平成30年度

計　算　書　類

自：平成30年 4月 1日

至：平成31年 3月31日

〒943-0146
新潟県上越市とよば１１２番地

社会福祉法人　高田福祉会

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 30年　4月　1日　　（至）　平成 31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	827,025,000	827,732,937	△707,937	
		老人福祉事業収入	12,744,000	12,367,641	376,359	
		経常経費寄附金収入	50,000	207,730	△157,730	
		受取利息配当金収入	6,000	4,221	1,779	
		その他の収入	6,206,000	6,233,288	△27,288	
		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)	849,052,000	849,566,817	△514,817	
	支出	人件費支出	522,962,000	522,018,082	943,918	
		事業費支出	120,345,000	118,825,103	1,519,897	
		事務費支出	85,988,000	85,740,326	247,674	
		支払利息支出	7,051,000	7,020,952	30,048	
		事業活動支出計 (2)	736,346,000	733,604,463	2,741,537	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		112,706,000	115,962,354	△3,256,354	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	600,000	600,000	0	
		施設整備等収入計 (4)	600,000	600,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	57,100,000	57,095,200	4,800	
		固定資産取得支出	9,493,000	9,025,168	467,832	
		施設整備等支出計 (5)	66,593,000	66,120,368	472,632	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△65,993,000	△65,520,368	△472,632	
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	1,457,000	1,457,000	0	
		その他の活動収入計 (7)	1,457,000	1,457,000	0	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	2,086,000	2,084,800	1,200	
		その他の活動による支出	980,000	980,000	0	
		その他の活動支出計 (8)	3,066,000	3,064,800	1,200	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△1,609,000	△1,607,800	△1,200	
予備費支出 (10)			5,000,000 △536,000	—	4,464,000	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			40,640,000	48,834,186	△8,194,186	

前期末支払資金残高 (12)	279,493,030	279,493,030	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	320,133,030	328,327,216	△8,194,186	

第二号第一様式

法人単位事業活動計算書

（自）　平成 30年　4月　1日　　（至）　平成 31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	827,732,937	824,730,777	3,002,160
		老人福祉事業収益	12,367,641	11,475,212	892,429
		経常経費寄附金収益	207,730	134,160	73,570
		サービス活動収益計 (1)	840,308,308	836,340,149	3,968,159
	費用	人件費	518,465,582	521,929,415	△3,463,833
		事業費	118,825,103	112,613,596	6,211,507
		事務費	85,740,326	92,483,231	△6,742,905
		減価償却費	44,803,187	47,583,736	△2,780,549
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△30,000	△0	△30,000
		サービス活動費用計 (2)	767,804,198	774,609,978	△6,805,780
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		72,504,110	61,730,171	10,773,939
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,221	2,969	1,252
		その他のサービス活動外収益	9,254,288	6,773,307	2,480,981
		サービス活動外収益計 (4)	9,258,509	6,776,276	2,482,233
	費用	支払利息	7,020,952	17,218,506	△10,197,554
		サービス活動外費用計 (5)	7,020,952	17,218,506	△10,197,554
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		2,237,557	△10,442,230	12,679,787
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			74,741,667	51,287,941	23,453,726
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	600,000	0	600,000
		特別収益計 (8)	600,000	0	600,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1,285,179	0	1,285,179
		国庫補助金等特別積立金積立額	600,000	0	600,000
		特別費用計 (9)	1,885,179	0	1,885,179
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△1,285,179	0	△1,285,179
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			73,456,488	51,287,941	22,168,547
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		395,000,251	343,712,310	51,287,941
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		468,456,739	395,000,251	73,456,488
	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)		468,456,739	395,000,251	73,456,488

第三号第一様式

法人単位貸借対照表

平成 31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	369,840,202	322,703,195	47,137,007	流動負債	128,138,486	133,768,165	△5,629,679
現金預金	226,300,434	193,166,863	33,133,571	事業未払金	39,785,003	41,557,373	△1,772,370
事業未収金	143,046,022	129,217,662	13,828,360	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	493,746	318,670	175,076	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	1,727,983	1,652,792	75,191
				賞与引当金	27,445,500	31,378,000	△3,932,500
固定資産	1,407,119,920	1,445,479,118	△38,359,198	固定負債	1,045,175,111	1,104,794,111	△59,619,000
基本財産	1,192,432,872	1,224,969,443	△32,536,571	設備資金借入金	998,415,400	1,055,510,600	△57,095,200
土地	127,678,386	127,678,386	0	長期運営資金借入金	40,653,600	42,738,400	△2,084,800
建物	1,064,754,486	1,097,291,057	△32,536,571	退職給付引当金	0	2,820,000	△2,820,000
その他の固定資産	214,687,048	220,509,675	△5,822,627	役員退職慰労引当金	3,200,000	0	3,200,000
建物	119,242,619	123,329,240	△4,086,621	その他の固定負債	2,906,111	3,725,111	△819,000
構築物	7,545,262	8,724,363	△1,179,101	負債の部合計	1,173,313,597	1,238,562,276	△65,248,679
機械及び装置	302,384	379,777	△77,393	純　資　産　の　部			
車輌運搬具	968,453	1,318,544	△350,091	基本金	134,619,786	134,619,786	0
器具及び備品	18,294,330	17,127,751	1,166,579	第１号基本金	134,619,786	134,619,786	0
権利	42,414,000	42,414,000	0	国庫補助金等特別積立金	570,000	0	570,000
長期前払費用	25,920,000	27,216,000	△1,296,000	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	468,456,739	395,000,251	73,456,488
				（うち当期活動増減差額）	73,456,488	51,287,941	22,168,547
				純資産の部合計	603,646,525	529,620,037	74,026,488
資産の部合計	1,776,960,122	1,768,182,313	8,777,809	負債及び純資産の部合計	1,776,960,122	1,768,182,313	8,777,809

別紙４

財　産　目　録

平成 31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	—	—	185,816
	小口現金	—	運転資金として	—	—	6,237
普通預金	第四銀行/高田営業部　#1702582	—	運転資金として	—	—	120,844,048
	第四銀行/高田営業部　#2019043	—	運転資金として	—	—	580,697
	第四銀行/高田営業部　#1712919	—	運転資金として	—	—	110,345
	第四銀行/高田営業部　#1744024	—	運転資金として	—	—	179,448
	第四銀行/高田営業部　#1753321	—	運転資金として	—	—	7,010,646
	第四銀行/高田営業部　#1718119	—	運転資金として	—	—	37,306
	第四銀行/高田営業部　#1718133	—	運転資金として	—	—	199,762
	第四銀行/高田営業部　#1718126	—	運転資金として	—	—	110,647
	第四銀行/高田営業部　#1740666	—	運転資金として	—	—	2,380,263
	第四銀行/高田営業部　#1740673	—	運転資金として	—	—	21,809
	第四銀行/高田営業部　#1993890	—	運転資金として	—	—	25,449,226
	第四銀行/高田営業部　#1993903	—	運転資金として	—	—	1,718,890
	八十二銀行/高田支店　#0414731	—	運転資金として	—	—	92,002
	大光銀行/高田支店　#3013502	—	運転資金として	—	—	5,481,530
	三井住友信託銀行・本店営業部　#3742378	—	運転資金として	—	—	59,511
	上越信用金庫/城北支店　#0137842	—	運転資金として	—	—	169,098
	北越銀行/高田支店　#2038396	—	運転資金として	—	—	29,591,233
	北越銀行/高田支店　#2055619	—	運転資金として	—	—	6,166,006
	北越銀行/高田支店　#2060459	—	運転資金として	—	—	11,286,788
	富山第一銀行/直江津支店　#179445	—	運転資金として	—	—	7,544
定期預金	第四銀行/高田営業部　定期預金	—	運転資金として	—	—	903,950
	大光銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	1,202,509
	大光銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	1,200,492
	大光銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	1,200,125
	大光銀行/高田支店　定期積金					100,000
	北越銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	10,004,506
			小計			226,300,434
事業未収金		—	介護保険料	—	—	103,606,121
		—	利用者	—	—	35,082,577
		—	上越市高額介護サービス	—	—	4,316,474
		—	介護予防支援業務　他	—	—	40,850
			小計			143,046,022
仮払金		—	施設行事物品購入代　他	—	—	493,746
流動資産合計						369,840,202

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	265,192,676	636,751,555
	(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	214,249	6,848,951
	(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	125,223,857	312,621,858
	(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	20,964	324,636
	(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	26,438,027	82,938,553
	(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	1,432,392	12,340,608
	(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	2,555,815	6,786,185
	(悠久の里拠点) 上越市とよば186番地	2018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	4,428,000	222,507	4,205,493
	(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	1,528,353	1,936,647
	小計					1,064,754,486
基本財産合計						1,192,432,872

（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	8,163,652	9,506,607
	(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	74,652	687,128
	(本部拠点) 上越市とよば112番地	2018年度	本部として使用している	135,000	1,417	133,583
	(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	5,442,437	6,337,735
	(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	107,429	988,791
	(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	19,658,322	79,626,162
	(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	5,767,953	21,962,613
	小計					119,242,619
構築物	外構舗装　他19件	—	社会福祉事業等用	24,083,505	16,538,243	7,545,262
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	30,998,956	302,384
車輌運搬具	ハイエース　他14件	—	社会福祉事業等用	29,159,647	28,191,194	968,453
器具及び備品	ＰＣ　他143件	—	社会福祉事業等用	132,921,940	114,627,610	18,294,330
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	—	—	25,920,000
その他の固定資産合計						214,687,048

固定資産合計						1,407,119,920
資産合計						1,776,960,122
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	人件費他	—		—	—	39,785,003
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	—		—	—	1,727,983
賞与引当金		—		—	—	27,445,500
流動負債合計						128,138,486
2 固定負債						
設備資金借入金	北越銀行/高田支店　他	—		—	—	998,415,400
長期運営資金借入金	北越銀行/高田支店	—		—	—	40,653,600
役員退職慰労引当金	役員退職引当					3,200,000
その他の固定負債		—		—	—	2,906,111
固定負債合計						1,045,175,111
負債合計						1,173,313,597
差引純資産						603,646,525

Ⅲ. 差引純資産　　¥603,646,525

1. 資産合計　　¥1,776,960,122

2. 負債合計　　¥1,173,313,597

3. 差引純資産　　¥603,646,525

◎上記は、社会福祉法人高田福祉会の財産目録であることを証明する。

平成31年3月31日

社会福祉法人　高田福祉会
理事長　小菅　貞一

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	1,097,291,057	4,428,000	36,964,571	1,064,754,486
合　計	1,224,969,443	4,428,000	36,964,571	1,192,432,872

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）	1,064,754,486円
建物（その他固定資産）	101,588,775円
計	1,294,021,647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	1,055,510,600円
長期運営資金借入金	42,738,400円
計	1,098,249,000円

7．有形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	1,487,583,326	422,828,840	1,064,754,486
小　計	1,487,583,326	422,828,840	1,064,754,486
その他の固定資産			
建物	158,458,481	39,215,862	119,242,619
構築物	24,083,505	16,538,243	7,545,262
機械及び装置	31,301,340	30,998,956	302,384
車輌運搬具	29,159,647	28,191,194	968,453
器具及び備品	132,921,940	114,627,610	18,294,330
小　計	375,924,913	229,571,865	146,353,048
合　計	1,863,508,239	652,400,705	1,211,107,534

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	143,046,022	0	143,046,022
合　計	143,046,022	0	143,046,022

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

令和元年5月21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 宮澤鎮夫 ㊞

私たち監事は、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30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

（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