平成29年度

計　算　書　類

自：平成29年 4月 1日

至：平成30年 3月31日

新潟県上越市とよば１１２番地

社会福祉法人　高田福祉会
（法人番号:4110005009641）

理事長　小菅　貞一

第一号第一様式

法人単位資金収支計算書

（自）　平成 29年　4月　1日　　（至）　平成 30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	介護保険事業収入	822,253,000	824,730,777	△2,477,777	
		老人福祉事業収入	11,505,000	11,475,212	29,788	
		経常経費寄附金収入	0	134,160	△134,160	
		受取利息配当金収入	6,000	2,969	3,031	
		その他の収入	3,720,000	3,752,307	△32,307	
		流動資産評価益等による資金増加額	3,021,000	3,021,000	0	
		事業活動収入計 (1)	840,505,000	843,116,425	△2,611,425	
	支出	人件費支出	512,953,000	511,349,415	1,603,585	
		事業費支出	113,443,000	112,613,596	829,404	
		事務費支出	93,778,000	92,483,231	1,294,769	
		支払利息支出	17,263,000	17,218,506	44,494	
		事業活動支出計 (2)	737,437,000	733,664,748	3,772,252	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		103,068,000	109,451,677	△6,383,677	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	57,099,700	57,095,200	4,500	
		固定資産取得支出	12,510,300	12,507,140	3,160	
		施設整備等支出計 (5)	69,610,000	69,602,340	7,660	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△69,610,000	△69,602,340	△7,660	
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	1,618,000	1,618,000	0	
		その他の活動収入計 (7)	1,618,000	1,618,000	0	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	2,085,000	2,084,800	200	
		その他の活動による支出	1,097,000	771,500	325,500	
		その他の活動支出計 (8)	3,182,000	2,856,300	325,700	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△1,564,000	△1,238,300	△325,700	
予備費支出 (10)			5,000,000 △519,000	—	4,481,000	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			27,413,000	38,611,037	△11,198,037	

前期末支払資金残高 (12)	240,881,993	240,881,993	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	268,294,993	279,493,030	△11,198,037	

第二号第一様式

法人単位事業活動計算書

（自）　平成 29年　4月　1日　　（至）　平成 30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	介護保険事業収益	824,730,777	810,352,734	14,378,043
		老人福祉事業収益	11,475,212	10,095,508	1,379,704
		経常経費寄附金収益	134,160	388,110	△253,950
		サービス活動収益計 (1)	836,340,149	820,836,352	15,503,797
	費用	人件費	521,929,415	518,506,725	3,422,690
		事業費	112,613,596	110,804,982	1,808,614
		事務費	92,483,231	84,797,506	7,685,725
		利用者負担軽減額	0	133,200	△133,200
		減価償却費	47,583,736	48,987,760	△1,404,024
		サービス活動費用計 (2)	774,609,978	763,230,173	11,379,805
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		61,730,171	57,606,179	4,123,992
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,969	5,008	△2,039
		その他のサービス活動外収益	6,773,307	8,385,942	△1,612,635
		サービス活動外収益計 (4)	6,776,276	8,390,950	△1,614,674
	費用	支払利息	17,218,506	18,207,972	△989,466
		サービス活動外費用計 (5)	17,218,506	18,207,972	△989,466
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△10,442,230	△9,817,022	△625,208
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			51,287,941	47,789,157	3,498,784
特別増減の部	収益				
		特別収益計 (8)	0	0	0
	費用				
		特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		0	0	0
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			51,287,941	47,789,157	3,498,784
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		343,712,310	295,923,153	47,789,157
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		395,000,251	343,712,310	51,287,941
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		395,000,251	343,712,310	51,287,941

第三号第一様式

法人単位貸借対照表

平成 30年　3月 31日 現在

（単位：円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増　減		当年度末	前年度末	増　減
流動資産	322,703,195	273,665,716	49,037,479	流動負債	133,768,165	115,581,723	18,186,442
現金預金	193,166,863	149,352,741	43,814,122	事業未払金	41,557,373	31,037,516	10,519,857
事業未収金	129,217,662	123,889,010	5,328,652	１年以内返済予定設備資金借入金	57,095,200	57,095,200	0
仮払金	318,670	423,965	△105,295	１年以内返済予定長期運営資金借入金	2,084,800	2,084,800	0
				預り金	1,652,792	1,746,207	△93,415
				賞与引当金	31,378,000	23,618,000	7,760,000
固定資産	1,445,479,118	1,481,851,714	△36,372,596	固定負債	1,104,794,111	1,161,603,611	△56,809,500
基本財産	1,224,969,443	1,254,495,272	△29,525,829	設備資金借入金	1,055,510,600	1,112,605,800	△57,095,200
土地	127,678,386	127,678,386	0	長期運営資金借入金	42,738,400	44,823,200	△2,084,800
建物	1,097,291,057	1,126,816,886	△29,525,829	退職給付引当金	2,820,000	0	2,820,000
その他の固定資産	220,509,675	227,356,442	△6,846,767	その他の固定負債	3,725,111	4,174,611	△449,500
建物	123,329,240	127,549,444	△4,220,204	負債の部合計	1,238,562,276	1,277,185,334	△38,623,058
構築物	8,724,363	9,903,464	△1,179,101	純資産の部			
機械及び装置	379,777	3,259,850	△2,880,073	基本金	134,619,786	134,619,786	0
車輌運搬具	1,318,544	2,677,143	△1,358,599	第１号基本金	134,619,786	134,619,786	0
器具及び備品	17,127,751	13,040,541	4,087,210	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
権利	42,414,000	42,414,000	0	その他の積立金	0	0	0
長期前払費用	27,216,000	28,512,000	△1,296,000	次期繰越活動増減差額	395,000,251	343,712,310	51,287,941
				（うち当期活動増減差額）	51,287,941	47,789,157	3,498,784
				純資産の部合計	529,620,037	478,332,096	51,287,941
資産の部合計	1,768,182,313	1,755,517,430	12,664,883	負債及び純資産の部合計	1,768,182,313	1,755,517,430	12,664,883

別紙４

財　産　目　録

平成 30年　3月 31日 現在

（単位：円）

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	手許現金	—	運転資金として	—	—	139,211
	小口現金	—	運転資金として	—	—	25,460
普通預金	第四銀行/高田営業部　#1702582	—	運転資金として	—	—	98,854,375
	第四銀行/高田営業部　#2019043	—	運転資金として	—	—	1,402,915
	第四銀行/高田営業部　#1712919	—	運転資金として	—	—	104,345
	第四銀行/高田営業部　#1744024	—	運転資金として	—	—	179,447
	第四銀行/高田営業部　#1753321	—	運転資金として	—	—	5,628,991
	第四銀行/高田営業部　#1718119	—	運転資金として	—	—	10,956
	第四銀行/高田営業部　#1718133	—	運転資金として	—	—	19,336
	第四銀行/高田営業部　#1718126	—	運転資金として	—	—	16,672
	第四銀行/高田営業部　#1740666	—	運転資金として	—	—	3,622,813
	第四銀行/高田営業部　#1740673	—	運転資金として	—	—	92,798
	第四銀行/高田営業部　#1993890	—	運転資金として	—	—	14,608,857
	第四銀行/高田営業部　#1993903	—	運転資金として	—	—	2,431,704
	八十二銀行/高田支店　#0414731	—	運転資金として	—	—	92,866
	大光銀行/高田支店　#3013502	—	運転資金として	—	—	1,650,672
	三井住友信託銀行・本店営業部　#3742378	—	運転資金として	—	—	770,463
	上越信用金庫/城北支店　#0137842	—	運転資金として	—	—	169,455
	北越銀行/高田支店　#2038396	—	運転資金として	—	—	6,113,901
	北越銀行/高田支店　#2055619	—	運転資金として	—	—	15,441,010
	北越銀行/高田支店　#2060459	—	運転資金として	—	—	27,772,081
	富山第一銀行/直江津支店　#179445	—	運転資金として	—	—	8,408
定期預金	第四銀行/高田営業部　定期預金	—	運転資金として	—	—	903,860
	大光銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	1,202,389
	大光銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	1,200,372
	大光銀行/高田支店　定期積金	—	運転資金として	—	—	700,000
	北越銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	10,003,506
	小計					193,166,863
事業未収金		—	介護保険料	—	—	103,873,926
		—	利用者	—	—	21,702,751
		—	上越市高額介護サービス	—	—	3,601,425
		—	介護予防支援業務　他	—	—	39,560
	小計					129,217,662
仮払金		—	施設行事物品購入代　他	—	—	318,670
流動資産合計						322,703,195

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(悠久の里拠点) 上越市とよば186番地（宅地：4875.93㎡）	—	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム悠久の里等に使用している	—	—	127,678,386
建物	(悠久の里拠点) 上越市とよば186番地	2006年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム悠久の里等に使用している	901,944,231	244,087,183	657,857,048
	(悠久の里拠点) 上越市とよば186番地	2017年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム悠久の里等に使用している	7,063,200	30,607	7,032,593
	(笛吹の里拠点) 上越市大字薮野138番地	2007年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム笛吹の里等に使用している	437,845,715	113,839,870	324,005,845
	(笛吹の里拠点) 上越市大字薮野138番地	2016年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム笛吹の里等に使用している	345,600	11,979	333,621
	(イル・クオーレ拠点) 上越市とよば107番地	2009年度	第２種社会福祉事業である、ケアホームあいびす等に使用している	109,376,580	23,594,237	85,782,343
	(イル・クオーレ拠点) 上越市とよば107番地	2014年度	第２種社会福祉事業である、リハクラブＷＩＬＬに使用している	13,773,000	1,074,294	12,698,706
	(悠久の里拠点) 上越市とよば186番地	2014年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム悠久の里等に使用している	9,342,000	1,929,901	7,412,099
	(笛吹の里拠点) 上越市大字薮野138番地	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム悠久の里等に使用している	3,465,000	1,296,198	2,168,802
	小計					1,097,291,057
基本財産合計						1,224,969,443
(2) その他の固定資産						
建物	(本部拠点) 上越市とよば112番地	2008年度	本部として使用している	17,670,259	7,421,502	10,248,757
	(本部拠点) 上越市とよば112番地	2016年度	本部として使用している	761,780	42,658	719,122
	(本部拠点) 上越市とよば112番地	2008年度	託児所として使用している	11,780,172	4,947,670	6,832,502
	(本部拠点) 上越市とよば112番地	2016年度	託児所として使用している	1,096,220	61,388	1,034,832
	(イル・クオーレ拠点) 上越市とよば107番地	2009年度	公益事業である、サービス付高齢者向住宅イル･クオーレとよばに使用している	99,284,484	17,474,064	81,810,420
	(イル・クオーレテナント拠点) 上越市とよば107番地	2009年度	収益事業である、貸付テナントに使用している	27,730,566	5,046,959	22,683,607
	小計					123,329,240
構築物	外構舗装　他19件	—	社会福祉事業等用	24,083,505	15,359,142	8,724,363
機械及び装置	ナースコール　他8件	—	社会福祉事業等用	31,301,340	30,921,563	379,777
車輌運搬具	ハイエース　他14件	—	社会福祉事業等用	29,159,647	27,841,103	1,318,544
器具及び備品	ＰＣ　他144件	—	社会福祉事業等用	136,932,920	125,249,109	17,127,751
権利	土地借地権	—	社会福祉事業等用	42,414,000	0	42,414,000
ソフトウエア	介護ソフト　他7件	—	社会福祉事業等用	2,755,866	2,755,866	0
長期前払費用	シンジケートローンアレンジメントフィー	—	社会福祉事業等用	—	—	27,216,000

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
その他の固定資産合計						220,509,675
固定資産合計						1,445,479,118
資産合計						1,768,182,313
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	人件費他	—		—	—	41,557,373
１年以内返済予定設備資金借入金	北越銀行/高田支店　他	—		—	—	57,095,200
１年以内返済予定長期運営資金借入金	北越銀行/高田支店	—		—	—	2,084,800
預り金	源泉所得税、住民税、退職共済、勤労者ＳＳ費	—		—	—	1,652,792
賞与引当金		—		—	—	31,378,000
流動負債合計						133,768,165
2 固定負債						
設備資金借入金	北越銀行/高田支店　他	—		—	—	1,055,510,600
長期運営資金借入金	北越銀行/高田支店	—		—	—	42,738,400
退職給付引当金	役員退職引当					2,820,000
その他の固定負債		—		—	—	3,725,111
固定負債合計						1,104,794,111
負債合計						1,238,562,276
差引純資産						529,620,037

別紙１

計算書類に対する注記（法人全体用）

１．重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法
・建物並び器具及び備品－定額法
（３）引当金の計上基準
・賞与引当金－従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上。
（３）消費税の会計処理
・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

２．法人で採用する退職給付制度

当法人の退職給付制度は、確定拠出年金を採用している。

３．法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。
（１）法人全体の計算書類（第１号の１様式、第２号の１様式、第３号の１様式）
（２）事業区分別内訳表（第１号の２様式、第２号の２様式、第３号の２様式）
（３）社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第１号の３様式、第２号の３様式、第３号の３様式）
（４）収益事業における拠点区分別内訳表（第１号の３様式、第２号の３様式、第３号の３様式）
（５）各拠点区分におけるサービス区分の内容
ア　法人本部拠点（社会福祉事業）
「法人本部」
「悠友保育園」
イ　悠久の里拠点（社会福祉事業）
「特別養護老人ホーム悠久の里」
「ショートステイ悠久の里」
「デイサービスセンター悠久の里」
「悠久の里居宅介護支援事業所」
ウ　笛吹の里拠点（社会福祉事業）
「サテライト型特別養護老人ホーム笛吹の里」
「ケアホーム笛吹の里」
エ　イル・クオーレ拠点（社会福祉事業）
「ケアホームあいびす」
「リハクラブＷＩＬＬ」
「サービス付き高齢者向け住宅イル・クオーレとよば」
オ　イル・クオーレテナント拠点（収益事業）
「賃貸テナント」

４．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	127,678,386	0	0	127,678,386
建物	1,126,816,886	7,063,200	36,589,029	1,097,291,057
合　計	1,254,495,272	7,063,200	36,589,029	1,224,969,443

５．基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

6．担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地（基本財産）	127,678,386円
建物（基本財産）	1,097,291,057円
建物（その他固定資産）	104,494,027円
計	1,329,463,470円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金	1,112,605,800円
長期運営資金借入金	44,823,200円
計	1,157,429,000円

7．固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	1,483,155,326	385,864,269	1,097,291,057
小　計	1,483,155,326	385,864,269	1,097,291,057
その他の固定資産			
建物	158,323,481	34,994,241	123,329,240
構築物	24,083,505	15,359,142	8,724,363
機械及び装置	31,301,340	30,921,563	379,777
車輌運搬具	29,159,647	27,841,103	1,318,544
器具及び備品	142,376,860	125,249,109	17,127,751
権利	42,414,000	0	42,414,000
小　計	427,658,833	234,365,158	193,293,675
合　計	1,910,814,159	620,229,427	1,290,584,732

8．債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	129,217,662	0	129,217,662
合　計	129,217,662	0	129,217,662

9．満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10．関連当事者との取引の内容

該当なし

11．重要な偶発債務

該当なし

12．重要な後発事象

該当なし

13．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

計算書類（貸借対照表、財産目録）について、基本財産及びその他の固定資産の「建物」と「建物附属設備」を「建物」として統合し表示している。

監 査 報 告 書

平成30年5月18日

社会福祉法人 高田福祉会

理事長　小菅 貞一 殿

監事 藤本義一郎

監事 宮澤鎮大

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

（1）事業報告等の監査結果

① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められませんが、一部不適切な事例について、改善のため職員倫理規定の順守を徹底してください。

（2） 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上