

社会福祉法人 魚沼福祉会
法人単位 貸借対照表
 平成30年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	984,915,638	986,794,407	△ 1,878,769	流動負債	91,058,147	91,983,621	△ 925,474
現金預金	736,822,666	741,008,591	△ 4,185,925	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	48,109,737	46,004,731	2,105,006
事業未収金	239,233,266	237,111,999	2,121,267	その他の未払金			
未収金	6,896,110	2,125,114	4,770,996	1年以内返済予定設備資金借入金	0	24,730,000	△ 24,730,000
未収補助金	76,582	4,341,566	△ 4,264,984	1年以内返済予定長期運営資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定リース債務			
貯蔵品	33,246	48,546	△ 15,300	1年以内返済予定役員等長期借入金			
立替金	821,082	927,953	△ 106,871	1年以内支払予定長期未払金			
前払金	90,340	77,890	12,450	未払費用	21,733,518	20,340,151	1,393,367
前払費用	942,346	1,130,357	△ 188,011	預り金	2,394,607	26,698	2,367,909
1年以内回収予定長期貸付金				職員預り金	18,530,845	882,041	17,648,804
短期貸付金				前受金			
仮払金	0	22,391	△ 22,391	前受収益			
その他の流動資産				仮受金	289,440	0	289,440
徴収不能引当金				賞与引当金			
				その他の流動負債			
固定資産	2,933,088,800	2,931,308,873	1,779,927	固定負債	54,826,500	51,289,500	3,537,000
基本財産	1,408,192,857	1,485,047,779	△ 76,854,922	設備資金借入金	0	0	0
土地	34,518,680	34,518,680	0	長期運営資金借入金			
建物	1,373,674,177	1,450,529,099	△ 76,854,922	リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給与引当金	54,826,500	51,289,500	3,537,000
その他の固定資産	1,524,895,943	1,446,261,094	78,634,849	長期末払金			
土地				長期預り金			
建物	2,858,505	3,284,390	△ 425,885	その他の固定負債			
構築物	39,183,777	44,788,017	△ 5,604,240				
機械及び装置	51,111	94,915	△ 43,804	負債の部合計	145,884,647	143,273,121	2,611,526
車両運搬具	14,114,792	12,480,467	1,634,325	純資産の部			
器具及び備品	56,565,664	43,752,666	12,812,998	基本金	16,700,000	16,700,000	0
建設仮勘定	1,352,000	0	1,352,000	国庫補助金等特別積立金	1,021,416,741	1,045,792,227	△ 24,375,486
有形リース資産				その他の積立金	1,343,691,450	1,274,491,450	69,200,000
権利	671,360	671,360	0	設備整備等積立金	1,343,691,450	1,274,491,450	69,200,000
ソフトウェア	9,970,890	13,038,289	△ 3,067,399	次期繰越活動増減差額	1,390,311,600	1,437,846,482	△ 47,534,882
無形リース資産				次期繰越活動増減差額	1,390,311,600	1,437,846,482	△ 47,534,882
長期貸付金	209,990	0	209,990	(うち当期活動増減差額)	(21,665,118)	(63,987,299)	(△ 42,322,181)
事業区分間長期貸付金							
退職給付引当資産	54,826,500	51,289,500	3,537,000	純資産の部合計	3,772,119,791	3,774,830,159	△ 2,710,368
長期預り金積立資産							
設備整備等積立資産	1,343,691,450	1,274,491,450	69,200,000	負債及び純資産の部合計	3,918,004,438	3,918,103,280	△ 98,842
長期前払費用	932,844	1,875,190	△ 942,346				
その他の固定資産	467,060	494,850	△ 27,790				
資産の部合計	3,918,004,438	3,918,103,280	△ 98,842				

計算書類に対する注記（法人全体用）

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) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債権等・・・該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの・・・該当なし
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品・・・定額法
 - ・リース資産・・・該当なし
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金・・・年度末に在籍する各拠点区分の職員に対して支払うことが見込まれる、県単退職積立基金にかかる事業主負担分の累計額とする。
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
 - ・福祉医療機構・・・退職手当共済制度
 - ・新潟県社会福祉協議会・・・新潟県民間社会福祉施設職員退職積立基金制度
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）
 - (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 本部会計拠点（社会福祉事業）
「魚沼福祉会 本部会計」
 - イ 美雪園拠点（社会福祉事業）
「特別養護老人ホーム美雪園（介護老人福祉施設、空床(予防)短期入所生活介護）」
「特別養護老人ホーム美雪園（短期入所生活介護、介護予防短期入所生活介護）」
「美雪園デイサービスセンター（通所介護、介護予防通所介護、総合事業通所介護相当サービス）」
「在宅介護支援センター広神（居宅介護支援事業）」
「在宅介護支援センター広神（在宅介護支援センター）」
 - ウ うかじ園拠点（社会福祉事業）
「特別養護老人ホームうかじ園（介護老人福祉施設、空床(予防)短期入所生活介護）」
「うかじ園指定短期入所生活介護（短期入所生活介護、介護予防短期入所生活介護）」
「デイサービスセンターうかじ園
（通所介護、介護予防通所介護、総合事業通所介護相当サービス、障害福祉サービス生活介護）」
「在宅介護支援センター堀之内（居宅介護支援事業）」
「在宅介護支援センター堀之内（在宅介護支援センター）」
 - エ 寿和ホーム拠点（社会福祉事業）
「特別養護老人ホーム寿和ホーム（介護老人福祉施設、空床(予防)短期入所生活介護）」
「特別養護老人ホーム寿和ホーム（短期入所生活介護、介護予防短期入所生活介護）」
「デイサービスセンター入広瀬
（通所介護、介護予防通所介護、総合事業通所介護相当サービス、障害福祉サービス生活介護）」
「在宅介護支援センター入広瀬（居宅介護支援事業）」
「在宅介護支援センター入広瀬（在宅介護支援センター）」
 - オ あぶるま苑拠点（社会福祉事業）
「特別養護老人ホームあぶるま苑（介護老人福祉施設、空床(予防)短期入所生活介護）」
「あぶるま苑（短期入所生活介護、介護予防短期入所生活介護）」
 - カ ひまわり拠点（社会福祉事業）
「デイサービスセンターひまわり（通所介護、介護予防通所介護、総合事業通所介護相当サービス）」
「ヘルパーステーションコスモス（訪問介護、介護予防訪問介護、総合事業訪問介護相当サービス）」
「うおぬまケアセンター（居宅介護支援事業）」
 - キ 美雪園訪問看護ステーション拠点（公益事業）
「美雪園訪問看護ステーション（訪問看護、介護予防訪問看護、医療事業訪問看護）」
 - ク 魚沼市高齢者生活支援ハウス拠点（公益事業）
「魚沼市高齢者生活支援ハウス施設管理受託事業」
 - ケ あぶるま苑給食受託事業拠点（収益事業）
「あぶるま苑給食受託事業」

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通りである。(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	34,518,680	0	0	34,518,680
建物	1,450,529,099	5,108,019	81,962,941	1,373,674,177

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

国庫補助金等を受けて整備した固定資産の売却・廃棄処分にもない国庫補助金等特別積立金 13円を取り崩した。

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）	34,518,680	0	34,518,680
建物（基本財産）	3,802,670,778	2,428,996,601	1,373,674,177
建 物	5,071,990	2,213,485	2,858,505
構 築 物	117,285,855	78,102,078	39,183,777
機械及び装置	350,438	299,327	51,111
車輛運搬具	86,173,478	72,058,686	14,114,792
器具及び備品	220,958,415	164,392,751	56,565,664
権 利	671,360	0	671,360
ソフトウェア	19,463,736	9,492,846	9,970,890
そ の 他	467,060	0	467,060
合 計	4,287,631,790	2,755,555,774	1,532,076,016

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・・・該当なし

11. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益・・・該当なし

12. 関連当事者との取引の内容・・・該当なし

13. 重要な偶発債務・・・該当なし

14. 重要な後発事象・・・該当なし

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

貸借対照表内訳表

平成30年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	932,401,495	51,890,443	623,700	984,915,638	0	984,915,638
現金預金	687,816,775	49,005,891	0	736,822,666		736,822,666
事業未収金	235,907,005	2,702,561	623,700	239,233,266		239,233,266
未収金	6,840,460	55,650	0	6,896,110		6,896,110
未収補助金	76,582	0	0	76,582		76,582
貯蔵品	33,246	0	0	33,246		33,246
立替金	710,189	110,893	0	821,082		821,082
前払金	90,340	0	0	90,340		90,340
前払費用	926,898	15,448	0	942,346		942,346
固定資産	2,905,927,552	27,661,248	0	2,933,588,800	△ 500,000	2,933,088,800
基本財産	1,408,192,857	0	0	1,408,192,857	0	1,408,192,857
土地	34,518,680	0	0	34,518,680		34,518,680
建物	1,373,674,177	0	0	1,373,674,177		1,373,674,177
その他の固定資産	1,497,734,695	27,661,248	0	1,525,395,943	△ 500,000	1,524,895,943
建物	2,858,505	0	0	2,858,505		2,858,505
構築物	39,183,777	0	0	39,183,777		39,183,777
機械及び装置	51,111	0	0	51,111		51,111
車輛運搬具	14,082,715	32,077	0	14,114,792		14,114,792
器具及び備品	56,431,688	133,976	0	56,565,664		56,565,664
建設仮勘定	1,352,000	0	0	1,352,000		1,352,000
権利	591,360	80,000	0	671,360		671,360
ソフトウェア	9,374,469	596,421	0	9,970,890		9,970,890
長期貸付金	209,990	0	0	209,990		209,990
事業区分間長期貸付金	500,000	0	0	500,000	△ 500,000	0
退職給付引当資産	54,583,500	243,000	0	54,826,500		54,826,500
設備整備等積立資産	1,317,191,450	26,500,000	0	1,343,691,450		1,343,691,450
長期前払費用	899,350	33,494	0	932,844		932,844
その他の固定資産	424,780	42,280	0	467,060		467,060
資産の部合計	3,838,329,047	79,551,691	623,700	3,918,504,438	△ 500,000	3,918,004,438
流動負債	89,793,340	641,107	623,700	91,058,147	0	91,058,147
事業未払金	47,103,914	430,140	575,683	48,109,737		48,109,737
未払費用	21,474,534	210,967	48,017	21,733,518		21,733,518
預り金	2,394,607	0	0	2,394,607		2,394,607
職員預り金	18,530,845	0	0	18,530,845		18,530,845
仮受金	289,440	0	0	289,440		289,440
固定負債	54,583,500	743,000	0	55,326,500	△ 500,000	54,826,500
事業区分間長期借入金	0	500,000	0	500,000	△ 500,000	0
退職給与引当金	54,583,500	243,000	0	54,826,500		54,826,500
負債の部合計	144,376,840	1,384,107	623,700	146,384,647	△ 500,000	145,884,647
基本金	16,700,000	0	0	16,700,000		16,700,000
国庫補助金等特別積立金	1,021,336,741	80,000	0	1,021,416,741		1,021,416,741
その他の積立金	1,317,191,450	26,500,000	0	1,343,691,450	0	1,343,691,450
設備整備等積立金	1,317,191,450	26,500,000	0	1,343,691,450		1,343,691,450
次期繰越活動増減差額	1,338,724,016	51,587,584	0	1,390,311,600	0	1,390,311,600
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	1,338,724,016 (24,658,467)	51,587,584 (△ 2,993,349)	0 (0)	1,390,311,600 (21,665,118)		1,390,311,600 (21,665,118)
純資産の部合計	3,693,952,207	78,167,584	0	3,772,119,791	0	3,772,119,791
負債及び純資産の部合計	3,838,329,047	79,551,691	623,700	3,918,504,438	△ 500,000	3,918,004,438

社会福祉法人 魚沼福祉会
社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
 平成30年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	本部会計 拠点区分	美雪園 拠点区分	うかじ園 拠点区分	寿和ホーム 拠点区分	あぶるま苑 拠点区分	ひまわり 拠点区分	合計	内部 取引 消去	事業区分 計
流動資産	32,516,505	347,497,305	195,109,354	175,582,839	140,108,272	41,587,220	932,401,495	0	932,401,495
現金預金	32,516,505	270,847,143	123,997,244	138,819,021	105,281,391	16,355,471	687,816,775		687,816,775
事業未収金	0	73,019,634	69,554,637	35,282,601	33,505,012	24,545,121	235,907,005		235,907,005
未収金	0	3,274,538	1,088,909	1,251,260	607,800	617,953	6,840,460		6,840,460
未収補助金	0	31,495	31,692	13,395	0	0	76,582		76,582
貯蔵品	0	0	0	14,703	18,543	0	33,246		33,246
立替金	0	18,690	56,499	0	635,000	0	710,189		710,189
前払金	0	0	62,368	27,972	0	0	90,340		90,340
前払費用	0	305,805	318,005	173,887	60,526	68,675	926,898		926,898
固定資産	709,990	1,083,879,412	1,204,469,660	515,453,522	33,508,416	67,906,552	2,905,927,552	0	2,905,927,552
基本財産	0	399,502,846	834,521,533	174,168,478	0	0	1,408,192,857	0	1,408,192,857
土地	0	34,518,680	0	0	0	0	34,518,680		34,518,680
建物	0	364,984,166	834,521,533	174,168,478	0	0	1,373,674,177		1,373,674,177
その他の固定資産	709,990	684,376,566	369,948,127	341,285,044	33,508,416	67,906,552	1,497,734,695	0	1,497,734,695
建物	0	0	0	258,213	1,386,570	1,213,722	2,858,505		2,858,505
構築物	0	30,161,192	9,022,583	2	0	0	39,183,777		39,183,777
機械及び装置	0	0	51,111	0	0	0	51,111		51,111
車輛運搬具	0	5,465,832	2,254,358	1,001,023	362,232	4,999,270	14,082,715		14,082,715
器具及び備品	0	37,740,270	8,414,952	4,386,943	4,358,581	1,530,942	56,431,688		56,431,688
建設仮勘定	0	0	0	1,352,000	0	0	1,352,000		1,352,000
権利	0	250,600	305,760	0	0	35,000	591,360		591,360
ソフトウェア	0	2,248,006	2,157,996	2,831,046	0	2,137,421	9,374,469		9,374,469
長期貸付金	209,990	0	0	0	0	0	209,990		209,990
事業区分間長期貸付金	500,000	0	0	0	0	0	500,000		500,000
退職給付引当資産	0	17,704,500	15,432,000	7,740,000	7,992,000	5,715,000	54,583,500		54,583,500
設備整備等積立資産	0	590,450,000	332,000,000	323,500,000	19,241,450	52,000,000	1,317,191,450		1,317,191,450
長期前払費用	0	267,296	188,107	144,677	145,473	153,797	899,350		899,350
その他の固定資産	0	88,870	121,260	71,140	22,110	121,400	424,780		424,780
資産の部合計	33,226,495	1,431,376,717	1,399,579,014	691,036,361	173,616,688	109,493,772	3,838,329,047	0	3,838,329,047
流動負債	2,865,191	36,799,415	22,063,701	12,828,012	8,627,100	6,609,921	89,793,340	0	89,793,340
事業未払金	125,031	11,380,397	15,888,823	9,962,242	5,950,699	3,796,722	47,103,914		47,103,914
未払費用	350,160	7,011,126	5,964,878	2,757,770	2,577,401	2,813,199	21,474,534		21,474,534
預り金	2,390,000	4,607	0	0	0	0	2,394,607		2,394,607
職員預り金	0	18,113,845	210,000	108,000	99,000	0	18,530,845		18,530,845
仮受金	0	289,440	0	0	0	0	289,440		289,440
固定負債	0	17,704,500	15,432,000	7,740,000	7,992,000	5,715,000	54,583,500	0	54,583,500
退職給与引当金	0	17,704,500	15,432,000	7,740,000	7,992,000	5,715,000	54,583,500		54,583,500
負債の部合計	2,865,191	54,503,915	37,495,701	20,568,012	16,619,100	12,324,921	144,376,840	0	144,376,840
基本金	16,700,000	0	0	0	0	0	16,700,000		16,700,000
国庫補助金等特別積立金	0	278,857,352	570,554,906	170,812,486	586,995	525,002	1,021,336,741		1,021,336,741
その他の積立金	0	590,450,000	332,000,000	323,500,000	19,241,450	52,000,000	1,317,191,450	0	1,317,191,450
設備整備等積立金	0	590,450,000	332,000,000	323,500,000	19,241,450	52,000,000	1,317,191,450		1,317,191,450
次期繰越活動増減差額	13,661,304	507,565,450	459,528,407	176,155,863	137,169,143	44,643,849	1,338,724,016	0	1,338,724,016
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	13,661,304 (△ 938,333)	507,565,450 (△ 1,276,634)	459,528,407 (2,021,162)	176,155,863 (10,719,276)	137,169,143 (6,768,026)	44,643,849 (7,364,970)	1,338,724,016 (24,658,467)		1,338,724,016 (24,658,467)
純資産の部合計	30,361,304	1,376,872,802	1,362,083,313	670,468,349	156,997,588	97,168,851	3,693,952,207	0	3,693,952,207
負債及び純資産の部合計	33,226,495	1,431,376,717	1,399,579,014	691,036,361	173,616,688	109,493,772	3,838,329,047	0	3,838,329,047

社会福祉法人 魚沼福祉会
本部会計拠点区分 貸借対照表
 平成30年3月31日 現在

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	32,516,505	30,829,751	1,686,754	流動負債	2,865,191	30,114	2,835,077
現金預金	32,516,505	30,829,751	1,686,754	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	125,031	30,114	94,917
事業未収金				その他の未払金			
未収金				1年以内返済予定設備資金借入金			
未収補助金				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定リース債務			
貯蔵品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
立替金	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金			
前払金				未払費用	350,160	0	350,160
前払費用				預り金	2,390,000	0	2,390,000
1年以内回収予定長期貸付金				職員預り金			
短期貸付金				前受金			
仮払金				前受収益			
その他の流動資産				仮受金			
徴収不能引当金				賞与引当金			
				その他の流動負債			
固定資産	709,990	500,000	209,990	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物				リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給与引当金			
その他の固定資産	709,990	500,000	209,990	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物				その他の固定負債			
構築物							
機械及び装置				負債の部合計	2,865,191	30,114	2,835,077
車両運搬具				純資産の部			
器具及び備品				基本金	16,700,000	16,700,000	0
建物仮勘定				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産				その他の積立金	0	0	0
権利				設備整備等積立金			
ソフトウェア							
無形リース資産				次期繰越活動増減差額	13,661,304	14,599,637	△ 938,333
長期貸付金	209,990	0	209,990	次期繰越活動増減差額	13,661,304	14,599,637	△ 938,333
事業区分間長期貸付金	500,000	500,000	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 938,333)	(497,073)	(△ 1,435,406)
退職給付引当資産							
長期預り金積立資産				純資産の部合計	30,361,304	31,299,637	△ 938,333
設備整備等積立資産							
長期前払費用				負債及び純資産の部合計	33,226,495	31,329,751	1,896,744
その他の固定資産							
資産の部合計	33,226,495	31,329,751	1,896,744				

計算書類に対する注記（本部会計拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 該当なし
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの 該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品 該当なし
- ・リース資産 該当なし

(3) 引当金の計上基準 他拠点区分

2. 重要な会計方針の変更 該当なし

3. 採用する退職給付制度 他拠点区分

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 本部会計拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㉑)）

ア 魚沼福祉会 本部会計

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㉒)）は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額 該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産 該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 該当なし

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 該当なし

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 該当なし

11. 重要な後発事象 該当なし

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 該当なし

社会福祉法人 魚沼福祉会
美雪園拠点区分 貸借対照表
 平成30年3月31日 現在

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	347,497,305	354,179,648	△ 6,682,343	流動負債	36,799,415	19,258,141	17,541,274
現金預金	270,847,143	276,209,016	△ 5,361,873	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	11,380,397	11,867,700	△ 487,303
事業未収金	73,019,634	73,612,639	△ 593,005	その他の未払金			
未収金	3,274,538	940,500	2,334,038	1年以内返済予定設備資金借入金			
未収補助金	31,495	3,013,078	△ 2,981,583	1年以内返済予定長期運営資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定リース債務			
貯蔵品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
立替金	18,690	10,132	8,558	1年以内支払予定長期未払金			
前払金				未払費用	7,011,126	6,909,596	101,530
前払費用	305,805	394,283	△ 88,478	預り金	4,607	26,698	△ 22,091
1年以内回収予定長期貸付金				職員預り金	18,113,845	454,147	17,659,698
短期貸付金				前受金			
仮払金				前受収益			
その他の流動資産				仮受金	289,440	0	289,440
徴収不能引当金				賞与引当金			
				その他の流動負債			
固定資産	1,083,879,412	1,075,890,076	7,989,336	固定負債	17,704,500	16,570,500	1,134,000
基本財産	399,502,846	429,442,646	△ 29,939,800	設備資金借入金			
土地	34,518,680	34,518,680	0	長期運営資金借入金			
建物	364,984,166	394,923,966	△ 29,939,800	リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給与引当金	17,704,500	16,570,500	1,134,000
その他の固定資産	684,376,566	646,447,430	37,929,136	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物				その他の固定負債			
構築物	30,161,192	33,325,541	△ 3,164,349				
機械及び装置				負債の部合計	54,503,915	35,828,641	18,675,274
車両運搬具	5,465,832	7,317,405	△ 1,851,573	純資産の部			
器具及び備品	37,740,270	25,156,177	12,584,093	基本金	0	0	0
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	278,857,352	294,948,999	△ 16,091,647
有形リース資産				その他の積立金	590,450,000	560,450,000	30,000,000
権利	250,600	250,600	0	設備整備等積立金	590,450,000	560,450,000	30,000,000
ソフトウェア	2,248,006	2,697,876	△ 449,870				
無形リース資産				次期繰越活動増減差額	507,565,450	538,842,084	△ 31,276,634
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	507,565,450	538,842,084	△ 31,276,634
事業区分間長期貸付金				(うち当期活動増減差額)	(△ 1,276,634)	(19,846,817)	(△ 21,123,451)
退職給付引当資産	17,704,500	16,570,500	1,134,000				
長期預り金積立資産				純資産の部合計	1,376,872,802	1,394,241,083	△ 17,368,281
設備整備等積立資産	590,450,000	560,450,000	30,000,000				
長期前払費用	267,296	573,101	△ 305,805	負債及び純資産の部合計	1,431,376,717	1,430,069,724	1,306,993
その他の固定資産	88,870	106,230	△ 17,360				
資産の部合計	1,431,376,717	1,430,069,724	1,306,993				

計算書類に対する注記（美雪園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 …… 該当なし
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの …… 該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品 …… 定額法
- ・リース資産 …… 該当なし

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 …… 年度末に在籍する各拠点区分の職員に対して支払うことが見込まれる、県単退職積立基金にかかる事業主負担分の累計額とする。

2. 重要な会計方針の変更 …… 該当なし

3. 採用する退職給付制度

- ・福祉医療機構 …… 退職手当共済制度
- ・新潟県社会福祉協議会 …… 新潟県民間社会福祉施設職員退職積立基金制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 美雪園拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㉑)）

- ア 特別養護老人ホーム美雪園（介護老人福祉施設、空床(予防)短期入所生活介護）
- イ 特別養護老人ホーム美雪園（短期入所生活介護、介護予防短期入所生活介護）
- ウ 美雪園デイサービスセンター（通所介護、介護予防通所介護、総合事業通所介護相当サービス）
- エ 在宅介護支援センター広神（在宅介護支援事業）
- オ 在宅介護支援センター広神（在宅介護支援センター）

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㉒)）は省略している。

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通りである。（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	34,518,680	0	0	34,518,680
建物	394,923,966	2,534,987	32,474,787	364,984,166

6. 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

国庫補助金等を受けて整備した固定資産の除却廃棄にともない国庫補助金等特別積立金8円を取り崩した。

7. 担保に供している資産 …… 該当なし

8. 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）	34,518,680	0	34,518,680
建物（基本財産）	1,422,637,310	1,057,653,144	364,984,166
構 築 物	50,369,530	20,208,338	30,161,192
車 輛 運 搬 具	21,169,910	15,704,078	5,465,832
器 具 及 び 備 品	85,205,096	47,464,826	37,740,270
権 利	250,600	0	250,600
ソ フ ト ウ ェ ア	3,995,719	1,747,713	2,248,006
そ の 他	88,870	0	88,870
合 計	1,618,235,715	1,142,778,099	475,457,616

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 …… 該当なし

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 …… 該当なし

11. 重要な後発事象 …… 該当なし

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 …… 該当なし

社会福祉法人 魚沼福祉会
うかじ園拠点区分 貸借対照表
平成30年3月31日 現在

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資産の部				負債の部			
流動資産	195,109,354	191,237,346	3,872,008	流動負債	22,063,701	45,081,204	△ 23,017,503
現金預金	123,997,244	121,585,650	2,411,594	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	15,888,823	14,538,493	1,350,330
事業未収金	69,554,637	68,109,754	1,444,883	その他の未払金			
未収金	1,088,909	105,284	983,625	1年以内返済予定設備資金借入金	0	24,730,000	△ 24,730,000
未収補助金	31,692	966,604	△ 934,912	1年以内返済予定長期運営資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定リース債務			
貯蔵品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
立替金	56,499	50,752	5,747	1年以内支払予定長期未払金			
前払金	62,368	49,918	12,450	未払費用	5,964,878	5,597,817	367,061
前払費用	318,005	369,384	△ 51,379	預り金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金				職員預り金	210,000	214,894	△ 4,894
短期貸付金				前受金			
仮払金				前受収益			
その他の流動資産				仮受金			
徴収不能引当金				賞与引当金			
				その他の流動負債			
固定資産	1,204,469,660	1,229,698,141	△ 25,228,481	固定負債	15,432,000	14,613,000	819,000
基本財産	834,521,533	872,805,267	△ 38,283,734	設備資金借入金	0	0	0
土地				長期運営資金借入金			
建物	834,521,533	872,805,267	△ 38,283,734	リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給与引当金	15,432,000	14,613,000	819,000
その他の固定資産	369,948,127	356,892,874	13,055,253	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物				その他の固定負債			
構築物	9,022,583	11,462,474	△ 2,439,891				
機械及び装置	51,111	94,915	△ 43,804	負債の部合計	37,495,701	59,694,204	△ 22,198,503
車両運搬具	2,254,358	3,738,566	△ 1,484,208	純資産の部			
器具及び備品	8,414,952	10,834,219	△ 2,419,267	基本金	0	0	0
建物仮勘定				国庫補助金等特別積立金	570,554,906	571,734,038	△ 1,179,132
有形リース資産				その他の積立金	332,000,000	312,000,000	20,000,000
権利	305,760	305,760	0	設備整備等積立金	332,000,000	312,000,000	20,000,000
ソフトウェア	2,157,996	3,216,568	△ 1,058,572				
無形リース資産				次期繰越活動収支差額	459,528,407	477,507,245	△ 17,978,838
投資有価証券				次期繰越活動増減差額	459,528,407	477,507,245	△ 17,978,838
長期貸付金				(うち当期活動増減差額)	(2,021,162)	(14,345,620)	(△ 12,324,458)
退職給付引当資産	15,432,000	14,613,000	819,000				
長期預り金積立資産				純資産の部合計	1,362,083,313	1,361,241,283	842,030
設備整備等積立資産	332,000,000	312,000,000	20,000,000				
長期前払費用	188,107	506,112	△ 318,005	資産の部合計	1,399,579,014	1,420,935,487	△ 21,356,473
その他の固定資産	121,260	121,260	0	負債及び純資産の部合計	1,399,579,014	1,420,935,487	△ 21,356,473

計算書類に対する注記（うかじ園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債権等 . . . 該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの . . . 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品 . . . 定額法
 - ・リース資産 . . . 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金 . . . 年度末に在籍する各拠点区分の職員に対して支払うことが見込まれる、県単退職積立基金にかかる事業主負担分の累計額とする。

2. 重要な会計方針の変更 . . . 該当なし

3. 採用する退職給付制度

- ・福祉医療機構 . . . 退職手当共済制度
- ・新潟県社会福祉協議会 . . . 新潟県民間社会福祉施設職員退職積立基金制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) うかじ園拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㉑)）
- ア 特別養護老人ホームうかじ園（介護老人福祉施設、空床(予防)短期入所生活介護）
 - イ うかじ園指定短期入所生活介護（短期入所生活介護、介護予防短期入所生活介護）
 - ウ デイサービスセンターうかじ園
（通所介護、介護予防通所介護、総合事業通所介護相当サービス、障害福祉サービス生活介護）
 - エ 在宅介護支援センター堀之内（居宅介護支援事業）
 - オ 在宅介護支援センター堀之内（在宅介護支援センター）
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㉒)）は省略している。

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通りである。（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	872,805,267	2,573,032	40,856,766	834,521,533

6. 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

国庫補助金等を受けて整備した固定資産の廃棄処分にもない国庫補助金等特別積立金1円を取り崩した。

7. 担保に供している資産 . . . 該当なし

8. 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
建物（基本財産）	1,798,535,749	964,014,216	834,521,533
構 築 物	42,985,825	33,963,242	9,022,583
機械及び装置	350,438	299,327	51,111
車輛運搬具	27,577,701	25,323,343	2,254,358
器具及び備品	77,539,019	69,124,067	8,414,952
権 利	305,760	0	305,760
ソフトウェア	5,292,864	3,134,868	2,157,996
そ の 他	121,260	0	121,260
合 計	1,952,708,616	1,095,859,063	856,849,553

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 . . . 該当なし

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 . . . 該当なし

11. 重要な後発事象 . . . 該当なし

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 . . . 該当なし

寿和ホーム拠点区分 貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	当月末	前年度末	増減	勘定科目	当月末	前年度末	増減
資産の部				負債の部			
流動資産	175,582,839	172,106,029	3,476,810	流動負債	12,828,012	11,648,452	1,179,560
現金預金	138,819,021	136,510,090	2,308,931	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	9,962,242	8,847,572	1,114,670
事業未収金	35,282,601	34,331,162	951,439	その他の未払金			
未収金	1,251,260	675,200	576,060	1年以内返済予定設備資金借入金			
未収補助金	13,395	361,884	△ 348,489	1年以内返済予定長期運営資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定リース債務			
貯蔵品	14,703	15,480	△ 777	1年以内返済予定役員等長期借入金			
立替金				1年以内支払予定長期未払金			
前払金	27,972	27,972	0	未払費用	2,757,770	2,692,880	64,890
前払費用	173,887	184,241	△ 10,354	預り金			
1年以内回収予定長期貸付金				職員預り金	108,000	108,000	0
短期貸付金				前受金			
仮払金				前受収益			
その他の流動資産				仮受金			
徴収不能引当金				賞与引当金			
				その他の流動負債			
固定資産	515,453,522	514,672,197	781,325	固定負債	7,740,000	7,164,000	576,000
基本財産	174,168,478	182,799,866	△ 8,631,388	設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物	174,168,478	182,799,866	△ 8,631,388	リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給与引当金	7,740,000	7,164,000	576,000
その他の固定資産	341,285,044	331,872,331	9,412,713	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物	258,213	375,885	△ 117,672	その他の固定負債			
構築物	2	2	0				
機械及び装置				負債の部合計	20,568,012	18,812,452	1,755,560
車輛運搬具	1,001,023	250,197	750,826	純資産の部			
器具及び備品	4,386,943	3,860,959	525,984	基本金	0	0	0
建物仮勘定	1,352,000	0	1,352,000	国庫補助金等特別積立金	170,812,486	179,029,187	△ 8,216,701
有形リース資産				その他の積立金	323,500,000	316,500,000	7,000,000
権利				設備整備等積立金	323,500,000	316,500,000	7,000,000
ソフトウェア	2,831,046	3,331,354	△ 500,308	次期繰越活動収支差額	176,155,863	172,436,587	3,719,276
無形リース資産				次期繰越活動増減差額	176,155,863	172,436,587	3,719,276
投資有価証券				(うち当期活動増減差額)	(10,719,276)	(8,221,628)	(2,497,648)
長期貸付金							
退職給付引当資産	7,740,000	7,164,000	576,000	純資産の部合計	670,468,349	667,965,774	2,502,575
長期預り金積立資産							
設備整備等積立資産	323,500,000	316,500,000	7,000,000	負債及び純資産の部合計	691,036,361	686,778,226	4,258,135
長期前払費用	144,677	318,564	△ 173,887				
その他の固定資産	71,140	71,370	△ 230				
資産の部合計	691,036,361	686,778,226	4,258,135				

計算書類に対する注記（寿和ホーム拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 該当なし
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの 該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品 定額法
- ・リース資産 該当なし

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 年度末に在籍する各拠点区分の職員に対して支払うことが見込まれる、県単退職積立基金にかかる事業主負担分の累計額とする。

2. 重要な会計方針の変更 該当なし

3. 採用する退職給付制度

- ・福祉医療機構 退職手当共済制度
- ・新潟県社会福祉協議会 新潟県民間社会福祉施設職員退職積立基金制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 寿和ホーム拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㉑)）

- ア 特別養護老人ホーム寿和ホーム（介護老人福祉施設、空床(予防)短期入所生活介護）
- イ 特別養護老人ホーム寿和ホーム（短期入所生活介護、介護予防短期入所生活介護）
- ウ デイサービスセンター入広瀬
（通所介護、介護予防通所介護、総合事業通所介護相当サービス、障害福祉サービス生活介護）
- エ 在宅介護支援センター入広瀬（居宅介護支援事業）
- オ 在宅介護支援センター入広瀬（在宅介護支援センター）

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㉒)）は省略している。

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通りである。（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	182,799,866	0	8,631,388	174,168,478

6. 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

国庫補助金等を受けて整備した固定資産の廃棄処分にもない国庫補助金等特別積立金4円を取り崩した。

7. 担保に供している資産 該当なし

8. 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
建物（基本財産）	581,497,719	407,329,241	174,168,478
建 物	717,440	459,227	258,213
構 築 物	23,930,500	23,930,498	2
車輛運搬具	14,832,570	13,831,547	1,001,023
器具及び備品	45,549,741	41,162,798	4,386,943
ソフトウェア	4,881,900	2,050,854	2,831,046
その 他	71,140	0	71,140
合 計	671,481,010	488,764,165	182,716,845

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 該当なし

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 該当なし

11. 重要な後発事象 該当なし

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 該当なし

社会福祉法人 魚沼福祉会
あぶるま苑拠点区分 貸借対照表
 平成30年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	140,108,272	136,921,666	3,186,606	流動負債	8,627,100	8,932,760	△ 305,660
現金預金	105,281,391	102,805,060	2,476,331	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	5,950,699	6,356,555	△ 405,856
事業未収金	33,505,012	33,056,246	448,766	その他の未払金			
未収金	607,800	382,000	225,800	1年以内返済予定設備資金借入金			
未収補助金				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定リース債務			
貯蔵品	18,543	33,066	△ 14,523	1年以内返済予定役員等長期借入金			
立替金	635,000	584,768	50,232	1年以内支払予定長期未払金			
前払金				未払費用	2,577,401	2,471,205	106,196
前払費用	60,526	60,526	0	預り金			
1年以内回収予定長期貸付金				職員預り金	99,000	105,000	△ 6,000
短期貸付金				前受金			
仮払金				前受収益			
その他の流動資産				仮受金			
徴収不能引当金				賞与引当金			
				その他の流動負債			
固定資産	33,508,416	28,799,661	4,708,755	固定負債	7,992,000	7,146,000	846,000
基本財産	0	0	0	設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物				リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給与引当金	7,992,000	7,146,000	846,000
その他の固定資産	33,508,416	28,799,661	4,708,755	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物	1,386,570	1,546,418	△ 159,848	その他の固定負債			
構築物							
機械及び装置				負債の部合計	16,619,100	16,078,760	540,340
車両運搬具	362,232	757,389	△ 395,157	純資産の部			
器具及び備品	4,358,581	2,380,295	1,978,286	基本金	0	0	0
建物仮勘定				国庫補助金等特別積立金	586,995	0	586,995
有形リース資産				その他の積立金	19,241,450	16,741,450	2,500,000
権利				設備整備等積立金	19,241,450	16,741,450	2,500,000
ソフトウェア							
無形リース資産				次期繰越活動増減差額	137,169,143	132,901,117	4,268,026
投資有価証券				次期繰越活動増減差額	137,169,143	132,901,117	4,268,026
長期貸付金				(うち当期活動増減差額)	(6,768,026)	(10,487,799)	(△ 3,719,773)
退職給付引当資産	7,992,000	7,146,000	846,000				
長期預り金積立資産				純資産の部合計	156,997,588	149,642,567	7,355,021
設備整備等積立資産	19,241,450	16,741,450	2,500,000				
長期前払費用	145,473	205,999	△ 60,526	負債及び純資産の部合計	173,616,688	165,721,327	7,895,361
その他の固定資産	22,110	22,110	0				
資産の部合計	173,616,688	165,721,327	7,895,361				

計算書類に対する注記（あぶるま苑拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 該当なし
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの 該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品 定額法
- ・リース資産 該当なし

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金 年度末に在籍する各拠点区分の職員に対して支払うことが見込まれる、県単退職積立基金にかかる事業主負担分の累計額とする。

2. 重要な会計方針の変更 該当なし

3. 採用する退職給付制度

- ・福祉医療機構 退職手当共済制度
- ・新潟県社会福祉協議会 新潟県民間社会福祉施設職員退職積立基金制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) あぶるま苑拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㉑)）
 - ア 特別養護老人ホームあぶるま苑（介護老人福祉施設、空床(予防)短期入所生活介護）
 - イ あぶるま苑（短期入所生活介護、介護予防短期入所生活介護）
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㉒)）は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額 該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産 該当なし

8. 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
建物（基本財産）	0	0	0
建 物	2,385,800	999,230	1,386,570
車輛運搬具	5,667,866	5,305,634	362,232
器具及び備品	8,344,471	3,985,890	4,358,581
そ の 他	22,110	0	22,110
合 計	16,420,247	10,290,754	6,129,493

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 該当なし

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 該当なし

11. 重要な後発事象 該当なし

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 該当なし

社会福祉法人 魚沼福祉会
ひまわり拠点区分 貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資産の部				負債の部			
流動資産	41,587,220	46,697,352	△ 5,110,132	流動負債	6,609,921	5,898,546	711,375
現金預金	16,355,471	21,781,924	△ 5,426,453	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	3,796,722	3,493,113	303,609
事業未収金	24,545,121	24,775,281	△ 230,160	その他の未払金			
未収金	617,953	22,130	595,823	1年以内返済予定設備資金借入金			
未収補助金				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定リース債務			
貯蔵品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
立替金				1年以内支払予定長期未払金			
前払金				未払費用	2,813,199	2,405,433	407,766
前払費用	68,675	97,025	△ 28,350	預り金			
1年以内回収予定長期貸付金				職員預り金			
短期貸付金				前受金			
仮払金	0	20,992	△ 20,992	前受収益			
その他の流動資産				仮受金			
徴収不能引当金				賞与引当金			
				その他の流動負債			
固定資産	67,906,552	54,078,076	13,828,476	固定負債	5,715,000	5,598,000	117,000
基本財産	0	0	0	設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物				リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給与引当金	5,715,000	5,598,000	117,000
その他の固定資産	67,906,552	54,078,076	13,828,476	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物	1,213,722	1,362,087	△ 148,365	その他の固定負債			
構築物							
機械及び装置				負債の部合計	12,324,921	11,496,546	828,375
車両運搬具	4,999,270	9	4,999,261	純資産の部			
器具及び備品	1,530,942	1,471,405	59,537	基本金	0	0	0
建物仮勘定				国庫補助金等特別積立金	525,002	3	524,999
有形リース資産				その他の積立金	52,000,000	42,300,000	9,700,000
権利	35,000	35,000	0	設備整備等積立金	52,000,000	42,300,000	9,700,000
ソフトウェア	2,137,421	2,957,503	△ 820,082	次期繰越活動増減差額	44,643,849	46,978,879	△ 2,335,030
無形リース資産				次期繰越活動増減差額	44,643,849	46,978,879	△ 2,335,030
投資有価証券				(うち当期活動増減差額)	(7,364,970)	(11,604,401)	(△ 4,239,431)
長期貸付金							
退職給付引当資産	5,715,000	5,598,000	117,000	純資産の部合計	97,168,851	89,278,882	7,889,969
長期預り金積立資産							
設備整備等積立資産	52,000,000	42,300,000	9,700,000				
長期前払費用	153,797	222,472	△ 68,675				
その他の固定資産	121,400	131,600	△ 10,200				
資産の部合計	109,493,772	100,775,428	8,718,344	負債及び純資産の部合計	109,493,772	100,775,428	8,718,344

計算書類に対する注記（ひまわり拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 該当なし
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの 該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品 定額法
- ・リース資産 該当なし

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金 年度末に在籍する各拠点区分の職員に対して支払うことが見込まれる、県単退職積立基金にかかる事業主負担分の累計額とする。

2. 重要な会計方針の変更 該当なし

3. 採用する退職給付制度

- ・福祉医療機構 退職手当共済制度
- ・新潟県社会福祉協議会 新潟県民間社会福祉施設職員退職積立基金制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) ひまわり拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㉑)）

- ア デイサービスセンターひまわり（通所介護、介護予防通所介護、総合事業通所介護相当サービス）
- イ ヘルパーステーションコスモス（訪問介護、介護予防訪問介護、総合事業訪問介護相当サービス）
- ウ うおぬまケアセンター（居宅介護支援事業）

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㉒)）は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額 該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産 該当なし

8. 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
建物（基本財産）			0
建 物	1,968,750	755,028	1,213,722
車輛運搬具	12,891,881	7,892,611	4,999,270
器具及び備品	2,825,900	1,294,958	1,530,942
権 利	35,000	0	35,000
ソフトウェア	4,100,415	1,962,994	2,137,421
そ の 他	121,400	0	121,400
合 計	21,943,346	11,905,591	10,037,755

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 該当なし

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 該当なし

11. 重要な後発事象 該当なし

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 該当なし

社会福祉法人 魚沼福祉会
公益事業区分 貸借対照表内訳表
 平成30年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	美雪園訪問看護 ステーション 拠点区分	魚沼市高齢者 生活支援ハウス 拠点区分	合計	内部取引 消去	事業区分 計
流動資産	51,138,087	752,356	51,890,443	0	51,890,443
現金預金	48,402,428	603,463	49,005,891		49,005,891
事業未収金	2,664,561	38,000	2,702,561		2,702,561
未収金	55,650	0	55,650		55,650
立替金	0	110,893	110,893		110,893
前払費用	15,448	0	15,448		15,448
固定資産	27,661,247	1	27,661,248	0	27,661,248
基本財産	0	0	0	0	0
その他の固定資産	27,661,247	1	27,661,248	0	27,661,248
車輛運搬具	32,077	0	32,077		32,077
器具及び備品	133,975	1	133,976		133,976
権利	80,000	0	80,000		80,000
ソフトウェア	596,421	0	596,421		596,421
退職給付引当資産	243,000	0	243,000		243,000
設備整備等積立資産	26,500,000	0	26,500,000		26,500,000
長期前払費用	33,494	0	33,494		33,494
その他の固定資産	42,280	0	42,280		42,280
資産の部合計	78,799,334	752,357	79,551,691	0	79,551,691
流動負債	388,751	252,356	641,107	0	641,107
事業未払金	199,399	230,741	430,140		430,140
未払費用	189,352	21,615	210,967		210,967
固定負債	243,000	500,000	743,000	0	743,000
事業区分間長期借入金	0	500,000	500,000		500,000
退職給与引当金	243,000	0	243,000		243,000
負債の部合計	631,751	752,356	1,384,107	0	1,384,107
基本金	0	0	0		0
国庫補助金等特別積立金	80,000	0	80,000		80,000
その他の積立金	26,500,000	0	26,500,000	0	26,500,000
設備整備等積立金	26,500,000	0	26,500,000		26,500,000
次期繰越活動増減差額	51,587,583	1	51,587,584	0	51,587,584
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	51,587,583 (△2,993,349)	1 (0)	51,587,584 (△2,993,349)		51,587,584 (△2,993,349)
純資産の部合計	78,167,583	1	78,167,584	0	78,167,584
負債及び純資産の部合計	78,799,334	752,357	79,551,691	0	79,551,691

美雪園訪問看護ステーション拠点区分 貸借対照表

平成30年3月31日 現在

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資産の部				負債の部			
流動資産	51,138,087	53,547,401	△ 2,409,314	流動負債	388,751	359,190	29,561
現金預金	48,402,428	50,901,837	△ 2,499,409	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	199,399	159,731	39,668
事業未収金	2,664,561	2,619,267	45,294	その他の未払金			
未収金	55,650	0	55,650	1年以内返済予定設備資金借入金			
未収補助金				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定リース債務			
貯蔵品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
立替金				1年以内支払予定長期未払金			
前払金				未払費用	189,352	199,459	△ 10,107
前払費用	15,448	24,898	△ 9,450	預り金			
1年以内回収予定長期貸付金				職員預り金			
短期貸付金				前受金			
仮払金	0	1,399	△ 1,399	前受収益			
その他の流動資産				仮受金			
徴収不能引当金				賞与引当金			
				その他の流動負債			
固定資産	27,661,247	28,170,721	△ 509,474	固定負債	243,000	198,000	45,000
基本財産	0	0	0	設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物				リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給与引当金	243,000	198,000	45,000
その他の固定資産	27,661,247	28,170,721	△ 509,474	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物				その他の固定負債			
構築物							
機械及び装置				負債の部合計	631,751	557,190	74,561
車両運搬具	32,077	416,901	△ 384,824	純資産の部			
器具及び備品	133,975	49,610	84,365	基本金	0	0	0
建物仮勘定				国庫補助金等特別積立金	80,000	80,000	0
有形リース資産				その他の積立金	26,500,000	26,500,000	0
権利	80,000	80,000	0	設備整備等積立金	26,500,000	26,500,000	0
ソフトウェア	596,421	834,988	△ 238,567	次期繰越活動増減差額	51,587,583	54,580,932	△ 2,993,349
無形リース資産				次期繰越活動増減差額	51,587,583	54,580,932	△ 2,993,349
投資有価証券				(うち当期活動増減差額)	(△ 2,993,349)	(△ 1,016,039)	(△ 1,977,310)
長期貸付金							
退職給付引当資産	243,000	198,000	45,000	純資産の部合計	78,167,583	81,160,932	△ 2,993,349
長期預り金積立資産							
設備整備等積立資産	26,500,000	26,500,000	0				
長期前払費用	33,494	48,942	△ 15,448				
その他の固定資産	42,280	42,280	0				
資産の部合計	78,799,334	81,718,122	△ 2,918,788	負債及び純資産の部合計	78,799,334	81,718,122	△ 2,918,788

計算書類に対する注記（美雪園訪問看護ステーション拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 該当なし
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの 該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品 定額法
- ・リース資産 該当なし

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 年度末に在籍する各拠点区分の職員に対して支払うことが見込まれる、県単退職積立基金にかかる事業主負担分の累計額とする。

2. 重要な会計方針の変更 該当なし

3. 採用する退職給付制度

- ・福祉医療機構 退職手当共済制度
- ・新潟県社会福祉協議会 新潟県民間社会福祉施設職員退職積立基金制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 美雪園訪問看護ステーション拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊸)）
 - ア 美雪園訪問看護ステーション（訪問看護、介護予防訪問看護、医療事業訪問看護）
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊹)）は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額 該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産 該当なし

8. 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
車輛運搬具	4,033,550	4,001,473	32,077
器具及び備品	1,294,688	1,160,713	133,975
権利	80,000	0	80,000
ソフトウェア	1,192,838	596,417	596,421
その他	42,280	0	42,280
合計	6,643,356	5,758,603	884,753

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 該当なし

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 該当なし

11. 重要な後発事象 該当なし

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 該当なし

社会福祉法人 魚沼福祉会
魚沼市高齢者生活支援ハウス拠点区分 貸借対照表

平成30年3月31日 現在

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資産の部				負債の部			
流動資産	752,356	701,564	50,792	流動負債	252,356	201,564	50,792
現金預金	603,463	385,263	218,200	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	230,741	183,788	46,953
事業未収金	38,000	34,000	4,000	その他の未払金			
未収金				1年以内返済予定設備資金借入金			
未収補助金				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定リース債務			
貯蔵品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
立替金	110,893	282,301	△ 171,408	1年以内支払予定長期未払金			
前払金				未払費用	21,615	17,776	3,839
前払費用				預り金			
1年以内回収予定長期貸付金				職員預り金			
事業区分間貸付金				前受金			
仮払金				前受収益			
その他の流動資産				仮受金			
徴収不能引当金				賞与引当金			
				その他の流動負債			
				事業区分間借入金			
固定資産	1	1	0	固定負債	500,000	500,000	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金			
土地				事業区分間長期借入金	500,000	500,000	0
建物				リース債務			
定期預金				事業区分間長期借入金			
投資有価証券				退職給与引当金	0	0	0
その他の固定資産	1	1	0	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物				その他の固定負債			
構築物							
機械及び装置				負債の部合計	752,356	701,564	50,792
車両運搬具				純資産の部			
器具及び備品	1	1	0	基本金	0	0	0
建物仮勘定				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産				その他の積立金	0	0	0
権利				設備整備等積立金			
ソフトウェア							
無形リース資産				次期繰越活動増減差額	1	1	0
投資有価証券				次期繰越活動増減差額	1	1	0
長期貸付金				(うち当期活動増減差額)	(0)	(0)	(0)
退職給付引当資産	0	0	0				
長期預り金積立資産				純資産の部合計	1	1	0
設備整備等積立資産							
長期前払費用							
その他の固定資産							
資産の部合計	752,357	701,565	50,792	負債及び純資産の部合計	752,357	701,565	50,792

計算書類に対する注記（魚沼市高齢者生活支援ハウス拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 該当なし
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの 該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品 定額法
- ・リース資産 該当なし

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金 年度末に在籍する各拠点区分の職員に対して支払うことが見込まれる、県単退職積立基金にかかる事業主負担分の累計額とする。

2. 重要な会計方針の変更 該当なし

3. 採用する退職給付制度

- ・福祉医療機構 退職手当共済制度
- ・新潟県社会福祉協議会 新潟県民間社会福祉施設職員退職積立基金制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 魚沼市高齢者生活支援ハウス拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㉑)）
ア 魚沼市高齢者生活支援ハウス施設管理受託事業
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㉒)）は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額 該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産 該当なし

8. 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
器具及び備品	199,500	199,499	1
.			
合 計	199,500	199,499	1

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 該当なし

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 該当なし

11. 重要な後発事象 該当なし

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 該当なし

社会福祉法人 魚沼福祉会
収益事業区分 貸借対照表内訳表
 平成30年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	あぶるま苑 給食受託事業 拠点区分		合計	内部取引 消去	事業区分 計
流動資産	623,700	0	623,700	0	623,700
事業未収金	623,700		623,700		623,700
固定資産	0	0	0	0	0
基本財産	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0	0
資産の部合計	623,700	0	623,700	0	623,700
流動負債	623,700	0	623,700	0	623,700
事業未払金	575,683		575,683		575,683
未払費用	48,017		48,017		48,017
固定負債	0	0	0	0	0
負債の部合計	623,700	0	623,700	0	623,700
基本金	0		0		0
国庫補助金等特別積立金	0		0		0
その他の積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	0 (0)		0 (0)		0 (0)
純資産の部合計	0	0	0	0	0
負債及び純資産の部合計	623,700	0	623,700	0	623,700

あぶるま苑給食受託事業拠点区分 貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資産の部				負債の部			
流動資産	623,700	573,650	50,050	流動負債	623,700	573,650	50,050
現金預金				短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	575,683	527,665	48,018
事業未収金	623,700	573,650	50,050	その他の未払金			
未収金				1年以内返済予定設備資金借入金			
未収補助金				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定リース債務			
貯蔵品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
立替金				1年以内支払予定長期未払金			
前払金				未払費用	48,017	45,985	2,032
前払費用				預り金			
1年以内回収予定長期貸付金				職員預り金			
短期貸付金				前受金			
仮払金				前受収益			
その他の流動資産				仮受金			
徴収不能引当金				賞与引当金			
				その他の流動負債			
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物				リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給与引当金	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物				その他の固定負債			
構築物							
機械及び装置				負債の部合計	623,700	573,650	50,050
車両運搬具				純資産の部			
器具及び備品				基本金	0	0	0
建物仮勘定				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産				その他の積立金	0	0	0
権利				設備整備等積立金			
ソフトウェア							
無形リース資産				次期繰越活動増減差額	0	0	0
投資有価証券				次期繰越活動増減差額	0	0	0
長期貸付金				(うち当期活動増減差額)	(0)	(0)	(0)
退職給付引当資産	0	0	0				
長期預り金積立資産				純資産の部合計	0	0	0
設備整備等積立資産							
長期前払費用							
その他の固定資産							
資産の部合計	623,700	573,650	50,050	負債及び純資産の部合計	623,700	573,650	50,050

計算書類に対する注記（あぶるま苑給食受託事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 該当なし
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの 該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品 定額法
- ・リース資産 該当なし

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金 年度末に在籍する各拠点区分の職員に対して支払うことが見込まれる、県単退職積立基金にかかる事業主負担分の累計額とする。

2. 重要な会計方針の変更 該当なし

3. 採用する退職給付制度

- ・福祉医療機構 退職手当共済制度
- ・新潟県社会福祉協議会 新潟県民間社会福祉施設職員退職積立基金制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) あぶるま苑給食受託事業拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㉑)）
 - ア あぶるま苑給食受託事業
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㉒)）は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額 該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産 該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 該当なし

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 該当なし

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 該当なし

11. 重要な後発事象 該当なし

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 該当なし