収益          | 63,222,330  | 62,058,855  | 1,163,475   |
| 利用者負担金収益          | 13,440      | 1,715       | 11,725      |
| 補足給付費収益           | 3,931,973   | 3,858,260   | 73,713      |
| 特定費用収益            | 21,824,114  | 20,397,950  | 1,426,164   |
| その他の事業収益          | 2,415,428   | 893,057     | 1,522,371   |
| 補助金事業収益(公費)       | 1,610,816   | 230,414     | 1,380,402   |
| 受託事業収益(公費)        | 0           | 15,363      | △ 15,363    |
| その他の事業収益          | 804,612     | 647,280     | 157,332     |
| 経常経費寄附金収益         | 100,000     | 0           | 100,000     |
| 経常経費寄附金収益         | 100,000     | 0           | 100,000     |
| サービス活動収益計(1)      | 91,507,285  | 87,209,837  | 4,297,448   |
| 費 用               |             |             |             |
| 人件費               | 50,901,966  | 52,636,528  | △ 1,734,562 |
| 職員給料              | 14,906,923  | 16,297,529  | △ 1,390,606 |
| 職員賞与              | 1,782,868   | 2,946,564   | △ 1,163,696 |
| 賞与引当金繰入           | 1,055,272   | 1,515,518   | △ 460,246   |
| 非常勤職員給与           | 28,256,673  | 27,041,713  | 1,214,960   |
| 退職給付費用            | 333,580     | 474,848     | △ 141,268   |
| 法定福利費             | 4,566,650   | 4,360,356   | 206,294     |
| 事業費               | 17,825,682  | 16,319,549  | 1,506,133   |
| 給食費               | 8,188,643   | 7,397,910   | 790,733     |
| 保健衛生費             | 58,805      | 6,581       | 52,224      |
| 教養娯楽費             | 0           | 6,817       | △ 6,817     |
| 日用品費              | 853,331     | 803,917     | 49,414      |
| 水道光熱費             | 5,548,281   | 4,884,582   | 663,699     |
| 燃料費               | 200,142     | 162,466     | 37,676      |
| 消耗器具備品費           | 289,763     | 93,233      | 196,530     |
| 保険料               | 472,276     | 477,348     | △ 5,072     |
| 賃借料               | 1,702,389   | 1,756,242   | △ 53,853    |
| 車輛費               | 310,532     | 432,433     | △ 121,901   |
| 雑費                | 201,520     | 298,020     | △ 96,500    |
| 事務費               | 4,052,631   | 5,829,102   | △ 1,776,471 |
| 福利厚生費             | 580,818     | 506,175     | 74,643      |
| 旅費交通費             | 0           | 4,320       | △ 4,320     |
| 研修研究費             | 8,000       | 18,150      | △ 10,150    |
| 事務消耗品費            | 208,317     | 810,646     | △ 602,329   |
| 印刷製本費             | 3,408       | 27,002      | △ 23,594    |
| 修繕費               | 63,133      | 1,250,256   | △ 1,187,123 |
| 通信運搬費             | 565,932     | 687,616     | △ 121,684   |
| 業務委託費             | 696,960     | 651,804     | 45,156      |
| 手数料               | 61,361      | 24,333      | 37,028      |
| 土地・建物賃借料          | 1,152,000   | 1,152,000   | 0           |
| 租税公課              | 50,350      | 51,900      | △ 1,550     |
| 保守料               | 420,955     | 376,660     | 44,295      |
| 雑費                | 241,397     | 268,240     | △ 26,843    |
| 減価償却費             | 15,629,206  | 15,959,441  | △ 330,235   |
| 減価償却費             | 15,629,206  | 15,959,441  | △ 330,235   |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額    | △ 2,695,189 | △ 2,695,189 | 0           |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額    | △ 2,695,189 | △ 2,695,189 | 0           |
| サービス活動費用計(2)      | 85,714,296  | 88,049,431  | △ 2,335,135 |
| サービス活動増減差額(3=1-2) | 5,792,989   | △ 839,594   | 6,632,583   |
| サービス活動外増減の部       |             |             |             |
| 収 益               |             |             |             |
| その他のサービス活動外収益     | 22,800      | 48,000      | △ 25,200    |
| 受入研修費収益           | 0           | 48,000      | △ 48,000    |
| 雑収益               | 22,800      | 0           | 22,800      |
| サービス活動外収益計(4)     | 22,800      | 48,000      | △ 25,200    |

## 新生ホーム拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年4月1日

(至)令和5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)   |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 費用                         |             |             |             |
| 支払利息                       | 250,972     | 279,616     | △ 28,644    |
| 支払利息                       | 250,972     | 279,616     | △ 28,644    |
| サービス活動外費用計(5)              | 250,972     | 279,616     | △ 28,644    |
| サービス活動外増減差額(6=4-5)         | △ 228,172   | △ 231,616   | 3,444       |
| 経常増減差額(7=3+6)              | 5,564,817   | 1,071,210   | 6,636,027   |
| 特別増減の部                     |             |             |             |
| 収益                         |             |             |             |
| 特別収益計(8)                   | 0           | 0           | 0           |
| 費用                         |             |             |             |
| 固定資産売却損・処分損                | 2,062       | 0           | 2,062       |
| 建物売却損・処分損                  | 884         | 0           | 884         |
| 器具及び備品売却損・処分損              | 1,178       | 0           | 1,178       |
| 拠点区分間繰入金費用                 | 3,237,000   | 3,234,000   | 3,000       |
| 拠点区分間繰入金費用                 | 3,237,000   | 3,234,000   | 3,000       |
| 特別費用計(9)                   | 3,239,062   | 3,234,000   | 5,062       |
| 特別増減差額(10=8-9)             | △ 3,239,062 | △ 3,234,000 | △ 5,062     |
| 当期活動増減差額(11=7+10)          | 2,325,755   | 4,305,210   | 6,630,965   |
| 繰越活動増減差額の部                 |             |             |             |
| 前期繰越活動増減差額(12)             | 136,119,736 | 140,424,946 | △ 4,305,210 |
| 当期末繰越活動増減差額(13=11+12)      | 138,445,491 | 136,119,736 | 2,325,755   |
| 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)             | 1,000,000   | 0           | 1,000,000   |
| 施設整備等積立金積立額                | 1,000,000   | 0           | 1,000,000   |
| 次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16) | 137,445,491 | 136,119,736 | 1,325,755   |

**新生ホーム拠点区分 貸借対照表**  
令和5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      | 37,849,939  | 30,377,746  | 7,472,193    | 流動負債            | 8,880,823   | 9,133,006   | △ 252,183   |
| 現金預金      | 24,298,669  | 17,426,493  | 6,872,176    | 事業未払金           | 1,735,859   | 1,548,984   | 186,875     |
| 事業未収金     | 12,888,001  | 12,508,120  | 379,881      | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 6,066,016   | 6,044,828   | 21,188      |
| 未収補助金     | 450,000     | 230,414     | 219,586      | 1年以内返済予定リース債務   | 23,676      | 23,676      | 0           |
| 給食用材料     | 116,169     | 116,169     | 0            | 賞与引当金           | 1,055,272   | 1,515,518   | △ 460,246   |
| 立替金       | 1,100       | 550         | 550          | 固定負債            | 64,683,421  | 72,100,199  | △ 7,416,778 |
| 前払費用      | 96,000      | 96,000      | 0            | 設備資金借入金         | 62,366,618  | 68,432,634  | △ 6,066,016 |
| 固定資産      | 202,677,515 | 218,188,103 | △ 15,510,588 | リース債務           | 43,406      | 67,082      | △ 23,676    |
| 基本財産      | 180,704,155 | 193,852,462 | △ 13,148,307 | 退職給付引当金         | 2,273,397   | 3,600,483   | △ 1,327,086 |
| 土地        | 27,172,278  | 27,172,278  | 0            | 負債の部合計          | 73,564,244  | 81,233,205  | △ 7,668,961 |
| 建物        | 153,531,877 | 166,680,184 | △ 13,148,307 | 純 資 産 の 部       |             |             |             |
| その他の固定資産  | 21,973,360  | 24,335,641  | △ 2,362,281  | 国庫補助金等特別積立金     | 28,517,719  | 31,212,908  | △ 2,695,189 |
| 構築物       | 7,424,893   | 8,100,105   | △ 675,212    | その他の積立金         | 1,000,000   | 0           | 1,000,000   |
| 器具及び備品    | 4,639,864   | 5,379,957   | △ 740,093    | 施設整備等積立金        | 1,000,000   | 0           | 1,000,000   |
| 有形リース資産   | 67,082      | 90,758      | △ 23,676     | 次期繰越活動増減差額      | 137,445,491 | 136,119,736 | 1,325,755   |
| 権利        | 6,163,353   | 6,643,508   | △ 480,155    | (うち当期活動増減差額)    | 2,325,755   | △ 4,305,210 | 6,630,965   |
| ソフトウェア    | 308,771     | 424,830     | △ 116,059    | 純資産の部合計         | 166,963,210 | 167,332,644 | △ 369,434   |
| 退職給付引当資産  | 2,273,397   | 3,600,483   | △ 1,327,086  | 負債及び純資産の部合計     | 240,527,454 | 248,565,849 | △ 8,038,395 |
| 施設整備等積立資産 | 1,000,000   | 0           | 1,000,000    |                 |             |             |             |
| その他の固定資産  | 96,000      | 96,000      | 0            |                 |             |             |             |
| 資産の部合計    | 240,527,454 | 248,565,849 | △ 8,038,395  |                 |             |             |             |

**計算書類に対する注記（新生ホーム拠点区分用）**  
令和5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（⑩））
- (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（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      | 27,172,278  | 0     | 0          | 27,172,278  |
| 建物      | 166,680,184 | 0     | 13,148,307 | 153,531,877 |
| 合 計     | 193,852,462 | 0     | 13,148,307 | 180,704,155 |

**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） | 226,534,492 | 73,002,615 | 153,531,877 |
| 建物       | 0           | 0          | 0           |
| 構築物      | 14,084,855  | 6,659,962  | 7,424,893   |
| 機械及び装置   | 0           | 0          | 0           |
| 車輛運搬具    | 0           | 0          | 0           |
| 器具及び備品   | 10,925,304  | 6,285,440  | 4,639,864   |
| 有形リース資産  | 165,732     | 98,650     | 67,082      |
| 合 計      | 251,710,383 | 86,046,667 | 165,663,716 |

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<br>当期末残高 | 債権の当期末残高   |
|-------|------------|-------------------|------------|
| 事業未収金 | 12,888,001 | 0                 | 12,888,001 |
| 立替金   | 1,100      | 0                 | 1,100      |
| 合計    | 12,889,101 | 0                 | 12,889,101 |

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4年4月1日

(至) 令和5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           | 33,155,000  | 34,432,370 | △ 1,277,370 |    |
| 自立支援給付費収入               | 15,000,000  | 16,177,370 | △ 1,177,370 |    |
| 計画相談支援給付費収入             | 15,000,000  | 16,177,370 | △ 1,177,370 |    |
| その他の事業収入                | 18,155,000  | 18,255,000 | △ 100,000   |    |
| 補助金事業収入(公費)             | 0           | 100,000    | △ 100,000   |    |
| 受託事業収入(公費)              | 18,155,000  | 18,155,000 | 0           |    |
| その他の収入                  | 47,000      | 96,220     | △ 49,220    |    |
| 受入研修費収入                 | 23,000      | 24,000     | △ 1,000     |    |
| 雑収入                     | 24,000      | 72,220     | △ 48,220    |    |
| 事業活動収入計(1)              | 33,202,000  | 34,528,590 | △ 1,326,590 |    |
| 支出                      |             |            |             |    |
| 人件費支出                   | 30,337,000  | 28,277,911 | 2,059,089   |    |
| 職員給料支出                  | 20,106,000  | 18,845,757 | 1,260,243   |    |
| 職員賞与支出                  | 5,247,000   | 5,012,390  | 234,610     |    |
| 非常勤職員給与支出               | 480,000     | 192,982    | 287,018     |    |
| 退職給付支出                  | 356,000     | 356,000    | 0           |    |
| 法定福利費支出                 | 4,148,000   | 3,870,782  | 277,218     |    |
| 事業費支出                   | 220,000     | 207,433    | 12,567      |    |
| 車輜費支出                   | 220,000     | 207,433    | 12,567      |    |
| 事務費支出                   | 7,385,000   | 5,849,148  | 1,535,852   |    |
| 福利厚生費支出                 | 370,000     | 267,424    | 102,576     |    |
| 旅費交通費支出                 | 60,000      | 34,786     | 25,214      |    |
| 研修研究費支出                 | 100,000     | 8,900      | 91,100      |    |
| 事務消耗品費支出                | 590,000     | 389,554    | 200,446     |    |
| 印刷製本費支出                 | 375,000     | 196,371    | 178,629     |    |
| 水道光熱費支出                 | 1,465,000   | 1,289,423  | 175,577     |    |
| 燃料費支出                   | 10,000      | 0          | 10,000      |    |
| 修繕費支出                   | 40,000      | 24,200     | 15,800      |    |
| 通信運搬費支出                 | 748,000     | 590,098    | 157,902     |    |
| 会議費支出                   | 40,000      | 0          | 40,000      |    |
| 業務委託費支出                 | 377,000     | 294,360    | 82,640      |    |
| 手数料支出                   | 20,000      | 9,390      | 10,610      |    |
| 保険料支出                   | 258,000     | 236,996    | 21,004      |    |
| 賃借料支出                   | 1,357,000   | 1,328,302  | 28,698      |    |
| 土地・建物賃借料支出              | 198,000     | 198,000    | 0           |    |
| 租税公課支出                  | 5,000       | 4,500      | 500         |    |
| 保守料支出                   | 654,000     | 475,154    | 178,846     |    |
| 諸会費支出                   | 38,000      | 33,000     | 5,000       |    |
| 雑支出                     | 680,000     | 468,690    | 211,310     |    |
| 事業活動支出計(2)              | 37,942,000  | 34,334,492 | 3,607,508   |    |
| 事業活動資金収支差額(3=1-2)       | △ 4,740,000 | 194,098    | △ 4,934,098 |    |
| 施設整備等による収支              |             |            |             |    |
| 収入                      |             |            |             |    |
| 施設整備等収入計(4)             | 0           | 0          | 0           |    |
| 支出                      |             |            |             |    |
| 施設整備等支出計(5)             | 0           | 0          | 0           |    |
| 施設整備等資金収支差額(6=4-5)      | 0           | 0          | 0           |    |
| その他の活動による収支             |             |            |             |    |
| 収入                      |             |            |             |    |
| 拠点区分間繰入金収入              | 4,580,000   | 4,580,000  | 0           |    |
| その他の活動収入計(7)            | 4,580,000   | 4,580,000  | 0           |    |
| 支出                      |             |            |             |    |
| 積立資産支出                  | 351,000     | 350,850    | 150         |    |
| 退職給付引当資産支出              | 351,000     | 350,850    | 150         |    |
| その他の活動支出計(8)            | 351,000     | 350,850    | 150         |    |
| その他の活動資金収支差額(9=7-8)     | 4,229,000   | 4,229,150  | △ 150       |    |
| 予備費支出(10)               | 0           | 0          | 0           |    |
| 当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10) | △ 511,000   | 4,423,248  | △ 4,934,248 |    |
| 前期末支払資金残高(12)           | 17,487,447  | 17,487,447 | 0           |    |
| 当期末支払資金残高(11+12)        | 16,976,447  | 21,910,695 | △ 4,934,248 |    |

## 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4年4月1日

(至) 令和5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      | 34,432,370 | 30,732,440 | 3,699,930 |
| 自立支援給付費収益          | 16,177,370 | 15,466,640 | 710,730   |
| 計画相談支援給付費収益        | 16,177,370 | 15,466,640 | 710,730   |
| その他の事業収益           | 18,255,000 | 15,265,800 | 2,989,200 |
| 補助金事業収益(公費)        | 100,000    | 0          | 100,000   |
| 受託事業収益(公費)         | 18,155,000 | 15,265,800 | 2,889,200 |
| サービス活動収益計(1)       | 34,432,370 | 30,732,440 | 3,699,930 |
| 費 用                |            |            |           |
| 人件費                | 28,553,971 | 27,869,219 | 684,752   |
| 職員給料               | 18,845,757 | 18,027,038 | 818,719   |
| 職員賞与               | 3,296,170  | 3,735,120  | △438,950  |
| 賞与引当金繰入            | 1,918,962  | 1,993,752  | △74,790   |
| 非常勤職員給与            | 192,982    | 0          | 192,982   |
| 退職給付費用             | 706,850    | 700,820    | 6,030     |
| 法定福利費              | 3,593,250  | 3,412,489  | 180,761   |
| 事業費                | 207,433    | 177,082    | 30,351    |
| 車輦費                | 207,433    | 177,082    | 30,351    |
| 事務費                | 5,849,148  | 5,809,835  | 39,313    |
| 福利厚生費              | 267,424    | 164,949    | 102,475   |
| 旅費交通費              | 34,786     | 30,580     | 4,206     |
| 研修研究費              | 8,900      | 2,800      | 6,100     |
| 事務消耗品費             | 389,554    | 395,690    | △6,136    |
| 印刷製本費              | 196,371    | 192,699    | 3,672     |
| 水道光熱費              | 1,289,423  | 1,140,055  | 149,368   |
| 修繕費                | 24,200     | 117,018    | △92,818   |
| 通信運搬費              | 590,098    | 595,289    | △5,191    |
| 業務委託費              | 294,360    | 387,860    | △93,500   |
| 手数料                | 9,390      | 9,120      | 270       |
| 保険料                | 236,996    | 222,329    | 14,667    |
| 賃借料                | 1,328,302  | 1,368,240  | △39,938   |
| 土地・建物賃借料           | 198,000    | 198,000    | 0         |
| 租税公課               | 4,500      | 0          | 4,500     |
| 保守料                | 475,154    | 489,206    | △14,052   |
| 渉外費                | 0          | 3,000      | △3,000    |
| 諸会費                | 33,000     | 33,000     | 0         |
| 雑費                 | 468,690    | 460,000    | 8,690     |
| 減価償却費              | 2,354,781  | 2,354,781  | 0         |
| 減価償却費              | 2,354,781  | 2,354,781  | 0         |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額     | △377,340   | △377,340   | 0         |
| 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)       | 36,587,993 | 35,833,577 | 754,416   |
| サービス活動増減差額(3=1-2)  | △2,155,623 | △5,101,137 | 2,945,514 |
| サービス活動外増減の部        |            |            |           |
| 収 益                |            |            |           |
| その他のサービス活動外収益      | 96,220     | 192,218    | △95,998   |
| 受入研修費収益            | 24,000     | 20,000     | 4,000     |
| 雑収益                | 72,220     | 172,218    | △99,998   |
| サービス活動外収益計(4)      | 96,220     | 192,218    | △95,998   |
| 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) | 96,220     | 192,218    | △95,998   |
| 経常増減差額(7=3+6)      | △2,059,403 | △4,908,919 | 2,849,516 |
| 特別増減の部             |            |            |           |
| 収 益                |            |            |           |
| 拠点区分間繰入金収益         | 4,580,000  | 5,574,000  | △994,000  |
| 拠点区分間繰入金収益         | 4,580,000  | 5,574,000  | △994,000  |
| 特別収益計(8)           | 4,580,000  | 5,574,000  | △994,000  |
| 費 用                |            |            |           |
| 特別費用計(9)           | 0          | 0          | 0         |
| 特別増減差額(10=8-9)     | 4,580,000  | 5,574,000  | △994,000  |
| 当期活動増減差額(11=7+10)  | 2,520,597  | 665,081    | 1,855,516 |



## 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 4年 4月 1日

(至) 令和 5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)             | 96,818,067 | 96,152,986 | 665,081   |
| 当期末繰越活動増減差額(13=11+12)      | 99,338,664 | 96,818,067 | 2,520,597 |
| 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) | 99,338,664 | 96,818,067 | 2,520,597 |

**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5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     | 22,228,968  | 18,407,659  | 3,821,309   | 流動負債         | 2,237,235   | 2,913,964   | △ 676,729 |
| 現金預金     | 15,758,366  | 7,049,556   | 8,708,810   | 事業未払金        | 318,273     | 920,212     | △ 601,939 |
| 事業未収金    | 6,420,602   | 11,358,103  | △ 4,937,501 | 賞与引当金        | 1,918,962   | 1,993,752   | △ 74,790  |
| 未収補助金    | 50,000      | 0           | 50,000      | 固定負債         | 2,280,768   | 1,929,918   | 350,850   |
| 固定資産     | 97,954,027  | 99,957,958  | △ 2,003,931 | 退職給付引当金      | 2,280,768   | 1,929,918   | 350,850   |
| 基本財産     | 95,081,064  | 97,334,839  | △ 2,253,775 | 負債の部合計       | 4,518,003   | 4,843,882   | △ 325,879 |
| 建 物      | 95,081,064  | 97,334,839  | △ 2,253,775 | 純 資 産 の 部    |             |             |           |
| その他の固定資産 | 2,872,963   | 2,623,119   | 249,844     | 国庫補助金等特別積立金  | 16,326,328  | 16,703,668  | △ 377,340 |
| 構築物      | 367,965     | 448,248     | △ 80,283    | 次期繰越活動増減差額   | 99,338,664  | 96,818,067  | 2,520,597 |
| 器具及び備品   | 224,230     | 244,953     | △ 20,723    | (うち当期活動増減差額) | 2,520,597   | 665,081     | 1,855,516 |
| 退職給付引当資産 | 2,280,768   | 1,929,918   | 350,850     | 純資産の部合計      | 115,664,992 | 113,521,735 | 2,143,257 |
| 資産の部合計   | 120,182,995 | 118,365,617 | 1,817,378   | 負債及び純資産の部合計  | 120,182,995 | 118,365,617 | 1,817,378 |

**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5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      | 97,334,839 | 0     | 2,253,775 | 95,081,064 |
| 合 計     | 97,334,839 | 0     | 2,253,775 | 95,081,064 |

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 | 12,207,947 | 95,081,064 |
| 建物       | 0           | 0          | 0          |
| 構築物      | 802,831     | 434,866    | 367,965    |
| 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     | 282,888    | 224,230    |
| 有形リース資産  | 0           | 0          | 0          |
| 合 計      | 108,598,960 | 12,925,701 | 95,673,259 |

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<br>当期末残高 | 債権の当期末残高  |
|-------|-----------|-------------------|-----------|
| 事業未収金 | 6,420,602 | 0                 | 6,420,602 |
| 合計    | 6,420,602 | 0                 | 6,420,602 |

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。