

平成 2 5 年 度

決 算 書

自 平成 2 5 年 4 月 1 日

至 平成 2 6 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人 新 生 会

財産目録

(平成26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		525,058,290
現金	小口現金 12会計	483,191
普通預金	(株)群馬銀行 19件、(株)みずほ銀行 1件	290,233,064
定期預金	(株)群馬銀行 6件、(株)みずほ銀行 1件	234,216,586
郵便貯金	(株)ゆうちょ銀行 1件	125,449
事業未収金	診療・介護報酬,電気・水道代,運営費未清算他	231,353,369
未収補助金	大規模修繕,春光園・バルナバ館利用料補助金	23,629,705
貯蔵品	書籍	2,278,782
医薬品	診療所 医薬品在庫高	773,846
診療・療養等材料	診療所 診療・療養等材料在庫高	79,941
商品・製品	ウエルカムセンター売店棚卸分	536,833
立替金		32,392,295
立替金	入居者諸費用立替他	50,000
立替金蒸気料	蒸気料立替	12,001,165
立替金水道料	水道料立替	382,224
立替金電気料	電気料立替	1,161
立替金社会保険料		19,209,999
立替金その他		747,746
前払金		213,840
仮払金	消費税中間申告納税額他	7,669,669
流動資産計		823,986,570
固定資産		
基本財産		1,605,852,987
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	1,427,760,414
その他の固定資産		1,934,699,076
土地	高崎市中室田町立足等31筆 延21,192.03㎡	143,677,691
建物	有料ホーム5棟,診療所,事務所,心泉の家他	1,286,448,444
構築物	桜が丘公園石垣,歩道橋,受水槽,庭園等	99,893,437
車輛運搬具	バス,ごみ回収車,福祉車輛乗用車等39台	1,393,530
器具及び備品	ベッド,機械浴槽,パソコン,絵画,家具等	147,357,189
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他	992,306
退職給付引当資産		45,742,697
退職給付引当資産(県単)	退職共済掛金	24,925,043
退職給付引当資産(企業)	企業年金掛金	20,817,654
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		75,651,512
施設整備等積立資産	憩の園,誠の園,春光園,バルナバ館,マリヤ館	61,737,028
HALC整備積立資産	法人本部	13,914,484
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		322,270
自動車リサイクル料	自動車リサイクル料	322,270
固定資産計		3,540,552,063
資産合計		4,364,538,633
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	153,641,857
その他の未払金	大規模修繕工事代	17,834,522
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,穂和の園	12,327,755
職員預り金	職員所得税,厚生年金,健康保険料預り	19,257,984
前受金		21,008,000
流動負債計		258,070,118
固定負債		
設備資金借入金	福祉医療機構2件,(株)群馬銀行1件,	502,000,000
退職給付引当金	退職共済,企業年金掛金引当	45,742,697
長期預り金	マリヤ館,新生の園,穂和の園居住権料返還債務	839,139,984
固定負債計		1,386,882,681
負債合計		1,644,952,799
差引純資産		2,719,585,834

資金収支計算書

(自 平成25年 4月 1日 至 平成26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	1,053,950,000	1,032,223,887	21,726,113	介護報酬(1割負担含)
		老人福祉事業収入	587,438,000	585,376,801	2,061,199	措置費,月額利用料他
		医療事業収入	80,300,000	75,186,629	5,113,371	診療所
		借入金利息補助金収入	2,710,000	2,710,000		榛名憩の園
		経常経費寄附金収入	84,570,000	84,981,820	△411,820	
		受取利息配当金収入	483,000	176,445	306,555	
		その他の収入	44,923,920	42,452,235	2,471,685	
		事業活動収入計(1)	1,854,374,920	1,823,107,817	31,267,103	
	支出	人件費支出	1,339,910,000	1,331,812,342	8,097,658	
		事業費支出	427,585,000	409,294,000	18,291,000	
		事務費支出	182,639,500	173,424,662	9,214,838	
		支払利息支出	9,622,200	9,023,429	598,771	榛名憩の園, 穂和の園
		その他の支出	1,640,000	4,175,974	△2,535,974	
		事業活動支出計(2)	1,961,396,700	1,927,730,407	33,666,293	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△107,021,780	△104,622,590	△2,399,190	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	8,000,000	8,000,000		大規模修繕(高崎市)
		施設整備等寄附金収入	6,010,000	5,580,000	430,000	HALCセンター, 後援会(憩)
		施設整備等収入計(4)	14,010,000	13,580,000	430,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	54,000,000	54,000,000		
		固定資産取得支出	116,014,890	103,279,998	12,734,892	
		施設整備等支出計(5)	170,014,890	157,279,998	12,734,892	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△156,004,890	△143,699,998	△12,304,892			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	56,759,034	56,669,402	89,632	退職金、特殊浴槽他
		その他の活動による収入	214,840,000	221,340,000	△6,500,000	入居金:マ4,新8,穂7
		その他の活動収入計(7)	271,599,034	278,009,402	△6,410,368	
	支出	積立資産支出	5,173,000	6,064,776	△891,776	修繕資金, 退職共済他
		その他の活動による支出	80,944,000	80,927,132	16,868	返還金:マ2,新3,穂4
		その他の活動支出計(8)	86,117,000	86,991,908	△874,908	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	185,482,034	191,017,494	△5,535,460	
		予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△77,544,636	△57,305,094	△20,239,542	
前期末支払資金残高(12)			657,984,552	655,830,926	2,153,626	
当期末支払資金残高(11)+(12)			580,439,916	598,525,832	△18,085,916	

流動資産：医薬品（773,846円）、診療・療養等材料（79,941円）、商品・製品（536,833円）
流動負債：一年以内返済予定設備資金借入金（34,000,000円） は支払資金に含まない。

事業活動計算書

(自 平成25年 4月 1日 至 平成26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	1,032,223,887	1,073,653,768	△41,429,881	
		老人福祉事業収益	585,376,801	568,356,858	17,019,943	
		医療事業収益	75,186,629	105,909,593	△30,722,964	
		その他の事業収益	151,037,131	139,672,822	11,364,309	
		経常経費寄附金収益	84,981,820	136,887,588	△51,905,768	
	サービス活動収益計 (1)		1,928,806,268	2,024,480,629	△95,674,361	
	費用	人件費	1,332,312,716	1,355,539,356	△23,226,640	
		事業費	409,334,690	393,470,602	15,864,088	
		事務費	173,435,052	167,154,025	6,281,027	
		減価償却費	196,642,214	197,934,868	△1,292,654	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△53,921,521	△53,719,080	△202,441	
	サービス活動費用計 (2)		2,057,803,151	2,060,379,771	△2,576,620	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△128,996,883	△35,899,142	△93,097,741		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	2,710,000	2,960,000	△250,000	
		受取利息配当金収益	176,445	302,959	△126,514	
		その他のサービス活動外収益	42,452,235	43,367,445	△915,210	
		サービス活動外収益計 (4)		45,338,680	46,630,404	△1,291,724
	費用	支払利息	9,023,429	14,535,126	△5,511,697	
		その他のサービス活動外費用	5,107,001	4,133,891	973,110	
		サービス活動外費用計 (5)		14,130,430	18,669,017	△4,538,587
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		31,208,250	27,961,387	3,246,863
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△97,788,633	△7,937,755	△89,850,878		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	8,000,000	11,495,000	△3,495,000	
		施設整備等寄附金収益	5,580,000	136,327,000	△130,747,000	
		固定資産受贈額	3,227,652	4,815,938	△1,588,286	
		固定資産売却益		600	△600	
		その他の特別収益	931,027	727,798	203,229	
	特別収益計 (8)		17,738,679	153,366,336	△135,627,657	
	費用	基本金組入額	5,000,000	125,080,000	△120,080,000	
		固定資産売却損・処分損	36	155,316	△155,280	
		国庫補助金等特別積立金積立額	8,000,000	11,495,000	△3,495,000	
		特別費用計 (9)		13,000,036	136,730,316	△123,730,280
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		4,738,643	16,636,020	△11,897,377	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△93,049,990	8,698,265	△101,748,255	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		243,256,171	281,727,390	△38,471,219	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		150,206,181	290,425,655	△140,219,474	
	基本金取崩額 (14)					
	その他の積立金取崩額 (15)		53,575,000	3,750,000	49,825,000	
	その他の積立金積立額 (16)		2,470,000	50,919,484	△48,449,484	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		201,311,181	243,256,171	△41,944,990	

貸借対照表

(平成26年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	823,986,570	869,617,795	△45,631,225	流動負債	258,070,118	246,355,559	11,714,559
現金預金	525,058,290	577,179,714	△52,121,424	事業未払金	153,641,857	140,636,082	13,005,775
事業未収金	231,353,369	239,957,275	△8,603,906	その他の未払金	17,834,522	40,073,050	△22,238,528
未収補助金	23,629,705	29,384,858	△5,755,153	1年以内返済予定設備資金借入金	34,000,000	34,000,000	
貯蔵品	2,278,782	1,024,416	1,254,366	預り金	12,327,755	12,376,527	△48,772
医薬品	773,846	818,306	△44,460	職員預り金	19,257,984	19,269,900	△11,916
診療・療養等材料	79,941	56,249	23,692	前受金	21,008,000		21,008,000
商品・製品	536,833	556,755	△19,922				
立替金	32,392,295	12,963,559	19,428,736				
前払金	213,840		213,840				
仮払金	7,669,669	7,676,663	△6,994				
固定資産	3,540,552,063	3,682,215,004	△141,662,941	固定負債	1,386,882,681	1,451,919,895	△65,037,214
基本財産	1,605,852,987	1,657,591,406	△51,738,419	設備資金借入金	502,000,000	556,000,000	△54,000,000
その他の固定資産	1,934,699,076	2,024,623,598	△89,924,522	退職給付引当金	45,742,697	46,155,648	△412,951
				長期預り金	839,139,984	849,764,247	△10,624,263
				負債の部合計	1,644,952,799	1,698,275,454	△53,322,655
				純資産の部			
				基本金	1,521,150,554	1,516,150,554	5,000,000
				基本金	1,521,150,554	1,516,150,554	5,000,000
				国庫補助金等特別積立金	805,472,587	851,394,108	△45,921,521
				国庫補助金等特別積立金	805,472,587	851,394,108	△45,921,521
				その他の積立金	191,651,512	242,756,512	△51,105,000
				人件費積立金	26,000,000	26,000,000	
				施設整備等積立金	75,651,512	126,756,512	△51,105,000
				居住権料償却積立金	90,000,000	90,000,000	
				次期繰越活動増減差額	201,311,181	243,256,171	△41,944,990
				(うち当期活動増減差額)	△93,049,990	8,698,265	△101,748,255
				純資産の部合計	2,719,585,834	2,853,557,345	△133,971,511
資産の部合計	4,364,538,633	4,551,832,799	△187,294,166	負債及び純資産の部合計	4,364,538,633	4,551,832,799	△187,294,166

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 ー該当なし
- (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	1,479,498,833	44,611,351	96,349,770	1,427,760,414
定期預金				
合計	1,657,591,406	44,611,351	96,349,770	1,605,852,987

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	178,092,573 円
建物	943,858,224 円
定期預金	160,000,000 円
計	1,281,950,797 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	502,000,000 円
計	502,000,000 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	3,966,808,771	2,539,048,357	1,427,760,414
その他の固定資産			
土地	143,677,691		143,677,691
建物	3,919,968,791	2,633,520,347	1,286,448,444
構築物	369,783,872	269,890,435	99,893,437
車輛運搬具	45,248,036	43,854,506	1,393,530
器具及び備品	389,280,738	241,923,549	147,357,189
ソフトウェア	1,179,780	187,474	992,306
合計	9,014,040,252	5,728,424,668	3,285,615,584

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

1 2．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

1 3．重要な偶発債務

該当なし

1 4．重要な後発事象

該当なし

1 5．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 26 年 5 月 28 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25年度監査結果について、次の通り報告します。

監 事 佃 昭 孝 
監 事 斎 藤 直 躬 

監 査 日 時 平成 26 年 5 月 28 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25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25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 :