

平成 2 4 年 度

決 算 書

自 平成 24年 4月 1日

至 平成 25年 3月 31日

社会福祉法人 新 生 会

財産目録

(平成25年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

資産・負債の内訳		金額
1. 資産の部		
流動資産		
現金預金		577,179,714
現金	小口現金 12会計	488,859
普通預金	㈱群馬銀行 20件、㈱みずほ銀行 1件	342,313,513
定期預金	㈱群馬銀行 7件、㈱みずほ銀行 1件	234,215,533
郵便貯金	㈱ゆうちょ銀行 1件	161,809
事業未収金	診療・介護報酬、電気・通信代、運営費未清算他	239,957,275
未収補助金	大規模修繕、春光園・ハルパ館利用料補助金	29,384,858
貯蔵品	書籍	1,024,416
医薬品	診療所 医薬品在庫高	818,306
診療・療養等材料	診療所 診療・療養等材料在庫高	56,249
商品・製品	ウエルカムセンター売店棚卸分	556,755
立替金		12,963,559
立替金	入居者諸費用立替他	807,267
立替金蒸気料	蒸気料立替	10,930,331
立替金水道料	水道料立替	519,733
立替金電気料	電気料立替	1,013
立替金その他	バックカー車軽油立替他	705,215
仮払金	消費税中間申告納税額他	7,676,663
流動資産計		869,617,795
固定資産		
基本財産		1,657,591,406
土地	高崎市中室田町上ノ原等25筆 延42,751.25㎡	178,092,573
建物	居室棟7棟、ウエルカムセンター	1,479,498,833
その他の固定資産		2,024,623,598
土地	高崎市中室田町立足等31筆 延21,192.03㎡	140,861,269
建物	有料ホ-45棟、診療所、事務所、心泉の家他	1,326,739,134
構築物	桜が丘公園石垣、歩道橋、受水槽、庭園等	110,396,670
車輛運搬具	バス、ごみ回収車、福祉車輛乗用車等39台	2,144,057
器具及び備品	ベッド、機械浴槽、パソコン、絵画、家具等	137,615,976
建設仮勘定	HALCセンター設計料	17,220,000
ソフトウェア	預り金管理システム	412,902
退職給付引当資産		46,155,648
人件費積立資産	恵泉園、憩の園、誠の園、新生の園	26,000,000
施設整備等積立資産		126,756,512
居住権料償却積立資産	マリヤ館入居一時金	90,000,000
その他の固定資産		321,430
固定資産計		3,682,215,004
資産合計		4,551,832,799
2. 負債の部		
流動負債		
事業未払金	食材、保守料、重油代、電気・水道料、廃棄物処	140,636,082
その他の未払金	大規模修繕工事代	40,073,050
1年以内返済予定設備資金借入金	(独)福祉医療機構:憩の園、誠の園定期返済分	34,000,000
預り金	入居者所費用預り マリヤ館、新生の園、憩和の園	12,376,527
職員預り金	職員所得税、厚生年金、健康保険料預り	19,269,900
流動負債計		246,355,559
固定負債		
設備資金借入金	福祉医療機構2件、㈱群馬銀行1件、	556,000,000
退職給付引当金	退職共済、企業年金掛金引当	46,155,648
長期預り金	マリヤ館、新生の園、憩和の園居住権料返還債務	849,764,247
固定負債計		1,451,919,895
負債合計		1,698,275,454
差引純資産		2,853,557,345

資金収支計算書

(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

(単位:円) 1頁

	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				
	介護保険事業収入	1,113,300,000	1,073,653,768	39,646,232	介護報酬(1割負担含)
	老人福祉事業収入	602,400,000	568,356,858	34,043,142	措置費,月額利用料他
	医療事業収入	108,200,000	105,909,593	2,290,407	診療所
	借入金利息補助金収入	2,900,000	2,960,000	△60,000	榛名憩の園
	経常経費寄附金収入	95,980,000	136,887,588	△40,907,588	
	受取利息配当金収入	1,270,000	302,959	967,041	
	その他の収入	46,690,000	43,312,855	3,377,145	
	事業活動収入計(1)	1,969,100,000	1,931,383,621	37,716,379	
支出	人件費支出	1,351,480,000	1,364,206,249	△12,726,249	
	事業費支出	424,050,000	394,907,227	29,142,773	
	事務費支出	175,630,000	167,148,710	8,481,290	
	支払利息支出	13,640,000	14,535,126	△895,126	榛名憩の園, 穂和の園
	その他の支出	4,350,000	3,406,093	943,907	
	事業活動支出計(2)	1,969,150,000	1,944,203,405	24,946,595	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△50,000	△12,819,784	12,769,784	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	11,800,000	11,495,000	305,000	大規模修繕,経費補助
	施設整備等寄附金収入	195,300,000	136,327,000	58,973,000	HALCセンター, 穂和, 後援会
	固定資産売却収入	900,000	902,072	△2,072	榛名高原邑
	施設整備等収入計(4)	208,000,000	148,724,072	59,275,928	
支出	設備資金借入金元金償還支出	172,560,000	172,560,000		憩の園, 誠の園, 穂和
	固定資産取得支出	46,290,000	49,748,038	△3,458,038	受水槽,ボイラー,ベッド他
	施設整備等支出計(5)	218,850,000	222,308,038	△3,458,038	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,850,000	△73,583,966	62,733,966	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	18,400,000	15,306,317	3,093,683	受水槽(誠),退職金
	その他の活動による収入	227,000,000	247,120,000	△20,120,000	入居金:マ8,新7,穂5
	その他の活動収入計(7)	245,400,000	262,426,317	△17,026,317	
支出	積立資産支出	84,110,000	53,808,908	30,301,092	修繕資金,退職共済他
	その他の活動による支出	79,700,000	66,617,065	13,082,935	返還金:マ1,新4,穂2
	その他の活動支出計(8)	163,810,000	120,425,973	43,384,027	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	81,590,000	142,000,344	△60,410,344	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	70,690,000	55,596,594	15,093,406	
	前期末支払資金残高(12)	596,483,133	600,234,332	△3,751,199	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	667,173,133	655,830,926	11,342,207	

事業活動計算書

(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

(単位：円) 1頁

		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	介護保険事業収益	1,073,653,768		1,073,653,768
		老人福祉事業収益	568,356,858		568,356,858
		医療事業収益	105,909,593		105,909,593
		その他の事業収益	139,672,822		139,672,822
		経常経費寄附金収益	136,887,588		136,887,588
		サービス活動収益計(1)	2,024,480,629		2,024,480,629
	費用	人件費	1,355,539,356		1,355,539,356
		事業費	393,470,602		393,470,602
		事務費	167,154,025		167,154,025
		減価償却費	197,934,868		197,934,868
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△53,719,080		△53,719,080
	サービス活動費用計(2)	2,060,379,771		2,060,379,771	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△35,899,142		△35,899,142	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	2,960,000		2,960,000
		受取利息配当金収益	302,959		302,959
		その他のサービス活動外収益	43,367,445		43,367,445
		サービス活動外収益計(4)	46,630,404		46,630,404
	費用	支払利息	14,535,126		14,535,126
		その他のサービス活動外費用	4,133,891		4,133,891
		サービス活動外費用計(5)	18,669,017		18,669,017
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	27,961,387		27,961,387	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△7,937,755		△7,937,755	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	11,495,000		11,495,000
		施設整備等寄附金収益	136,327,000		136,327,000
		固定資産受贈額	4,815,938		4,815,938
		固定資産売却益	600		600
		その他の特別収益	727,798		727,798
		特別収益計(8)	153,366,336		153,366,336
	費用	基本金組入額	125,080,000		125,080,000
		固定資産売却損・処分損	155,316		155,316
		国庫補助金等特別積立金積立額	11,495,000		11,495,000
		特別費用計(9)	136,730,316		136,730,316
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	16,636,020		16,636,020
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,698,265		8,698,265	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	281,727,390		281,727,390
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	290,425,655		290,425,655
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	3,750,000		3,750,000
		その他の積立金積立額(16)	50,919,484		50,919,484
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	243,256,171		243,256,171

財務諸表に対する注記

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法：該当なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
・建物並びに器具及び備品一定額法
- (4) 引当金の計上基準
・退職給付引当金－群馬県社会福祉協議会民間社会福祉施設等職員退職共済契約並びに企業退職年金契約に対応する掛金を計上。
・賞与引当金　－該当なし
- (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。

4. 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。

- ・群馬県社会福祉協議会民間社会福祉施設等職員共済規程に基づき、群馬県社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。
- ・社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づき、独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度に加入している。

5. 法人が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている。

- (1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の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。

- (5) 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）
 - ・「法人本部」
 - イ 恵泉園拠点（社会福祉事業）
 - ・「措置費支弁施設 恵泉園」
 - ・「特定施設入所者生活介護施設 恵泉園」
 - ウ 榛名憩の園拠点（社会福祉事業）
 - ・「指定介護老人福祉施設 榛名憩の園」
 - ・「指定短期入所者生活介護施設 榛名憩の園」
 - エ エンジェルホーム拠点（社会福祉事業）
 - ・「指定介護老人福祉施設 エンジェルホーム」
 - オ 誠の園拠点（社会福祉事業）
 - ・「指定介護老人福祉施設 誠の園」
 - カ 榛名春光園拠点（社会福祉事業）
 - ・「軽費老人ホームA型 榛名春光園」
 - キ 梅香ハイツバルナバ館拠点（社会福祉事業）
 - ・「軽費老人ホーム 梅香ハイツバルナバ館」
 - ク 新生会ウエルカムセンター拠点（社会福祉事業）
 - ・「老人福祉センター 新生会ウエルカムセンター」
 - ケ 在宅介護支援センター拠点（社会福祉事業）
 - ・「在宅介護支援センター フィリアいこい」
 - コ ホームヘルプステーション拠点（社会福祉事業）
 - ・「ホームヘルプステーション フィリアほほえみ」
 - サ デイサービスセンター拠点（社会福祉事業）
 - ・「デイサービスセンター フィリア」
 - シ 生活支援ハウス拠点（社会福祉事業）
 - ・「生活支援ハウス 清泉」
 - ス HALCセンター設置準備拠点（社会福祉事業）
 - ・「HALCセンター設置準備」
 - セ 梅香ハイツマリヤ館拠点（公益事業）
 - ・「健康型有料老人ホーム 梅香ハイツマリヤ館」
 - ソ ケアホーム新生の園拠点（公益事業）
 - ・「介護付有料老人ホーム ケアホーム新生の園」
 - タ マチュアホーム穏和の園拠点（公益事業）
 - ・「介護付有料老人ホーム マチュアホーム穏和の園」
 - チ 新生会診療所拠点（公益事業）
 - ・「保険指定医療機関 新生会診療所」
 - ・「通所リハビリ等介護保険適用事業所 新生会診療所」

財務諸表に対する注記

6. 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
基本財産				
土地	178,092,573			178,092,573
建物	1,569,798,527		90,299,694	1,479,498,833
定期預金				
合計	1,747,891,100		90,299,694	1,657,591,406

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供している資産は以下のとおりである。

土地	178,325,900 円
建物	1,198,013,128 円
定期預金	180,000,000 円
計	1,556,339,028 円

担保に供している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金	590,000,000 円
計	590,000,000 円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
基本財産			
土地	178,092,573		178,092,573
建物	3,928,657,420	2,449,158,587	1,479,498,833
その他の固定資産			
土地	140,861,269		140,861,269
建物	3,889,230,173	2,562,491,038	1,326,739,135
構築物	369,385,758	258,989,088	110,396,670
車輛運搬具	46,062,885	43,918,828	2,144,057
器具及び備品	376,994,860	239,378,884	137,615,976
建設仮勘定	17,220,000		17,220,000
ソフトウェア	427,140	14,238	412,902
退職給付引当資産(県単)	24,311,824		24,311,824
退職給付引当資産(企業)	21,843,824		21,843,824
人件費積立資産	26,000,000		26,000,000
施設整備等積立資産	111,837,028		111,837,028
HALC整備積立資産	14,919,484		14,919,484
居住権料償却積立資産	90,000,000		90,000,000
自動車リサイクル料	321,430		321,430
合計	9,236,165,668	5,553,950,663	3,682,215,005

11. 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

該当なし

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

財務諸表に対する注記

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	取引金額
						役員等の業務等	事実上の関係				

取引条件及び取引条件の決定方針等

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 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

該当なし

監査結果報告書

平成25年 5月 29日

高崎市長
富岡賢治様

社会福祉法人 新生会
理事長 原慶子様

社会福祉法第40条並びに介護保険法施行規則第140条39第2項及びその他の関係法令に基づき実施した、平成24年度監査結果について、次の通り報告します。

監事 木村賢史 

監事 畑昭彦 

監査日時 平成25年 5月 29日(水曜日) 10時～12時

監査場所 新生会法人本部

監査実施内容 イ. 平成24年度会計執行状況及び法人・施設運営状況
資料： 預金通帳、会計計算書類、事業報告書

ロ. 平成24年度業務管理体制
資料： 法令遵守のチェックシート、検査報告書

監査結果

意見： 会計処理は関係書類を中心に監査
いたしました。結果 全て適正に実施され
問題はありませんでした。

その他
提案事項：