

平成 2 7 年 度

決 算 書

自 平成 2 7 年 4 月 1 日

至 平成 2 8 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人 新 生 会

財産目録

(平成28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		559,310,147
現金	小口現金 15会計	947,557
普通預金	㈱群馬銀行 20件、㈱みずほ銀行 1件	305,563,332
定期預金	㈱群馬銀行 5件、㈱みずほ銀行 1件	251,241,196
郵便貯金	㈱ゆうちょ銀行 1件	1,558,062
事業未収金	診療、介護報酬、利用者負担金他	238,279,940
未収補助金	運営補助金（春・バ）	17,350,869
貯蔵品	書籍	2,367,433
医薬品	診療所 医薬品在庫高	571,516
診療・療養等材料	診療所 診療・療養等材料在庫高	17,499
商品・製品	ウエルカムセンター売店棚卸分	477,077
立替金		37,623,760
立替金	借入金返済（穂和）、中間消費税他	11,949,452
立替金蒸気料	重油代他蒸気料	4,991,540
立替金水道料	水道料	395,320
立替金社会保険料	社会保険料	19,620,511
立替金その他	PC代、バックカー車経費他	666,937
仮払金		267,115
流動資産計		856,265,356
固定資産		
基本財産		1,508,660,330
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	1,330,567,757
その他の固定資産		1,919,424,253
土地	高崎市中室田町立足等31筆 延21,192.03㎡	141,382,926
建物	有料ホーム棟, 診療所, 事務所, 心泉の家他	1,206,503,017
構築物	桜が丘公園石垣, 歩道橋, 受水槽, 庭園等	78,079,641
車輛運搬具	バス, ごみ回収車, 福祉車両乗用車等39台	297,148
器具及び備品	ベッド, 機械浴槽, パソコン, 絵画, 家具等	170,521,847
建設仮勘定	HALCセンター設計料	17,220,000
ソフトウェア	栄養管理ソフト, 預り金管理システム他	4,182,805
退職給付引当資産		48,662,007
退職給付引当資産(県単)	退職共済掛金	27,844,353
退職給付引当資産(企業)	企業年金掛け金	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		173,251,512
施設整備等積立資産	憩の園, 誠の園, バルナバ館, マリヤ館	159,037,028
HALC整備積立資産	法人本部	13,499,484
祈りの家積立資産	法人本部	715,000
居住権料償却積立資産	マリヤ館入居一時金	53,000,000
その他の固定資産		323,350
自動車リサイクル料	自動車リサイクル料	323,350
固定資産計		3,428,084,583
資産合計		4,284,349,939
2. 負債の部		
流動負債		
事業未払金	食材, 保守料, 重油代, 電気・水道料他	158,358,341
1年以内返済予定設備資金借入金	憩の園（福祉医療機構）、穂和の園	46,000,000
預り金	入居者諸費用, 源泉所得税他	13,676,692
職員預り金	職員所得税, 厚生年金, 健康保険料	21,473,571
前受金	入居一時金前受金	31,880,000
賞与引当金		62,300,000
流動負債計		333,688,604
固定負債		
設備資金借入金	福祉医療機構, ㈱群馬銀行、みずほ銀行	382,000,000
退職給付引当金	退職共済, 企業年金掛金引当	48,662,007
長期預り金	マリヤ館, 新生の園, 穂和の園入居一時金預り	872,943,291
固定負債計		1,303,605,298
負債合計		1,637,293,902
差引純資産		2,647,056,037

資金収支計算書

(自 平成27年 4月 1日 至 平成28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 介護保険事業収入	1,108,607,550	1,106,971,828	1,635,722	介護報酬（自己負担含）	99.85%
	老人福祉事業収入	650,383,644	647,729,064	2,654,580	措置費,月額利用料他	99.59%
	医療事業収入	66,760,000	66,287,177	472,823	診療所	99.29%
	借入金利息補助金収入	2,220,000	2,220,000		榛名憩の園（群馬県）	100.00%
	経常経費寄附金収入	11,360,000	12,622,694	△1,262,694	指定寄附他	111.12%
	受取利息配当金収入	159,950	189,299	△29,349	利息	118.35%
	その他の収入	32,165,000	32,181,689	△16,689	おむつ	100.05%
	事業活動収入計(1)	1,871,656,144	1,868,201,751	3,454,393		99.82%
	支出 人件費支出	1,303,660,000	1,297,972,824	5,687,176		99.56%
	事業費支出	392,856,610	384,562,465	8,294,145	給食費,水光熱費他	97.89%
	事務費支出	146,865,000	147,494,909	△629,909	修繕費,税金,保守料他	100.43%
	支払利息支出	7,181,800	7,173,441	8,359	榛名憩の園, 穂和の園	99.88%
	その他の支出	9,625,000	9,433,409	191,591		98.01%
施設整備等による収支	事業活動支出計(2)	1,860,188,410	1,846,637,048	13,551,362		99.27%
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,467,734	21,564,703	△10,096,969		188.05%
	収入 施設整備等寄附金収入	5,630,000	5,730,000	△100,000	後援会(憩),HALC他	101.78%
	施設整備等収入計(4)	5,630,000	5,730,000	△100,000		101.78%
	支出 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%
	固定資産取得支出	85,118,121	83,043,378	2,074,743	春光園, 桜が丘他	97.56%
	施設整備等支出計(5)	139,118,121	137,043,378	2,074,743		98.51%
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△133,488,121	△131,313,378	△2,174,743		98.37%
	収入 積立資産取崩収入	46,650,009	48,293,259	△1,643,250	施設整備取崩(エ,マ,穂)	103.52%
	その他の活動による収入	287,034,406	285,562,000	1,472,406	入居金:マ5,新9,穂9	99.49%
その他の活動による収支	その他の活動収入計(7)	333,684,415	333,855,259	△170,844		100.05%
	支出 積立資産支出	122,960,000	123,912,472	△952,472	退職金,施設整備積立	100.77%
	その他の活動による支出	72,083,963	71,642,820	441,143	返還金:マ3,新3,穂2	99.39%
	その他の活動支出計(8)	195,043,963	195,555,292	△511,329		100.26%
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	138,640,452	138,299,967	340,485		99.75%
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	16,620,065	28,551,292	△11,931,227		171.79%
	前期末支払資金残高(12)	601,259,368	601,259,368			100.00%
	当期末支払資金残高(11)+(12)	617,879,433	629,810,660	△11,931,227		101.93%

①流動資産：医薬品(571,516円)、診療・療養等材料(17,499円)、商品・製品(477,077円)

②流動負債：1年以内返済予定設備資金借入金(46,000,000円)
賞与引当金(62,300,000円)

→①、②は、支払資金に含まれない。

事業活動計算書

(自 平成27年 4月 1日 至 平成28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	1,106,971,828	1,067,096,591	39,875,237
	老人福祉事業収益	647,729,064	622,157,700	25,571,364
	医療事業収益	66,287,177	67,156,670	△869,493
	その他の事業収益	192,990,623	187,067,591	5,923,032
	経常経費寄附金収益	12,622,694	15,009,495	△2,386,801
	その他の収益	917,000		917,000
	サービス活動収益計(1)	2,027,518,386	1,958,488,047	69,030,339
	費用			
	人件費	1,362,262,037	1,298,513,442	63,748,595
	事業費	384,605,288	398,724,484	△14,119,196
	事務費	147,494,909	138,726,779	8,768,130
	減価償却費	206,818,867	195,742,090	11,076,777
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△53,828,070	△53,673,842	△154,228
	サービス活動費用計(2)	2,047,353,031	1,978,032,953	69,320,078
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△19,834,645	△19,544,906	△289,739
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	2,220,000	2,460,000	△240,000
	受取利息配当金収益	189,299	235,362	△46,063
	その他のサービス活動外収益	31,264,689	35,830,751	△4,566,062
	サービス活動外収益計(4)	33,673,988	38,526,113	△4,852,125
	費用			
	支払利息	7,173,441	8,292,242	△1,118,801
	その他のサービス活動外費用	10,368,550	9,710,852	657,698
	サービス活動外費用計(5)	17,541,991	18,003,094	△461,103
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	16,131,997	20,523,019	△4,391,022
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△3,702,648	978,113	△4,680,761
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		12,000,000	△12,000,000
	施設整備等寄附金収益	5,730,000	11,035,000	△5,305,000
	固定資産受贈額		5,804,110	△5,804,110
	固定資産売却益		1,705,235	△1,705,235
	その他の特別収益	935,141	505,211	429,930
	特別収益計(8)	6,665,141	31,049,556	△24,384,415
	費用			
	基本金組入額		10,000,000	△10,000,000
	固定資産売却損・処分損	7,723	14	7,709
	国庫補助金等特別積立金積立額		12,000,000	△12,000,000
	その他の特別損失		10,310	△10,310
	特別費用計(9)	7,723	22,010,324	△22,002,601
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	6,657,418	9,039,232	△2,381,814
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,954,770	10,017,345	△7,062,575
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	224,358,526	201,311,181	23,047,345
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	227,313,296	211,328,526	15,984,770
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	47,400,000	31,000,000	16,400,000
	その他の積立金積立額(16)	121,030,000	17,970,000	103,060,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	153,683,296	224,358,526	△70,675,230

貸借対照表

(平成28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	856,265,356	852,301,153	3,964,203	流動負債	333,688,604	283,932,870	49,755,734
現金預金	559,310,147	523,269,775	36,040,372	事業未払金	158,358,341	167,095,391	△8,737,050
事業未収金	238,279,940	242,324,985	△4,045,045	その他の未払金		50,447,480	△50,447,480
未収補助金	17,350,869	28,278,411	△10,927,542	1年以内返済予定 設備資金借入金 預り金	46,000,000	34,000,000	12,000,000
貯蔵品	2,367,433	2,540,693	△173,260	職員預り金	13,676,692	13,231,569	445,123
医薬品	571,516	580,781	△9,265	前受金	21,473,571	19,158,430	2,315,141
診療・療養等材料	17,499	5,546	11,953	賞与引当金	31,880,000		31,880,000
商品・製品	477,077	522,588	△45,511		62,300,000		62,300,000
立替金	37,623,760	52,531,208	△14,907,448				
仮払金	267,115	2,247,166	△1,980,051				
固定資産	3,428,084,583	3,477,055,307	△48,970,724	固定負債	1,303,605,298	1,347,494,253	△43,888,955
基本財産	1,508,660,330	1,597,887,086	△89,226,756	設備資金借入金	382,000,000	448,000,000	△66,000,000
その他の固定資産	1,919,424,253	1,879,168,221	40,256,032	退職給付引当金	48,662,007	47,479,519	1,182,488
				長期預り金	872,943,291	852,014,734	20,928,557
				負債の部合計	1,637,293,902	1,631,427,123	5,866,779
				純資産の部			
				基本金	1,531,150,554	1,531,150,554	
				基本金	1,531,150,554	1,531,150,554	
				国庫補助金等特別積立金	709,970,675	763,798,745	△53,828,070
				国庫補助金等特別積立金	709,970,675	763,798,745	△53,828,070
				その他の積立金	252,251,512	178,621,512	73,630,000
				人件費積立金	26,000,000	26,000,000	
				施設整備等積立金	173,251,512	62,621,512	110,630,000
				居住権料償却積立金	53,000,000	90,000,000	△37,000,000
				次期繰越活動増減差額	153,683,296	224,358,526	△70,675,230
				(うち当期活動増減差額)	2,954,770	△7,625,499	10,580,269
				純資産の部合計	2,647,056,037	2,697,929,337	△50,873,300
資産の部合計	4,284,349,939	4,329,356,460	△45,006,521	負債及び純資産の部合計	4,284,349,939	4,329,356,460	△45,006,521

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 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年度に帰属する額を計上。
- (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。

3. 重要な会計方針の変更

当年度より賞与引当金を計上している。
この変更による影響額は62,300,000円である。

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 居宅介護支援事業所	「居宅介護支援事業所 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」
チ あんしんセンター	「地域包括 高齢者あんしんセンター新生会」

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	1,419,794,513	4,542,642	93,769,398	1,330,567,757
合計	1,597,887,086	4,542,642	93,769,398	1,508,660,330

財務諸表に対する注記

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地	37,571,715 円
建物	520,250,955 円
計	557,822,670 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	26,000,000 円
設備資金借入金	182,000,000 円
計	208,000,000 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	4,054,294,008	2,723,726,251	1,330,567,757
その他の固定資産			
土地	141,382,926		141,382,926
建物	4,011,491,102	2,804,988,085	1,206,503,017
構築物	369,783,872	291,704,231	78,079,641
車輛運搬具	43,790,184	43,493,036	297,148
器具及び備品	427,937,610	257,415,763	170,521,847
ソフトウェア	5,470,417	1,287,612	4,182,805
合計	9,232,242,692	6,122,614,978	3,109,627,714

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