

法人単位貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

(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	254,837,149	264,346,181	△9,509,032	流動負債	79,830,760	63,628,173	16,202,587
現金預金	126,691,776	136,692,634	△10,000,858	事業未払金	34,181,359	26,526,520	7,654,839
事業未収金	122,365,010	123,361,668	△1,026,678	その他の未払金	0	4,360	△4,360
未収金	3,595,991	2,167,811	1,428,180	1年以内返済予定設備資金借入金	3,000,000	0	3,000,000
未収補助金	1,424,520	1,424,520	0	預り金	7,065	4,360	2,705
前払金	488,404	398,060	90,324	職員預り金	5,599,497	138,000	5,461,497
前払費用	281,448	281,448	0	前受金	165,020	168,640	△3,620
固定資産	1,015,241,872	1,026,853,377	△11,611,505	貸与引当金	32,058,719	32,818,093	△759,374
基本財産	627,840,619	587,217,587	40,623,032	未払消費税等	4,819,100	3,968,200	850,900
土地	89,076,839	89,076,839	0	固定負債	84,010,438	59,890,917	24,119,521
建物	535,763,780	495,140,748	40,623,032	設備資金借入金	26,250,000	0	26,250,000
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	退職給付引当金	57,760,438	59,890,917	△2,130,479
その他の固定資産	387,401,253	439,635,790	△52,234,537	負債の部合計	163,841,198	123,519,090	40,322,108
建物	8,005,611	8,437,283	△431,672				
車輜運搬具	8,601,199	10,501,569	△1,900,370	純資産の部			
器具及び備品	6,592,203	8,438,278	△1,846,075	基金	113,495,282	113,464,023	31,259
権利	4,959,651	683,592	4,276,059	福祉基金	113,495,282	113,464,023	31,259
ソフトウェア	0	191,835	△191,835	国庫補助金等特別積立金	448,638,086	476,303,120	△27,665,034
退職給付引当資産	14,065,500	13,476,000	589,500	国庫補助金等特別積立金	448,638,086	476,303,120	△27,665,034
福祉基金積立資産	113,495,282	113,464,023	31,259	その他の積立金	230,963,807	283,725,210	△52,761,403
人件費積立資産	132,593,267	132,540,397	52,870	人件費積立金	132,593,267	132,540,397	52,870
財政調整基金積立資産	98,370,540	151,184,813	△52,814,273	財政調整基金積立金	98,370,540	151,184,813	△52,814,273
差入保証金	618,000	618,000	0	次期繰越活動増減差額	313,140,648	294,188,115	18,952,533
その他の固定資産	100,000	100,000	0	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	△33,808,870	△33,578,762	△230,108
資産の部合計	1,270,079,021	1,291,199,558	△21,120,537	純資産の部合計	1,106,237,823	1,167,680,468	△61,442,645
				負債及び純資産の部合計	1,270,079,021	1,291,199,558	△21,120,537

貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

第三号第二様式（第二十七条第四項関係）

(単位：円)

勘定科目	社会福祉	公益	収益	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	214,011,579	48,119,100	62,470	262,193,149	△7,356,000	254,837,149
現金預金	121,150,784	5,478,522	62,470	126,691,776	0	126,691,776
事業未収金	79,998,872	42,356,138	0	122,355,010	0	122,355,010
未収金	10,914,491	37,500	0	10,951,991	△7,356,000	3,595,991
未収補助金	1,424,520	0	0	1,424,520	0	1,424,520
前払金	428,744	59,660	0	488,404	0	488,404
前払費用	94,168	187,280	0	281,448	0	281,448
固定資産	1,006,717,781	8,524,091	0	1,015,241,872	0	1,015,241,872
基本財産	627,840,619	0	0	627,840,619	0	627,840,619
土地	89,076,839	0	0	89,076,839	0	89,076,839
建物	535,763,780	0	0	535,763,780	0	535,763,780
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
その他の固定資産	378,877,162	8,524,091	0	387,401,253	0	387,401,253
建物	7,310,430	695,181	0	8,005,611	0	8,005,611
車輛運搬具	6,816,299	1,784,900	0	8,601,199	0	8,601,199
器具及び備品	6,592,193	10	0	6,592,203	0	6,592,203
権利	4,959,651	0	0	4,959,651	0	4,959,651
退職給付引当資産	8,521,500	5,544,000	0	14,065,500	0	14,065,500
福祉基金積立資産	113,495,282	0	0	113,495,282	0	113,495,282
人件費積立資産	132,593,267	0	0	132,593,267	0	132,593,267
財政調整基金積立資産	98,370,540	0	0	98,370,540	0	98,370,540
差入保証金	118,000	500,000	0	618,000	0	618,000
その他の固定資産	100,000	0	0	100,000	0	100,000
資産の部合計	1,220,729,360	56,643,191	62,470	1,277,435,021	△7,356,000	1,270,079,021
流動負債	58,948,572	28,175,718	62,470	87,186,760	△7,356,000	79,830,760
事業未払金	26,417,160	7,764,199	0	34,181,359	0	34,181,359
その他の未払金	0	7,356,000	0	7,356,000	△7,356,000	0
1年以内返済予定設備資金借入金	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
預り金	7,065	0	0	7,065	0	7,065
職員預り金	5,599,497	0	0	5,599,497	0	5,599,497
前受金	139,550	0	25,470	165,020	0	165,020
貸与引当金	20,748,200	11,310,519	0	32,058,719	0	32,058,719
未払消費税等	3,037,100	1,745,000	37,000	4,819,100	0	4,819,100
固定負債	73,128,719	10,881,719	0	84,010,438	0	84,010,438
設備資金借入金	26,250,000	0	0	26,250,000	0	26,250,000
退職給付引当金	46,878,719	10,881,719	0	57,760,438	0	57,760,438
負債の部合計	132,077,291	39,057,437	62,470	171,197,198	△7,356,000	163,841,198
基金	113,495,282	0	0	113,495,282	0	113,495,282
福祉基金	113,495,282	0	0	113,495,282	0	113,495,282
国庫補助金等特別積立金	448,431,509	206,577	0	448,638,086	0	448,638,086
国庫補助金等特別積立金	448,431,509	206,577	0	448,638,086	0	448,638,086
その他の積立金	230,963,807	0	0	230,963,807	0	230,963,807
人件費積立金	132,593,267	0	0	132,593,267	0	132,593,267
財政調整基金積立金	98,370,540	0	0	98,370,540	0	98,370,540
次期繰越活動増減差額	295,761,471	17,379,177	0	313,140,648	0	313,140,648
次期繰越活動増減差額	295,761,471	17,379,177	0	313,140,648	0	313,140,648
(うち当期活動増減差額)	△26,506,227	△7,302,643	0	△33,808,870	0	△33,808,870
純資産の部合計	1,088,652,069	17,585,754	0	1,106,237,823	0	1,106,237,823
負債及び純資産の部合計	1,220,729,360	56,643,191	62,470	1,277,435,021	△7,356,000	1,270,079,021

計算書類に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期に帰属する額を計上している。

② 退職給付引当金

退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、期末要支給額により算定し計上している。

退職積立引当金

新潟県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

共済加入要件を満たす職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

正職員について、新潟県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

5. 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(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人は、収益事業については、拠点区分が1つのみのため作成していない
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- ① 法人運営事業拠点(社会福祉事業)
 - 「法人運営事業」
 - 「地域福祉推進事業」
 - 「ボランティアセンター運営事業」
 - 「共同募金配分金事業」
 - 「ふれあい給食サービス事業」
 - 「日常生活自立支援事業」
 - ② 受託事業拠点(社会福祉事業)
 - 「柏崎市児童クラブ運営受託事業」
 - 「生活困窮者自立支援事業」
 - ③ 介護保険事業拠点(社会福祉事業)
 - 「訪問介護事業」
 - 「赤坂山デイサービスセンター運営事業」
 - 「松波デイサービスセンター運営事業」
 - 「認知症対応型松波デイサービスセンター運営事業」
 - 「北条デイサービスセンター運営事業」
 - 「シニアエクササイズさんわ運営事業」
 - ④ 障害福祉事業拠点(社会福祉事業)
 - 「居宅介護事業」
 - 「重度訪問介護事業」
 - 「同行援護事業」
 - 「移動支援事業」
 - 「障害者訪問入浴介護事業」
 - 「特定相談支援事業所おうぎまち運営事業」
 - 「一般相談支援事業所おうぎまち運営事業」
 - 「松波デイサービスセンター生活介護事業」
 - ⑤ 受託事業拠点(公益事業)
 - 「柏崎市西地域包括支援センターまちなか運営受託事業」
 - 「柏崎市西地域包括支援センターくじらなみ運営受託事業」
 - 「介護職員初任者研修受託事業」
 - ⑥ 指定管理事業拠点(公益事業)
 - 「柏崎市総合福祉センター指定管理事業」
 - 「柏崎市高齢者生活支援施設結の里指定管理事業」
 - 「柏崎市高齢者用冬期共同住宅ひだまり指定管理事業」
 - 「柏崎市西山町いきいき館指定管理事業」
 - ⑦ 介護保険事業拠点(公益事業)
 - 「訪問看護事業」
 - 「柏崎市西地域包括支援センターまちなか予防居宅介護支援事業」
 - 「柏崎市西地域包括支援センターくじらなみ予防居宅介護支援事業」
 - 「訪問入浴介護事業」
 - 「居宅介護支援事業」
 - ⑧ 貸館事業拠点(収益事業)
 - 「貸館事業」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	89,076,839	0	0	89,076,839
建物	1,197,172,037	78,478,040	739,886,297	535,763,780
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	1,289,248,876	78,478,040	739,886,297	627,840,619

7. 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

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 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
土地（基本財産）	89,076,839	0	89,076,839
建物（基本財産）	1,164,765,307	629,001,527	535,763,780
特定預金（基本財産）	3,000,000	0	3,000,000
建物	9,264,290	1,258,679	8,005,611
車輛運搬具	46,432,387	37,831,188	8,601,199
器具及び備品	54,505,223	47,913,020	6,592,203
権利	5,084,037	124,386	4,959,651
ソフトウェア	1,436,400	1,436,400	0
差入保証金	618,000	0	618,000
その他の固定資産	100,000	0	100,000
合 計	1,374,282,483	717,565,200	656,717,283

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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	122,355,010	0	122,355,010
未収金	3,595,991	0	3,595,991
未収補助金	1,424,520	0	1,424,520
合 計	127,375,521	0	127,375,521

1 1. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。
該当なし

1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。
該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし