

平 成 2 6 年 度

決 算 書

自 平 成 26年 4月 1日

至 平 成 27年 3月 31日

社会福祉法人 新 生 会

財産目録

(平成27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		
001 流動資産		
01 現金預金		523,269,775
01 現金	小口現金 14会計	614,438
02 普通預金	㈱群馬銀行 19件、㈱みずほ銀行 1件	307,691,686
03 定期預金	㈱群馬銀行 5件、㈱みずほ銀行 1件	214,228,890
04 郵便貯金	㈱ゆうちょ銀行 1件	734,761
03 事業未収金	診療、介護報酬、利用者負担金他	242,324,985
05 未収補助金	大規模修繕（春）、運営補助金（春・バ）	28,278,411
08 貯蔵品	書籍	2,540,693
09 医薬品	診療所 医薬品在庫高	580,781
10 診療・療養等材料	診療所 診療・療養等材料在庫高	5,546
12 商品・製品	ウエルカムセンター売店棚卸分	522,588
13 立替金		52,531,208
01 立替金	借入金返済（穂和）、中間消費税他	24,981,177
02 立替金蒸気料	重油代他蒸気料	7,234,868
03 立替金水道料	水道料	348,379
04 立替金電気料	電気料	1,243
05 立替金社会保険料	社会保険料	19,139,880
06 立替金その他	PC代、パッカー車経費他	825,661
22 仮払金	中間消費税他	2,247,166
流動資産計		852,301,153
002 固定資産		
01 基本財産		1,597,887,086
01 土地	高崎市中室田町上ノ原等25筆 延42,751.25㎡	178,092,573
02 建物	居室棟7棟、ウエルカムセンター	1,419,794,513
02 その他の固定資産		1,879,168,221
01 土地	高崎市中室田町立足等31筆 延21,192.03㎡	141,382,926
02 建物	有料ホーム5棟、診療所、事務所、心泉の家他	1,247,001,105
03 構築物	桜が丘公園石垣、歩道橋、受水槽、庭園等	88,955,596
05 車輛運搬具	バス、ごみ回収車、福祉車両乗用車等39台	608,848
06 器具及び備品	ベッド、機械浴槽、パソコン、絵画、家具等	155,485,760
07 建設仮勘定	HALCセンター設計料	17,220,000
10 ソフトウェア	栄養管理ソフト、預り金管理システム他	2,081,885
16 退職給付引当資産		47,479,519
01 退職給付引当資産(県単)	退職共済掛金	26,661,865
02 退職給付引当資産(企業)	企業年金掛金	20,817,654
18 人件費積立資産	恵泉園、憩の園、誠の園、新生の園	26,000,000
19 施設整備等積立資産		62,621,512
01 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	47,637,028
02 HALC整備積立資産	法人本部	14,769,484
03 祈りの家積立資産	法人本部	215,000
20 居住権料償却積立資産	マリヤ館入居一時金	90,000,000
22 その他の固定資産		331,070
01 自動車リサイクル料	自動車リサイクル料	331,070
固定資産計		3,477,055,307
資産合計		4,329,356,460
2. 負債の部		
011 流動負債		
02 事業未払金	食材、保守料、重油代、電気・水道料他	167,095,391
03 その他の未払金	大規模修繕工事代	50,447,480
05 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
13 預り金	入居者諸費用、源泉所得税他	13,231,569
14 職員預り金	職員所得税、厚生年金、健康保険料	19,158,430
流動負債計		283,932,870
012 固定負債		
01 設備資金借入金	福祉医療機構2件、㈱群馬銀行1件	448,000,000
07 退職給付引当金	退職共済、企業年金掛金引当	47,479,519
09 長期預り金	マリヤ館、新生の園、穂和の園入居一時金預り	852,014,734
固定負債計		1,347,494,253
負債合計		1,631,427,123
差引純資産		2,697,929,337

資金収支計算書

(自 平成26年 4月 1日 至 平成27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	達成率・執行率
事業活動による収支	収入					
	141 介護保険事業収入	1,068,388,000	1,067,096,591	1,291,409	介護報酬（自己負担含）	99.88 %
	142 老人福祉事業収入	621,783,500	622,157,700	△374,200	措置費,月額利用料他	100.06 %
	143 医療事業収入	69,400,000	67,156,670	2,243,330	診療所	96.77 %
	145 借入金利息補助金収入	2,460,000	2,460,000		榛名憩の園（群馬県）	100.00 %
	146 経常経費寄附金収入	13,350,000	15,009,495	△1,659,495	指定寄附他	112.43 %
	147 受取利息配当金収入	234,305	235,362	△1,057	利息	100.45 %
	148 その他の収入	40,792,100	35,830,751	4,961,349	おむつ,市出向委託料	87.84 %
	事業活動収入計 (1)	1,816,407,905	1,809,946,569	6,461,336		99.64 %
	支出					
	101 人件費支出	1,300,967,070	1,296,594,985	4,372,085		99.66 %
	102 事業費支出	424,030,600	398,442,779	25,587,821	給食費,水光熱費他	93.97 %
	103 事務費支出	136,429,500	138,726,779	△2,297,279	修繕費,税金,保守料他	101.68 %
施設整備等による収支	106 支払利息支出	8,382,000	8,292,242	89,758	榛名憩の園,穂和の園	98.93 %
	107 その他の支出	3,784,000	9,205,641	△5,421,641		243.28 %
	事業活動支出計 (2)	1,873,593,170	1,851,262,426	22,330,744		98.81 %
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△57,185,265	△41,315,857	△15,869,408		72.25 %
	収入					
	150 施設整備等補助金収入	12,000,000	12,000,000			100.00 %
	151 施設整備等寄附金収入	10,405,000	11,035,000	△630,000	後援会(憩),HALC他	106.05 %
	153 固定資産売却収入	4,000,000	4,000,000		高原邑土地建物売却	100.00 %
	施設整備等収入計 (4)	26,405,000	27,035,000	△630,000		102.39 %
	支出					
	109 設備資金借入金元金償還支出	54,000,000	54,000,000		憩,誠,穂和	100.00 %
	110 固定資産取得支出	148,994,086	140,039,491	8,954,595	春光園,桜が丘他	93.99 %
	施設整備等支出計 (5)	202,994,086	194,039,491	8,954,595		95.59 %
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△176,589,086	△167,004,491	△9,584,595		94.57 %
その他の活動による収支	収入					
	159 積立資産取崩収入	32,187,216	32,110,471	76,745	施設整備取崩(誠,春)	99.76 %
	167 その他の活動による収入	272,983,000	273,983,000	△1,000,000	入居金:マ3,新6,穂9	100.37 %
	その他の活動収入計 (7)	305,170,216	306,093,471	△923,255		100.30 %
	支出					
	117 積立資産支出	7,498,000	20,998,928	△13,500,928	退職金,施設整備積立	280.06 %
	125 その他の活動による支出	73,051,000	74,040,659	△989,659	返還金:マ2,新4,穂0	101.35 %
	その他の活動支出計 (8)	80,549,000	95,039,587	△14,490,587		117.99 %
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	224,621,216	211,053,884	13,567,332		93.96 %
	予備費支出 (10)					
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△9,153,135	2,733,536	△11,886,671		-29.86 %
	前期末支払資金残高 (12)	598,525,832	598,525,832			100.00 %
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	589,372,697	601,259,368	△11,886,671		102.02 %

①流動資産：医薬品（580,781円）、診療・療養等材料（5,546円）、商品・製品（522,588円）

②流動負債：一年以内返済予定設備資金借入金（34,000,000円）

→①、②は支払資金に含まない。

事業活動計算書

(自 平成26年 4月 1日 至 平成27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)	前年比	
サービス活動増減の部	収益	071 介護保険事業収益	1,067,096,591	747,183,691	319,912,900	142.82%	
		072 老人福祉事業収益	622,157,700	585,376,801	36,780,899	106.28%	
		073 医療事業収益	67,156,670	75,186,629	△8,029,959	89.32%	
		074 その他の事業収益	187,067,591	151,037,131	36,030,460	123.86%	
		075 経常経費寄附金収益	15,009,495	83,331,820	△68,322,325	18.01%	
		サービス活動収益計 (1)	1,958,488,047	1,642,116,072	316,371,975	119.27%	
	費用	021 人件費	1,298,513,442	1,109,465,507	189,047,935	117.04%	
		022 事業費	398,724,484	350,452,810	48,271,674	113.77%	
		023 事務費	138,726,779	160,560,439	△21,833,660	86.40%	
		026 減価償却費	195,742,090	177,800,972	17,941,118	110.09%	
		027 国庫補助金等特別積立金取崩額	△53,673,842	△42,204,926	△11,468,916	127.17%	
		サービス活動費用計 (2)	1,978,032,953	1,756,074,802	221,958,151	112.64%	
			サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△19,544,906	△113,958,730	94,413,824	17.15%
	サービス活動外増減の部	収益	077 借入金利息補助金収益	2,460,000	2,710,000	△250,000	90.77%
			078 受取利息配当金収益	235,362	154,626	80,736	152.21%
081 その他のサービス活動外収益			35,830,751	39,772,840	△3,942,089	90.09%	
サービス活動外収益計 (4)			38,526,113	42,637,466	△4,111,353	90.36%	
費用		031 支払利息	8,292,242	9,023,429	△731,187	91.90%	
		034 その他のサービス活動外費用	9,710,852	4,432,240	5,278,612	219.10%	
		サービス活動外費用計 (5)	18,003,094	13,455,669	4,547,425	133.80%	
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	20,523,019	29,181,797	△8,658,778	70.33%	
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	978,113	△84,776,933	85,755,046	△1.15%	
特別増減の部		収益	082 施設整備等補助金収益	12,000,000	8,000,000	4,000,000	150.00%
	083 施設整備等寄附金収益		11,035,000	5,580,000	5,455,000	197.76%	
	085 固定資産受贈額		5,804,110	3,227,652	2,576,458	179.82%	
	086 固定資産売却益		1,705,235		1,705,235		
	091 その他の特別収益		505,211	804,729	△299,518	62.78%	
	特別収益計 (8)		31,049,556	17,612,381	13,437,175	176.29%	
	費用	035 基本金組入額	10,000,000	5,000,000	5,000,000	200.00%	
		037 固定資産売却損・処分損	14	20	△6	70.00%	
		039 国庫補助金等特別積立金積立額	12,000,000	8,000,000	4,000,000	150.00%	
		045 その他の特別損失	10,310		10,310		
		特別費用計 (9)	22,010,324	13,000,020	9,010,304	169.31%	
				特別増減差額 (10) = (8) - (9)	9,039,232	4,612,361	4,426,871
		当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	10,017,345	△80,164,572	90,181,917	△12.50%	
繰越活動増減差額の部			前期繰越活動増減差額 (12)	201,311,181	243,256,171	△41,944,990	82.76%
			当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	211,328,526	163,091,599	48,236,927	129.58%
	092 基本金取崩額 (14)						
	093 その他の積立金取崩額 (15)		31,000,000	48,575,000	△17,575,000	63.82%	
	046 その他の積立金積立額 (16)		17,970,000	2,470,000	15,500,000	727.53%	
			次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	224,358,526	209,196,599	15,161,927	107.25%

貸借対照表

(平成27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
001 流動資産	852,301,153	846,379,661	5,921,492	011 流動負債	283,932,870	253,239,494	30,693,376
01 現金預金	523,269,775	543,991,710	△20,721,935	02 事業未払金	167,095,391	153,254,082	13,841,309
03 事業未収金	242,324,985	233,321,279	9,003,706	03 その他の未払金	50,447,480	21,323,140	29,124,340
05 未収補助金	28,278,411	25,159,871	3,118,540	05 1年以内返済予定設備資金借入金	34,000,000	26,000,000	8,000,000
08 貯蔵品	2,540,693	2,278,782	261,911	13 預り金	13,231,569	12,327,755	903,814
09 医薬品	580,781	773,846	△193,065	14 職員預り金	19,158,430	19,326,517	△168,087
10 診療・療養等材料	5,546	79,941	△74,395	15 前受金		21,008,000	△21,008,000
12 商品・製品	522,588	536,833	△14,245				
13 立替金	52,531,208	32,400,210	20,130,998				
14 前払金		177,120	△177,120				
22 仮払金	2,247,166	7,660,069	△5,412,903				
002 固定資産	3,477,055,307	3,558,739,762	△81,684,455	012 固定負債	1,347,494,253	1,394,934,656	△47,440,403
01 基本財産	1,597,887,086	1,622,806,441	△24,919,355	01 設備資金借入金	448,000,000	510,000,000	△62,000,000
02 その他の固定資産	1,879,168,221	1,935,933,321	△56,765,100	07 退職給付引当金	47,479,519	45,794,672	1,684,847
				09 長期預り金	852,014,734	839,139,984	12,874,750
				負債の部合計	1,631,427,123	1,648,174,150	△16,747,027
				純資産の部			
				013 基本金	1,531,150,554	1,521,150,554	10,000,000
				01 基本金	1,531,150,554	1,521,150,554	10,000,000
				014 国庫補助金等特別積立金	763,798,745	817,189,182	△53,390,437
				01 国庫補助金等特別積立金	763,798,745	817,189,182	△53,390,437
				015 その他の積立金	178,621,512	196,651,512	△18,030,000
				01 人件費積立金	26,000,000	26,000,000	
				02 施設整備等積立金	62,621,512	80,651,512	△18,030,000
				03 居住権料償却積立金	90,000,000	90,000,000	
				016 次期繰越活動増減差額	224,358,526	213,954,025	10,404,501
				02 (うち当期活動増減差額)	10,017,345	△75,407,146	85,424,491
				純資産の部合計	2,697,929,337	2,748,945,273	△51,015,936
資産の部合計	4,329,356,460	4,405,119,423	△75,762,963	負債及び純資産の部合計	4,329,356,460	4,397,119,423	△67,762,963

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
 - ・リース資産：該当なし
- (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け金を計上。
 - ・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、税込み方式によっている。
- (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通りである。
- ・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等と拠点区分、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になっている。
- (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

【社会福祉事業】	
ア 法人本部	「法人本部」
イ 恵泉園	「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	「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	「指定介護老人福祉施設 エンジェルホーム」
オ 誠の園	「指定介護老人福祉施設 誠の園」「地域密着型介護老人福祉施設入所者生活介護 誠の園」
カ 榛名春光園	「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	「軽費老人ホーム 梅香ハイツバルナバ館」
ケ 在宅介護支援センター	「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	「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	「デイサービスセンター フィリア」
シ 生活支援ハウス	「生活支援ハウス 清泉」
【公益事業】	
ス 梅香ハイツマリヤ館	「健康型有料老人ホーム 梅香ハイツマリヤ館」
セ ケアホーム新生の園	「介護付き有料老人ホーム ケアホーム新生の園」
ソ マチュアホーム穏和の園	「介護付き有料老人ホーム マチュアホーム穏和の園」
タ 新生会診療所	「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」

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	1,427,760,414	94,896,147	102,862,048	1,419,794,513
定期預金				
合計	1,605,852,987	94,896,147	102,862,048	1,597,887,086

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

財務諸表に対する注記

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地	113,333,329 円
建物	943,858,224 円
定期預金	140,000,000 円
計	1,197,191,553 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

1年以内返済予定設備資金借入金	34,000,000 円
設備資金借入金	374,000,000 円
計	408,000,000 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	4,049,773,868	2,629,979,355	1,419,794,513
定期預金			
その他の固定資産			
土地	141,382,926		141,382,926
建物	3,962,390,584	2,715,389,479	1,247,001,105
構築物	369,783,872	280,828,276	88,955,596
機械及び装置			
車輛運搬具	43,790,184	43,181,336	608,848
器具及び備品	402,197,388	246,711,628	155,485,760
建設仮勘定			
有形リース資産			
ソフトウェア	2,770,417	688,532	2,081,885
その他の固定資産			
自動車リサイクル料			
合計	9,150,181,812	5,916,778,606	3,233,403,206

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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			

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

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 27 年 6 月 19 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条及び関係法令に基づき実施した平成26年度第1回監査結果について、次のとおり報告します。

(自筆署名)

監 事	佃 昭彦 印
監 事	斎藤 直躬 印

監 査 日 時	平成 27 年 5 月 27 日 (水曜日) 10 時 ~ 12 時 30 分	
監 査 場 所	新生会 法人本部 会議室	
監査実施内容	「法人・施設運営状況」並びに会計執行状況について監査の結果、法令基準に準拠し適正且つ正確に執行していることを認めます。 ・平成26年度会計執行状況及び法人・施設運営状況 ・監査結果は別紙1、2のとおり	
監 査 結 果	意 見	・従来、決算状況中心の監査から、業務運営全般の執行状況の監査を新たに実施し、業務運営面の一部不備を指摘し、今後是正と改善を行なうようにした。
	その他の提案事項	・今後の運営に当たり、将来の動向を的確に把握し、一層の業務運営の改善を図るよう努める。

(注) 別紙1、2を添付してください。
。新築構造等の管理を実施されたい。

監査項目と監査結果（法人の運営）

監 査 項 目	適	否	否の内容（改善要点）
定 款	○		
役 員	○		
理 事	○		
理 事 会			定款の定めに従い 適正に実施されているが、 若干名 金欠の者あり、今後一円 出席を要請し行く。
評議員・評議員会			同上。
事業計画・予算	○		
事業報告・決算	○		
会 計 処 理	○		
資 産 管 理	○		
人 事	○		
そ の 他	○		

監査項目と監査結果（施設の運営）

監 査 項 目	適	否	否の内容（改善要点）
職 員 処 遇	○		
個別支援計画等	○		
保 育 計 画 (保育園)	-		
支 援	○		
食 事	○		
事 故 対 策	○		
衛 生 管 理 等	○		
苦 情 対 応	○		
虐 待 防 止	○		
身 体 拘 束 等	○		
法 令 順 守	○		
会計管理・処理	○		
弾 力 運 用	○		
寄 付	○		
防 災 対 策	○		
利用者預り金等	○		
遺留金品処理	○		