

# 財 産 目 録

平成27年3月31日現在

科 目	金 額	摘 要
I 資 産	2,451,741,071 円	
1 流動資産	272,377,187	
現金預金	106,117,018	
現 金	102,840	
普通預金	302,628,753	三井住友信託銀行新潟支店、第四銀行内野支店、北越銀行寺尾支店、大光銀行平和台支店
定期預金	334,006,001	第四銀行内野支店、北越銀行寺尾支店、大光銀行平和台支店
定期貯金	10,000,000	新潟みらい農業協同組合中野小屋支店
内 積立預金相当額	△ 540,620,576	
売掛金	223,191	
商品・製品	109,176	
原材料	158,606	
事業未収金	160,246,466	
未収金	1,700,231	
未収補助金	2,983,975	
立替金	140,515	
前払金	17,388	
前払費用	680,621	
2 固定資産	2,179,363,884	
(1) 基本財産	1,374,456,331	内訳 基本財産及びその他の固定資産明細書のとおり
建 物	845,748,582	1 新潟市西区小見郷屋字下川原107番地2 新潟みずほ園舎 1,972.73㎡ 地域交流ホーム 311.70㎡ 居住棟 163.72㎡ ポンプ庫 15.84㎡ プロパン庫 14.08㎡ 車庫 18.00㎡ 訓練用資材格納庫 26.49㎡ コミュニティーセンター 157.33㎡ 2 新潟市西区藤野木字川原51番地 みのり園舎 1,572.28㎡ 受水槽プロパン室 30.78㎡ 浄化槽ポンプ室 4.83㎡ 車庫 54.16㎡ 体育館 399.22㎡ 農機具格納倉庫 24.99㎡ 居住棟 103.68㎡ 作業訓練(陶芸作業)棟 49.66㎡ スプリンクラーポンプ室 18.43㎡ 作業訓練(農芸作業)棟 56.35㎡ 農芸訓練用ハウス 421.25㎡ 乾燥室 29.52㎡ 居住棟(木造) 99.37㎡ 居住棟(鉄骨造) 105.30㎡ 生活介護棟(木造) 195.00㎡

科 目	金 額	摘 要
	円	
		3 新潟市西区小見郷屋字下川原58番地4
		第2みずほ園舎 2,427.27㎡
		機械室 23.68㎡
		物 置（鉄筋コンクリート造） 11.84㎡
		車 庫 78.00㎡
		倉 庫 19.87㎡
		物 置（木造造） 26.49㎡
		4 新潟市西蒲区旗屋字前谷内307番地2
		工房はたや作業棟 149.04㎡
		5 新潟市西区みずき野二丁目208番地5
		ケアホームみずき野壱番館 270.78㎡
		6 新潟市西区みずき野二丁目208番地7、208番地6
		ケアホームみずき野弐番館 221.65㎡
土 地	527,707,749	1 新潟市西区小見郷屋字下川原107番2
		新潟みずほ園 敷地1筆 10,006.42㎡
		2 新潟市西区藤野木字川原51番 その他4筆
		みのり園 敷地 16,362.69㎡
		3 新潟市西区小見郷屋字下川原58番4
		第2みずほ園 敷地1筆 8,500.66㎡
		4 新潟市西区みずき野二丁目208番5 その他2筆 1,816.00㎡
定期預金	1,000,000	三井住友信託銀行新潟支店
(2) その他の固定資産	804,907,553	
建 物	130,081,858	内訳 基本財産及びその他の固定資産明細書のとおり
建 物 付 属 設 備	10,514,637	〃
構 築 物	7,979,181	〃
機 械 及 び 装 置	27,317,623	〃
車 輛 運 搬 具	4,476,417	〃
器 具 及 び 備 品	59,296,788	〃
権 利	113,573	〃
ソ フ ト ウ ェ ア	53,900	〃
退 職 給 付 引 当 資 産	24,453,000	〃
人 件 費 積 立 資 産	19,000,000	内訳 積立金・積立資産明細書のとおり
修 繕 積 立 資 産	38,837,000	〃
備 品 等 購 入 積 立 資 産	20,180,000	〃
施 設 整 備 等 積 立 資 産	168,510,000	〃
設 備 等 整 備 積 立 資 産	655,576	〃
建 設 積 立 資 産	267,533,000	〃
そ の 他 の 積 立 資 産	25,905,000	〃
Ⅱ 負 債	58,967,222	
1 流 動 負 債	34,514,222	
事 業 未 払 金	31,472,720	
預 り 金	63,371	
職 員 預 り 金	2,978,131	
2 固 定 負 債	24,453,000	
退 職 給 付 引 当 金	24,453,000	内訳 引当金明細書のとおり
差 引 純 資 産	2,392,773,849	

## 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)

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	7,900,000	7,170,512	729,488	
	障害福祉サービス等事業収入	1,040,448,000	1,039,566,703	881,297	
	私的契約利用料収入	5,500,000	6,020,694	△520,694	
	経常経費寄附金収入	255,000	1,280,000	△1,025,000	
	受取利息配当金収入	118,000	132,809	△14,809	
	その他の収入	3,866,000	4,129,964	△263,964	
	事業活動収入計(1)	1,058,087,000	1,058,300,682	△213,682	
	支出				
	人件費支出	722,224,040	716,243,351	5,980,689	
事業費支出	150,353,000	142,186,997	8,166,003		
事務費支出	50,025,000	44,897,530	5,127,470		
就労支援事業支出	10,531,000	8,755,309	1,775,691		
その他の支出	555,000	534,414	20,586		
事業活動支出計(2)	933,688,040	912,617,601	21,070,439		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	124,398,960	145,683,081	△21,284,121		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	35,999,000	35,994,332	4,668	
	固定資産売却収入		22,680	△22,680	
	施設整備等収入計(4)	35,999,000	36,017,012	△18,012	
	支出				
固定資産取得支出	102,566,000	102,400,262	165,738		
施設整備等支出計(5)	102,566,000	102,400,262	165,738		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△66,567,000	△66,383,250	△183,750		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	32,411,917	32,411,417	500	
	その他の活動収入計(7)	32,411,917	32,411,417	500	
	支出				
	積立資産支出	239,154,000	239,105,800	48,200	
	その他の活動支出計(8)	239,154,000	239,105,800	48,200	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△206,742,083	△206,694,383	△47,700		
予備費支出(10)	2,182,400		800,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△149,710,123	△127,394,552	△22,315,571		
前期末支払資金残高(12)	364,989,735	364,989,735			
当期末支払資金残高(11)+(12)	215,279,612	237,595,183	△22,315,571		

## 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)

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	7,170,512	8,405,793	△1,235,281
	障害福祉サービス等事業収益	1,039,566,703	1,022,467,434	17,099,269
	生活保護事業収益		4,636	△4,636
	私的契約利用料収益	6,020,694	4,023,938	1,996,756
	経常経費寄附金収益	1,280,000	333,000	947,000
	その他の収益		1,463,598	△1,463,598
	サービス活動収益計 (1)	1,054,037,909	1,036,698,399	17,339,510
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	718,355,033	690,513,210	27,841,823
	事業費	142,186,997	135,103,948	7,083,049
	事務費	44,897,530	47,899,789	△3,002,259
	就労支援事業費用	8,741,603	9,761,389	△1,019,786
	減価償却費	69,737,202	64,023,999	5,713,203
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△23,208,186	△22,575,414	△632,772
	サービス活動費用計 (2)	960,710,179	924,726,921	35,983,258
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	93,327,730	111,971,478	△18,643,748
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益		488,127	△488,127
	受取利息配当金収益	132,809	156,636	△23,827
	その他のサービス活動外収益	4,447,273	3,505,301	941,972
	サービス活動外収益計 (4)	4,580,082	4,150,064	430,018
サービス活動外増減の部	費用			
	支払利息		488,127	△488,127
	その他のサービス活動外費用	534,414	323,632	210,782
	サービス活動外費用計 (5)	534,414	811,759	△277,345
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	4,045,668	3,338,305	707,363
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	97,373,398	115,309,783	△17,936,385
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	35,994,332	74,637,000	△38,642,668
	固定資産受贈額	1,890,000		1,890,000
	固定資産売却益	22,680	1,545,217	△1,522,537
	その他の特別収益	6,075		6,075
		特別収益計 (8)	37,913,087	76,182,217
特別増減の部	費用			
	固定資産売却損・処分損	1,900,064	16	1,900,048
	国庫補助金等特別積立金積立額	35,994,332	74,637,000	△38,642,668
	特別費用計 (9)	37,894,396	74,637,016	△36,742,620
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	18,691	1,545,201	△1,526,510
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	97,392,089	116,854,984	△19,462,895
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	1,004,453,362	955,077,378	49,375,984
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	1,101,845,451	1,071,932,362	29,913,089
	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)	31,275,917	57,296,000	△26,020,083
	その他の積立金積立額 (16)	236,182,000	124,775,000	111,407,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	896,939,368	1,004,453,362	△107,513,994

## 貸借対照表

(平成27年 3月31日現在)

(単位:円)

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	272,377,187	396,986,651	△124,609,464	流動負債	34,514,222	31,742,840	2,771,382
現金預金	106,117,018	213,937,065	△107,820,047	事業未払金	31,472,720	28,355,247	3,117,473
現金	102,840	49,010	53,830	預り金	63,371	57,507	5,864
普通預金	100,822,377	208,698,255	△107,875,878	職員預り金	2,978,131	3,330,086	△351,955
定期預金	5,191,801	5,189,800	2,001	職員預り金雇用保険料	70,817	99,793	△28,976
事業未収金	160,246,466	156,507,276	3,739,190	職員預り金社会保険料	450,311	743,356	△293,045
事業未収金6月分	29,120		29,120	職員預り金住民税	1,564,800	1,779,500	△214,700
事業未収金7月分	137,636		137,636	職員預り金所得税	643,140	634,935	8,205
事業未収金8月分	107,130		107,130	職員預り金退職積立基金	247,500	9,000	238,500
事業未収金9月分	29,120		29,120	職員預り金その他	1,563	63,502	△61,939
事業未収金10月分	29,120		29,120				
事業未収金11月分	45,180		45,180				
事業未収金12月分	110,480	16,000	94,480				
事業未収金1月分	123,200	42,000	81,200				
事業未収金2月分	70,507,693	69,193,760	1,313,933				
事業未収金3月分	80,899,173	78,053,202	2,845,971				
事業未収金利用者未収金	7,111,100	6,905,916	205,184				
事業未収金その他	1,117,514	2,296,398	△1,178,884				
未収金	1,700,231	3,142,223	△1,441,992				
未収補助金	2,983,975	21,881,700	△18,897,725				
立替金	140,515	91,666	48,849				
立替金労働保険料	140,515	29,240	111,275				
立替金その他		62,426	△62,426				
売掛金	223,191	246,796	△23,605				
商品・製品	109,176	84,188	24,988				
原材料	158,606	169,888	△11,282				
前払金	17,388	38,025	△20,637				
前払費用	680,621	887,824	△207,203				
固定資産	2,179,363,884	1,941,495,803	237,868,081	固定負債	24,453,000	24,144,000	309,000
基本財産	1,374,456,331	1,358,351,598	16,104,733	退職給付引当金	24,453,000	24,144,000	309,000
土地(基本)	527,707,749	527,707,749		負債の部合計	58,967,222	55,886,840	3,080,382
建物(基本)	2,081,631,215	2,027,929,641	53,701,574				
建物減価償却累計額(基本)	△1,235,882,633	△1,198,285,792	△37,596,841				
定期預金(基本)	1,000,000	1,000,000					
その他の固定資産	804,907,553	583,144,205	221,763,348				
建物	167,578,253	141,066,413	26,511,840				
建物減価償却累計額	△37,496,395	△32,299,738	△5,196,657				
				純資産の部			
				基本金	482,924,076	482,924,076	
				第1号基本金	478,000,910	478,000,910	
				第3号基本金	4,923,166	4,923,166	
				国庫補助金等特別積立金	472,289,829	459,503,683	12,786,146
				その他の積立金	540,620,576	335,714,493	204,906,083

## 貸借対照表

(平成27年 3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				純資産の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
建物付属設備	11,070,000		11,070,000	人件費積立金	19,000,000	19,000,000	
建物付属設備減価償却累計額	△555,363		△555,363	修繕積立金	38,837,000	46,837,000	△8,000,000
構築物	15,162,686	12,300,686	2,862,000	備品等購入積立金	20,180,000	20,180,000	
構築物減価償却累計額	△7,183,505	△6,349,199	△834,306	建設積立金	267,533,000	136,533,000	131,000,000
機械及び装置	38,370,010	38,370,010		施設整備等積立金	168,510,000	81,322,000	87,188,000
機械及び装置減価償却累計額	△11,052,387	△7,383,311	△3,669,076	移行時特別積立金		5,281,917	△5,281,917
車両運搬具	53,010,588	56,908,786	△3,898,198	設備等整備積立金	655,576	655,576	
車両運搬具減価償却等累計額	△48,534,171	△49,150,810	616,639	その他の積立金	25,905,000	25,905,000	
器具及び備品	241,624,788	251,904,778	△10,279,990	次期繰越活動増減差額	896,939,368	1,004,453,362	△107,513,994
器具及び備品減価償却累計額	△182,328,000	△182,636,797	308,797	(うち当期活動増減差額)	97,392,089	116,854,984	△19,462,895
権利(商標権)減価償却累計額	△390,127	△350,466	△39,661				
ソフトウェア減価償却累計額	△6,805,960	△9,308,950	2,502,990				
権利	503,700	503,700					
ソフトウェア	6,859,860	9,710,610	△2,850,750				
退職給付引当資産	24,453,000	24,144,000	309,000				
人件費積立資産	19,000,000	19,000,000					
修繕積立資産	38,837,000	46,837,000	△8,000,000				
備品等購入積立資産	20,180,000	20,180,000					
建設積立資産	267,533,000	136,533,000	131,000,000				
施設整備等積立資産	168,510,000	81,322,000	87,188,000				
移行時特別積立資産		5,281,917	△5,281,917				
設備等整備積立資産	655,576	655,576					
その他の積立資産	25,905,000	25,905,000		純資産の部合計	2,392,773,849	2,282,595,614	110,178,235
資産の部合計	2,451,741,071	2,338,482,454	113,258,617	負債及び純資産の部合計	2,451,741,071	2,338,482,454	113,258,617

# 財務諸表に対する注記（法人全体用）

## 1. 重要な会計方針

減価償却法	定額法	
	①平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産	
	残存価格	取得価額の10%
	償却可能限度額	備忘価額1円まで
	②平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産	
	残存価格	取得価額の0%
	償却可能限度額	備忘価額1円まで
	③無形固定資産	
	償却可能限度額	備忘価額1円まで

## 2. 会計方針の変更

厚生労働省 社援発第1号 社会福祉法人会計基準の制度により平成25年度より新会計に移行した。

## 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度、及び、新潟県社会福祉協議会の退職積立基金制度による。

## 4. 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) 事業区分別内訳表は社会福祉事業のみのため省略した。（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）
- (3) 各拠点におけるサービス区分の内訳

ア 本部拠点区分	オ 工房はたや拠点区分
イ 新潟みずほ園拠点区分	就労継続支援B型事業
生活介護	自立訓練事業
施設入所支援	カ わあ〜らく拠点区分
短期入所事業	指定計画相談支援
日中一時支援	指定障害児相談支援
ウ みのり園拠点区分	新潟市障がい者（児）等相談支援事業
生活介護	キ 檜の木拠点区分
施設入所支援	共同生活援助事業
短期入所事業	ク 西川まちなかさろん拠点区分
日中一時支援	
エ 第2みずほ園	
生活介護	
施設入所支援	
短期入所事業	
日中一時支援	

## 5. 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(基本)	527,707,749			527,707,749
建物(基本)	2,027,929,641	120,462,766	66,761,192	2,081,631,215
合計	2,555,637,390	120,462,766	66,761,192	2,609,338,964

## 6. 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

## 7. 担保に供している資産

## 財務諸表に対する注記（法人全体用）

8. 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
土地(基本)	527,707,749		527,707,749
建物(基本)	2,081,631,215	1,233,361,428	848,269,787
建物	167,578,253	37,496,395	130,081,858
建物付属設備	11,070,000	555,363	10,514,637
構築物	15,162,686	7,183,505	7,979,181
機械及び装置	38,370,010	11,052,387	27,317,623
車輛運搬具	53,010,588	48,534,171	4,476,417
器具及び備品	241,624,788	182,328,000	59,296,788
権利	503,700	390,127	113,573
ソフトウェア	6,859,860	6,805,960	53,900
合計	3,143,518,849	1,527,707,336	1,615,811,513

9. 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。）

10. 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

11. 重要な後発事象

12. 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



### 資金収支内訳表

(自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目	本部	新潟みずほ園	みのり園	第2みずほ園	工房はたや	わぁへらく	樫の木	西川まちなかさろん	合計	
事業活動による収入	就労支援事業収入				8,107,462				8,107,462	
	障害福祉サービス等事業収入		311,044,844	302,536,510	308,350,066	46,217,732	13,108,134	45,603,730	1,039,566,703	
	私的契約利用料収入		741,620	800,074	489,500			3,989,500	6,020,694	
	経常経費寄附金収入	1,030,000	250,000			10,100			1,280,000	
	受取利息配当金収入	45,337	26,515	26,667	20,321		3,006	372	132,809	
	その他の収入	174,305	1,770,248	392,506	1,121,974	101,932	17,150	597,782	4,177,447	
	事業活動収入計(1)	1,249,642	313,833,227	303,755,757	309,981,861	54,437,226	13,125,775	49,597,786	1,059,285,115	
	事業活動による支出	人件費支出	23,396,885	207,108,880	180,203,997	196,966,614	39,796,570	19,815,015	37,779,116	716,243,351
		事業費支出		43,692,316	51,201,650	41,171,133	2,366,666	486,158	2,580,773	143,035,485
		事務費支出	7,438,173	10,568,970	10,145,710	10,705,833	1,781,965	1,063,340	1,762,599	44,998,090
就労支援事業支出						8,790,694			8,790,694	
その他の支出			268,158	8,778	257,478				534,414	
事業活動支出計(2)	30,835,058	261,638,324	241,560,135	249,101,058	52,735,895	21,364,513	42,122,488	14,244,563	913,602,034	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△29,585,416	52,194,903	62,195,622	60,880,803	1,701,331	△8,238,738	7,475,298	△940,722	145,683,081	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入			34,777,666	1,216,666				35,994,332	
	固定資産売却収入			22,680					22,680	
	施設整備等収入計(4)			34,800,346	1,216,666				36,017,012	
	施設整備等による支出	固定資産取得支出		10,643,748	66,498,418	24,901,696			356,400	102,400,262
		施設整備等支出計(5)		10,643,748	66,498,418	24,901,696			356,400	102,400,262
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△10,643,748	△31,698,072	△23,685,030				△356,400	△66,383,250	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入		1,135,500	13,794,000	17,481,917				32,411,417	
	拠点区分間繰入金収入	168,212,370				8,239,820		786,000	177,238,190	
	その他の活動収入計(7)	168,212,370	1,135,500	13,794,000	17,481,917		8,239,820		786,000	
	その他の活動による支出	積立資産支出	121,054,000	772,500	46,781,500	39,983,000	20,163,800	72,000	10,207,000	239,105,800
		拠点区分間繰入金支出	9,025,820	53,159,680	52,765,746	46,344,299	13,642,685		2,299,960	177,238,190
その他の活動支出計(8)	130,079,820	53,932,180	99,547,246	86,327,299	33,806,485	72,000	12,506,960	72,000	416,343,990	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	38,132,550	△52,796,680	△85,753,246	△68,845,382	△33,806,485	8,167,820	△12,506,960	714,000	△206,694,383	
予備費支出(10)										
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,547,134	△11,245,525	△55,255,696	△31,649,609	△32,105,154	△70,918	△5,031,662	△583,122	△127,394,552	
前期末支払資金残高(12)	34,684,056	70,294,680	110,144,246	86,822,382	42,047,518	932,180	18,512,361	1,552,312	364,989,735	
当期末支払資金残高(11)+(12)	43,231,190	59,049,155	54,888,550	55,172,773	9,942,364	861,262	13,480,699	969,190	237,595,183	

### 資金収支内訳表

(自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日 )

(単位：円)

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	△936,950	7,170,512						
	障害福祉サービス等事業収入		1,039,566,703						
	私的契約利用料収入		6,020,694						
	経常経費寄附金収入		1,280,000						
	受取利息配当金収入		132,809						
	その他の収入	△47,483	4,129,964						
	事業活動収入計(1)	△984,433	1,058,300,682						
	支出								
	人件費支出		716,243,351						
事業費支出	△848,488	142,186,997							
事務費支出	△100,560	44,897,530							
就労支援事業支出	△35,385	8,755,309							
その他の支出		534,414							
事業活動支出計(2)	△984,433	912,617,601							
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		145,683,081							
施設整備等による収支	収入								
	施設整備等補助金収入		35,994,332						
	固定資産売却収入		22,680						
	施設整備等収入計(4)		36,017,012						
	支出								
固定資産取得支出		102,400,262							
施設整備等支出計(5)		102,400,262							
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△66,383,250							
その他の活動による収支	収入								
	積立資産取崩収入		32,411,417						
	拠点区分間繰入金収入	△177,238,190							
	その他の活動収入計(7)	△177,238,190	32,411,417						
	支出								
積立資産支出		239,105,800							
拠点区分間繰入金支出	△177,238,190								
その他の活動支出計(8)	△177,238,190	239,105,800							
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△206,694,383							
予備費支出(10)									
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△127,394,552							
前期末支払資金残高(12)		364,989,735							
当期末支払資金残高(11)+(12)		237,595,183							

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
事業区分	社会福祉事業

### 事業活動内訳表

(自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)

(単位：円)

勘定科目	本部	新潟みずほ園	みのり園	第2みずほ園	工房はたや	わぁ〜らく	樺の木	西川まちなかひろ	合計	
サービス活動増減の部	収益									
	就労支援事業収益				8,107,462				8,107,462	
	障害福祉サービス等事業収益		311,044,844	302,536,510	308,350,066	46,217,732	13,108,134	45,603,730	1,039,566,703	
	私的契約利用料収益		741,620	800,074	489,500			3,989,500	6,020,694	
	経常経費寄附金収益	1,030,000	250,000						1,280,000	
	サービス活動収益計(1)	1,030,000	312,036,464	303,336,584	308,839,566	54,325,194	13,108,134	49,593,230	1,054,974,859	
	費用									
	人件費	23,450,885	207,069,262	180,985,497	197,767,614	39,960,370	19,887,015	37,986,116	718,355,033	
	事業費		43,692,316	51,201,650	41,171,133	2,366,666	486,158	2,580,773	143,035,485	
	事務費	7,438,173	10,568,970	10,145,710	10,705,833	1,781,965	1,063,340	1,762,599	44,998,090	
就労支援事業費用					8,776,988			8,776,988		
減価償却費	88,573	23,270,747	15,134,866	20,835,118	2,446,718	405,415	7,481,698	69,737,202		
国庫補助金等特別積立金取崩額		△5,306,470	△3,498,564	△10,422,405	△1,452,489	△339,800	△2,128,053	△60,405	△23,208,186	
サービス活動費用計(2)	30,977,631	279,294,825	253,969,159	260,057,293	53,880,218	21,502,128	47,683,133	14,330,225	961,694,612	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△29,947,631	32,741,639	49,367,425	48,782,273	444,976	△8,393,994	1,910,097	△1,624,538	93,280,247	
サービス活動外増減の部	収益									
	受取利息配当金収益	45,337	26,515	26,667	20,321	10,100	3,006	372	132,809	
	その他のサービス活動外収益	174,305	2,093,630	386,431	1,121,974	101,932	17,150	1,551	4,494,756	
	サービス活動外収益計(4)	219,642	2,120,145	413,098	1,142,295	112,032	17,641	4,557	4,627,565	
	費用									
その他のサービス活動外費用		268,158	8,778	257,478					534,414	
サービス活動外費用計(5)		268,158	8,778	257,478					534,414	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	219,642	1,851,987	404,320	884,817	112,032	17,641	4,557	598,155	4,093,151	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△29,727,989	34,593,626	49,771,745	49,667,090	557,008	△8,376,353	1,914,654	△1,026,383	97,373,398	
特別増減の部	収益									
	施設整備等補助金収益								35,994,332	
	固定資産受贈額		1,890,000						1,890,000	
	固定資産売却益			22,680					22,680	
	拠点区分間繰入金収益	168,212,370					8,239,820	786,000	177,238,190	
	拠点区分間固定資産移管収益						46,861,192		46,861,192	
	その他の特別収益			6,075					6,075	
	特別収益計(8)	168,212,370	1,890,000	34,806,421	1,216,666		8,239,820	46,861,192	786,000	262,012,469
	費用									
	固定資産売却損・処分損		700,016	13	1,200,035					1,900,064
国庫補助金等特別積立金積立額			34,777,666	1,216,666					35,994,332	
拠点区分間繰入金費用	9,025,820	53,159,680	52,765,746	46,344,299	13,642,685		2,299,960		177,238,190	
拠点区分間固定資産移管費用	46,861,192								46,861,192	
特別費用計(9)	55,887,012	53,859,696	87,543,425	48,761,000	13,642,685		2,299,960		261,993,778	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	112,325,358	△51,969,696	△52,737,004	△47,544,334	△13,642,685	8,239,820	44,561,232	786,000	18,691	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	82,597,369	△17,376,070	△2,965,259	2,122,756	△13,085,677	△136,533	46,475,886	△240,383	97,392,089	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	164,726,255	259,683,872	233,774,762	234,893,542	46,339,288	61,824,346	1,552,312	1,004,453,362	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	247,323,624	242,307,802	230,809,503	237,016,298	33,253,611	1,522,452	108,300,232	1,101,845,451	
	基本金取崩額(14)									
活動増減差額の部	その他の積立金取崩額(15)			13,794,000	17,481,917				31,275,917	
	その他の積立金積立額(16)	121,000,000		46,000,000	39,182,000	20,000,000	10,000,000		236,182,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	126,323,624	242,307,802	198,603,503	215,316,215	13,253,611	1,522,452	98,300,232	1,311,929	896,939,368

## 事業活動内訳表

(自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)

(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	△936,950	7,170,512					
		障害福祉サービス等事業収益		1,039,566,703					
		私的契約利用料収益		6,020,694					
		経常経費寄附金収益		1,280,000					
		サービス活動収益計(1)	△936,950	1,054,037,909					
		費用	人件費		718,355,033				
			事業費	△848,488	142,186,997				
			事務費	△100,560	44,897,530				
			就労支援事業費用	△35,385	8,741,603				
			減価償却費		69,737,202				
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△23,208,186					
		サービス活動費用計(2)	△984,433	960,710,179					
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	47,483	93,327,730					
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益		132,809					
		その他のサービス活動外収益	△47,483	4,447,273					
		サービス活動外収益計(4)	△47,483	4,580,082					
		費用	その他のサービス活動外費用		534,414				
			サービス活動外費用計(5)		534,414				
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△47,483	4,045,668					
		経常増減差額(7)=(3)+(6)		97,373,398					
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		35,994,332					
		固定資産受贈額		1,890,000					
		固定資産売却益		22,680					
		拠点区分間繰入金収益	△177,238,190						
		拠点区分間固定資産移管収益	△46,861,192						
		その他の特別収益		6,075					
		特別収益計(8)	△224,099,382	37,913,087					
		費用	固定資産売却損・処分損		1,900,064				
			国庫補助金等特別積立金積立額		35,994,332				
			拠点区分間繰入金費用	△177,238,190					
		拠点区分間固定資産移管費用	△46,861,192						
		特別費用計(9)	△224,099,382	37,894,396					
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		18,691					
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		97,392,089					
繰越		前期繰越活動増減差額(12)		1,004,453,362					
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,101,845,451					
	活動増減差額の部		基本金取崩額(14)						
		その他の積立金取崩額(15)		31,275,917					
		その他の積立金積立額(16)		236,182,000					
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		896,939,368					

### 貸借対照表内訳表

(平成27年 3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	本部	新潟みずほ園	みのり園	第2みずほ園	工房はたや	わぁ〜らく	樫の木	西川まちなかひろん	合計
流動資産	43,838,218	72,688,019	63,327,110	61,840,715	12,293,334	2,514,131	15,799,836	1,386,824	273,688,187
現金預金	42,499,478	22,338,028	15,889,441	14,350,000	3,945,334	375,550	5,433,613	1,285,574	106,117,018
現金					87,840			15,000	102,840
普通預金	42,499,478	22,338,028	10,697,640	14,350,000	3,857,494	375,550	5,433,613	1,270,574	100,822,377
定期預金			5,191,801						5,191,801
事業未収金		48,296,916	47,313,148	47,468,503	7,839,639	2,121,360	7,206,900		160,246,466
事業未収金 6月分						29,120			29,120
事業未収金 7月分					137,636				137,636
事業未収金 8月分					107,130				107,130
事業未収金 9月分									29,120
事業未収金 10月分						29,120			29,120
事業未収金 11月分						45,180			45,180
事業未収金 12月分						110,480			110,480
事業未収金 1月分					3,720	119,480			123,200
事業未収金 2月分		21,283,306	20,547,050	21,295,769	3,562,938	374,500	3,444,130		70,507,693
事業未収金 3月分		24,540,059	24,425,147	23,882,657	3,998,400	290,140	3,762,770		80,899,173
事業未収金利用者未収金		2,473,551	2,340,951	2,270,103	26,495				7,111,100
事業未収金その他				19,974	3,320	1,094,220			1,117,514
未収金		1,672,353		11,628				16,250	1,700,231
未収補助金							2,983,975		2,983,975
立替金		107,843	29,311			3,361			140,515
立替金労働保険料		107,843	29,311			3,361			140,515
売掛金					223,191				223,191
商品・製品					109,176				109,176
原材料					158,606				158,606
前払金					17,388				17,388
前払費用	27,740	272,879	95,210	10,584		13,860	175,348	85,000	680,621
拠点区分間貸付金	1,311,000								1,311,000
固定資産	813,552,510	379,885,711	301,594,794	498,936,578	49,070,362	2,330,174	133,078,531	915,224	2,179,363,884
基本財産	528,707,749	215,418,886	155,487,261	343,035,411	10,654,662		121,152,362		1,374,456,331
土地(基本)	527,707,749								527,707,749
建物(基本)		509,946,750	549,100,131	875,137,960	15,697,500		131,748,874		2,081,631,215
建物減価償却累計額(基本)		△294,527,864	△393,612,870	△532,102,549	△5,042,838		△10,596,512		△1,235,882,633
定期預金(基本)	1,000,000								1,000,000
その他の固定資産	284,844,761	164,466,825	146,107,533	155,901,167	38,415,700	2,330,174	11,926,169	915,224	804,907,553
建物		50,283,085	68,145,568	46,319,495	921,750	731,955	820,000	356,400	167,578,253
建物減価償却累計額		△7,346,740	△21,918,277	△7,935,351	△113,323	△84,172	△84,870	△13,662	△37,496,395
建物付属設備			6,696,000	4,374,000					11,070,000
建物付属設備減価償却累計額			△311,148	△244,215					△555,363
構築物		12,812,686	2,350,000						15,162,686
構築物減価償却累計額		△6,501,755	△681,750						△7,183,505
機械及び装置		16,104,060	10,348,450	11,917,500					38,370,010
機械及び装置減価償却累計額		△4,399,466	△2,978,359	△3,674,562					△11,052,387
車輛運搬具		8,425,705	12,347,008	23,295,754	6,838,308	2,103,811	1	1	53,010,588
車両運搬具減価償却等累計額		△8,425,702	△12,347,001	△20,613,748	△5,543,910	△1,603,810			△48,534,171
器具及び備品	2,548,162	80,470,324	52,328,327	96,370,628	7,970,287	526,970	1,043,850	366,240	241,624,788
器具及び備品減価償却累計額	△2,239,401	△59,448,972	△43,324,185	△70,824,334	△5,378,961	△477,080	△373,312	△261,755	△182,328,000
権利(商標権)減価償却累計額					△390,127				△390,127
ソフトウェア減価償却累計額		△2,994,760	△1,956,400	△1,392,800			△462,000		△6,805,960
権利		75,600			428,100				503,700

### 貸借対照表内訳表

(平成27年 3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	本部	新潟みずほ園	みのり園	第2みずほ園	工房はたや	わぁ〜らく	樫の木	西川まちなかひろん	合計
ソフトウェア		2,994,760	2,010,300	1,392,800			462,000		6,859,860
退職給付引当資産	1,098,000	6,183,000	6,084,000	7,539,000	1,428,000	1,132,500	520,500	468,000	24,453,000
人件費積立資産		10,000,000	4,000,000	5,000,000					19,000,000
修繕積立資産		5,025,000	16,315,000	13,697,000	3,800,000				38,837,000
備品等購入積立資産		3,700,000	3,000,000	5,680,000	7,800,000				20,180,000
建設積立資産	257,533,000						10,000,000		267,533,000
施設整備等積立資産		57,510,000	46,000,000	45,000,000	20,000,000				168,510,000
設備等整備積立資産					655,576				655,576
その他の積立資産	25,905,000								25,905,000
資産の部合計	857,390,728	452,573,730	364,921,904	560,777,293	61,363,696	4,844,305	148,878,367	2,302,048	2,453,052,071

### 貸借対照表内訳表

(平成27年 3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	本部	新潟みずほ圏	みのり圏	第2みずほ圏	工房はたや	わぁ〜らく	樫の木	西川まちなかひろん	合計
流動負債	607,028	13,638,864	8,438,560	6,667,942	2,083,188	1,652,869	2,319,137	417,634	35,825,222
事業未払金	463,491	12,705,258	7,698,258	5,864,675	1,859,421	295,226	2,212,949	373,442	31,472,720
預り金	12,899	11,988	11,664	11,556	12,268		1,620	1,376	63,371
職員預り金	130,638	921,618	728,638	791,711	211,499	46,643	104,568	42,816	2,978,131
職員預り金雇用保険料	21,422			2,239	7,412		37,028	2,716	70,817
職員預り金社会保険料		187,524	71,171	117,707	73,909				450,311
職員預り金住民税	78,500	478,900	418,800	400,600	80,800	52,500	30,900	23,800	1,564,800
職員預り金所得税	26,000	191,330	168,167	204,790	34,270	△11,857	20,140	10,300	643,140
職員預り金退職積立基金	4,500	63,000	70,500	66,000	15,000	6,000	16,500	6,000	247,500
職員預り金その他	216	864		375	108				1,563
拠点区分間借入金						1,311,000			1,311,000
固定負債	1,098,000	6,183,000	6,084,000	7,539,000	1,428,000	1,132,500	520,500	468,000	24,453,000
退職給付引当金	1,098,000	6,183,000	6,084,000	7,539,000	1,428,000	1,132,500	520,500	468,000	24,453,000
負債の部合計	1,705,028	19,821,864	14,522,560	14,206,942	3,511,188	2,785,369	2,839,637	885,634	60,278,222
基本金	445,924,076	37,000,000							482,924,076
第1号基本金	441,000,910	37,000,000							478,000,910
第3号基本金	4,923,166								4,923,166
国庫補助金等特別積立金		77,209,064	82,480,841	261,877,136	12,343,321	536,484	37,738,498	104,485	472,289,829
その他の積立金	283,438,000	76,235,000	69,315,000	69,377,000	32,255,576		10,000,000		540,620,576
人件費積立金		10,000,000	4,000,000	5,000,000					19,000,000
修繕積立金		5,025,000	16,315,000	13,697,000	3,800,000				38,837,000
備品等購入積立金		3,700,000	3,000,000	5,680,000	7,800,000				20,180,000
建設積立金	257,533,000						10,000,000		267,533,000
施設整備等積立金		57,510,000	46,000,000	45,000,000	20,000,000				168,510,000
設備等整備積立金					655,576				655,576
その他の積立金	25,905,000								25,905,000
次期繰越活動増減差額	126,323,624	242,307,802	198,603,503	215,316,215	13,253,611	1,522,452	98,300,232	1,311,929	896,939,368
(うち当期活動増減差額)	82,597,369	△17,376,070	△2,965,259	2,122,756	△13,085,677	△136,533	46,475,886	△240,383	97,392,089
純資産の部合計	855,685,700	432,751,866	350,399,344	546,570,351	57,852,508	2,058,936	146,038,730	1,416,414	2,392,773,849
負債及び純資産の部合計	857,390,728	452,573,730	364,921,904	560,777,293	61,363,696	4,844,305	148,878,367	2,302,048	2,453,052,071

### 貸借対照表内訳表

(平成27年 3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計						
流動資産	△1,311,000	272,377,187						
現金預金		106,117,018						
現金		102,840						
普通預金		100,822,377						
定期預金		5,191,801						
事業未収金		160,246,466						
事業未収金 6月分		29,120						
事業未収金 7月分		137,636						
事業未収金 8月分		107,130						
事業未収金 9月分		29,120						
事業未収金 10月分		29,120						
事業未収金 11月分		45,180						
事業未収金 12月分		110,480						
事業未収金 1月分		123,200						
事業未収金 2月分		70,507,693						
事業未収金 3月分		80,899,173						
事業未収金利用者未収金		7,111,100						
事業未収金その他		1,117,514						
未収金		1,700,231						
未収補助金		2,983,975						
立替金		140,515						
立替金労働保険料		140,515						
売掛金		223,191						
商品・製品		109,176						
原材料		158,606						
前払金		17,388						
前払費用		680,621						
拠点区分間貸付金	△1,311,000							
固定資産		2,179,363,884						
基本財産		1,374,456,331						
土地(基本)		527,707,749						
建物(基本)		2,081,631,215						
建物減価償却累計額(基本)		△1,235,882,633						
定期預金(基本)		1,000,000						
その他の固定資産		804,907,553						
建物		167,578,253						
建物減価償却累計額		△37,496,395						
建物付属設備		11,070,000						
建物付属設備減価償却累計額		△555,363						
構築物		15,162,686						
構築物減価償却累計額		△7,183,505						
機械及び装置		38,370,010						
機械及び装置減価償却累計額		△11,052,387						
車輛運搬具		53,010,588						
車輛運搬具減価償却等累計額		△48,534,171						
器具及び備品		241,624,788						
器具及び備品減価償却累計額		△182,328,000						
権利(商標権)減価償却累計額		△390,127						
ソフトウェア減価償却累計額		△6,805,960						
権利		503,700						



貸借対照表内訳表

(平成27年 3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計						
ソフトウェア		6,859,860						
退職給付引当資産		24,453,000						
人件費積立資産		19,000,000						
修繕積立資産		38,837,000						
備品等購入積立資産		20,180,000						
建設積立資産		267,533,000						
施設整備等積立資産		168,510,000						
設備等整備積立資産		655,576						
その他の積立資産		25,905,000						
資産の部合計	△1,311,000	2,451,741,071						

## 貸借対照表内訳表

(平成27年 3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計						
流動負債	△1,311,000	34,514,222						
事業未払金		31,472,720						
預り金		63,371						
職員預り金		2,978,131						
職員預り金雇用保険料		70,817						
職員預り金社会保険料		450,311						
職員預り金住民税		1,564,800						
職員預り金所得税		643,140						
職員預り金退職積立基金		247,500						
職員預り金その他		1,563						
拠点区分間借入金	△1,311,000							
固定負債		24,453,000						
退職給付引当金		24,453,000						
負債の部合計	△1,311,000	58,967,222						
基本金		482,924,076						
第1号基本金		478,000,910						
第3号基本金		4,923,166						
国庫補助金等特別積立金		472,289,829						
その他の積立金		540,620,576						
人件費積立金		19,000,000						
修繕積立金		38,837,000						
備品等購入積立金		20,180,000						
建設積立金		267,533,000						
施設整備等積立金		168,510,000						
設備等整備積立金		655,576						
その他の積立金		25,905,000						
次期繰越活動増減差額		896,939,368						
(うち当期活動増減差額)		97,392,089						
純資産の部合計		2,392,773,849						
負債及び純資産の部合計	△1,311,000	2,451,741,071						

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
施設名	本部

## 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)

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				
	経常経費寄附金収入		1,030,000	△1,030,000	
	受取利息配当金収入	43,000	45,337	△2,337	
	その他の収入	173,000	174,305	△1,305	
	雑収入	173,000	174,305	△1,305	
	事業活動収入計(1)	216,000	1,249,642	△1,033,642	
	支出				
	人件費支出	23,399,000	23,396,885	2,115	
	職員給料支出	16,337,000	16,335,516	1,484	
	職員賞与支出	3,743,000	3,742,620	380	
	退職給付支出	179,000	178,800	200	
	法定福利費支出(人件費)	3,140,000	3,139,949	51	
	事務費支出	7,826,000	7,438,173	387,827	
	福利厚生費支出(事務)	86,000	85,578	422	
	旅費交通費支出(事務)	648,000	633,188	14,812	
	研修研究費支出	29,000	26,358	2,642	
	事務消耗品費支出	109,000	100,441	8,559	
	印刷製本費支出(事務)	26,000	25,920	80	
	修繕費支出(事務)	100,000	64,692	35,308	
	通信運搬費支出(事務)	519,000	503,825	15,175	
	会議費支出(事務)	95,000	92,480	2,520	
業務委託費支出	968,000	719,666	248,334		
手数料支出(事務)	648,000	615,007	32,993		
賃借料支出(事務)	4,098,000	4,097,483	517		
租税公課支出(事務)	21,000	19,900	1,100		
保守料支出(事務)	190,000	189,648	352		
渉外費支出(事務)	5,000	5,000			
諸会費支出(事務)	66,000	66,000			
雑支出(事務)	218,000	192,987	25,013		
事業活動支出計(2)	31,225,000	30,835,058	389,942		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△31,009,000	△29,585,416	△1,423,584		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	168,212,370	168,212,370		
	新潟みずほ園	53,159,680	53,159,680		
	みのり園	52,765,746	52,765,746		
	第2みずほ園	46,344,299	46,344,299		
	工房はたや	13,642,685	13,642,685		
	樫の木	2,299,960	2,299,960		
	その他の活動収入計(7)	168,212,370	168,212,370		
	支出				
	積立資産支出	121,054,000	121,054,000		
	退職給付引当資産支出	54,000	54,000		
建設積立資産支出	121,000,000	121,000,000			
拠点区分間繰入金支出	9,025,820	9,025,820			
わあ〜らく	8,239,820	8,239,820			
西川まちなかさろん	786,000	786,000			
その他の活動支出計(8)	130,079,820	130,079,820			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	38,132,550	38,132,550			
予備費支出(10)	100,000		100,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,023,550	8,547,134	△1,523,584		
前期末支払資金残高(12)	34,684,056	34,684,056			
当期末支払資金残高(11)+(12)	41,707,606	43,231,190	△1,523,584		

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
施設名	本部

## 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)

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	1,030,000	23,000	1,007,000
		サービス活動収益計(1)	1,030,000	23,000	1,007,000
	費用	人件費	23,450,885	5,239,735	18,211,150
		職員給料	16,335,516	4,488,000	11,847,516
		職員賞与	3,742,620	44,700	3,697,920
		退職給付費用	232,800		232,800
		法定福利費	3,139,949	707,035	2,432,914
		事務費	7,438,173	9,241,939	△1,803,766
		福利厚生費	85,578	1,500	84,078
		旅費交通費	633,188	677,600	△44,412
		研修研究費	26,358		26,358
		事務消耗品費	100,441	242,622	△142,181
		印刷製本費	25,920	24,150	1,770
		修繕費	64,692		64,692
		通信運搬費	503,825	504,609	△784
		会議費	92,480	38,676	53,804
		業務委託費	719,666	393,750	325,916
		手数料	615,007	633,381	△18,374
		賃借料	4,097,483	3,081,710	1,015,773
		租税公課	19,900	274,197	△254,297
保守料		189,648	167,475	22,173	
渉外費		5,000	251,000	△246,000	
諸会費	66,000	81,000	△15,000		
雑費	192,987	2,870,269	△2,677,282		
減価償却費	88,573	88,573			
	サービス活動費用計(2)	30,977,631	14,570,247	16,407,384	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△29,947,631	△14,547,247	△15,400,384	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	45,337	78,434	△33,097
		その他のサービス活動外収益	174,305	1,574,802	△1,400,497
		受入研修費収益		1,223,000	△1,223,000
		雑収益	174,305	351,802	△177,497
		サービス活動外収益計(4)	219,642	1,653,236	△1,433,594
費用		サービス活動外費用計(5)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	219,642	1,653,236	△1,433,594
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△29,727,989	△12,894,011	△16,833,978
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		19,900,000	△19,900,000
		施設整備等補助金収益		19,900,000	△19,900,000
		拠点区分間繰入金収益	168,212,370	59,882,000	108,330,370
		新潟みずほ園	53,159,680		53,159,680
		みのり園	52,765,746	21,145,000	31,620,746
		第2みずほ園	46,344,299	38,737,000	7,607,299
		工房はたや	13,642,685		13,642,685
		檜の木	2,299,960		2,299,960
	特別収益計(8)	168,212,370	79,782,000	88,430,370	
費用	国庫補助金等特別積立金積立額		19,900,000	△19,900,000	
	拠点区分間繰入金費用	9,025,820	1,712,000	7,313,820	
	わあ〜らく	8,239,820	1,712,000	6,527,820	

## 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)

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	西川まちなかさろん	786,000		786,000
	拠点区分間固定資産移管費用	46,861,192	45,087,682	1,773,510
	特別費用計(9)	55,887,012	66,699,682	△10,812,670
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	112,325,358	13,082,318	99,243,040
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	82,597,369	188,307	82,409,062
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	164,726,255	162,537,948	2,188,307
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	247,323,624	162,726,255	84,597,369
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		47,571,000	△47,571,000
	人件費積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額			
	備品等購入積立金取崩額			
	施設整備等積立金取崩額			
	設備等整備積立金取崩額			
	移行時特別積立金取崩額			
	建設積立金取崩額		44,938,000	△44,938,000
	その他の積立金取崩額		2,633,000	△2,633,000
	その他の積立金積立額(16)	121,000,000	45,571,000	75,429,000
	人件費積立金積立額			
	修繕積立金積立額			
	備品等購入積立金積立額			
	施設整備等積立金積立額			
設備等積立金積立額				
建設積立金積立額	121,000,000	45,571,000	75,429,000	
その他の積立金積立額				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	126,323,624	164,726,255	△38,402,631

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
施設名	本部

## 貸借対照表

(平成27年 3月31日現在)

(単位:円)

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	43,838,218	34,934,114	8,904,104	流動負債	607,028	250,058	356,970
現金預金	42,499,478	12,000,008	30,499,470	事業未払金	463,491	232,191	231,300
普通預金	42,499,478	12,000,008	30,499,470	預り金	12,899	17,867	△4,968
未収金		12,986	△12,986	職員預り金	130,638		130,638
未収補助金		19,900,000	△19,900,000	職員預り金雇用保険料	21,422		21,422
前払金		21,120	△21,120	職員預り金住民税	78,500		78,500
前払費用	27,740		27,740	職員預り金所得税	26,000		26,000
拠点区分間貸付金	1,311,000	3,000,000	△1,689,000	職員預り金退職積立基金	4,500		4,500
				職員預り金その他	216		216
固定資産	813,552,510	758,304,275	55,248,235	固定負債	1,098,000		1,098,000
基本財産	528,707,749	595,468,941	△66,761,192	退職給付引当金	1,098,000		1,098,000
土地(基本)	527,707,749	527,707,749		負債の部合計	1,705,028	250,058	1,454,970
建物(基本)		66,761,192	△66,761,192	純資産の部			
定期預金(基本)	1,000,000	1,000,000		基本金	445,924,076	445,924,076	
その他の固定資産	284,844,761	162,835,334	122,009,427	第1号基本金	441,000,910	441,000,910	
器具及び備品	2,548,162	2,548,162		第3号基本金	4,923,166	4,923,166	
器具及び備品減価償却累計額	△2,239,401	△2,150,828	△88,573	国庫補助金等特別積立金		19,900,000	△19,900,000
ソフトウェア減価償却累計額		△1,422,750	1,422,750	その他の積立金	283,438,000	162,438,000	121,000,000
ソフトウェア		1,422,750	△1,422,750	建設積立金	257,533,000	136,533,000	121,000,000
退職給付引当資産	1,098,000		1,098,000	その他の積立金	25,905,000	25,905,000	
建設積立資産	257,533,000	136,533,000	121,000,000	次期繰越活動増減差額	126,323,624	164,726,255	△38,402,631
その他の積立資産	25,905,000	25,905,000		(うち当期活動増減差額)	82,597,369	188,307	82,409,062
				純資産の部合計	855,685,700	792,988,331	62,697,369
資産の部合計	857,390,728	793,238,389	64,152,339	負債及び純資産の部合計	857,390,728	793,238,389	64,152,339

# 財務諸表に対する注記（本部拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

減価償却方法	定額法	
	①平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産	
	残存価額	取得価額の10%
	償却可能限度額	備忘価額1円まで
	②平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産	
	残存価額	取得価額の0%
	償却可能限度額	備忘価額1円まで
	③無形固定資産	
	償却可能限度額	取得価額の0%

## 2. 会計方針の変更

厚生労働省 社援発0727第1号 社会福祉法人会計基準の制定により平成25年度より新会計に移行した。

## 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度、及び、新潟県社会福祉協議会の退職積立基金制度によっている。

## 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 本部拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 本部拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
- (3) 本部拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）

## 5. 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(基本)	527,707,749			527,707,749
建物(基本)	66,761,192		66,761,192	
合計	594,468,941		66,761,192	527,707,749

## 6. 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

## 7. 担保に供している資産

## 8. 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
土地(基本)	527,707,749		527,707,749
器具及び備品	2,548,162	2,239,401	308,761
合計	530,255,911	2,239,401	528,016,510

## 9. 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。）

## 10. 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

### 11. 重要な後発事象

12. 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



法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
施設名	障害者支援施設 新潟みずほ園

## 新潟みずほ園資金収支計算書

(自平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)

(単位：円)

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	310,698,000	311,044,844	△346,844		
	自立支援給付費収入	275,716,000	275,874,125	△158,125		
	利用者負担金収入(障害)	27,110,000	27,315,270	△205,270		
	補足給付費収入	7,850,000	7,832,880	17,120		
	その他の事業収入	22,000	22,569	△569		
	私的契約利用料収入	630,000	741,620	△111,620		
	私的契約利用料収入	630,000	741,620	△111,620		
	経常経費寄附金収入	250,000	250,000			
	受取利息配当金収入	13,000	26,515	△13,515		
	その他の収入	1,483,000	1,770,248	△287,248		
	受入研修費収入	520,000	554,500	△34,500		
	利用者等外給食費収入	270,000	268,158	1,842		
	雑収入	693,000	947,590	△254,590		
	事業活動収入計(1)	313,074,000	313,833,227	△759,227		
	支出	人件費支出	208,375,000	207,108,880	1,266,120	
		職員給料支出	134,176,000	133,781,458	394,542	
職員賞与支出		33,149,000	33,139,692	9,308		
非常勤職員給与支出		6,030,000	5,799,100	230,900		
派遣職員費支出		5,210,000	4,892,967	317,033		
退職給付支出		3,726,000	3,717,917	8,083		
法定福利費支出(人件費)		26,084,000	25,777,746	306,254		
事業費支出		46,512,000	43,692,316	2,819,684		
給食費支出		18,883,000	18,032,354	850,646		
介護用品費支出		3,360,000	3,132,668	227,332		
保健衛生費支出		1,441,000	1,259,965	181,035		
医療費支出		10,000		10,000		
被服費支出		194,000	151,848	42,152		
教養娯楽費支出		290,000	227,687	62,313		
水道光熱費支出(事業)		15,172,000	14,669,908	502,092		
燃料費支出(事業)		740,000	556,222	183,778		
消耗器具備品費支出		2,778,000	2,218,113	559,887		
保険料支出(事業)		376,000	371,913	4,087		
賃借料支出(事業)		2,450,000	2,371,554	78,446		
車輛費支出		739,000	660,718	78,282		
雑支出		79,000	39,366	39,634		
事務費支出		11,096,000	10,568,970	527,030		
福利厚生費支出(事務)		1,112,000	1,090,598	21,402		
職員被服費支出		556,000	521,652	34,348		
旅費交通費支出(事務)		160,000	135,490	24,510		
研修研究費支出		527,000	462,222	64,778		
事務消耗品費支出		830,000	789,543	40,457		
印刷製本費支出(事務)		100,000	71,064	28,936		
修繕費支出(事務)		2,825,000	2,715,308	109,692		
通信運搬費支出(事務)		120,000	117,941	2,059		
会議費支出(事務)		10,000		10,000		
広報費支出(事務)		69,000	69,000			
業務委託費支出		2,382,000	2,315,967	66,033		
手数料支出(事務)	570,000	567,110	2,890			
租税公課支出(事務)	3,000	2,400	600			
保守料支出(事務)	1,362,000	1,314,347	47,653			
渉外費支出(事務)	60,000	26,600	33,400			
諸会費支出(事務)	202,000	192,400	9,600			
雑支出(事務)	208,000	177,328	30,672			
その他の支出	270,000	268,158	1,842			
利用者等外給食費支出	270,000	268,158	1,842			
事業活動支出計(2)	266,253,000	261,638,324	4,614,676			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	46,821,000	52,194,903	△5,373,903			
施設整備	収入					
	施設整備等収入計(4)					
支出	固定資産取得支出	10,796,000	10,643,748	152,252		
	建物取得支出	4,655,000	4,571,640	83,360		

## 新潟みずほ園資金収支計算書

(自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
等 に よ る 収 支	器具及び備品取得支出	6,141,000	6,072,108	68,892	
	施設整備等支出計(5)	10,796,000	10,643,748	152,252	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,796,000	△10,643,748	△152,252	
そ の 他 の 収 入	積立資産取崩収入	1,136,000	1,135,500	500	
	退職給付引当資産取崩収入	1,136,000	1,135,500	500	
	その他の活動収入計(7)	1,136,000	1,135,500	500	
支 出 に よ る 活 動 に よ る 収 支	積立資産支出	782,000	772,500	9,500	
	退職給付引当資産支出	782,000	772,500	9,500	
	拠点区分間繰入金支出	53,159,680	53,159,680		
	本部	53,159,680	53,159,680		
	その他の活動支出計(8)	53,941,680	53,932,180	9,500	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△52,805,680	△52,796,680	△9,000	
予備費支出(10)		100,000		100,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△16,880,680	△11,245,525	△5,635,155	
前期末支払資金残高(12)		70,294,680	70,294,680		
当期末支払資金残高(11)+(12)		53,414,000	59,049,155	△5,635,155	

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
施設名	障害者支援施設 新潟みずほ園

## 新潟みずほ園事業活動計算書

(自平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)

(単位：円)

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	311,044,844	307,047,300	3,997,544	
	自立支援給付費収益	275,874,125	271,491,696	4,382,429	
	利用者負担金収益(障害)	27,315,270	27,352,750	△37,480	
	補足給付費収益	7,832,880	8,163,046	△330,166	
	その他の事業収益	22,569	39,808	△17,239	
	私的契約利用料収益	741,620	551,820	189,800	
	私的契約利用料収益	741,620	551,820	189,800	
	経常経費寄附金収益	250,000	290,000	△40,000	
	その他の収益		347,677	△347,677	
		サービス活動収益計(1)	312,036,464	308,236,797	3,799,667
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	207,069,262	205,057,932	2,011,330	
	職員給料	133,781,458	133,547,041	234,417	
	職員賞与	33,139,692	33,803,160	△663,468	
	非常勤職員給与	5,799,100	5,875,434	△76,334	
	派遣職員費	4,892,967	3,139,395	1,753,572	
	退職給付費用	3,678,299	3,124,177	554,122	
	法定福利費	25,777,746	25,568,725	209,021	
	事業費	43,692,316	42,931,873	760,443	
	給食費	18,032,354	17,628,813	403,541	
	介護用品費	3,132,668	3,072,300	60,368	
	保健衛生費	1,259,965	1,267,396	△7,431	
	被服費	151,848	370,965	△219,117	
	教養娯楽費	227,687	275,475	△47,788	
	水道光熱費	14,669,908	13,766,905	903,003	
	燃料費	556,222	594,477	△38,255	
	消耗器具備品費	2,218,113	2,364,179	△146,066	
	保険料	371,913	474,033	△102,120	
	賃借料	2,371,554	2,346,209	25,345	
	車輛費	660,718	731,356	△70,638	
	雑費	39,366	39,765	△399	
	事務費	10,568,970	10,797,711	△228,741	
	福利厚生費	1,090,598	1,075,987	14,611	
	職員被服費	521,652	822,924	△301,272	
	旅費交通費	135,490	141,390	△5,900	
	研修研究費	462,222	296,890	165,332	
	事務消耗品費	789,543	446,519	343,024	
	印刷製本費	71,064	24,150	46,914	
	修繕費	2,715,308	2,286,065	429,243	
	通信運搬費	117,941	94,286	23,655	
	広報費	69,000	67,500	1,500	
	業務委託費	2,315,967	3,185,152	△869,185	
	手数料	567,110	709,335	△142,225	
	租税公課	2,400	21,687	△19,287	
	保守料	1,314,347	1,246,635	67,712	
	渉外費	26,600		26,600	
	諸会費	192,400	192,400		
	雑費	177,328	186,791	△9,463	
	減価償却費	23,270,747	21,822,248	1,448,499	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,306,470	△4,733,804	△572,666	
		サービス活動費用計(2)	279,294,825	275,875,960	3,418,865
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	32,741,639	32,360,837	380,802

## 新潟みずほ園事業活動計算書

（自平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日）

（単位：円）

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	<b>収益</b>				
	受取利息配当金収益	26,515	19,726	6,789	
	その他のサービス活動外収益	2,093,630	453,886	1,639,744	
	受入研修費収益	554,500		554,500	
	利用者等外給食収益	268,158	195,680	72,478	
	雑収益	1,270,972	258,206	1,012,766	
	サービス活動外収益計(4)	2,120,145	473,612	1,646,533	
増減の部	<b>費用</b>				
	その他のサービス活動外費用	268,158	195,680	72,478	
	利用者等外給食費	268,158	195,680	72,478	
		サービス活動外費用計(5)	268,158	195,680	72,478
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,851,987	277,932	1,574,055	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	34,593,626	32,638,769	1,954,857	
特別増減の部	<b>収益</b>				
	施設整備等補助金収益		38,387,000	△38,387,000	
	施設整備等補助金収益		38,387,000	△38,387,000	
	固定資産受贈額	1,890,000		1,890,000	
	その他の固定資産受贈額	1,890,000		1,890,000	
	固定資産売却益		406,019	△406,019	
	車輛運搬具売却益		406,019	△406,019	
		特別収益計(8)	1,890,000	38,793,019	△36,903,019
	費用	固定資産売却損・処分損	700,016	1	700,015
		建物売却損・処分損(基本)		1	△1
		建物付属設備除却・廃棄費用	6		6
		車両運搬具除却・廃棄費用	1		1
		器具及び備品除却・廃棄費用	700,009		700,009
		国庫補助金等特別積立金積立額		38,387,000	△38,387,000
拠点区分間繰入金費用		53,159,680		53,159,680	
		本部	53,159,680		53,159,680
	特別費用計(9)	53,859,696	38,387,001	15,472,695	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△51,969,696	406,018	△52,375,714	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△17,376,070	33,044,787	△50,420,857	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	259,683,872	278,124,085	△18,440,213	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	242,307,802	311,168,872	△68,861,070	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		9,725,000	△9,725,000	
	人件費積立金取崩額				
	修繕積立金取崩額		4,725,000	△4,725,000	
	備品等購入積立金取崩額		5,000,000	△5,000,000	
	施設整備等積立金取崩額				
	設備等整備積立金取崩額				
	移行時特別積立金取崩額				
	建設積立金取崩額				
	その他の積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(16)		61,210,000	△61,210,000	
	人件費積立金積立額				
修繕積立金積立額					
備品等購入積立金積立額		3,700,000	△3,700,000		
施設整備等積立金積立額		57,510,000	△57,510,000		
設備等積立金積立額					
建設積立金積立額					
その他の積立金積立額					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	242,307,802	259,683,872	△17,376,070	

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
施設名	障害者支援施設 新潟みずほ園

## 新潟みずほ園貸借対照表

(平成27年 3月31日現在)

(単位：円)

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	72,688,019	79,366,150	△6,678,131	流動負債	13,638,864	9,071,470	4,567,394
現金預金	22,338,028	30,132,887	△7,794,859	事業未払金	12,705,258	7,898,181	4,807,077
普通預金	22,338,028	30,132,887	△7,794,859	預り金	11,988	12,705	△717
事業未収金	48,296,916	48,119,878	177,038	職員預り金	921,618	1,160,584	△238,966
事業未収金2月分	21,283,306	21,157,712	125,594	職員預り金雇用保険料		27,150	△27,150
事業未収金3月分	24,540,059	24,537,827	2,232	職員預り金社会保険料	187,524	265,634	△78,110
事業未収金利用者未収金	2,473,551	2,424,339	49,212	職員預り金住民税	478,900	644,700	△165,800
未収金	1,672,353	962,077	710,276	職員預り金所得税	191,330	223,100	△31,770
立替金	107,843		107,843	職員預り金退職積立基金	63,000		63,000
立替金労働保険料	107,843		107,843	職員預り金その他	864		864
前払費用	272,879	151,308	121,571				
固定資産	379,885,711	392,161,226	△12,275,515	固定負債	6,183,000	7,021,500	△838,500
基本財産	215,418,886	226,312,808	△10,893,922	退職給付引当金	6,183,000	7,021,500	△838,500
建物(基本)	509,946,750	509,946,750		負債の部合計	19,821,864	16,092,970	3,728,894
建物減価償却累計額(基本)	△294,527,864	△283,633,942	△10,893,922				
その他の固定資産	164,466,825	165,848,418	△1,381,593	純資産の部			
建物	50,283,085	45,711,445	4,571,640	基本金	37,000,000	37,000,000	
建物減価償却累計額	△7,346,740	△6,201,986	△1,144,754	第1号基本金	37,000,000	37,000,000	
構築物	12,812,686	10,922,686	1,890,000	国庫補助金等特別積立金	77,209,064	82,515,534	△5,306,470
構築物減価償却累計額	△6,501,755	△5,813,349	△688,406	その他の積立金	76,235,000	76,235,000	
機械及び装置	16,104,060	16,104,060		人件費積立金	10,000,000	10,000,000	
機械及び装置減価償却累計額	△4,399,466	△2,945,804	△1,453,662	修繕積立金	5,025,000	5,025,000	
車輛運搬具	8,425,705	10,126,805	△1,701,100	備品等購入積立金	3,700,000	3,700,000	
車輛運搬具減価償却累計額	△8,425,702	△9,871,125	1,445,423	施設整備等積立金	57,510,000	57,510,000	
器具及び備品	80,470,324	80,210,861	259,463	次期繰越活動増減差額	242,307,802	259,683,872	△17,376,070
器具及び備品減価償却累計額	△59,448,972	△55,727,275	△3,721,697	(うち当期活動増減差額)	△17,376,070	33,044,787	△50,420,857
ソフトウェア減価償却累計額	△2,994,760	△3,414,760	420,000				
権利	75,600	75,600					
ソフトウェア	2,994,760	3,414,760	△420,000				
退職給付引当資産	6,183,000	7,021,500	△838,500				
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000					
修繕積立資産	5,025,000	5,025,000					
備品等購入積立資産	3,700,000	3,700,000					
施設整備等積立資産	57,510,000	57,510,000					
資産の部合計	452,573,730	471,527,376	△18,953,646	純資産の部合計	432,751,866	455,434,406	△22,682,540
				負債及び純資産の部合計	452,573,730	471,527,376	△18,953,646

# 財務諸表に対する注記（新潟みずほ園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

減価償却方法	定額法	
	①平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産	
	残存価額	取得価額の10%
	償却可能限度額	備忘価額1円まで
	②平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産	
	残存価額	取得価額の0%
	償却可能限度額	備忘価額1円まで
	③無形固定資産	
	償却可能限度額	取得価額の0%

## 2. 会計方針の変更

厚生労働省 社援発0727第1号 社会福祉法人会計基準の制定により平成25年度より新会計に移行した。

## 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度、及び、新潟県社会福祉協議会の退職積立基金制度によっている。

## 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 新潟みずほ園拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
  - ア 生活介護
  - イ 施設入所支援
  - ウ 短期入所事業
  - エ 日中一時支援
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
  - ア 生活介護
  - イ 施設入所支援
  - ウ 短期入所事業
  - エ 日中一時支援

## 5. 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
建物(基本)	509,946,750			509,946,750
合計	509,946,750			509,946,750

## 6. 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

## 7. 担保に供している資産

## 8. 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
建物(基本)	509,946,750	294,527,864	215,418,886
建物	50,283,085	7,346,740	42,936,345
構築物	12,812,686	6,501,755	6,310,931
機械及び装置	16,104,060	4,399,466	11,704,594
車輛運搬具	8,425,705	8,425,702	3
器具及び備品	80,470,324	59,448,972	21,021,352
権利	75,600		75,600
ソフトウェア	2,994,760	2,994,760	
合計	681,112,970	383,645,259	297,467,711

9. 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。）

10. 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

11. 重要な後発事象

12. 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

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
施設名	障害者支援施設 みのり園

## みのり園資金収支計算書

(自平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)

(単位：円)

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	301,086,000	302,536,510	△1,450,510	
	自立支援給付費収入	264,746,000	266,293,629	△1,547,629	
	利用者負担金収入(障害)	26,000,000	26,014,714	△14,714	
	補足給付費収入	9,360,000	9,303,139	56,861	
	その他の事業収入	980,000	925,028	54,972	
	私的契約利用料収入	750,000	800,074	△50,074	
	私的契約利用料収入	750,000	800,074	△50,074	
	受取利息配当金収入	20,000	26,667	△6,667	
	その他の収入	400,000	392,506	7,494	
	受入研修費収入	176,000	176,000		
	利用者等外給食費収入	10,000	8,778	1,222	
	雑収入	93,000	96,660	△3,660	
	作業収入	121,000	111,068	9,932	
	事業活動収入計(1)	302,256,000	303,755,757	△1,499,757	
	支出	人件費支出	181,409,000	180,203,997	1,205,003
職員給料支出		117,579,000	117,046,323	532,677	
職員賞与支出		27,663,000	27,662,958	42	
非常勤職員給与支出		9,302,000	9,106,730	195,270	
派遣職員費支出		1,967,000	1,674,000	293,000	
退職給付支出		2,015,000	2,011,500	3,500	
法定福利費支出(人件費)		22,883,000	22,702,486	180,514	
事業費支出		53,477,000	51,201,650	2,275,350	
給食費支出		19,897,000	19,762,902	134,098	
介護用品費支出		4,460,000	4,201,746	258,254	
保健衛生費支出		2,178,000	2,006,449	171,551	
医療費支出		50,000		50,000	
被服費支出		820,000	748,202	71,798	
教養娯楽費支出		684,000	633,844	50,156	
水道光熱費支出(事業)		14,613,000	14,139,928	473,072	
燃料費支出(事業)		1,030,000	784,780	245,220	
消耗器具備品費支出		5,493,000	5,222,419	270,581	
保険料支出(事業)		470,000	393,230	76,770	
賃借料支出(事業)		1,817,000	1,543,533	273,467	
教育指導費支出		421,000	370,198	50,802	
車輛費支出		1,385,000	1,325,883	59,117	
雑支出		159,000	68,536	90,464	
事務費支出		11,695,000	10,145,710	1,549,290	
福利厚生費支出(事務)		1,118,000	1,074,785	43,215	
職員被服費支出		340,000	254,529	85,471	
旅費交通費支出(事務)		50,000	28,580	21,420	
研修研究費支出		403,000	323,655	79,345	
事務消耗品費支出		1,253,000	1,170,842	82,158	
印刷製本費支出(事務)		50,000		50,000	
修繕費支出(事務)		2,520,000	2,252,929	267,071	
通信運搬費支出(事務)		420,000	362,883	57,117	
広報費支出(事務)		168,000	69,000	99,000	
業務委託費支出		2,907,000	2,429,635	477,365	
手数料支出(事務)		855,000	810,865	44,135	
租税公課支出(事務)		55,000	35,450	19,550	
保守料支出(事務)		1,173,000	1,077,657	95,343	
渉外費支出(事務)		100,000	77,500	22,500	
諸会費支出(事務)	155,000	132,400	22,600		
雑支出(事務)	128,000	45,000	83,000		
その他の支出	10,000	8,778	1,222		
利用者等外給食費支出	10,000	8,778	1,222		
事業活動支出計(2)	246,591,000	241,560,135	5,030,865		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	55,665,000	62,195,622	△6,530,622		
施設整備	収入				
	施設整備等補助金収入	34,783,000	34,777,666	5,334	
	施設整備等補助金収入	34,783,000	34,777,666	5,334	
	固定資産売却収入		22,680	△22,680	
車両運搬具売却収入		22,680	△22,680		



## みのり園資金収支計算書

( 自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日 )

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
等 支 出 に よ る 収 支	施設整備等収入計(4)	34,783,000	34,800,346	△17,346		
	固定資産取得支出	66,511,000	66,498,418	12,582		
	建物取得支出(基本)	53,704,000	53,701,574	2,426		
	建物取得支出	3,440,000	3,439,800	200		
	建物附属設備取得支出	6,696,000	6,696,000			
	構築物取得支出	972,000	972,000			
	器具及び備品取得支出	1,699,000	1,689,044	9,956		
	施設整備等支出計(5)	66,511,000	66,498,418	12,582		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△31,728,000	△31,698,072	△29,928		
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 入	積立資産取崩収入	13,794,000	13,794,000			
	施設整備等積立資産取崩収入	13,794,000	13,794,000			
	その他の活動収入計(7)	13,794,000	13,794,000			
	積立資産支出	46,850,000	46,781,500	68,500		
支 出 に よ る 活 動 に よ る 収 支	退職給付引当資産支出	850,000	781,500	68,500		
	施設整備等積立資産支出	46,000,000	46,000,000			
	拠点区分間繰入金支出	52,765,746	52,765,746			
	本部	52,765,746	52,765,746			
		その他の活動支出計(8)	99,615,746	99,547,246	68,500	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△85,821,746	△85,753,246	△68,500	
	予備費支出(10)	897,000		100,000		
		△797,000				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△61,984,746	△55,255,696	△6,729,050		
	前期末支払資金残高(12)	110,144,246	110,144,246			
	当期末支払資金残高(11)+(12)	48,159,500	54,888,550	△6,729,050		

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
施設名	障害者支援施設 みりの園

## みりの園事業活動計算書

(自平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)

(単位：円)

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	302,536,510	299,015,342	3,521,168	
	自立支援給付費収益	266,293,629	261,302,260	4,991,369	
	利用者負担金収益(障害)	26,014,714	25,752,950	261,764	
	補足給付費収益	9,303,139	9,990,697	△687,558	
	その他の事業収益	925,028	1,969,435	△1,044,407	
	私的契約利用料収益	800,074	704,318	95,756	
	私的契約利用料収益	800,074	704,318	95,756	
	その他の収益		567,658	△567,658	
	サービス活動収益計(1)	303,336,584	300,287,318	3,049,266	
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	180,985,497	185,861,442	△4,875,945	
	職員給料	117,046,323	118,514,573	△1,468,250	
	職員賞与	27,662,958	29,211,540	△1,548,582	
	非常勤職員給与	9,106,730	11,489,122	△2,382,392	
	派遣職員費	1,674,000	202,650	1,471,350	
	退職給付費用	2,793,000	3,267,958	△474,958	
	法定福利費	22,702,486	23,175,599	△473,113	
	事業費	51,201,650	45,084,061	6,117,589	
	給食費	19,762,902	18,875,510	887,392	
	介護用品費	4,201,746	3,438,827	762,919	
	保健衛生費	2,006,449	1,845,997	160,452	
	被服費	748,202	37,480	710,722	
	教養娯楽費	633,844	540,822	93,022	
	水道光熱費	14,139,928	13,331,454	808,474	
	燃料費	784,780	1,129,201	△344,421	
	消耗器具備品費	5,222,419	2,077,229	3,145,190	
	保険料	393,230	465,820	△72,590	
	賃借料	1,543,533	1,667,144	△123,611	
	教育指導費	370,198	366,762	3,436	
	車輛費	1,325,883	1,235,437	90,446	
	雑費	68,536	72,378	△3,842	
	事務費	10,145,710	10,491,580	△345,870	
	福利厚生費	1,074,785	999,020	75,765	
	職員被服費	254,529	545,564	△291,035	
	旅費交通費	28,580		28,580	
	研修研究費	323,655	410,104	△86,449	
	事務消耗品費	1,170,842	1,006,353	164,489	
	修繕費	2,243,509	2,729,505	△485,996	
	通信運搬費	372,303	216,136	156,167	
	広報費	69,000	67,500	1,500	
	業務委託費	2,429,635	1,919,770	509,865	
	手数料	810,865	608,100	202,765	
	租税公課	35,450	22,225	13,225	
	保守料	1,077,657	1,067,972	9,685	
	渉外費	77,500	737,676	△660,176	
	諸会費	132,400	118,800	13,600	
	雑費	45,000	42,855	2,145	
	減価償却費	15,134,866	14,109,390	1,025,476	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,498,564	△3,395,497	△103,067	
	サービス活動費用計(2)	253,969,159	252,150,976	1,818,183	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	49,367,425	48,136,342	1,231,083	
	サ 収	受取利息配当金収益	26,667	23,841	2,826

## みのり園事業活動計算書

(自平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)

(単位：円)

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	<b>益</b>				
	その他のサービス活動外収益	386,431	216,965	169,466	
	受入研修費収益	176,000		176,000	
	利用者等外給食収益	8,778	3,600	5,178	
	作業収益	104,993	104,565	428	
	雑収益	96,660	108,800	△12,140	
	サービス活動外収益計(4)	413,098	240,806	172,292	
	<b>費用</b>				
	その他のサービス活動外費用	8,778	3,600	5,178	
	利用者等外給食費	8,778	3,600	5,178	
サービス活動外費用計(5)	8,778	3,600	5,178		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	404,320	237,206	167,114		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		49,771,745	48,373,548	1,398,197	
特別増減の部	<b>収益</b>				
	施設整備等補助金収益	34,777,666		34,777,666	
	施設整備等補助金収益	34,777,666		34,777,666	
	固定資産売却益	22,680	679,199	△656,519	
	車輛運搬具売却益	22,680	679,199	△656,519	
	その他の特別収益	6,075		6,075	
	作業収入	6,075		6,075	
	特別収益計(8)	34,806,421	679,199	34,127,222	
	<b>費用</b>				
	固定資産売却損・処分損	13		13	
器具及び備品売却損・処分損	13		13		
国庫補助金等特別積立金積立額	34,777,666		34,777,666		
拠点区分間繰入金費用	52,765,746	21,145,000	31,620,746		
本部	52,765,746	21,145,000	31,620,746		
特別費用計(9)	87,543,425	21,145,000	66,398,425		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△52,737,004	△20,465,801	△32,271,203		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△2,965,259	27,907,747	△30,873,006	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)		233,774,762	219,661,015	14,113,747
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		230,809,503	247,568,762	△16,759,259
	<b>基本金取崩額(14)</b>				
	その他の積立金取崩額(15)	13,794,000		13,794,000	
	人件費積立金取崩額				
	修繕積立金取崩額				
	備品等購入積立金取崩額				
	施設整備等積立金取崩額	13,794,000		13,794,000	
	設備等整備積立金取崩額				
	移行時特別積立金取崩額				
建設積立金取崩額					
その他の積立金取崩額					
その他の積立金積立額(16)	46,000,000	13,794,000	32,206,000		
人件費積立金積立額					
修繕積立金積立額					
備品等購入積立金積立額					
施設整備等積立金積立額	46,000,000	13,794,000	32,206,000		
設備等積立金積立額					
建設積立金積立額					
その他の積立金積立額					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	198,603,503	233,774,762	△35,171,259		

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
施設名	障害者支援施設 みのり園

## みのり園貸借対照表

(平成27年 3月31日現在)

(単位：円)

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	63,327,110	120,369,306	△57,042,196	流動負債	8,438,560	10,225,060	△1,786,500
現金預金	15,889,441	72,495,657	△56,606,216	事業未払金	7,698,258	9,292,311	△1,594,053
普通預金	10,697,640	67,305,857	△56,608,217	預り金	11,664	11,445	219
定期預金	5,191,801	5,189,800	2,001	職員預り金	728,638	921,304	△192,666
事業未収金	47,313,148	46,119,748	1,193,400	職員預り金雇用保険料		20,117	△20,117
事業未収金2月分	20,547,050	20,649,136	△102,086	職員預り金社会保険料	71,171	201,180	△130,009
事業未収金3月分	24,425,147	23,225,926	1,199,221	職員預り金住民税	418,800	525,200	△106,400
事業未収金利用者未収金	2,340,951	2,244,686	96,265	職員預り金所得税	168,167	165,807	2,360
未収金		1,607,958	△1,607,958	職員預り金退職積立基金	70,500	9,000	61,500
立替金	29,311		29,311				
立替金労働保険料	29,311		29,311				
前払費用	95,210	145,943	△50,733				
固定資産	301,594,794	216,927,255	84,667,539	固定負債	6,084,000	4,986,000	1,098,000
基本財産	155,487,261	108,376,831	47,110,430	退職給付引当金	6,084,000	4,986,000	1,098,000
建物(基本)	549,100,131	495,398,557	53,701,574	負債の部合計	14,522,560	15,211,060	△688,500
建物減価償却累計額(基本)	△393,612,870	△387,021,726	△6,591,144				
その他の固定資産	146,107,533	108,550,424	37,557,109				
建物	68,145,568	64,705,768	3,439,800	国庫補助金等特別積立金	82,480,841	51,201,739	31,279,102
建物減価償却累計額	△21,918,277	△19,166,603	△2,751,674	その他の積立金	69,315,000	37,109,000	32,206,000
建物付属設備	6,696,000		6,696,000	人件費積立金	4,000,000	4,000,000	
建物付属設備減価償却累計額	△311,148		△311,148	修繕積立金	16,315,000	16,315,000	
構築物	2,350,000	1,378,000	972,000	備品等購入積立金	3,000,000	3,000,000	
構築物減価償却累計額	△681,750	△535,850	△145,900	施設整備等積立金	46,000,000	13,794,000	32,206,000
機械及び装置	10,348,450	10,348,450		次期繰越活動増減差額	198,603,503	233,774,762	△35,171,259
機械及び装置減価償却累計額	△2,978,359	△1,954,695	△1,023,664	(うち当期活動増減差額)	△2,965,259	27,907,747	△30,873,006
車輛運搬具	12,347,008	14,544,108	△2,197,100				
車輛運搬具減価償却等累計額	△12,347,001	△13,359,415	1,012,414				
器具及び備品	52,328,327	53,911,421	△1,583,094				
器具及び備品減価償却累計額	△43,324,185	△43,817,420	493,235				
ソフトウェア減価償却累計額	△1,956,400	△2,616,640	660,240				
ソフトウェア	2,010,300	3,018,300	△1,008,000				
退職給付引当資産	6,084,000	4,986,000	1,098,000				
人件費積立資産	4,000,000	4,000,000					
修繕積立資産	16,315,000	16,315,000					
備品等購入積立資産	3,000,000	3,000,000					
施設整備等積立資産	46,000,000	13,794,000	32,206,000				
資産の部合計	364,921,904	337,296,561	27,625,343	純資産の部合計	350,399,344	322,085,501	28,313,843
				負債及び純資産の部合計	364,921,904	337,296,561	27,625,343

# 財務諸表に対する注記（みのり園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

減価償却方法	定額法	
	①平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産	
	残存価額	取得価額の10%
	償却可能限度額	備忘価額1円まで
	②平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産	
	残存価額	取得価額の0%
	償却可能限度額	備忘価額1円まで
	③無形固定資産	
	償却可能限度額	取得価額の0%

## 2. 会計方針の変更

厚生労働省 社援発0727第1号 社会福祉法人会計基準の制定により平成25年度より新会計に移行した。

## 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度、及び、新潟県社会福祉協議会の退職積立基金制度によっている。

## 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) みのり園拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) みのり園拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
  - ア 生活介護
  - イ 施設入所支援
  - ウ 短期入所事業
  - エ 日中一時支援
- (3) みのり園拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
  - ア 生活介護
  - イ 施設入所支援
  - ウ 短期入所事業
  - エ 日中一時支援

## 5. 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
建物(基本)	495,398,557	53,701,574		549,100,131
合計	495,398,557	53,701,574		549,100,131

## 6. 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

## 7. 担保に供している資産

## 8. 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
建物(基本)	549,100,131	393,612,870	155,487,261
建物	68,145,568	21,918,277	46,227,291
建物付属設備	6,696,000	311,148	6,384,852
構築物	2,350,000	681,750	1,668,250
機械及び装置	10,348,450	2,978,359	7,370,091
車輛運搬具	12,347,008	12,347,001	7
器具及び備品	52,328,327	43,324,185	9,004,142
ソフトウェア	2,010,300	1,956,400	53,900
合計	703,325,784	477,129,990	226,195,794

9. 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。）

10. 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

11. 重要な後発事象

12. 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

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
施設名	障害者支援施設 第2みずほ園 第2みずほ園

## 第2みずほ園資金収支計算書

(自平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

(単位:円)

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	308,637,000	308,350,066	286,934	
	自立支援給付費収入	275,479,000	275,252,940	226,060	
	利用者負担金収入(障害)	25,240,000	25,176,223	63,777	
	補足給付費収入	7,896,000	7,895,605	395	
	その他の事業収入	22,000	25,298	△3,298	
	私的契約利用料収入	424,000	489,500	△65,500	
	私的契約利用料収入	424,000	489,500	△65,500	
	受取利息配当金収入	20,000	20,321	△321	
	その他の収入	1,123,000	1,121,974	1,026	
	受入研修費収入	520,000	520,000		
	利用者等外給食費収入	260,000	257,478	2,522	
	雑収入	343,000	344,496	△1,496	
	事業活動収入計(1)	310,204,000	309,981,861	222,139	
	支出	人件費支出	197,209,000	196,966,614	242,386
職員給料支出		131,490,000	131,374,751	115,249	
職員賞与支出		33,078,000	33,077,450	550	
非常勤職員給与支出		5,850,000	5,798,743	51,257	
退職給付支出		1,923,000	1,922,100	900	
法定福利費支出(人件費)		24,868,000	24,793,570	74,430	
事業費支出		42,684,000	41,171,133	1,512,867	
給食費支出		15,815,000	15,349,012	465,988	
介護用品費支出		4,824,000	4,646,936	177,064	
保健衛生費支出		926,000	859,150	66,850	
医療費支出		10,000		10,000	
被服費支出		76,000	68,904	7,096	
教養娯楽費支出		351,000	320,676	30,324	
水道光熱費支出(事業)		13,600,000	13,284,421	315,579	
燃料費支出(事業)		27,000	8,577	18,423	
消耗器具備品費支出		1,860,000	1,537,129	322,871	
保険料支出(事業)		535,000	534,570	430	
賃借料支出(事業)		3,267,000	3,229,761	37,239	
車輛費支出		1,333,000	1,291,379	41,621	
雑支出		60,000	40,618	19,382	
事務費支出		11,270,000	10,705,833	564,167	
福利厚生費支出(事務)		1,061,000	1,060,185	815	
職員被服費支出		315,000	291,375	23,625	
旅費交通費支出(事務)		170,000	152,990	17,010	
研修研究費支出		1,260,000	1,246,278	13,722	
事務消耗品費支出		1,086,000	900,230	185,770	
印刷製本費支出(事務)		50,000	49,680	320	
修繕費支出(事務)		2,590,000	2,396,782	193,218	
通信運搬費支出(事務)		90,000	84,328	5,672	
広報費支出(事務)		69,000	69,000		
業務委託費支出		935,000	913,497	21,503	
手数料支出(事務)		687,000	660,536	26,464	
租税公課支出(事務)		23,000	22,400	600	
保守料支出(事務)		1,837,000	1,825,631	11,369	
渉外費支出(事務)	751,000	699,624	51,376		
諸会費支出(事務)	194,000	192,400	1,600		
雑支出(事務)	152,000	140,897	11,103		
その他の支出	260,000	257,478	2,522		
利用者等外給食費支出	260,000	257,478	2,522		
事業活動支出計(2)	251,423,000	249,101,058	2,321,942		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	58,781,000	60,880,803	△2,099,803		
施設整備等	収入				
	施設整備等補助金収入	1,216,000	1,216,666	△666	
	施設整備等補助金収入	1,216,000	1,216,666	△666	
施設整備等収入計(4)	1,216,000	1,216,666	△666		
支出	固定資産取得支出	24,902,000	24,901,696	304	
	建物取得支出	18,144,000	18,144,000		
	建物付属設備取得支出	4,374,000	4,374,000		
	器具及び備品取得支出	2,384,000	2,383,696	304	

## 第2みずほ園資金収支計算書

(自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
る 収 支					
	施設整備等支出計(5)	24,902,000	24,901,696	304	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△23,686,000	△23,685,030	△970	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	積立資産取崩収入	17,481,917	17,481,917		
	修繕積立資産取崩収入	8,000,000	8,000,000		
	施設整備等積立資産取崩収入	4,200,000	4,200,000		
	移行時特別積立資産取崩収入	5,281,917	5,281,917		
	その他の活動収入計(7)	17,481,917	17,481,917		
支 出	積立資産支出	39,983,000	39,983,000		
	退職給付引当資産支出	801,000	801,000		
	施設整備等積立資産支出	39,182,000	39,182,000		
	拠点区分間繰入金支出 本部	46,344,299	46,344,299		
	その他の活動支出計(8)	86,327,299	86,327,299		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△68,845,382	△68,845,382		
	予備費支出(10)	100,000		100,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△33,850,382	△31,649,609	△2,200,773	
	前期末支払資金残高(12)	86,822,382	86,822,382		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	52,972,000	55,172,773	△2,200,773	



## 第2みずほ園事業活動計算書

(自平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)

(単位：円)

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	308,350,066	300,996,913	7,353,153
	自立支援給付費収益	275,252,940	267,312,257	7,940,683
	利用者負担金収益(障害)	25,176,223	25,745,620	△569,397
	補足給付費収益	7,895,605	7,849,108	46,497
	その他の事業収益	25,298	89,928	△64,630
	私的契約利用料収益	489,500	498,600	△9,100
	私的契約利用料収益	489,500	498,600	△9,100
	その他の収益		534,863	△534,863
	サービス活動収益計(1)	308,839,566	302,030,376	6,809,190
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	197,767,614	201,991,157	△4,223,543
	職員給料	131,374,751	130,170,495	1,204,256
	職員賞与	33,077,450	32,099,130	978,320
	非常勤職員給与	5,798,743	7,624,924	△1,826,181
	派遣職員費		4,230,243	△4,230,243
	退職給付費用	2,723,100	3,339,863	△616,763
	法定福利費	24,793,570	24,526,502	267,068
	事業費	41,171,133	39,645,928	1,525,205
	給食費	15,349,012	14,757,264	591,748
	介護用品費	4,646,936	4,495,889	151,047
	保健衛生費	859,150	1,062,869	△203,719
	医療費		41,760	△41,760
	被服費	68,904	484,479	△415,575
	教養娯楽費	320,676	199,228	121,448
	水道光熱費	13,284,421	12,431,444	852,977
	燃料費	8,577	55,761	△47,184
	消耗器具備品費	1,537,129	1,514,181	22,948
	保険料	534,570	724,930	△190,360
	賃借料	3,229,761	2,435,462	794,299
	車輛費	1,291,379	1,387,391	△96,012
	雑費	40,618	55,270	△14,652
	事務費	10,705,833	10,604,893	100,940
	福利厚生費	1,060,185	1,110,664	△50,479
	職員被服費	291,375	654,550	△363,175
	旅費交通費	152,990	202,950	△49,960
	研修研究費	1,246,278	888,070	358,208
	事務消耗品費	900,230	966,666	△66,436
	印刷製本費	49,680	86,940	△37,260
	修繕費	2,396,782	2,496,302	△99,520
	通信運搬費	84,328	84,159	169
	広報費	69,000	146,250	△77,250
	業務委託費	913,497	1,042,501	△129,004
	手数料	660,536	499,073	161,463
	租税公課	22,400	17,985	4,415
	保守料	1,825,631	1,978,283	△152,652
	渉外費	699,624		699,624
	諸会費	192,400	192,400	
	雑費	140,897	238,100	△97,203
	減価償却費	20,835,118	22,680,161	△1,845,043
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,422,405	△12,002,472	1,580,067
	サービス活動費用計(2)	260,057,293	262,919,667	△2,862,374
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	48,782,273	39,110,709	9,671,564

## 第2みずほ園事業活動計算書

(自平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)

(単位：円)

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	収入				
	借入金利息補助金収益		488,127	△488,127	
	受取利息配当金収益	20,321	22,304	△1,983	
	その他のサービス活動外収益	1,121,974	339,750	782,224	
	受入研修費収益	520,000		520,000	
	利用者等外給食収益	257,478	124,352	133,126	
	雑収益	344,496	215,398	129,098	
	サービス活動外収益計(4)	1,142,295	850,181	292,114	
	費用				
	支払利息		488,127	△488,127	
その他のサービス活動外費用	257,478	124,352	133,126		
利用者等外給食費	257,478	124,352	133,126		
サービス活動外費用計(5)	257,478	612,479	△355,001		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		884,817	237,702	647,115	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		49,667,090	39,348,411	10,318,679	
特別増減の部	収入				
	施設整備等補助金収益	1,216,666	16,200,000	△14,983,334	
	施設整備等補助金収益	1,216,666	4,470,000	△3,253,334	
	設備資金借入金元金償還補助金収益		11,730,000	△11,730,000	
	固定資産売却益		459,999	△459,999	
	車輛運搬具売却益		459,999	△459,999	
	特別収益計(8)	1,216,666	16,659,999	△15,443,333	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	1,200,035	15	1,200,020	
	器具及び備品売却損・処分損	1		1	
	車輛運搬具除却・廃棄費用		1	△1	
	器具及び備品除却・廃棄費用	1,200,034	14	1,200,020	
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,216,666	16,200,000	△14,983,334	
	拠点区分間繰入金費用	46,344,299	38,737,000	7,607,299	
	本部	46,344,299	38,737,000	7,607,299	
特別費用計(9)	48,761,000	54,937,015	△6,176,015		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△47,544,334	△38,277,016	△9,267,318	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,122,756	1,071,395	1,051,361	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		234,893,542	238,022,147	△3,128,605
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		237,016,298	239,093,542	△2,077,244
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	17,481,917		17,481,917	
	人件費積立金取崩額				
	修繕積立金取崩額	8,000,000		8,000,000	
	備品等購入積立金取崩額				
	施設整備等積立金取崩額	4,200,000		4,200,000	
	設備等整備積立金取崩額				
	移行時特別積立金取崩額	5,281,917		5,281,917	
建設積立金取崩額					
その他の積立金取崩額					
その他の積立金積立額(16)	39,182,000	4,200,000	34,982,000		
人件費積立金積立額					
修繕積立金積立額					
備品等購入積立金積立額					
施設整備等積立金積立額	39,182,000	4,200,000	34,982,000		
設備等積立金積立額					
建設積立金積立額					
その他の積立金積立額					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		215,316,215	234,893,542	△19,577,327	

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
施設名	障害者支援施設 第2みずほ園第2みずほ園

## 第2みずほ園貸借対照表

(平成27年 3月31日現在)

(単位:円)

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	61,840,715	93,956,380	△32,115,665	流動負債	6,667,942	7,133,998	△466,056
現金預金	14,350,000	47,324,584	△32,974,584	事業未払金	5,864,675	6,142,686	△278,011
普通預金	14,350,000	47,324,584	△32,974,584	預り金	11,556	13,230	△1,674
事業未収金	47,468,503	45,984,254	1,484,249	職員預り金	791,711	978,082	△186,371
事業未収金2月分	21,295,769	20,334,822	960,947	職員預り金雇用保険料	2,239		2,239
事業未収金3月分	23,882,657	23,316,234	566,423	職員預り金社会保険料	117,707	276,542	△158,835
事業未収金利用者未収金	2,270,103	2,229,216	40,887	職員預り金住民税	400,600	502,700	△102,100
事業未収金その他	19,974	103,982	△84,008	職員預り金所得税	204,790	198,840	5,950
未収金	11,628	437,802	△426,174	職員預り金退職積立基金	66,000		66,000
立替金		28,370	△28,370	職員預り金その他	375		375
立替金労働保険料		28,370	△28,370				
前払費用	10,584	181,370	△170,786				
固定資産	498,936,578	475,529,452	23,407,126	固定負債	7,539,000	8,698,500	△1,159,500
基本財産	343,035,411	355,037,278	△12,001,867	退職給付引当金	7,539,000	8,698,500	△1,159,500
建物(基本)	875,137,960	875,137,960		負債の部合計	14,206,942	15,832,498	△1,625,556
建物減価償却累計額(基本)	△532,102,549	△520,100,682	△12,001,867				
その他の固定資産	155,901,167	120,492,174	35,408,993				
建物	46,319,495	28,175,495	18,144,000	国庫補助金等特別積立金	261,877,136	271,082,875	△9,205,739
建物減価償却累計額	△7,935,351	△6,762,573	△1,172,778	その他の積立金	69,377,000	47,676,917	21,700,083
建物付属設備	4,374,000		4,374,000	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	
建物付属設備減価償却累計額	△244,215		△244,215	修繕積立金	13,697,000	21,697,000	△8,000,000
機械及び装置	11,917,500	11,917,500		備品等購入積立金	5,680,000	5,680,000	
機械及び装置減価償却累計額	△3,674,562	△2,482,812	△1,191,750	施設整備等積立金	45,000,000	10,018,000	34,982,000
車両運搬具	23,295,754	23,295,754		移行時特別積立金		5,281,917	△5,281,917
車両運搬具減価償却等累計額	△20,613,748	△19,719,748	△894,000	次期繰越活動増減差額	215,316,215	234,893,542	△19,577,327
器具及び備品	96,370,628	105,326,987	△8,956,359	(うち当期活動増減差額)	2,122,756	1,071,395	1,051,361
器具及び備品減価償却累計額	△70,824,334	△75,633,846	4,809,512				
ソフトウェア減価償却累計額	△1,392,800	△1,392,800					
ソフトウェア	1,392,800	1,392,800					
退職給付引当資産	7,539,000	8,698,500	△1,159,500				
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000					
修繕積立資産	13,697,000	21,697,000	△8,000,000				
備品等購入積立資産	5,680,000	5,680,000					
施設整備等積立資産	45,000,000	10,018,000	34,982,000				
移行時特別積立資産		5,281,917	△5,281,917				
資産の部合計	560,777,293	569,485,832	△8,708,539	純資産の部合計	546,570,351	553,653,334	△7,082,983
				負債及び純資産の部合計	560,777,293	569,485,832	△8,708,539

# 財務諸表に対する注記（第2みずほ園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

減価償却方法	定額法	
	①平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産	
	残存価額	取得価額の10%
	償却可能限度額	備忘価額1円まで
	②平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産	
	残存価額	取得価額の0%
	償却可能限度額	備忘価額1円まで
	③無形固定資産	
	償却可能限度額	取得価額の0%

## 2. 会計方針の変更

厚生労働省 社援発0727第1号 社会福祉法人会計基準の制定により平成25年度より新会計に移行した。

## 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度、及び、新潟県社会福祉協議会の退職積立基金制度によっている。

## 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 第2みずほ園拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 第2みずほ園拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
  - ア 生活介護
  - イ 施設入所支援
  - ウ 短期入所事業
  - エ 日中一時支援
- (3) 第2みずほ園拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
  - ア 生活介護
  - イ 施設入所支援
  - ウ 短期入所事業
  - エ 日中一時支援

## 5. 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
建物(基本)	875,137,960			875,137,960
合計	875,137,960			875,137,960

## 6. 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

## 7. 担保に供している資産

## 8. 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
建物(基本)	875,137,960	532,102,549	343,035,411
建物	46,319,495	7,935,351	38,384,144
建物付属設備	4,374,000	244,215	4,129,785
機械及び装置	11,917,500	3,674,562	8,242,938
車輛運搬具	23,295,754	20,613,748	2,682,006
器具及び備品	96,370,628	70,824,334	25,546,294
ソフトウェア	1,392,800	1,392,800	
合計	1,058,808,137	636,787,559	422,020,578

## 9. 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。）

10. 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

11. 重要な後発事象

12. 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

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
施設名	多機能型事業工房はたや

## 工房はたや資金収支計算書

(自平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)

(単位：円)

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	7,900,000	8,107,462	△207,462	
	製造製品売上高収入	5,300,000	5,358,948	△58,948	
	仕入商品売上高収入	1,634,000	1,681,634	△47,634	
	受託作業収入	966,000	1,066,880	△100,880	
	障害福祉サービス等事業収入	49,075,000	46,217,732	2,857,268	
	自立支援給付費収入	48,685,000	45,823,645	2,861,355	
	利用者負担金収入(障害)	190,000	188,489	1,511	
	その他の事業収入	200,000	205,598	△5,598	
	受取利息配当金収入	8,000	10,100	△2,100	
	その他の収入	102,000	101,932	68	
	受入研修費収入	64,000	69,000	△5,000	
	雑収入	38,000	32,932	5,068	
	事業活動収入計(1)	57,085,000	54,437,226	2,647,774	
	支出	人件費支出	40,045,000	39,796,570	248,430
職員給料支出		26,630,000	26,453,893	176,107	
職員賞与支出		6,428,000	6,427,221	779	
非常勤職員給与支出		1,291,000	1,290,651	349	
退職給付支出		495,000	494,400	600	
法定福利費支出(人件費)		5,201,000	5,130,405	70,595	
事業費支出		2,454,000	2,366,666	87,334	
被服費支出		100,000	99,715	285	
教養娯楽費支出		43,000	41,357	1,643	
水道光熱費支出(事業)		848,000	848,000		
消耗器具備品費支出		150,000	77,837	72,163	
保険料支出(事業)		151,000	150,870	130	
賃借料支出(事業)		480,000	468,086	11,914	
車輛費支出		672,000	672,000		
雑支出		10,000	8,801	1,199	
事務費支出		2,324,000	1,781,965	542,035	
福利厚生費支出(事務)		355,000	244,760	110,240	
職員被服費支出		80,000	70,200	9,800	
旅費交通費支出(事務)		260,000	259,603	397	
研修研究費支出		50,000	46,530	3,470	
事務消耗品費支出		150,000	100,134	49,866	
修繕費支出(事務)		500,000	179,951	320,049	
通信運搬費支出(事務)		130,000	122,164	7,836	
業務委託費支出		100,000	78,363	21,637	
手数料支出(事務)		460,000	459,188	812	
保守料支出(事務)		154,000	153,468	532	
渉外費支出(事務)		10,000	10,000		
諸会費支出(事務)		40,000	39,388	612	
雑支出(事務)		35,000	18,216	16,784	
就労支援事業支出		10,531,000	8,790,694	1,740,306	
就労支援事業販売原価支出		7,353,000	5,615,579	1,737,421	
就労支援事業販管費支出		3,178,000	3,175,115	2,885	
その他の支出		15,000		15,000	
雑支出	15,000		15,000		
事業活動支出計(2)	55,369,000	52,735,895	2,633,105		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,716,000	1,701,331	14,669		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
そ収					

## 工房はたや資金収支計算書

(自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
の 他 の 活 動 に よ る 収 支	その他の活動収入計(7)				
	積立資産支出	20,119,000	20,163,800	△44,800	
	退職給付引当資産支出	119,000	163,800	△44,800	
	施設整備等積立資産支出	20,000,000	20,000,000		
	拠点区分間繰入金支出	13,642,685	13,642,685		
	本部	13,642,685	13,642,685		
	その他の活動支出計(8)	33,761,685	33,806,485	△44,800	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△33,761,685	△33,806,485	44,800	
	予備費支出(10)	463,000		100,000	
		△363,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△32,145,685	△32,105,154	△40,531		
前期末支払資金残高(12)	42,047,518	42,047,518			
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,901,833	9,942,364	△40,531		

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
施設名	多機能型事業工房はたや

## 工房はたや事業活動計算書

(自平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)

(単位：円)

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 就労支援事業収益	8,107,462	8,405,793	△298,331	
	製造製品売上高収益	5,358,948	5,414,749	△55,801	
	仕入商品売上高収益	1,681,634	1,739,397	△57,763	
	受託作業収益	1,066,880	1,251,647	△184,767	
	障害福祉サービス等事業収益	46,217,732	53,447,984	△7,230,252	
	自立支援給付費収益	45,823,645	53,063,829	△7,240,184	
	利用者負担金収益(障害)	188,489	195,735	△7,246	
	その他の事業収益	205,598	188,420	17,178	
	生活保護事業収益		4,636	△4,636	
	利用者負担金収益		4,636	△4,636	
	その他の収益		13,400	△13,400	
		サービス活動収益計(1)	54,325,194	61,871,813	△7,546,619
	費 用	人件費	39,960,370	34,552,673	5,407,697
職員給料		26,453,893	22,904,585	3,549,308	
職員賞与		6,427,221	5,354,000	1,073,221	
非常勤職員給与		1,290,651	1,395,515	△104,864	
退職給付費用		658,200	524,000	134,200	
法定福利費		5,130,405	4,374,573	755,832	
事業費		2,366,666	2,293,234	73,432	
被服費		99,715	43,801	55,914	
教養娯楽費		41,357	37,078	4,279	
水道光熱費		848,000	825,000	23,000	
消耗器具備品費		77,837	94,314	△16,477	
保険料		150,870	218,150	△67,280	
賃借料		468,086	424,014	44,072	
車輛費		672,000	642,269	29,731	
雑費		8,801	8,608	193	
事務費		1,781,965	1,834,536	△52,571	
福利厚生費		244,760	204,046	40,714	
職員被服費		70,200	108,699	△38,499	
旅費交通費		259,603	176,577	83,026	
研修研究費		46,530	84,580	△38,050	
事務消耗品費		100,134	222,161	△122,027	
修繕費		179,951	97,534	82,417	
通信運搬費		122,164	94,743	27,421	
広報費			95,793	△95,793	
業務委託費		78,363	378,441	△300,078	
手数料		459,188	190,362	268,826	
租税公課			4,600	△4,600	
保守料		153,468	136,080	17,388	
渉外費		10,000		10,000	
諸会費		39,388	36,080	3,308	
雑費		18,216	4,840	13,376	
就労支援事業費用		8,776,988	9,761,389	△984,401	
就労支援事業販売原価		5,601,873	6,246,596	△644,723	
就労支援事業販管費	3,175,115	3,514,793	△339,678		
減価償却費	2,446,718	1,165,782	1,280,936		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,452,489	△823,097	△629,392		
	サービス活動費用計(2)	53,880,218	48,784,517	5,095,701	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	444,976	13,087,296	△12,642,320	
サ ー 収	受取利息配当金収益	10,100	8,103	1,997	



## 工房はたや事業活動計算書

(自平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)

(単位：円)

	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	益			
	その他のサービス活動外収益	101,932	32,900	69,032
	受入研修費収益	69,000		69,000
	雑収益	32,932	32,900	32
	サービス活動外収益計(4)	112,032	41,003	71,029
費用	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	112,032	41,003	71,029
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	557,008	13,128,299	△12,571,291
特別増減の部	収			
	施設整備等補助金収益		150,000	△150,000
	施設整備等補助金収益		150,000	△150,000
	特別収益計(8)		150,000	△150,000
	費			
国庫補助金等特別積立金積立額		150,000	△150,000	
拠点区分間繰入金費用	13,642,685		13,642,685	
本部	13,642,685		13,642,685	
特別費用計(9)	13,642,685	150,000	13,492,685	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△13,642,685		△13,642,685	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△13,085,677	13,128,299	△26,213,976
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	46,339,288	33,210,989	13,128,299
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	33,253,611	46,339,288	△13,085,677
	基本金取崩額(14)			
その他の積立金取崩額(15)				
人件費積立金取崩額				
修繕積立金取崩額				
備品等購入積立金取崩額				
施設整備等積立金取崩額				
設備等整備積立金取崩額				
移行時特別積立金取崩額				
建設積立金取崩額				
その他の積立金取崩額				
その他の積立金積立額(16)	20,000,000		20,000,000	
人件費積立金積立額				
修繕積立金積立額				
備品等購入積立金積立額				
施設整備等積立金積立額	20,000,000		20,000,000	
設備等積立金積立額				
建設積立金積立額				
その他の積立金積立額				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	13,253,611	46,339,288	△33,085,677	

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
施設名	多機能型事業工房はたや

## 工房はたや貸借対照表

(平成27年 3月31日現在)

(単位：円)

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	12,293,334	44,342,877	△32,049,543	流動負債	2,083,188	2,041,283	41,905
現金預金	3,945,334	35,789,745	△31,844,411	事業未払金	1,859,421	1,894,761	△35,340
現金	87,840	39,010	48,830	預り金	12,268		12,268
普通預金	3,857,494	35,750,735	△31,893,241	職員預り金	211,499	146,522	64,977
事業未収金	7,839,639	7,917,690	△78,051	職員預り金雇用保険料	7,412		7,412
事業未収金7月分	137,636		137,636	職員預り金社会保険料	73,909		73,909
事業未収金8月分	107,130		107,130	職員預り金住民税	80,800	75,200	5,600
事業未収金1月分	3,720		3,720	職員預り金所得税	34,270	27,520	6,750
事業未収金2月分	3,562,938	4,016,660	△453,722	職員預り金退職積立基金	15,000		15,000
事業未収金3月分	3,998,400	3,819,815	178,585	職員預り金その他	108	43,802	△43,694
事業未収金利用者未収金	26,495	7,675	18,820				
事業未収金その他	3,320	73,540	△70,220				
未収金		121,400	△121,400				
立替金		3,405	△3,405				
立替金その他		3,405	△3,405				
売掛金	223,191	239,656	△16,465				
商品・製品	109,176	84,188	24,988				
原材料	158,606	169,888	△11,282				
前払金	17,388	16,905	483				
固定資産	49,070,362	31,296,580	17,773,782	固定負債	1,428,000	1,207,500	220,500
基本財産	10,654,662	11,483,622	△828,960	退職給付引当金	1,428,000	1,207,500	220,500
建物(基本)	15,697,500	15,697,500		負債の部合計	3,511,188	3,248,783	262,405
建物減価償却累計額(基本)	△5,042,838	△4,213,878	△828,960				
その他の固定資産	38,415,700	19,812,958	18,602,742				
建物	921,750	921,750		国庫補助金等特別積立金	12,343,321	13,795,810	△1,452,489
建物減価償却累計額	△113,323	△70,923	△42,400	その他の積立金	32,255,576	12,255,576	20,000,000
車輛運搬具	6,838,308	6,838,308		修繕積立金	3,800,000	3,800,000	
車両運搬具減価償却等累計額	△5,543,910	△4,896,712	△647,198	備品等購入積立金	7,800,000	7,800,000	
器具及び備品	7,970,287	7,970,287		施設整備等積立金	20,000,000		20,000,000
器具及び備品減価償却累計額	△5,378,961	△4,490,462	△888,499	設備等整備積立金	655,576	655,576	
権利(商標権)減価償却累計額	△390,127	△350,466	△39,661	次期繰越活動増減差額	13,253,611	46,339,288	△33,085,677
権利	428,100	428,100		(うち当期活動増減差額)	△13,085,677	13,128,299	△26,213,976
退職給付引当資産	1,428,000	1,207,500	220,500				
修繕積立資産	3,800,000	3,800,000					
備品等購入積立資産	7,800,000	7,800,000					
施設整備等積立資産	20,000,000		20,000,000				
設備等整備積立資産	655,576	655,576					
資産の部合計	61,363,696	75,639,457	△14,275,761	純資産の部合計	57,852,508	72,390,674	△14,538,166
				負債及び純資産の部合計	61,363,696	75,639,457	△14,275,761

# 財務諸表に対する注記（工房はたや拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

減価償却方法	定額法	
	①平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産	
	残存価額	取得価額の10%
	償却可能限度額	備忘価額1円まで
	②平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産	
	残存価額	取得価額の0%
	償却可能限度額	備忘価額1円まで
	③無形固定資産	
	償却可能限度額	取得価額の0%

## 2. 会計方針の変更

厚生労働省 社援発0727第1号 社会福祉法人会計基準の制定により平成25年度より新会計に移行した。

## 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度、及び、新潟県社会福祉協議会の退職積立基金制度によっている。

## 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 工房はたや拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 工房はたや拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
  - ア 就労継続支援B型事業
  - イ 自立訓練事業
- (3) はたや工房拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
  - ア 就労継続支援B型事業
  - イ 自立訓練事業
- (4) 就労支援事業別事業活動明細書別紙⑩
- (5) 就労支援事業製造原価明細書別紙⑬
- (6) 就労支援事業取管費明細書別紙⑮

## 5. 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
建物(基本)	15,697,500			15,697,500
合計	15,697,500			15,697,500

## 6. 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

## 7. 担保に供している資産

## 8. 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
建物(基本)	15,697,500	5,042,838	10,654,662
建物	921,750	113,323	808,427
車輛運搬具	6,838,308	5,543,910	1,294,398
器具及び備品	7,970,287	5,378,961	2,591,326
権利	428,100	390,127	37,973
合計	31,855,945	16,469,159	15,386,786

## 9. 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。）

## 10. 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

1 1. 重要な後発事象

1 2. 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

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
施設名	相談支援事業 わぁ〜らく

## わぁ〜らく資金収支計算書

( 自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日 )

(単位：円)

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	12,688,000	13,108,134	△420,134	
	自立支援給付費収入	6,297,000	6,716,420	△419,420	
	その他の事業収入	6,391,000	6,391,714	△714	
	受取利息配当金収入	1,000	491	509	
	その他の収入	17,000	17,150	△150	
	雑収入	17,000	17,150	△150	
	事業活動収入計(1)	12,706,000	13,125,775	△419,775	
	支出				
	人件費支出	19,863,000	19,815,015	47,985	
	職員給料支出	13,138,000	13,625,721	△487,721	
	職員賞与支出	3,860,000	3,734,004	125,996	
	退職給付支出	179,000	145,444	33,556	
	法定福利費支出(人件費)	2,686,000	2,309,846	376,154	
	事業費支出	509,000	486,158	22,842	
	水道光熱費支出(事業)	60,000	55,499	4,501	
	燃料費支出(事業)	12,000	8,360	3,640	
保険料支出(事業)	92,000	91,490	510		
賃借料支出(事業)	56,000	55,752	248		
車両費支出	289,000	275,057	13,943		
事務費支出	1,334,000	1,063,340	270,660		
福利厚生費支出(事務)	92,000	91,284	716		
旅費交通費支出(事務)	15,000	13,690	1,310		
研修研究費支出	23,000	19,630	3,370		
事務消耗品費支出	76,000	48,730	27,270		
印刷製本費支出(事務)	13,000	12,960	40		
修繕費支出(事務)	50,000		50,000		
通信運搬費支出(事務)	374,000	365,208	8,792		
手数料支出(事務)	327,000	320,604	6,396		
土地・建物賃借料支出	32,000	31,860	140		
租税公課支出(事務)	15,000	14,400	600		
諸会費支出(事務)	267,000	137,974	129,026		
雑支出(事務)	50,000	7,000	43,000		
事業活動支出計(2)	21,706,000	21,364,513	341,487		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△9,000,000	△8,238,738	△761,262		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	8,239,820	8,239,820		
	本部	8,239,820	8,239,820		
	その他の活動収入計(7)	8,239,820	8,239,820		
	支出				
積立資産支出	72,000	72,000			
退職給付引当資産支出	72,000	72,000			
その他の活動支出計(8)	72,000	72,000			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,167,820	8,167,820			
予備費支出(10)	100,000		100,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△932,180	△70,918	△861,262		
前期末支払資金残高(12)	932,180	932,180			

## わぁ〜らく資金収支計算書

(自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
当期末支払資金残高(11)+(12)		861,262	△861,262	

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
施設名	相談支援事業 わぁ〜らく

## わぁ〜らく事業活動計算書

(自平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)

(単位：円)

		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	13,108,134	15,584,900	△2,476,766	
		自立支援給付費収益	6,716,420	7,299,000	△582,580	
		その他の事業収益	6,391,714	8,285,900	△1,894,186	
			サービス活動収益計(1)	13,108,134	15,584,900	△2,476,766
	費用	費用	人件費	19,887,015	17,476,590	2,410,425
			職員給料	13,112,389	11,391,547	1,720,842
			職員賞与	3,859,644	3,471,720	387,924
			退職給付費用	250,800	234,300	16,500
			法定福利費	2,664,182	2,379,023	285,159
			事業費	486,158	535,551	△49,393
			水道光熱費	55,499	54,347	1,152
			燃料費	8,360		8,360
			保険料	91,490	82,540	8,950
			賃借料	55,752	103,132	△47,380
			車輛費	275,057	295,532	△20,475
			事務費	1,063,340	988,646	74,694
			福利厚生費	91,284	77,160	14,124
			職員被服費		29,694	△29,694
			旅費交通費	13,690	3,440	10,250
			研修研究費	19,630	8,600	11,030
事務消耗品費			48,730	67,504	△18,774	
印刷製本費			12,960		12,960	
通信運搬費			365,208	419,862	△54,654	
業務委託費				102,375	△102,375	
手数料	320,604	245,411	75,193			
土地・建物賃借料	31,860		31,860			
租税公課	14,400	14,600	△200			
諸会費	137,974	14,000	123,974			
雑費	7,000	6,000	1,000			
減価償却費	405,415	658,373	△252,958			
国庫補助金等特別積立金取崩額	△339,800	△445,220	105,420			
		サービス活動費用計(2)	21,502,128	19,213,940	2,288,188	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△8,393,994	△3,629,040	△4,764,954	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	491	775	△284	
		その他のサービス活動外収益	17,150	13,180	3,970	
		雑収益	17,150	13,180	3,970	
			サービス活動外収益計(4)	17,641	13,955	3,686
費用	費用					
		サービス活動外費用計(5)				
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	17,641	13,955	3,686	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△8,376,353	△3,615,085	△4,761,268	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	8,239,820	1,712,000	6,527,820	
		本部	8,239,820	1,712,000	6,527,820	
		特別収益計(8)	8,239,820	1,712,000	6,527,820	
費用	費用					
		特別費用計(9)				
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,239,820	1,712,000	6,527,820	

## わあ〜らく事業活動計算書

(自平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)

(単位：円)

	勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△136,533	△1,903,085	1,766,552
<b>繰越</b>	前期繰越活動増減差額 (12)	1,658,985	3,562,070	△1,903,085
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	1,522,452	1,658,985	△136,533
<b>活動増減差額の部</b>	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)			
	人件費積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額			
	備品等購入積立金取崩額			
	施設整備等積立金取崩額			
	設備等整備積立金取崩額			
	移行時特別積立金取崩額			
	建設積立金取崩額			
	その他の積立金取崩額			
	その他の積立金積立額 (16)			
	人件費積立金積立額			
	修繕積立金積立額			
	備品等購入積立金積立額			
	施設整備等積立金積立額			
設備等積立金積立額				
建設積立金積立額				
その他の積立金積立額				
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	1,522,452	1,658,985	△136,533



法人名	社会福祉法人	新潟みずほ福祉会
施設名	相談支援事業	わぁ〜らく

## わぁ〜らく貸借対照表

(平成27年 3月31日現在)

(単位：円)

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	2,514,131	4,208,562	△1,694,431	流動負債	1,652,869	3,276,382	△1,623,513
現金預金	375,550	889,562	△514,012	事業未払金	295,226	276,382	18,844
普通預金	375,550	889,562	△514,012	職員預り金	46,643		46,643
事業未収金	2,121,360	3,319,000	△1,197,640	職員預り金住民税	52,500		52,500
事業未収金6月分	29,120		29,120	職員預り金所得税	△11,857		△11,857
事業未収金9月分	29,120		29,120	職員預り金退職積立基金	6,000		6,000
事業未収金10月分	29,120		29,120	拠点区分間借入金	1,311,000	3,000,000	△1,689,000
事業未収金11月分	45,180		45,180				
事業未収金12月分	110,480	16,000	94,480				
事業未収金1月分	119,480	42,000	77,480				
事業未収金2月分	374,500	630,000	△255,500				
事業未収金3月分	290,140	515,000	△224,860				
事業未収金その他	1,094,220	2,116,000	△1,021,780				
立替金	3,361		3,361				
立替金労働保険料	3,361		3,361				
前払費用	13,860		13,860				
固定資産	2,330,174	2,663,589	△333,415	固定負債	1,132,500	1,060,500	72,000
その他の固定資産	2,330,174	2,663,589	△333,415	退職給付引当金	1,132,500	1,060,500	72,000
建物	731,955	731,955		負債の部合計	2,785,369	4,336,882	△1,551,513
建物減価償却累計額	△84,172	△50,503	△33,669				
車輛運搬具	2,103,811	2,103,811					
車輛運搬具減価償却等累計額	△1,603,810	△1,303,810	△300,000				
器具及び備品	526,970	526,970					
器具及び備品減価償却累計額	△477,080	△405,334	△71,746				
退職給付引当資産	1,132,500	1,060,500	72,000				
資産の部合計	4,844,305	6,872,151	△2,027,846				
				純資産の部			
				国庫補助金等特別積立金	536,484	876,284	△339,800
				次期繰越活動増減差額	1,522,452	1,658,985	△136,533
				(うち当期活動増減差額)	△136,533	△1,903,085	1,766,552
				純資産の部合計	2,058,936	2,535,269	△476,333
				負債及び純資産の部合計	4,844,305	6,872,151	△2,027,846

# 財務諸表に対する注記（わあ〜らく拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

減価償却方法	定額法	
	①平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産	
	残存価額	取得価額の10%
	償却可能限度額	備忘価額1円まで
	②平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産	
	残存価額	取得価額の0%
	償却可能限度額	備忘価額1円まで
	③無形固定資産	
	償却可能限度額	取得価額の0%

## 2. 会計方針の変更

厚生労働省 社援発0727第1号 社会福祉法人会計基準の制定により平成25年度より新会計に移行した。

## 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度、及び、新潟県社会福祉協議会の退職積立基金制度によっている。

## 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 相談支援事業拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 相談支援事業拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
  - ア 指定計画相談支援
  - イ 指定障害児相談支援
  - ウ 新潟市障がい者（児）等相談支援事業
- (3) 相談支援事業拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
  - ア 指定計画相談支援
  - イ 指定障害児相談支援
  - ウ 新潟市障がい者（児）等相談支援事業

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

## 6. 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

## 7. 担保に供している資産

## 8. 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
建物	731,955	84,172	647,783
車輛運搬具	2,103,811	1,603,810	500,001
器具及び備品	526,970	477,080	49,890
合計	3,362,736	2,165,062	1,197,674

## 9. 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。）

## 10. 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

### 11. 重要な後発事象

12. 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

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
施設名	共同生活援助 樫の木

## 樫の木資金収支計算書

(自平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)

(単位：円)

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	45,560,000	45,603,730	△43,730	
	自立支援給付費収入	38,954,000	38,969,663	△15,663	
	利用者負担金収入(障害)		24,590	△24,590	
	補足給付費収入	2,400,000	2,405,600	△5,600	
	その他の事業収入	4,206,000	4,203,877	2,123	
	私的契約利用料収入	3,696,000	3,989,500	△293,500	
	私的契約利用料収入	3,696,000	3,989,500	△293,500	
	経常経費寄附金収入	5,000		5,000	
	受取利息配当金収入	13,000	3,006	9,994	
	その他の収入	5,000	1,550	3,450	
	雑収入	5,000	1,550	3,450	
	事業活動収入計(1)	49,279,000	49,597,786	△318,786	
	支出	人件費支出	40,702,040	37,779,116	2,922,924
職員給料支出		9,524,000	9,282,755	241,245	
職員賞与支出		2,421,640	2,421,640		
非常勤職員給与支出		23,620,000	21,260,699	2,359,301	
退職給付支出		536,400	536,400		
法定福利費支出(人件費)		4,600,000	4,277,622	322,378	
事業費支出		3,167,000	2,580,773	586,227	
保健衛生費支出		41,000	26,232	14,768	
教養娯楽費支出		50,000	21,238	28,762	
水道光熱費支出(事業)		150,000	120,000	30,000	
消耗器具備品費支出		415,000	212,803	202,197	
保険料支出(事業)		215,000	179,125	35,875	
賃借料支出(事業)		1,950,000	1,760,937	189,063	
車輛費支出		291,000	253,868	37,132	
雑支出		55,000	6,570	48,430	
事務費支出		2,788,000	1,762,599	1,025,401	
福利厚生費支出(事務)		205,000	171,694	33,306	
研修研究費支出		100,000	49,814	50,186	
事務消耗品費支出		196,000	67,009	128,991	
修繕費支出(事務)		335,000	107,125	227,875	
通信運搬費支出(事務)		412,000	377,261	34,739	
業務委託費支出		1,000,000	673,895	326,105	
手数料支出(事務)		180,000	112,041	67,959	
租税公課支出(事務)		20,000		20,000	
保守料支出(事務)		200,000	170,100	29,900	
渉外費支出(事務)		30,000	10,000	20,000	
諸会費支出(事務)		50,000	18,660	31,340	
雑支出(事務)		60,000	5,000	55,000	
事業活動支出計(2)		46,657,040	42,122,488	4,534,552	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,621,960	7,475,298	△4,853,338	
施設整備等による収支		収入			
	施設整備等収入計(4)				
支出					
	施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	積立資産支出	10,222,000	10,207,000	15,000	
	退職給付引当資産支出	222,000	207,000	15,000	
	建設積立資産支出	10,000,000	10,000,000		
拠点区分間繰入金支出	2,299,960	2,299,960			
本部	2,299,960	2,299,960			

## 檜の木資金収支計算書

( 自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日 )

(単位：円)

	勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
る 収 支					
	その他の活動支出計(8)	12,521,960	12,506,960	15,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△12,521,960	△12,506,960	△15,000	
	予備費支出(10)	322,400		100,000	
		△222,400			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△10,000,000	△5,031,662	△4,968,338	
	前期末支払資金残高(12)	18,512,361	18,512,361		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	8,512,361	13,480,699	△4,968,338	

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
施設名	共同生活援助 樫の木

## 樫の木事業活動計算書

(自平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)

(単位：円)

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	45,603,730	32,890,080	12,713,650
	自立支援給付費収益	38,969,663	28,778,220	10,191,443
	利用者負担金収益(障害)	24,590		24,590
	補足給付費収益	2,405,600	1,846,800	558,800
	その他の事業収益	4,203,877	2,265,060	1,938,817
	私的契約利用料収益	3,989,500	2,269,200	1,720,300
	私的契約利用料収益	3,989,500	2,269,200	1,720,300
	経常経費寄附金収益		20,000	△20,000
	サービス活動収益計(1)	49,593,230	35,179,280	14,413,950
	サービス活動増減の部	費用		
人件費		37,986,116	30,048,750	7,937,366
職員給料		9,282,755	8,952,252	330,503
職員賞与		2,421,640	2,391,240	30,400
非常勤職員給与		21,260,699	15,651,443	5,609,256
退職給付費用		743,400	259,800	483,600
法定福利費		4,277,622	2,794,015	1,483,607
事業費		2,580,773	3,011,306	△430,533
保健衛生費		26,232	26,744	△512
教養娯楽費		21,238	33,218	△11,980
水道光熱費		120,000	149,319	△29,319
消耗器具備品費		212,803	921,475	△708,672
保険料		179,125	109,575	69,550
賃借料		1,760,937	1,640,207	120,730
車両費		253,868	123,628	130,240
雑費		6,570	7,140	△570
事務費		1,762,599	2,180,953	△418,354
福利厚生費		171,694	87,361	84,333
研修研究費		49,814	89,820	△40,006
事務消耗品費		67,009	210,656	△143,647
修繕費		107,125	31,500	75,625
通信運搬費		377,261	353,631	23,630
業務委託費		673,895	1,133,960	△460,065
手数料		112,041	157,769	△45,728
租税公課			282	△282
保守料		170,100	31,500	138,600
渉外費		10,000		10,000
諸会費		18,660	17,940	720
雑費		5,000	66,534	△61,534
減価償却費		7,481,698	3,439,067	4,042,631
国庫補助金等特別積立金取崩額		△2,128,053	△1,114,919	△1,013,134
サービス活動費用計(2)		47,683,133	37,565,157	10,117,976
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,910,097	△2,385,877	4,295,974
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3,006	2,965	41
	その他のサービス活動外収益	1,551	323,993	△322,442
雑収益	1,551	323,993	△322,442	
サービス活動外収益計(4)	4,557	326,958	△322,401	
費用				
サービス活動外費用計(5)				

## 檜の木事業活動計算書

（自平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日）

（単位：円）

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
部	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	4,557	326,958	△322,401
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		1,914,654	△2,058,919	3,973,573
特別増減の部	収 拠点区分間固定資産移管収益	46,861,192	45,087,682	1,773,510
	益 特別収益計 (8)	46,861,192	45,087,682	1,773,510
	費 拠点区分間繰入金費用	2,299,960		2,299,960
	用 本部	2,299,960		2,299,960
	特別費用計 (9)	2,299,960		2,299,960
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		44,561,232	45,087,682	△526,450
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		46,475,886	43,028,763	3,447,123
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	61,824,346	18,795,583	43,028,763
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	108,300,232	61,824,346	46,475,886
活動増減差額の部	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)			
	人件費積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額			
	備品等購入積立金取崩額			
	施設整備等積立金取崩額			
	設備等整備積立金取崩額			
	移行時特別積立金取崩額			
	建設積立金取崩額			
	その他の積立金取崩額			
	その他の積立金積立額 (16)	10,000,000		10,000,000
	人件費積立金積立額			
	修繕積立金積立額			
	備品等購入積立金積立額			
施設整備等積立金積立額				
設備等積立金積立額				
建設積立金積立額	10,000,000		10,000,000	
その他の積立金積立額				
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		98,300,232	61,824,346	36,475,886

法人名	社会福祉法人	新潟みずほ福祉会
施設名	共同生活援助	樫の木

## 樫の木貸借対照表

(平成27年 3月31日現在)

(単位：円)

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	15,799,836	20,653,168	△4,853,332	流動負債	2,319,137	2,140,807	178,330
現金預金	5,433,613	13,308,135	△7,874,522	事業未払金	2,212,949	2,035,023	177,926
普通預金	5,433,613	13,308,135	△7,874,522	預り金	1,620	1,890	△270
事業未収金	7,206,900	5,039,130	2,167,770	職員預り金	104,568	103,894	674
事業未収金2月分	3,444,130	2,405,430	1,038,700	職員預り金雇用保険料	37,028	52,526	△15,498
事業未収金3月分	3,762,770	2,633,700	1,129,070	職員預り金住民税	30,900	31,700	△800
未収補助金	2,983,975	1,981,700	1,002,275	職員預り金所得税	20,140	19,668	472
前払費用	175,348	324,203	△148,855	職員預り金退職積立基金	16,500		16,500
固定資産	133,078,531	64,043,536	69,034,995	固定負債	520,500	765,000	△244,500
基本財産	121,152,362	61,672,118	59,480,244	退職給付引当金	520,500	765,000	△244,500
建物(基本)	131,748,874	64,987,682	66,761,192	負債の部合計	2,839,637	2,905,807	△66,170
建物減価償却累計額(基本)	△10,596,512	△3,315,564	△7,280,948				
その他の固定資産	11,926,169	2,371,418	9,554,751	純資産の部			
建物	820,000	820,000		国庫補助金等特別積立金	37,738,498	19,966,551	17,771,947
建物減価償却累計額	△84,870	△47,150	△37,720	その他の積立金	10,000,000		10,000,000
車輛運搬具	1		1	建設積立金	10,000,000		10,000,000
器具及び備品	1,043,850	1,043,850		次期繰越活動増減差額	98,300,232	61,824,346	36,475,886
器具及び備品減価償却累計額	△373,312	△210,282	△163,030	(うち当期活動増減差額)	46,475,886	43,028,763	3,447,123
ソフトウェア減価償却累計額	△462,000	△462,000					
ソフトウェア	462,000	462,000					
退職給付引当資産	520,500	765,000	△244,500				
建設積立資産	10,000,000		10,000,000	純資産の部合計	146,038,730	81,790,897	64,247,833
資産の部合計	148,878,367	84,696,704	64,181,663	負債及び純資産の部合計	148,878,367	84,696,704	64,181,663



# 財務諸表に対する注記（櫛の木拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

減価償却方法	定額法	
	①平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産	
	残存価額	取得価額の10%
	償却可能限度額	備忘価額1円まで
	②平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産	
	残存価額	取得価額の0%
	償却可能限度額	備忘価額1円まで
	③無形固定資産	
	償却可能限度額	取得価額の0%

## 2. 会計方針の変更

厚生労働省 社援発0727第1号 社会福祉法人会計基準の制定により平成25年度より新会計に移行した。

## 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度、及び、新潟県社会福祉協議会の退職積立基金制度によっている。

## 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 櫛の木拠点区分財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 櫛の木拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
- (3) 櫛の木拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）

## 5. 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
建物(基本)	64,987,682	66,761,192		131,748,874
合計	64,987,682	66,761,192		131,748,874

## 6. 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

## 7. 担保に供している資産

## 8. 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
建物(基本)	131,748,874	10,596,512	121,152,362
建物	820,000	84,870	735,130
車輛運搬具	1		1
器具及び備品	1,043,850	373,312	670,538
ソフトウェア	462,000	462,000	
合計	134,074,725	11,516,694	122,558,031

## 9. 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。）

## 10. 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

### 11. 重要な後発事象

12. 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

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
施設名	地活Ⅲ型 西川まちなかさろん

## 西川まちなかさろん資金収支計算書

(自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)

(単位：円)

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	12,704,000	12,705,687	△1,687	
	その他の事業収入	12,704,000	12,705,687	△1,687	
	受取利息配当金収入		372	△372	
	その他の収入	574,000	597,782	△23,782	
	雑収入	574,000	597,782	△23,782	
	事業活動収入計(1)	13,278,000	13,303,841	△25,841	
	支出				
	人件費支出	11,222,000	11,176,274	45,726	
	職員給料支出	6,299,000	6,256,209	42,791	
職員賞与支出	1,501,000	1,500,440	560		
非常勤職員給与支出	2,076,000	2,074,802	1,198		
退職給付支出	90,000	89,400	600		
法定福利費支出(人件費)	1,256,000	1,255,423	577		
事業費支出	1,652,000	1,536,789	115,211		
保健衛生費支出	31,000	29,688	1,312		
教養娯楽費支出	162,000	153,192	8,808		
水道光熱費支出(事業)	270,000	265,518	4,482		
燃料費支出(事業)	22,000	17,384	4,616		
消耗器具備品費支出	131,000	88,985	42,015		
保険料支出(事業)	71,000	70,920	80		
賃借料支出(事業)	81,000	80,640	360		
車輛費支出	310,000	294,526	15,474		
雑支出	574,000	535,936	38,064		
事務費支出	1,692,000	1,531,500	160,500		
福利厚生費支出(事務)	95,000	94,960	40		
職員被服費支出	23,000	22,032	968		
旅費交通費支出(事務)	87,000	82,772	4,228		
研修研究費支出	20,000	16,186	3,814		
事務消耗品費支出	158,000	121,990	36,010		
修繕費支出(事務)	85,000	18,068	66,932		
通信運搬費支出(事務)	133,000	123,214	9,786		
手数料支出(事務)	5,000	4,558	442		
土地・建物賃借料支出	1,020,000	1,020,000			
諸会費支出(事務)	26,000	25,200	800		
雑支出(事務)	40,000	2,520	37,480		
事業活動支出計(2)	14,566,000	14,244,563	321,437		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,288,000	△940,722	△347,278		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	固定資産取得支出	357,000	356,400	600	
	建物取得支出	357,000	356,400	600	
施設整備等支出計(5)	357,000	356,400	600		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△357,000	△356,400	△600		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	786,000	786,000		
	本部	786,000	786,000		
	その他の活動収入計(7)	786,000	786,000		
	支出				
	積立資産支出	72,000	72,000		
	退職給付引当資産支出	72,000	72,000		
その他の活動支出計(8)	72,000	72,000			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	714,000	714,000			
予備費支出(10)	100,000		100,000		

## 西川まちなかさろん資金収支計算書

(自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,031,000	△583,122	△447,878	
前期末支払資金残高(12)	1,552,312	1,552,312		
当期末支払資金残高(11)+(12)	521,312	969,190	△447,878	

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
施設名	地活Ⅲ型 西川まちなかさろん

## 西川まちなかさろん事業活動計算書

(自平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)

(単位：円)

		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	障害福祉サービス等事業収益	12,705,687	13,484,915	△779,228
	益	その他の事業収益	12,705,687	13,484,915	△779,228
		サービス活動収益計(1)	12,705,687	13,484,915	△779,228
	費	人件費	11,248,274	10,284,931	963,343
		職員給料	6,256,209	5,665,771	590,438
		職員賞与	1,500,440	1,343,920	156,520
		非常勤職員給与	2,074,802	2,085,832	△11,030
		退職給付費用	161,400	71,700	89,700
		法定福利費	1,255,423	1,117,708	137,715
		事業費	1,536,789	1,601,995	△65,206
		保健衛生費	29,688	13,831	15,857
		教養娯楽費	153,192	164,971	△11,779
		水道光熱費	265,518	234,274	31,244
		燃料費	17,384	14,040	3,344
		消耗器具備品費	88,985	384,322	△295,337
		保険料	70,920	35,750	35,170
		賃借料	80,640	80,640	
		車輛費	294,526	163,327	131,199
		雑費	535,936	510,840	25,096
		事務費	1,531,500	1,759,531	△228,031
		福利厚生費	94,960	62,880	32,080
		職員被服費	22,032	8,000	14,032
		旅費交通費	82,772	59,194	23,578
		研修研究費	16,186	8,130	8,056
		事務消耗品費	121,990	239,358	△117,368
		修繕費	18,068	34,200	△16,132
		通信運搬費	123,214	117,094	6,120
		業務委託費		180,201	△180,201
		手数料	4,558	4,125	433
		土地・建物賃借料	1,020,000	1,010,000	10,000
		租税公課		7,649	△7,649
		諸会費	25,200	25,200	
		雑費	2,520	3,500	△980
		減価償却費	74,067	60,405	13,662
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△60,405	△60,405	
		サービス活動費用計(2)	14,330,225	13,646,457	683,768
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,624,538	△161,542	△1,462,996
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	受取利息配当金収益	372	488	△116
	益	その他のサービス活動外収益	597,783	549,825	47,958
		雑収益	597,783	549,825	47,958
		サービス活動外収益計(4)	598,155	550,313	47,842
	費				
		サービス活動外費用計(5)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	598,155	550,313	47,842
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,026,383	388,771	△1,415,154
特 別 収 益	収	拠点区分間繰入金収益	786,000		786,000
	益	本部	786,000		786,000

## 西川まちなかさろん事業活動計算書

（自平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日）

（単位：円）

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
<b>増 減 の 部</b>	<b>費 用</b>	特別収益計(8)	786,000		786,000
		特別費用計(9)			
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	786,000		786,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△240,383	388,771	△629,154
<b>繰 越</b>	前期繰越活動増減差額(12)	1,552,312	1,163,541	388,771	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,311,929	1,552,312	△240,383	
<b>活 動 増 減 差 額 の 部</b>	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	人件費積立金取崩額				
	修繕積立金取崩額				
	備品等購入積立金取崩額				
	施設整備等積立金取崩額				
	設備等整備積立金取崩額				
	移行時特別積立金取崩額				
	建設積立金取崩額				
	その他の積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(16)				
	人件費積立金積立額				
	修繕積立金積立額				
	備品等購入積立金積立額				
	施設整備等積立金積立額				
設備等積立金積立額					
建設積立金積立額					
その他の積立金積立額					
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,311,929	1,552,312	△240,383



# 財務諸表に対する注記（西川まちなかさろん拠点区分）

## 1. 重要な会計方針

減価償却方法	定額法	
	①平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産	
	残存価額	取得価額の10%
	償却可能限度額	備忘価額1円まで
	②平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産	
	残存価額	取得価額の0%
	償却可能限度額	備忘価額1円まで
	③無形固定資産	
	償却可能限度額	取得価額の0%

## 2. 会計方針の変更

厚生労働省 社援発0727第1号 社会福祉法人会計基準の制定により平成25年度より新会計に移行した。

## 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度、及び、新潟県社会福祉協議会の退職積立基金制度によっている。

## 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 地域活動支援センター拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 地域活動支援センター拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
- (3) 地域活動支援センター拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

## 6. 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

## 7. 担保に供している資産

## 8. 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
建物	356,400	13,662	342,738
車輛運搬具	1		1
器具及び備品	366,240	261,755	104,485
合計	722,641	275,417	447,224

## 9. 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。）

## 10. 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

### 11. 重要な後発事象

### 12. 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