

社会福祉法人 新潟みずほ福祉会  
平成30年度第1回理事会  
資料集2

平成29年度決算書  
財産目録・計算書類  
自：平成29年4月 1日  
至：平成30年3月31日



計算書類等 目次

財産目録(別紙4)	.....	1
法人(第1～3号第1様式)	.....	5
資金収支計算書、事業活動計算書、貸借対照表、注記		
社会福祉事業(第1～3号第3様式)	.....	11
資金収支内訳表、事業活動内訳表、貸借対照内訳表		
拠点(第1～3号第4様式)		
資金収支計算書、事業活動計算書、貸借対照表、注記		
本部	.....	19
新潟みずほ園	.....	26
みのり園	.....	36
第2みずほ園	.....	46
工房はたや	.....	56
わあ～らく	.....	66
檜の木	.....	73
西川まちなかさろん	.....	82
みっと	.....	90

## 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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						173,002,315
現金	現金手許有高		手許保管			216,639
普通預金						167,589,468
	第四銀行内野支店		本部運転資金			190,006,935
	第四銀行内野支店		新潟みずほ圏運転資金及び積立対応分			47,081,739
	第四銀行内野支店		みのり圏運転資金及び積立対応分			62,374,334
	第四銀行内野支店		第2みずほ圏運転資金及び積立対応分			56,261,928
	第四銀行内野支店		工房はたや運転資金及び積立対応分			37,412,326
	第四銀行内野支店		わあ〜らく運転資金			1,634,563
	第四銀行内野支店		櫻の木運転資金			10,734,054
	第四銀行内野支店		西川まちなかさろん運転資金			2,770,594
	第四銀行内野支店		みっと運転資金			862,846
	北越銀行新潟支店		本部運転資金			525
	北越銀行新潟支店		みのり圏運転資金			7,307
	大光銀行平和台支店		本部運転資金			1,580
	三井住友信託銀行新潟支店		本部運転資金			4,021
固定性対応分	JAみらい中野小屋支店		第2みずほ圏運転資金			3,506
定期預金			積立金対応分			△241,566,790
						5,196,208
	第四銀行内野支店		本部積立対応分			487,428,840
	第四銀行内野支店		みのり圏積立対応分及び運転資金			8,010,408
	第四銀行内野支店		第2みずほ圏積立対応分			20,000,000
	北越銀行新潟支店		本部積立対応分			50,000,000
	北越銀行新潟支店		みのり圏積立対応分			18,000,000
	大光銀行平和台支店		本部積立対応分			3,000,000
固定性対応分	JAみらい中野小屋支店		第2みずほ圏積立対応分			10,000,000
			積立金対応分			△591,243,040
事業未収金						184,076,450
未収金						361,147
未収補助金						4,075,154
貯蔵品						130
立替金						144,535
売掛金						1,721,996
商品・製品						36,216
原材料						85,789
前払費用						2,062,645
仮払金						4,666
徴収不能引当金						△390,000
<b>流動資産合計</b>						<b>365,181,043</b>
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地(基本)	(新潟みずほ圏)新潟市西区小見郷屋107	-	第1種・第2種社会福祉事業等			1,349,543,779
	(みのり圏)新潟市西区藤野木51番	-	第1種・第2種社会福祉事業等			60,038,000
	(第2みずほ圏)新潟市西区小見郷屋58番4	-	第1種・第2種社会福祉事業等			244,556,967
	(櫻の木)新潟市西区みずき野2丁目1034	-	第2種社会福祉事業等			170,488,360
	(新潟みずほ圏)新潟市西区小見郷屋107	1976	第1種・第2種社会福祉事業等	509,946,750	327,170,708	56,824,422
建物(基本)	(みのり圏)新潟市西区藤野木51番地	1982	第1種・第2種社会福祉事業等	549,100,131	418,818,358	182,776,042
	(第2みずほ圏)新潟市西区小見郷屋58番地	1993	第1種・第2種社会福祉事業等	875,137,960	568,057,737	307,080,223
	(工房はたや)新潟市西蒲区旗屋307番地2	2008	第2種社会福祉事業等	15,697,500	7,529,718	8,167,782
	(櫻の木)新潟市西区みずき野2丁目208番	2012	第2種社会福祉事業等	64,987,682	16,577,820	48,409,862
	(櫻の木)新潟市西区みずき野2丁目208番	2013	第2種社会福祉事業等	66,761,192	14,162,096	52,599,096
	(櫻の木)新潟市西区藤野木51番地 さくら	2015	第2種社会福祉事業等	53,213,840	6,282,932	46,930,908

## 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
定期預金	(櫻の木)新潟市西区 藤野木51番地 さくら 三井住友信託銀行新潟支店	2018	第2種社会福祉事業等	46,183,680	1,593,336	44,590,344
(2) その他の固定資産						1,000,000
建物	(新潟みずほ園)新潟市 西区小見郷屋107 (みのり園)新潟市西区 藤野木51番地	1999他	第1種・第2種社会福祉事業等	120,986,445	13,501,219	107,485,226
	(新潟みずほ園)新潟市 西区小見郷屋58番地 (工房はたや)新潟市 西蒲区旗屋307番地2 (わあ〜らく)新潟市西 蒲区旗屋307番地2	1995他	第1種・第2種社会福祉事業等	88,337,000	32,701,613	55,635,387
	(工房はたや)新潟市 西蒲区旗屋307番地2 (西川まちなかひろん) 新潟市西蒲区皆根	1994他	第1種・第2種社会福祉事業等	59,854,845	11,426,781	48,428,064
		2008他	第2種社会福祉事業等	15,415,350	3,364,775	12,050,575
		2012	第2種社会福祉事業	731,955	185,179	546,776
		2017	第2種社会福祉事業	907,200	9,450	897,750
		2014	第2種社会福祉事業	356,400	62,844	293,556
構築物	構内舗装他	-		22,980,686	11,142,223	11,838,463
機械及び装置	自家発電装置6台他	-		43,694,410	23,268,138	20,426,272
車輛運搬具	車いす対応車他22台	-	利用者送迎等	46,043,021	46,043,001	20
器具及び備品	電動ベッド、介護機器他	-	利用者支援等	229,430,068	183,256,207	46,173,861
有形リース資産	電動ベッド69台	-	利用者支援等	42,050,664	6,220,992	35,829,672
権利	商標権、電話加入権	-	豆腐販売等	487,600	327,393	160,207
ソフトウェア	移動支援請求ソフト	-	請求業務	124,200	74,520	49,680
退職給付引当資産	第四銀行内野支店他	-	将来の職員退職金給付			27,069,000
修繕積立資産	第四銀行内野支店他	-	将来の事業所大規模修繕等			22,485,888
備品等購入積立資産	第四銀行内野支店他	-	将来の就労備品購入等			19,836,560
建設積立資産	第四銀行内野支店他	-	将来の新規事業所建設等			539,453,000
施設整備等積立資産	第四銀行内野支店他	-	将来の事業所設備整備等			250,378,806
設備等整備積立資産	第四銀行内野支店他	-	将来の事業所設備整備等			655,576
長期前払費用		-	第1種・第2種社会福祉事業等			663,560
固定資産合計						2,549,901,678
資産合計						2,915,082,721
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		-				39,285,415
1年以内返済予定リース債務		-				6,421,032
預り金		-				33,739
職員預り金		-				6,852,117
賞与引当金		-				47,102,292
流動負債合計						99,694,595
2 固定負債						
リース債務		-				29,280,636
退職給付引当金		-				27,069,000
固定負債合計						56,349,636
負債合計						156,044,231
差引純資産						2,759,038,490

## 基本財産内訳

		面積
土地	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 ㎡
建物	1 新潟市西区小見郷屋字下川原107番地2 新潟みずほ園	2,721.30 ㎡
	①更生所	2,136.45 ㎡
	②車庫	18.00 ㎡
	③ポンプ庫	15.84 ㎡
	④倉庫(プロパン庫)	14.08 ㎡
	⑤倉庫(訓練用資材格納庫)	26.49 ㎡
	⑥浴場・研修所(地域交流ホーム)	311.70 ㎡
	⑦デイサービスセンター	198.74 ㎡
	2 新潟市西区藤野木字川原51番地 みのり園	3,164.82 ㎡
	①更生所	1,572.28 ㎡
	②車庫	54.16 ㎡
	③倉庫(受水槽プロパン室)	30.78 ㎡
	④機械室(浄化槽ポンプ室)	4.83 ㎡
	⑤倉庫(農機具格納)	24.99 ㎡
	⑥作業所(陶芸棟)	49.66 ㎡
	⑦ポンプ室(スプリンクラーポンプ)	18.43 ㎡
	⑧作業所(アルミ缶作業棟)	56.35 ㎡
	⑨農芸訓練用ハウス	148.59 ㎡
	⑩農芸訓練用ハウス	148.59 ㎡
	⑪農芸訓練用ハウス	124.07 ㎡
	⑫乾燥室	29.52 ㎡
	⑬更生所(居住棟 のぞみ棟1)	103.68 ㎡
	⑭更生所(居住棟・木造 あゆみ棟)	99.37 ㎡
	⑮更生所(居住棟・鉄骨造 のぞみ棟2)	105.30 ㎡
	⑯更生所(生活介護棟・木造 藤の木)	195.00 ㎡
	⑰体育館	399.22 ㎡
	3 新潟市西区小見郷屋字下川原58番地4 第2みずほ園 第2みずほ園	2,587.15 ㎡
①療護所	2,427.27 ㎡	
②機械室	23.68 ㎡	
③物置(鉄筋コンクリート造)	11.84 ㎡	
④車庫	78.00 ㎡	
⑤倉庫	19.87 ㎡	
⑥倉庫(木造)	26.49 ㎡	
4 新潟市西蒲区旗屋字前谷内307番地2 工房はたや ①作業所	149.04 ㎡	
5 新潟市西区みずき野2丁目208番地5 ケアホームみずき野老番館 ①寄宿舎	270.78 ㎡	
6 新潟市西区みずき野2丁目208番地7、208番地6 ケアホームみずき野式番館 ①寄宿舎	221.65 ㎡	
7 新潟市西区藤野木51番地 グループホームさくら老番館 ①寄宿舎	150.11 ㎡	
8 新潟市西区藤野木51番地 グループホームさくら式番館 ①寄宿舎	159.51 ㎡	
定期預金	1 三井住友信託銀行新潟支店	1,000,000 円

## 預金明細

	金融機関名	口座	預金額	流動資産額	固定資産額
本部	三井住友信託銀行新潟支店	定期	1,000,000	0	1,000,000
本部	三井住友信託銀行新潟支店	普通	4,021	4,021	
本部	第四銀行内野支店	普通	190,006,935	78,086,935	111,920,000
本部	大光銀行平和台支店	普通	1,580	1,580	
本部	第四銀行内野支店	定期	487,428,840	0	487,428,840
本部	北越銀行新潟支店	定期	50,000,000	0	50,000,000
本部	北越銀行新潟支店	普通	525	525	0
本部	大光銀行平和台支店	定期	3,000,000	0	3,000,000
新潟みずほ園	第四銀行内野支店	普通	47,081,739	22,426,213	24,655,526
新潟みずほ園	北越銀行新潟支店	普通	0	0	0
みのり園	第四銀行内野支店	普通	62,374,334	13,873,534	48,500,800
みのり園	北越銀行新潟支店	普通	7,307	7,307	0
みのり園	第四銀行内野支店	定期	8,010,408	5,196,208	2,814,200
みのり園	北越銀行新潟支店	定期	10,000,000	0	10,000,000
みのり園	北越銀行新潟支店	定期	8,000,000	0	8,000,000
第2みずほ園	第四銀行内野支店	普通	56,261,928	28,211,040	28,050,888
第2みずほ園	第四銀行内野支店	定期	10,000,000	0	10,000,000
第2みずほ園	第四銀行内野支店	定期	10,000,000	0	10,000,000
第2みずほ園	JA新潟みらい中野小屋支店	定期	10,000,000	0	10,000,000
第2みずほ園	JA新潟みらい中野小屋支店	普通	3,506	3,506	0
工房はたや	第四銀行内野支店	普通	37,412,326	8,972,750	28,439,576
わぁ〜らく	第四銀行内野支店	普通	1,634,563	1,634,563	0
樫の木	第四銀行内野支店	普通	10,734,054	10,734,054	0
西川まちなかひろん	第四銀行内野支店	普通	2,770,594	2,770,594	0
みっと	第四銀行内野支店	普通	862,846	862,846	0

## 現金明細

本部	50,000
新潟みずほ園	10,000
みのり園	11,000
第2みずほ園	10,000
工房はたや	94,739
わぁ〜らく	10,000
樫の木	10,000
西川まちなかひろん	11,000
みっと	9,900
計	216,639

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
会計单位名称	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会

## 法人資金収支計算書

(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	達成率・執行率
<b>事業活動による収入</b>					
就労支援事業収入	12,550,400	12,301,090	249,310		98.01%
障害福祉サービス等事業収入	1,149,734,788	1,146,256,169	3,478,619		99.70%
その他の事業収入	38,322,997	39,723,056	△1,400,059		103.65%
経常経費寄附金収入	244,655	444,555	△199,900		181.71%
受取利息配当金収入	90,000	75,839	14,161		84.27%
その他の収入	10,594,080	10,487,047	107,033		98.99%
事業活動収入計(1)	1,211,536,920	1,209,287,756	2,249,164		99.81%
<b>事業活動による支出</b>					
人件費支出	741,420,087	730,245,790	11,174,297		98.49%
事業費支出	152,131,285	141,811,206	10,320,079		93.22%
事務費支出	115,920,441	109,417,481	6,502,960		94.39%
就労支援事業支出	16,870,982	14,230,387	2,640,595		84.35%
その他の支出	2,066,902	1,969,412	97,490		95.28%
活動資産評価損等による資金減少額	104,927	65,039	39,888		61.98%
事業活動支出計(2)	1,028,514,624	997,739,315	30,775,309		97.01%
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	183,022,296	211,548,441	△28,526,145		115.59%
<b>施設収入</b>					
固定資産売却収入	47,280	47,280	0		100.00%
施設整備等収入計(4)	47,280	47,280	0		100.00%
<b>施設支出</b>					
固定資産取得支出	80,258,684	79,234,164	1,024,520		98.72%
ファイナンス・リース債務の返済支出	5,243,940	5,243,940	0		100.00%
施設整備等支出計(5)	85,502,624	84,478,104	1,024,520		98.80%
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△85,455,344	△84,430,824	△1,024,520		98.80%
<b>その他の収入</b>					
積立資産取崩収入	39,370,851	33,078,146	6,292,705		84.02%
拠点区分間繰入金収入	307,740,000	306,583,412	1,156,588		99.62%
その他の活動による収入	623,718	623,598	120		99.98%
その他の活動収入計(7)	347,734,569	340,285,156	7,449,413		97.86%
<b>活動による支出</b>					
積立資産支出	135,813,640	135,717,500	96,140		99.93%
拠点区分間繰入金支出	307,740,000	306,583,412	1,156,588		99.62%
その他の活動による支出	68,282	67,526	756		98.89%
その他の活動支出計(8)	443,621,922	442,368,438	1,253,484		99.72%
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△95,887,353	△102,083,282	6,195,929		106.46%
予備費支出(10)	7,429,845	0	1,679,599		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	25,034,335	△25,034,335		
前期末支払資金残高(12)	369,865,958	294,243,432	75,622,526		79.55%
当期末支払資金残高(11)+(12)	369,865,958	319,277,767	50,588,191		86.32%

(注) 予備費支出△5,750,246円は派遣職員費支出、退職給付支出、事業費 水道光熱費一般、事業費 雑支出一般、事務消耗品費一般、修繕費支出、保守業務委託費支出、業務委託費一般、保守料支出、利用者等外給食費支出、雑損失(その他)、徴収不能額(事業未収金分)、建物付属設備取得支出、長期前払費用支出に充当使用した額である。

## 法人事業活動計算書

(自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)

(単位:円) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 就労支援事業収益	12,301,090	9,294,718	3,006,372	132.34%
	障害福祉サービス等事業収益	1,146,256,169	1,102,569,009	43,687,160	103.96%
	その他の事業収益	39,723,056	37,879,239	1,843,817	104.87%
	経常経費寄附金収益	444,555	586,399	△141,844	75.81%
	サービス活動収益計(1)	1,198,724,870	1,150,329,365	48,395,505	104.21%
	費 人件費	731,524,148	796,299,550	△64,775,402	91.87%
	事業費	141,811,206	149,983,353	△8,172,147	94.55%
	事務費	109,417,481	61,022,714	48,394,767	179.31%
	就労支援事業費用	14,369,080	8,199,063	6,170,017	175.25%
	減価償却費	77,948,412	75,843,686	2,104,726	102.78%
国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,866,954	△25,292,206	△574,748	102.27%	
徴収不能額	65,039		65,039		
徴収不能引当金繰入	390,000		390,000		
サービス活動費用計(2)	1,049,658,412	1,066,056,160	△16,397,748	99.46%	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	149,066,458	84,273,205	64,793,253	176.88%	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 受取利息配当金収益	75,839	133,271	△57,432	56.91%
	その他のサービス活動外収益	10,487,047	14,310,908	△3,823,861	73.28%
	サービス活動外収益計(4)	10,562,886	14,444,179	△3,881,293	73.13%
費 其他のサービス活動外費用	1,969,412	1,038,480	930,932	189.64%	
サービス活動外費用計(5)	1,969,412	1,038,480	930,932	189.64%	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	8,593,474	13,405,699	△4,812,225	64.10%	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	157,659,932	97,678,904	59,981,028	161.41%	
特 別 増 減 の 部	収 施設整備等補助金収益		25,685,000	△25,685,000	0.00%
	固定資産受贈額		283,801	△283,801	0.00%
	固定資産売却益	47,279	60,718	△13,439	77.87%
	拠点区分間繰入金収益	306,583,412	259,621,598	46,961,814	118.09%
	特別収益計(8)	306,630,691	285,651,117	20,979,574	107.34%
	費 固定資産売却損・処分損	109,201	1,219,670	△1,110,469	8.95%
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△694,267	694,267	0.00%
	国庫補助金等特別積立金積立額		25,685,000	△25,685,000	0.00%
	拠点区分間繰入金費用	306,583,412	259,621,598	46,961,814	118.09%
	特別費用計(9)	306,692,613	285,832,001	20,860,612	107.30%
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△61,922	△180,884	118,962	34.23%	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	157,598,010	97,498,020	60,099,990	161.64%	
前期繰越活動増減差額(12)	953,727,747	1,006,976,567	△53,248,820	94.71%	
繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,111,325,757	1,104,474,587	6,851,170	100.62%	
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)	32,238,146	26,244,000	5,994,146	122.84%
	その他の積立金積立額(16)	133,115,000	176,990,840	△43,875,840	75.21%
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,010,448,903	953,727,747	56,721,156	105.95%

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
会計単位名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会

## 社会福祉事業 貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

科目名	資産の部		
	当年度末	前年度末	増減
流動資産	365,181,043	350,884,059	14,296,984
現金預金	173,002,315	112,858,806	60,143,509
事業未収金	184,076,450	176,818,107	7,258,343
未収金	361,147	24,881,774	△ 24,520,627
未収補助金	4,075,154	30,576,507	△ 26,501,353
未収収益	0	23,276	△ 23,276
貯蔵品	130	0	130
立替金	144,535	127,734	16,801
赤掛金	1,721,996	341,014	1,380,982
商品・製品	36,216	73,866	△ 37,650
仕掛品	0	720	△ 720
原材料	85,789	176,061	△ 90,272
前払費用	2,062,645	2,260,834	△ 198,189
仮払金	4,666	2,745,360	△ 2,740,694
徴収不能引当金	△ 390,000	0	△ 390,000
固定資産	2,549,901,678	2,430,988,026	118,913,652
基本財産	1,349,543,779	1,346,629,674	2,914,105
土地（基本）	527,707,749	527,707,749	0
建物（基本）	820,836,030	817,921,925	2,914,105
定期預金	1,000,000	1,000,000	0
その他の固定資産	1,200,357,899	1,084,358,352	115,999,547
建物	225,337,334	207,265,269	18,072,065
構築物	11,838,463	12,656,179	△ 817,716
機械及び装置	20,426,272	24,572,139	△ 4,145,867
車輛運搬具	20	894,021	△ 894,001
器具及び備品	46,173,861	54,721,477	△ 8,547,616
有形リース資産	35,829,672	25,669,572	10,160,100
権利	160,207	170,567	△ 10,360
ソフトウェア	49,680	74,520	△ 24,840
退職給付引当資産	27,069,000	25,182,000	1,887,000
修繕積立資産	22,485,888	33,812,000	△ 11,326,112
備品等購入積立資産	19,836,560	19,836,560	0
建設積立資産	539,453,000	427,533,000	111,920,000
施設整備等積立資産	250,378,806	250,095,840	282,966
設備等整備積立資産	655,576	655,576	0
長期前払費用	663,560	1,219,632	△ 556,072

## 社会福祉事業貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁

資産の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
資産の部合計	2,915,082,721	2,781,872,085	133,210,636
負債の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
流動負債	99,694,595	103,966,363	△ 4,271,768
事業未払金	39,285,415	31,161,008	8,124,407
その他の未払金	0	21,837,234	△ 21,837,234
1年以内返済予定リース債務	6,421,032	0	6,421,032
預り金	33,739	57,471	△ 23,732
職員預り金	6,852,117	3,334,267	3,517,850
賞与引当金	47,102,292	47,576,383	△ 474,091
その他の流動負債	0	0	0
固定負債	56,349,636	50,598,288	5,751,348
リース債務	29,280,636	25,416,288	3,864,348
退職給付引当金	27,069,000	25,182,000	1,887,000
負債の部合計	156,044,231	154,564,651	1,479,580
純資産の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
基本金	482,924,076	482,924,076	0
第1号基本金	478,000,910	478,000,910	0
第3号基本金	4,923,166	4,923,166	0
国庫補助金等特別積立金	432,855,681	458,722,635	△ 25,866,954
その他の積立金	832,809,830	731,932,976	100,876,854
修繕積立金	22,485,888	33,812,000	△ 11,326,112
備品等購入積立金	19,836,560	19,836,560	0
建設積立金	539,453,000	427,533,000	111,920,000
施設整備等積立金	250,378,806	250,095,840	282,966
設備等整備積立金	655,576	655,576	0
次期繰越活動増減差額	1,010,448,903	953,727,747	56,721,156
(うち当期活動増減差額)	157,598,010	97,498,020	60,099,990
純資産の部合計	2,759,038,490	2,627,307,434	131,731,056
負債及び純資産の部合計	2,915,082,721	2,781,872,085	133,210,636

## 計算書類に対する注記（法人）

### 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

- 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし（有価証券は保有していない）
  - 満期保有目的の債券等—償却原価法（定額法）
  - 上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法
- 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
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
      - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
      - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- 引当金の計上基準
  - 退職給付引当金—新潟県社会福祉協議会の実施する退職積立金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。
  - 賞与引当金—職員賞与の翌支給見込み額のうち、当期の負担に属する金額を計上している。
  - 徴収不能引当金—個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収不能見込額を計上している。

### 3. 重要な会計方針の変更

- 当期より、徴収不能引当金を設定した。  
新潟みずほ園、みのり園、第2みずほ園は100,000円、工房はたや、樫の木、みっとは30,000円とした。
- 減価償却累計額は間接法により表示していたが、貸借対照表をより明瞭に表示するため、当期より直接法による表示に変更している。

### 4. 法人で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
- 新潟県社会福祉協議会の退職積立金制度

### 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。

- 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）
- 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）  
当法人では、社会福祉事業のみ実施しているため作成していない。
- 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）  
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- 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）  
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- 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）  
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - 本部拠点 サービス区分はない
  - 新潟みずほ園拠点（施設入所支援、生活介護、短期入所、日中一時支援）
  - みのり園拠点（施設入所支援、生活介護、短期入所、日中一時支援）
  - 第2みずほ園拠点（施設入所支援、生活介護、短期入所、日中一時支援）
  - 工房はたや拠点（就労支援B型、自立訓練、日中一時支援）
  - わあ〜く拠点（指定計画相談支援、指定障害児相談支援、新潟市等受託事業）
  - 樫の木拠点 サービス区分はない
  - 西川まちなかさろん拠点 サービス区分はない
  - みっと拠点（居宅介護、同行援護、移動支援）

### 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	527,707,749			527,707,749
建物	817,921,925	2,914,105		820,836,030
建物付属設備				
定期預金	1,000,000			1,000,000
投資有価証券				
合計	1,346,629,674	2,914,105		1,349,543,779

## 計算書類に対する注記（法人）

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  
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
建物（基本財産）	2,181,028,735	1,360,192,705	820,836,030
建物付属設備			
建物	250,549,595	53,971,464	196,578,131
建物付属設備	36,039,600	7,280,397	28,759,203
構築物	22,980,686	11,142,223	11,838,463
機械及び装置	43,694,410	23,268,138	20,426,272
車輛運搬具	46,043,021	46,043,001	20
器具及び備品	229,430,068	183,256,207	46,173,861
建設仮勘定			
権利	487,600	327,393	160,207
ソフトウェア	124,200	74,520	49,680
有形リース資産	42,050,664	6,220,992	35,829,672
無形リース資産			
合計	2,852,428,579	1,691,777,040	1,160,651,539

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  
（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	184,466,450	390,000	184,076,450
未収金	361,147		361,147
未収補助金	4,075,154		4,075,154
未収収益			
立替金	144,535		144,535
前払金			
前払費用	2,062,645		2,062,645
売掛金	1,721,996		1,721,996
合計	192,831,927	390,000	192,441,927

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 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

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

## 社会福祉事業資金収支内訳表

(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		本部	新潟みずほ圏	みのり圏	第2みずほ圏
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	0	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収入	0	337,394,191	339,253,097	322,092,142
	その他の事業収入	0	375,954	1,730,373	475,848
	経常経費寄附金収入	220,000	0	215,455	0
	受取利息配当金収入	66,850	1,600	3,048	3,641
	その他の収入	622,862	1,838,389	2,735,800	2,531,445
	事業活動収入計(1)	909,712	339,610,124	343,937,773	325,103,076
	支出				
	人件費支出	36,862,192	179,532,783	190,177,260	181,748,909
事業費支出	0	40,091,110	41,997,975	41,668,407	
事務費支出	15,471,088	32,943,085	23,160,807	28,978,807	
就労支援事業支出	0	0	0	0	
その他の支出	0	153,011	268,327	158,964	
流動資産評価損等による資金減少額	0	14,927	7,616	42,496	
事業活動支出計(2)	52,333,280	252,734,916	255,611,985	252,597,583	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△51,423,568	86,875,218	88,325,788	72,505,493	
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	0	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0
	支出				
	固定資産取得支出	0	18,646,200	10,116,684	2,408,400
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	3,925,908	0	1,318,032	
施設整備等支出計(5)	0	22,572,108	10,116,684	3,726,432	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△22,572,108	△10,116,684	△3,726,432	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	337,500	21,308,034	0	11,411,612
	拠点区分間繰入金収入	237,070,000	0	0	0
	その他の活動による収入	0	168,778	162,378	217,062
	その他の活動収入計(7)	237,407,500	21,476,812	162,378	11,628,674
	支出				
	積立資産支出	112,005,500	21,850,500	742,500	663,000
	拠点区分間繰入金支出	69,513,412	57,780,000	80,050,000	71,180,000
	その他の活動による支出	0	0	0	0
	その他の活動支出計(8)	181,518,912	79,630,500	80,792,500	71,843,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	55,888,588	△58,153,688	△80,630,122	△60,214,326	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	4,465,020	6,149,422	△2,421,018	8,564,735	
前期末支払資金残高(11)	64,675,341	60,067,421	66,485,605	60,238,407	
当期末支払資金残高(10)+(11)	69,140,361	66,216,843	64,064,587	68,803,142	

## 社会福祉事業資金収支内訳表

(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		工房はたや	わぁ〜らく	穂の本	西川まちなかひろん
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	12,301,090	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収入	53,775,227	10,826,950	81,558,600	0
	その他の事業収入	247,523	11,796,320	5,966,590	12,607,834
	経常経費寄附金収入	9,100	0	0	0
	受取利息配当金収入	400	58	145	42
	その他の収入	201,294	33,486	1,981,244	506,219
	事業活動収入計(1)	66,534,634	22,656,814	89,506,579	13,114,095
	支出				
	人件費支出	35,822,289	30,417,538	49,401,671	11,579,097
事業費支出	1,278,164	505,428	12,893,264	1,967,198	
事務費支出	1,964,323	1,141,275	3,678,883	1,465,652	
就労支援事業支出	14,230,387	0	0	0	
その他の支出	0	0	1,388,950	60	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	
事業活動支出計(2)	53,295,163	32,064,241	67,362,768	15,012,007	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,239,471	△9,407,427	22,143,811	△1,897,912	
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	0	0	0	47,280
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	47,280
	支出				
	固定資産取得支出	972,000	0	47,090,880	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	972,000	0	47,090,880	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△972,000	0	△47,090,880	47,280	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	21,000	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	0	9,610,470	46,183,680	2,993,467
	その他の活動による収入	6,486	0	68,894	0
	その他の活動収入計(7)	27,486	9,610,470	46,252,574	2,993,467
	支出				
	積立資産支出	163,500	108,000	76,500	54,000
	拠点区分間繰入金支出	8,490,000	0	18,030,000	0
その他の活動による支出	53,244	0	13,782	0	
その他の活動支出計(8)	8,706,744	108,000	18,120,282	54,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△8,679,258	9,502,470	28,132,292	2,939,467	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	3,588,213	95,043	3,185,223	1,088,835	
前期末支払資金残高(11)	13,545,433	5,748,704	19,718,036	2,137,215	
当期末支払資金残高(10)+(11)	17,133,646	5,843,747	22,903,259	3,226,050	

## 社会福祉事業資金収支内訳表

(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		みごと	合計	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	0	12,301,090	△5,101,028	7,200,062
	障害福祉サービス等事業収入	1,355,962	1,146,256,169	0	1,146,256,169
	その他の事業収入	6,522,614	39,723,056	0	39,723,056
	経常経費寄附金収入	0	444,555	0	444,555
	受取利息配当金収入	55	75,839	0	75,839
	その他の収入	36,308	10,487,047	△942,000	9,545,047
	事業活動収入計(1)	7,914,939	1,209,287,756	△6,043,028	1,203,244,728
	支出				
	人件費支出	14,704,051	730,245,790	0	730,245,790
事業費支出	1,409,660	141,811,206	△5,153,124	136,658,082	
事務費支出	613,561	109,417,481	△889,904	108,527,577	
就労支援事業支出	0	14,230,387	0	14,230,387	
その他の支出	100	1,969,412	0	1,969,412	
流動資産評価損等による資金減少額	0	65,039	0	65,039	
事業活動支出計(2)	16,727,372	997,739,315	△6,043,028	991,696,287	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△8,812,433	211,548,441	0	211,548,441	
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	0	47,280	0	47,280
	施設整備等収入計(4)	0	47,280	0	47,280
	支出				
	固定資産取得支出	0	79,234,164	0	79,234,164
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	5,243,940	0	5,243,940	
施設整備等支出計(5)	0	84,478,104	0	84,478,104	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△84,430,824	0	△84,430,824	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	33,078,146	0	33,078,146
	拠点区分間繰入金収入	10,725,795	306,583,412	△306,583,412	0
	その他の活動による収入	0	623,598	0	623,598
	その他の活動収入計(7)	10,725,795	340,285,156	△306,583,412	33,701,744
	支出				
	積立資産支出	54,000	135,717,500	0	135,717,500
	拠点区分間繰入金支出	1,540,000	306,583,412	△306,583,412	0
	その他の活動による支出	500	67,526	0	67,526
	その他の活動支出計(8)	1,594,500	442,368,438	△306,583,412	135,785,026
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	9,131,295	△102,083,282	0	△102,083,282	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	318,862	25,034,335	0	25,034,335	
前期末支払資金残高(11)	1,627,270	294,243,432	0	294,243,432	
当期末支払資金残高(10)+(11)	1,946,132	319,277,767	0	319,277,767	

## 社会福祉事業事業活動内訳表

(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		本部	新潟みずほ園	みのり園	第2みずほ園
サービス活動増減の部	<b>収益</b>				
	就労支援事業収益	0	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収益	0	337,394,191	339,253,097	322,092,142
	その他の事業収益	0	375,954	1,730,373	475,848
	経常経費寄附金収益	220,000	0	215,455	0
	サービス活動収益計(1)	220,000	337,770,145	341,198,925	322,567,990
	<b>費用</b>				
	人件費	37,889,966	179,047,096	190,495,437	181,989,643
	事業費	0	40,091,110	41,997,975	41,668,407
	事務費	15,471,088	32,943,085	23,160,807	28,978,807
就労支援事業費用	0	0	0	0	
減価償却費	49,350	23,186,331	17,563,940	23,094,718	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△5,366,310	△4,866,240	△10,379,515	
徴収不能額	0	14,927	7,616	42,496	
徴収不能引当金繰入	0	100,000	100,000	100,000	
サービス活動費用計(2)	53,410,404	270,016,239	268,459,535	265,494,556	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△53,190,404	67,753,906	72,739,390	57,073,434	
サービス活動外増減の部	<b>収益</b>				
	受取利息配当金収益	66,850	1,600	3,048	3,641
	その他のサービス活動外収益	622,862	1,838,389	2,735,800	2,531,445
	サービス活動外収益計(4)	689,712	1,839,989	2,738,848	2,535,086
	<b>費用</b>				
その他のサービス活動外費用	0	153,011	268,327	158,964	
サービス活動外費用計(5)	0	153,011	268,327	158,964	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	689,712	1,686,978	2,470,521	2,376,122	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△52,500,692	69,440,884	75,209,911	59,449,556	
特別増減の部	<b>収益</b>				
	固定資産売却益	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	237,070,000	0	0	0
	特別収益計(8)	237,070,000	0	0	0
	<b>費用</b>				
固定資産売却損・処分損	3	109,188	4	4	
拠点区分間繰入金費用	69,513,412	57,780,000	80,050,000	71,180,000	
特別費用計(9)	69,513,415	57,889,188	80,050,004	71,180,004	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	167,556,585	△57,889,188	△80,050,004	△71,180,004	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	115,055,893	11,551,696	△4,840,093	△11,730,448	
繰越活動増減差額の部	<b>繰越</b>				
	前期繰越活動増減差額(12)	145,310,833	256,998,700	193,781,180	225,594,868
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	260,366,726	268,550,396	188,941,087	213,864,420
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	20,912,034	0	11,326,112
その他の積立金積立額(16)	111,920,000	21,195,000	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	148,446,726	268,267,430	188,941,087	225,190,532	

## 社会福祉事業事業活動内訳表

(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		工房はたや	わかへらく	樺の木	西川まちなかひろふ
サービス活動増減の部	収益				
	就労支援事業収益	12,301,090	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収益	53,775,227	10,826,950	81,558,600	0
	その他の事業収益	247,523	11,796,320	5,966,590	12,607,834
	経常経費寄附金収益	9,100	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	66,332,940	22,623,270	87,525,190	12,607,834
	費用				
	人件費	35,671,240	30,665,451	49,402,097	11,602,279
	事業費	1,278,164	505,428	12,893,264	1,967,198
	事務費	1,964,323	1,141,275	3,678,893	1,465,652
就労支援事業費用	14,369,080	0	0	0	
減価償却費	2,547,476	33,669	11,375,864	72,224	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,102,697	0	△4,136,442	△15,750	
徴収不能額	0	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	30,000	0	30,000	0	
サービス活動費用計(2)	54,757,586	32,345,823	73,243,666	15,091,603	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,575,354	△9,722,553	14,281,524	△2,483,769	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	400	58	145	42
	その他のサービス活動外収益	201,294	33,486	1,981,244	506,219
	サービス活動外収益計(4)	201,694	33,544	1,981,389	506,261
	費用				
その他のサービス活動外費用	0	0	1,388,950	60	
サービス活動外費用計(5)	0	0	1,388,950	60	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	201,694	33,544	592,439	506,201	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,777,048	△9,689,009	14,873,963	△1,977,568	
特別増減の部	収益				
	固定資産売却益	0	0	0	47,279
	拠点区分間繰入金収益	0	9,610,470	46,183,680	2,993,467
	特別収益計(8)	0	9,610,470	46,183,680	3,040,746
	費用				
固定資産売却損・処分損	0	2	0	0	
拠点区分間繰入金費用	8,490,000	0	18,030,000	0	
特別費用計(9)	8,490,000	2	18,030,000	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△8,490,000	9,610,468	28,153,680	3,040,746	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,287,048	△78,541	43,027,643	1,063,178	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	25,987,227	4,012,304	99,486,948	1,948,115
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	29,274,275	3,933,763	142,514,591	3,011,293
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	29,274,275	3,933,763	142,514,591	3,011,293	

## 社会福祉事業事業活動内訳表

(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		みっと	合計	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	0	12,301,090	△5,101,028	7,200,062
	障害福祉サービス等事業収益	1,355,962	1,146,256,169	0	1,146,256,169
	その他の事業収益	6,522,614	39,723,056	0	39,723,056
	経常経費寄附金収益	0	444,555	0	444,555
	サービス活動収益計(1)	7,878,576	1,198,724,870	△5,101,028	1,193,623,842
	費用				
	人件費	14,760,939	731,524,148	0	731,524,148
	事業費	1,409,660	141,811,206	△5,153,124	136,658,082
	事務費	613,561	109,417,481	△889,904	108,527,577
	就労支援事業費用	0	14,369,080	0	14,369,080
	減価償却費	24,840	77,948,412	0	77,948,412
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△25,866,954	0	△25,866,954	
徴収不能額	0	65,039	0	65,039	
徴収不能引当金繰入	30,000	390,000	0	390,000	
サービス活動費用計(2)	16,839,000	1,049,658,412	△6,043,028	1,043,615,384	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△8,960,424	149,066,458	942,000	150,008,458	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	55	75,839	0	75,839
	その他のサービス活動外収益	36,308	10,487,047	△942,000	9,545,047
	サービス活動外収益計(4)	36,363	10,562,886	△942,000	9,620,886
	費用				
その他のサービス活動外費用	100	1,969,412	0	1,969,412	
サービス活動外費用計(5)	100	1,969,412	0	1,969,412	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	36,263	8,593,474	△942,000	7,651,474	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△8,924,161	157,659,932	0	157,659,932	
特別増減の部	収益				
	固定資産売却益	0	47,279	0	47,279
	拠点区分間繰入金収益	10,725,795	306,583,412	△306,583,412	0
	特別収益計(8)	10,725,795	306,630,691	△306,583,412	47,279
	費用				
	固定資産売却損・処分損	0	109,201	0	109,201
拠点区分間繰入金費用	1,540,000	306,583,412	△306,583,412	0	
特別費用計(9)	1,540,000	306,692,613	△306,583,412	109,201	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,185,795	△61,922	0	△61,922	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	261,634	157,598,010	0	157,598,010	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	607,572	953,727,747	0	953,727,747
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	869,206	1,111,325,757	0	1,111,325,757
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	32,238,146	0	32,238,146
	その他の積立金積立額(16)	0	133,115,000	0	133,115,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	869,206	1,010,448,903	0	1,010,448,903

## 社会福祉事業貸借対照表内訳表

勘定科目	(平成30年 3月31日現在)					(単位:円)
	本部	新藤みずほ区	みのり園	第2みずほ園	上野はたや	おま〜らく
流動資産	78,190,501	75,726,620	73,312,691	78,374,957	19,654,256	6,512,445
現金預金	78,143,061	22,436,213	19,088,049	28,224,546	9,067,489	1,644,563
事業未収金	0	52,654,714	53,961,651	49,660,932	8,648,123	4,807,622
木収金	0	229,676	0	4,676	0	1,745
木収補助金	0	0	0	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	0	0	0
立替金	47,440	39,885	11,454	45,756	0	0
売掛金	0	0	0	0	1,721,996	0
商品・製品	0	0	0	0	36,216	0
原材料	0	0	0	0	85,789	0
前払費用	0	466,132	351,537	534,381	122,898	60,256
仮払金	0	0	0	4,666	0	0
徴収不能引当金	0	△100,000	△100,000	△100,000	△30,000	0
固定資産	1,182,615,724	369,018,047	283,350,637	461,990,959	54,071,260	2,357,279
基本財産	528,707,749	182,776,042	130,281,773	307,080,223	8,167,782	0
土地	527,707,749	0	0	0	0	0
建物	0	182,776,042	130,281,773	307,080,223	8,167,782	0
定期預金	1,000,000	0	0	0	0	0
その他の固定資産	653,907,975	186,242,005	153,068,864	154,910,736	45,903,478	2,357,279
建物	0	107,210,211	55,635,387	48,703,079	12,050,575	546,776
構築物	0	4,009,463	7,829,000	0	0	0
機械及び装置	0	7,343,608	4,466,046	8,616,618	0	0
車両運搬具	0	3	0	0	3	2
器具及び備品	41,135	10,584,735	8,807,547	23,292,991	3,021,989	1
有形リース資産	0	26,623,080	0	9,206,592	0	0
権利	0	75,600	0	0	84,601	0
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0
退職給付引当資産	1,518,000	5,571,000	6,853,500	6,823,500	2,247,000	1,810,500
修繕積立資産	0	0	16,315,000	2,370,888	3,800,000	0
備品等積立積立資産	0	3,356,560	3,000,000	5,680,000	7,800,000	0
建設積立資産	539,453,000	0	0	0	0	0
施設整備等積立資産	112,895,840	21,298,966	50,000,000	50,000,000	16,184,000	0

## 社会福祉事業貸借対照表内訳表

勘定科目	(平成30年 3月31日現在)					(単位:円)
	本部	新藤みずほ区	みのり園	第2みずほ園	上野はたや	おま〜らく
設備等整備積立資産	0	0	0	0	655,576	0
長期前払費用	0	169,778	162,378	217,062	59,730	0
資産の部合計	1,260,806,225	444,744,667	356,663,328	540,365,916	73,725,516	8,869,724

勘定科目	(平成30年 3月31日現在)					(単位:円)
	本部	新藤みずほ区	みのり園	第2みずほ園	上野はたや	おま〜らく
流動負債	12,568,583	25,855,543	21,839,908	23,153,345	4,755,563	3,125,461
事業未払金	2,403,736	9,557,277	9,276,327	9,617,815	2,399,712	659,698
1年以内返済予定リース債務	0	5,103,000	0	1,318,032	0	0
預り金	24,447	0	0	0	9,292	0
職員預り金	6,621,957	52,500	71,777	54,000	19,601	9,000
賞与引当金	3,518,443	11,142,766	12,491,804	12,163,498	2,326,958	2,456,763
固定負債	1,518,000	27,382,788	6,853,500	14,292,349	2,247,000	1,810,500
リース債務	0	21,811,788	0	7,468,546	0	0
退職給付引当金	1,518,000	5,571,000	6,853,500	6,823,500	2,247,000	1,810,500
負債の部合計	14,086,583	53,238,331	28,693,408	37,445,693	7,002,563	4,935,961
基本金	445,924,076	37,000,000	0	0	0	0
第1号基本金	441,000,910	37,000,000	0	0	0	0
第3号基本金	4,923,166	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	61,583,380	69,713,833	219,678,803	9,009,102	0
その他の積立金	652,348,840	24,655,526	69,315,000	58,050,888	28,439,576	0
修繕積立金	0	0	16,315,000	2,370,888	3,800,000	0
備品等積立積立金	0	3,356,560	3,000,000	5,680,000	7,800,000	0
建設積立金	539,453,000	0	0	0	0	0
施設整備等積立金	112,895,840	21,298,966	50,000,000	50,000,000	16,184,000	0
設備等整備積立金	0	0	0	0	655,576	0
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	148,446,726	268,267,430	188,941,067	225,190,532	29,274,275	3,933,763
	115,055,893	11,551,694	△4,840,093	△11,730,448	3,287,048	△7,184,541
純資産の部合計	1,246,719,642	391,506,336	327,969,920	502,920,223	66,722,953	3,933,763
負債及び純資産の部合計	1,260,806,225	444,744,667	356,663,328	540,365,916	73,725,516	8,869,724

### 社会福祉事業貸借対照表内訳表

勘定科目	(平成30年 3月31日現在)			合計	内部取引消去	(単位:円) 事業区分合計
	西の本	西川まちなみ2-さくらん	みっと			
流動資産	27,620,827	3,534,398	2,254,348	365,181,043	0	365,181,043
現金預金	10,744,054	2,781,594	872,746	173,002,315	0	173,002,315
事業未収金	13,006,286	0	1,337,122	184,076,450	0	184,076,450
木収金	125,050	0	0	361,147	0	361,147
木収補助金	3,446,630	628,524	0	4,075,154	0	4,075,154
貯蔵品	0	0	130	130	0	130
立替金	0	0	0	144,535	0	144,535
売掛金	0	0	0	1,721,996	0	1,721,996
商品・製品	0	0	0	36,216	0	36,216
原材料	0	0	0	85,789	0	85,789
前払費用	328,807	124,280	74,350	2,062,645	0	2,062,645
仮払金	0	0	0	4,666	0	4,666
徴収不能引当金	△30,000	0	△30,000	△390,000	0	△390,000
固定資産	194,748,914	950,178	798,680	2,549,901,678	0	2,549,901,678
基本財産	192,530,210	0	0	1,349,543,779	0	1,349,543,779
土地	0	0	0	527,707,749	0	527,707,749
建物	192,530,210	0	0	820,836,030	0	820,836,030
定期預金	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	2,218,704	950,178	798,680	1,200,357,899	0	1,200,357,899
建物	897,750	293,556	0	225,337,334	0	225,337,334
構築物	0	0	0	11,838,463	0	11,838,463
機械及び装置	0	0	0	20,426,272	0	20,426,272
車両運搬具	0	0	0	26	0	26
器具及び備品	281,842	143,622	0	46,173,861	0	46,173,861
有形リース資産	0	0	0	35,829,672	0	35,829,672
権利	0	0	0	160,207	0	160,207
ソフトウェア	0	0	49,680	49,680	0	49,680
退職給付引当資産	984,000	513,000	748,500	27,069,000	0	27,069,000
修繕積立資産	0	0	0	22,485,888	0	22,485,888
備品等購入積立資産	0	0	0	19,836,560	0	19,836,560
建設積立資産	0	0	0	539,453,000	0	539,453,000
施設整備等積立資産	0	0	0	250,378,806	0	250,378,806

### 社会福祉事業貸借対照表内訳表

勘定科目	(平成30年 3月31日現在)			合計	内部取引消去	(単位:円) 事業区分合計
	西の本	西川まちなみ2-さくらん	みっと			
設備等整備積立資産	0	0	0	655,576	0	655,576
長期前払費用	55,112	0	0	863,560	0	863,560
資産の部合計	222,369,741	4,484,576	3,053,028	2,915,082,721	0	2,915,082,721

勘定科目	(平成30年 3月31日現在)			合計	内部取引消去	(単位:円) 事業区分合計
	西の本	西川まちなみ2-さくらん	みっと			
流動負債	6,011,087	949,783	1,435,322	99,694,595	0	99,694,595
事業未払金	4,733,286	303,848	333,716	39,285,415	0	39,285,415
1年内返済予定リース債務	0	0	0	6,421,032	0	6,421,032
預り金	0	0	0	33,739	0	33,739
職員預り金	14,282	4,500	4,500	6,852,117	0	6,852,117
賞与引当金	1,263,519	641,435	1,097,106	47,102,292	0	47,102,292
固定負債	984,000	513,000	748,500	56,349,636	0	56,349,636
リース債務	0	0	0	29,290,636	0	29,290,636
退職給付引当金	984,000	513,000	748,500	27,069,000	0	27,069,000
負債の部合計	6,995,087	1,462,783	2,183,822	156,044,231	0	156,044,231
基本金	0	0	0	482,924,076	0	482,924,076
第1号基本金	0	0	0	478,000,910	0	478,000,910
第3号基本金	0	0	0	4,923,166	0	4,923,166
国庫補助金等特別積立金	72,860,063	10,500	0	432,855,681	0	432,855,681
その他の積立金	0	0	0	832,809,830	0	832,809,830
修繕積立金	0	0	0	22,485,888	0	22,485,888
備品等購入積立金	0	0	0	19,836,560	0	19,836,560
建設積立金	0	0	0	539,453,000	0	539,453,000
施設整備等積立金	0	0	0	250,378,806	0	250,378,806
設備等整備積立金	0	0	0	655,576	0	655,576
次期繰越活動増減差額	142,514,591	3,011,293	869,206	1,010,448,903	0	1,010,448,903
(うち当期活動増減差額)	43,027,643	1,063,176	261,634	157,598,016	0	157,598,016
純資産の部合計	215,374,654	3,021,793	869,206	2,759,038,490	0	2,759,038,490
負債及び純資産の部合計	222,369,741	4,484,576	3,053,028	2,915,082,721	0	2,915,082,721

法人名	社会福祉法人 新潟六千日園社会
拠点区分	本部

## 本部資金収支計算書

(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	達成率・執行率
<b>収入</b>					
経常経費寄附金収入	20,000	220,000	△200,000		1100.00%
受取利息配当金収入	67,000	66,850	150		99.78%
受取利息配当金収入一般	67,000	66,850	150		99.78%
その他の収入	623,000	622,862	138		99.98%
雑収入	299,000	298,862	138		99.95%
雑収入一般	299,000	298,862	138		99.95%
経常経費補助金収入	324,000	324,000	0		100.00%
事業活動収入計(1)	710,000	909,712	△199,712		128.13%
<b>支出</b>					
人件費支出	37,568,534	36,862,192	706,342		98.12%
職員給料支出	25,385,428	25,298,840	86,588		99.66%
職員賞与支出	6,207,075	6,207,075	0		100.00%
退職給付支出	676,586	676,586	0		100.00%
法定福利費支出	5,299,445	4,679,691	619,754		88.31%
事務費支出	16,893,826	15,471,088	1,422,738		91.58%
福利厚生費支出	177,822	151,013	26,809		84.92%
職員被服費支出	34,900	34,900	0		100.00%
職員被服費一般	34,900	34,900	0		100.00%
旅費交通費支出	430,000	417,440	12,560		97.08%
研修研究費支出	330,000	279,246	50,754		84.62%
事務消耗品費支出	1,868,500	1,582,796	285,704		84.71%
事務消耗品費一般	1,868,500	1,582,796	285,704		84.71%
印刷製本費支出	46,440	33,480	12,960		72.09%
修繕費支出	160,000	83,095	76,905		51.93%
通信運搬費支出	712,080	679,497	32,583		95.42%
会議費支出	80,000	3,556	76,444		4.45%
会議費一般	40,000	3,556	36,444		8.89%
会議費拠点区分	40,000	0	40,000		
広報費支出	78,200	58,290	19,910		74.54%
広報費一般支出	78,200	58,290	19,910		74.54%
業務委託費支出	3,027,200	2,927,520	99,680		96.71%
業務委託費支出	3,027,200	2,927,520	99,680		96.71%
手数料支出	354,240	336,507	17,733		94.99%
手数料一般	354,240	336,507	17,733		94.99%
保険料支出	200,000	178,000	22,000		89.00%
賃借料支出	7,806,040	7,519,704	286,336		96.33%
租税公課支出	55,500	10,350	45,150		18.65%
保守料支出	715,024	461,094	253,930		64.49%
渉外費支出	550,880	503,684	47,196		91.43%
渉外費一般	530,880	501,004	29,876		94.37%
渉外費拠点区分	20,000	2,680	17,320		13.40%
諸会費支出	176,000	146,000	30,000		82.95%
雑支出	91,000	64,916	26,084		71.34%
事務費 雑支出一般	90,000	64,436	25,564		71.60%
事務費 雑支出拠点区分	1,000	480	520		48.00%
事業活動支出計(2)	54,462,360	52,333,280	2,129,080		96.09%
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△53,752,360	△51,423,568	△2,328,792		95.67%
<b>収入差備</b>					
施設整備等収入計(4)	0	0	0		
<b>支出差備</b>					

## 本部資金収支計算書

(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	達成率・執行率
による 収支						
	施設整備等支出計(5)	0	0	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その 他 の 活 動 に よ る 収 入	積立資産取崩収入	370,000	337,500	32,500		91.22%
	退職給付引当資産取崩収入	370,000	337,500	32,500		91.22%
	拠点区分間繰入金収入	237,070,000	237,070,000	0		100.00%
	拠点区分繰入収入新潟みずほ圏	57,780,000	57,780,000	0		100.00%
	拠点区分繰入収入みのり圏	80,050,000	80,050,000	0		100.00%
	拠点区分繰入収入第2みずほ圏	71,180,000	71,180,000	0		100.00%
	拠点区分繰入収入工房はたや	8,490,000	8,490,000	0		100.00%
	拠点区分繰入収入樫の木	18,030,000	18,030,000	0		100.00%
	拠点区分繰入収入みっと	1,540,000	1,540,000	0		100.00%
	その他の活動収入計(7)	237,440,000	237,407,500	32,500		99.99%
	支 出	積立資産支出	112,017,640	112,005,500	12,140	
退職給付引当資産支出		90,000	85,500	4,500		95.00%
建設積立資産支出		111,927,640	111,920,000	7,640		99.99%
拠点区分間繰入金支出		70,670,000	69,513,412	1,156,588		98.36%
拠点区分繰入支出樫の木		46,190,000	46,183,680	6,320		99.99%
拠点区分繰入支出わお〜らく		10,750,000	9,610,470	1,139,530		89.40%
拠点区分繰入支出西川まちなかさろ		3,000,000	2,993,467	6,533		99.78%
拠点区分繰入支出みっと		10,730,000	10,725,795	4,205		99.96%
その他の活動支出計(8)		182,687,640	181,518,912	1,168,728		99.36%
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		54,752,360	55,888,588	△1,136,228		102.08%
予備費支出(10)	1,108,000	0	1,000,000			
	△108,000					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	4,465,020	△4,465,020			
前期末支払資金残高(12)	161,512,854	64,675,341	96,837,513		40.04%	
当期末支払資金残高(11)+(12)	161,512,854	69,140,361	92,372,493		42.81%	

(注) 予備費支出△108,000円は業務委託費一般に充当使用した額である。

## 本部事業活動計算書

(自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

(単位: 円) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	経常経費寄附金収益	220,000	330,000	△110,000	66.67%
	サービス活動収益計(1)	220,000	330,000	△110,000	66.67%
	人件費	37,889,966	33,822,657	4,067,309	112.03%
	職員給料	25,298,840	20,792,651	4,506,189	121.67%
	職員賞与	4,275,985	4,793,760	△517,775	89.20%
	賞与引当金繰入	3,518,443	2,238,669	1,279,774	157.17%
	非常勤職員給与		1,510,600	△1,510,600	0.00%
	退職給付費用	424,586	340,200	84,386	124.80%
	法定福利費	4,372,112	4,146,777	225,335	105.43%
	事務費	15,471,088	6,417,340	9,053,748	241.08%
	福利厚生費	151,013	157,031	△6,018	96.17%
	職員被服費	34,900		34,900	
	職員被服費一般	34,900		34,900	
	旅費交通費	417,440	646,620	△229,180	64.56%
	研修研究費	279,246	91,580	187,666	304.92%
	事務消耗品費	1,582,796	719,639	863,157	219.94%
	事務消耗品費一般	1,582,796	719,639	863,157	219.94%
	印刷製本費	33,480	11,340	22,140	295.24%
	修繕費	83,095	86,918	△3,823	95.60%
	通信運搬費	679,497	553,935	125,562	122.67%
	会議費	3,556	78,314	△74,758	4.54%
	会議費一般	3,556	57,564	△54,008	6.18%
	会議費拠点区分		20,750	△20,750	0.00%
	広報費	58,290		58,290	
	広報費一般	58,290		58,290	
	業務委託費	2,927,520	1,383,521	1,543,999	211.60%
	業務委託費	2,927,520	1,383,521	1,543,999	211.60%
	手数料	336,507	209,750	126,757	160.43%
	手数料一般	336,507	209,750	126,757	160.43%
	保険料	178,000		178,000	
	賃借料	7,519,704	698,959	6,820,745	1075.84%
	租税公課	10,350	58,556	△48,206	17.68%
	保守料	461,094	584,895	△123,801	78.83%
	渉外費	503,684	895,552	△391,868	56.24%
	渉外費一般	501,004	875,752	△374,748	57.21%
	渉外費拠点区分	2,680	19,800	△17,120	13.54%
	諸会費	146,000	176,000	△30,000	82.95%
	雑費	64,916	64,730	186	100.29%
	事務費 雑費一般	64,436	63,770	666	101.04%
	事務費 雑費拠点区分	480	960	△480	50.00%
	減価償却費	49,350	109,136	△59,786	45.22%
	サービス活動費用計(2)	53,410,404	40,349,133	13,061,271	132.37%
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△53,190,404	△40,019,133	△13,171,271	132.91%
サ ー ビ ス 活 動 外 増	受取利息配当金収益	66,850	111,116	△44,266	60.16%
	受取利息配当金収益一般	66,850	111,116	△44,266	60.16%
	その他のサービス活動外収益	622,862	220,465	402,397	282.52%
	雑収益	298,862	220,465	78,397	135.56%
	雑収益一般	298,862	220,465	78,397	135.56%
	経常経費補助金収益	324,000		324,000	
	サービス活動外収益計(4)	689,712	331,581	358,131	208.01%

## 本部事業活動計算書

(自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
減 費 の 部	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)	689,712	331,581	358,131	208.01%
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△52,500,692	△39,687,552	△12,813,140	132.29%
特 別 増 減 の 部	拠点区分間繰入金収益	237,070,000	238,122,505	△1,052,505	99.56%
	拠点区分繰入収益新潟みずほ圏	57,780,000	73,522,015	△15,742,015	78.59%
	拠点区分繰入収益みのり圏	80,050,000	66,465,355	13,584,645	120.44%
	拠点区分繰入収益第2みずほ圏	71,180,000	49,744,724	21,435,276	143.09%
	拠点区分繰入収益工務はたや	8,490,000	9,931,117	△1,441,117	85.49%
	拠点区分繰入収益樫の木	18,030,000	37,739,294	△19,709,294	47.78%
	拠点区分繰入収益わぁ〜らく		720,000	△720,000	0.00%
	拠点区分繰入収益みっと	1,540,000		1,540,000	
	特別収益計(8)	237,070,000	238,122,505	△1,052,505	99.56%
	費 用 の 部	固定資産売却損・処分損	3		3
器具及び備品売却損・処分損		3		3	
拠点区分間繰入金費用		69,513,412	22,219,093	47,294,319	312.85%
拠点区分繰入費用樫の木		46,183,680		46,183,680	
拠点区分繰入費用わぁ〜らく		9,610,470	10,218,093	△607,623	94.05%
拠点区分繰入費用西川まちなかさろん		2,993,467	1,798,000	1,195,467	166.49%
拠点区分繰入費用みっと		10,725,795	10,203,000	522,795	105.12%
特別費用計(9)		69,513,415	22,219,093	47,294,322	312.85%
特別増減差額(10)=(8)-(9)		167,556,585	215,903,412	△48,346,827	77.61%
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		115,055,893	176,215,860	△61,159,967	65.29%
繰 越 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	145,310,833	146,085,813	△774,980	99.47%
	当期未繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	260,366,726	322,301,673	△61,934,947	80.78%
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)	111,920,000	176,990,840	△65,070,840	63.23%
	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		86,990,840	△86,990,840	0.00%	
設備等整備積立金積立額					
建設積立金積立額	111,920,000	90,000,000	21,920,000	124.36%	
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)	148,446,726	145,310,833	3,135,893	102.16%	

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
拠点区分	本部

## 本部 貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
流動資産	78,190,501	68,389,424	9,801,077
現金預金	78,143,061	46,438,031	31,705,030
未収金	0	21,739,294	△ 21,739,294
立替金	47,440	92,005	△ 44,565
前払費用	0	120,094	△ 120,094
固定資産	1,182,615,724	1,070,529,077	112,086,647
基本財産	528,707,749	528,707,749	0
土地（基本）	527,707,749	527,707,749	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0
その他の固定資産	653,907,975	541,821,328	112,086,647
器具及び備品	41,135	90,488	△ 49,353
退職給付引当資産	1,518,000	1,302,000	216,000
建設積立資産	539,453,000	427,533,000	111,920,000
施設整備等積立資産	112,895,840	112,895,840	0
資産の部合計	1,260,806,225	1,138,918,501	121,887,724
負債の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
流動負債	12,568,583	5,952,752	6,615,831
事業未払金	2,403,736	613,149	1,790,587
預り金	24,447	9,199	15,248
職員預り金	6,621,957	3,091,735	3,530,222
賞与引当金	3,518,443	2,238,669	1,279,774
固定負債	1,518,000	1,302,000	216,000
退職給付引当金	1,518,000	1,302,000	216,000
負債の部合計	14,086,583	7,254,752	6,831,831
純資産の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
基本金	445,924,076	445,924,076	0
第1号基本金	441,000,910	441,000,910	0
第3号基本金	4,923,166	4,923,166	0
その他の積立金	652,348,840	540,428,840	111,920,000
建設積立金	539,453,000	427,533,000	111,920,000
施設整備等積立金	112,895,840	112,895,840	0
次期繰越活動増減差額	148,446,726	145,310,833	3,135,893
（うち当期活動増減差額）	115,055,893	176,215,860	△ 61,159,967
純資産の部合計	1,246,719,642	1,131,663,749	115,055,893
負債及び純資産の部合計	1,260,806,225	1,138,918,501	121,887,724

## 計算書類に対する注記（本部拠点区分）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし（有価証券を保有していない）
  - ・満期保有目的の債券等—償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法
- (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
  - ・リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
  - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金—新潟県社会福祉協議会の実施する退職積立金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。
  - ・賞与引当金 —職員賞与の翌期支給見込み額のうち、当期の負担に属する金額を計上している。
  - ・徴収不能引当金—個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収不能見込額を計上している。  
当期は見積不能額計上すべき徴収不能額がなかったため、徴収不能引当金は計上していない。

### 2. 重要な会計方針の変更

- ・当期より、徴収不能引当金を設定した。
- ・減価償却累計額は間接法により表示していたが、貸借対照表をより明瞭に表示するため、当期より直接法による表示に変更している。

### 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
- ・新潟県社会福祉協議会の退職積立金制度

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下の通りになっている。

- (1) 本部拠点計算書類（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（Ⅱ））はサービス区分が一つのため省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（Ⅲ））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	527,707,749			527,707,749
建物				
建物付属設備				
定期預金	1,000,000			1,000,000
投資有価証券				
合計	528,707,749			528,707,749

### 6. 基本基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該当なし

### 7. 担保に供している資産 該当なし

## 計算書類に対する注記（本部拠点区分）

### 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（基本財産）			
建物付属設備（基本財産）			
建物			
建物付属設備			
構築物			
機械及び装置			
車輛運搬具			
器具及び備品	2,030,587	1,989,452	41,135
建設仮勘定			
権利			
ソフトウェア			
有形リース資産			
無形リース資産			
合計	2,030,587	1,989,452	41,135

### 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。)

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			
未収金			
未収補助金			
未収収益			
立替金	47,440		47,440
前払金			
前払費用			
合計	47,440		47,440

### 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 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

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ園社会
拠点区分	新潟みずほ園

## 新潟みずほ園資金収支計算書

(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	達成率・執行率
<b>収入</b>					
障害福祉サービス等事業収入	337,250,187	337,394,191	△144,004		100.04%
自立支援給付費収入	304,742,343	304,719,915	22,428		99.99%
介護給付費収入	304,742,343	304,719,915	22,428		99.99%
利用者負担金収入(障害)	8,000	7,175	825		89.69%
補足給付費収入	5,752,400	5,765,589	△13,189		100.23%
特定障害者特別給付費収入	5,752,400	5,765,589	△13,189		100.23%
特定費用収入	26,747,444	26,901,512	△154,068		100.58%
その他の事業収入	368,924	375,954	△7,030		101.91%
その他の事業収入	368,924	375,954	△7,030		101.91%
補助金事業収入	1,434	1,434	0		100.00%
受託事業収入	7,040	7,040	0		100.00%
その他の事業収入	360,450	367,480	△7,030		101.95%
受取利息配当金収入	1,600	1,600	0		100.00%
受取利息配当金収入一般	1,600	1,600	0		100.00%
その他の収入	1,818,932	1,838,389	△19,457		101.07%
受入研修費収入	330,000	334,000	△4,000		101.21%
利用者等外給食費収入	40,000	42,710	△2,710		106.78%
雑収入	329,432	232,179	97,253		70.48%
雑収入一般	329,432	232,179	97,253		70.48%
経常経費補助金収入	1,119,500	1,229,500	△110,000		109.83%
事業活動収入計(1)	339,439,643	339,610,134	△170,491		100.05%
<b>支出</b>					
人件費支出	180,933,454	179,532,783	1,400,671		99.23%
職員給料支出	117,164,572	116,324,824	839,748		99.28%
職員賞与支出	32,651,812	32,651,812	0		100.00%
非常勤職員給与支出	5,014,300	4,808,800	205,500		95.90%
退職給付支出	2,673,300	2,673,300	0		100.00%
法定福利費支出	23,429,470	23,074,477	355,423		98.48%
事業費支出	42,327,958	40,091,110	2,236,848		94.72%
給食費支出	16,920,580	16,548,872	371,708		97.80%
給食費一般	16,920,580	16,548,872	371,708		97.80%
介護用品費支出	6,020,000	4,954,858	1,065,142		82.31%
介護用品費一般支出	4,420,000	3,681,264	738,736		83.29%
介護用品費拠点区分支出	1,600,000	1,273,594	326,406		79.60%
保健衛生費支出	738,600	688,875	49,725		93.27%
保健衛生費一般	738,600	688,875	49,725		93.27%
医療費支出	10,000	3,180	6,820		31.80%
被服費支出	12,400	9,234	3,166		74.47%
教養娯楽費支出	287,592	246,662	40,930		85.77%
教養娯楽費一般	287,592	246,662	40,930		85.77%
水道光熱費支出	13,500,000	13,100,417	399,583		97.04%
事業費 水道光熱費一般	13,500,000	13,100,417	399,583		97.04%
燃料費支出	50,000	37,833	12,167		75.67%
事業費 燃料費一般	50,000	37,833	12,167		75.67%
消耗器具備品費支出	971,464	776,849	194,615		79.97%
消耗器具備品費一般	971,464	776,849	194,615		79.97%
保険料支出	471,408	471,408	0		100.00%
事業費 保険料一般	471,408	471,408	0		100.00%
賃借料支出	2,727,082	2,695,063	32,019		98.83%
事業費 賃借料一般	2,727,082	2,695,063	32,019		98.83%
車輛費支出	608,832	557,427	51,405		91.56%
雑支出	10,000	432	9,568		4.32%

## 新潟みずほ園資金収支計算書

(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	達成率・執行率
事業費 雑支出一般	10,000	432	9,568		4.32%
事務費支出	35,153,179	32,943,085	2,210,094		93.71%
福利厚生費支出	1,061,192	1,030,813	30,379		97.14%
職員被服費支出	845,000	832,926	12,074		98.57%
職員被服費一般	845,000	832,926	12,074		98.57%
旅費交通費支出	30,000	23,140	6,860		77.13%
研修研究費支出	690,342	631,746	58,596		91.51%
事務消耗品費支出	501,165	431,549	69,616		86.11%
事務消耗品費一般	501,165	431,549	69,616		86.11%
印刷製本費支出	29,178	29,178	0		100.00%
修繕費支出	4,582,000	2,780,019	1,801,981		60.67%
通信運搬費支出	178,080	145,471	32,609		81.69%
会議費支出	10,000	0	10,000		
会議費一般	10,000	0	10,000		
広報費支出	125,400	119,940	5,460		95.65%
広報費一般支出	125,400	119,940	5,460		95.65%
業務委託費支出	24,255,744	24,225,409	30,335		99.87%
検査業務委託費支出	77,760	77,760	0		100.00%
給食業務委託費支出	22,680,000	22,680,000	0		100.00%
清掃処理業務委託費支出	1,157,984	1,155,751	2,233		99.81%
業務委託費支出	340,000	311,898	28,102		91.73%
手数料支出	477,040	465,168	11,872		97.51%
手数料一般	477,040	465,168	11,872		97.51%
租税公課支出	15,000	14,566	434		97.11%
保守料支出	1,550,638	1,448,260	102,378		93.40%
渉外費支出	600,000	572,500	27,500		95.42%
渉外費一般	600,000	572,500	27,500		95.42%
諸会費支出	192,400	192,400	0		100.00%
雑支出	10,000	0	10,000		
事務費 雑支出一般	10,000	0	10,000		
その他の支出	156,301	153,011	3,290		97.90%
利用者等外給食費支出	45,000	42,710	2,290		94.91%
雑損失	111,301	110,301	1,000		99.10%
雑損失(その他)	111,301	110,301	1,000		99.10%
流動資産評価損等による資金減少額	14,927	14,927	0		100.00%
徴収不能額	14,927	14,927	0		100.00%
徴収不能額(事業未収金分)	14,927	14,927	0		100.00%
事業活動支出計(2)	258,585,819	252,734,916	5,850,903		97.74%
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	80,853,824	86,875,218	△6,021,394		107.45%
収入					
施設整備等収入計(4)	0	0	0		
固定資産取得支出	18,670,720	18,646,200	24,520		99.87%
建物取得支出	14,620,720	14,607,000	13,720		99.91%
建物付属設備取得支出	1,144,800	1,134,000	10,800		99.06%
器具及び備品取得支出	2,905,200	2,905,200	0		100.00%
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,925,908	3,925,908	0		100.00%
1年以内返済予定リース債務返済支出	3,925,908	3,925,908	0		100.00%
施設整備等支出計(5)	22,596,628	22,572,108	24,520		99.89%
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△22,596,628	△22,572,108	△24,520		99.89%
収入					
積立資産取崩収入	21,308,034	21,308,034	0		100.00%
退職給付引当資産取崩収入	396,000	396,000	0		100.00%

## 新潟みずほ園資金収支計算書

(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	達成率・執行率
他の活動	施設整備等積立資産取崩収入	20,912,034	20,912,034	0		100.00%
	その他の活動による収入	168,778	168,778	0		100.00%
	長期前払費用返還金収入	168,778	168,778	0		100.00%
	その他の活動収入計(7)	21,476,812	21,476,812	0		100.00%
支出による収支	積立資産支出	21,850,500	21,850,500	0		100.00%
	退職給付引当資産支出	655,500	655,500	0		100.00%
	施設整備等積立資産支出	21,195,000	21,195,000	0		100.00%
	拠点区分間繰入金支出	57,780,000	57,780,000	0		100.00%
	拠点区分繰入支出本部	57,780,000	57,780,000	0		100.00%
	その他の活動支出計(8)	79,630,500	79,630,500	0		100.00%
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△58,153,688	△58,153,688	0		100.00%
予備費支出(10)	1,043,809	0	103,508			
	△940,301					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	6,149,422	△6,149,422		
前期末支払資金残高(12)		56,426,778	60,067,421	△3,640,643		106.45%
当期末支払資金残高(11)+(12)		56,426,778	66,216,843	△9,790,065		117.35%

(注) 予備費支出△940,301円は修繕費支出、雑損失(その他)、徴収不能額(事業未収金分)に充当使用した額である。

## 新潟みずほ園事業活動計算書

(自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

(単位: 円) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	障害福祉サービス等事業収益	337,394,191	327,412,258	9,981,933	103.05%
	自立支援給付費収益	304,719,915	294,128,768	10,591,147	103.60%
	介護給付費収益	304,719,915	294,128,768	10,591,147	103.60%
	利用者負担金収益(障害)	7,175	752	6,423	954.12%
	補足給付費収益	5,765,589	5,975,181	△209,592	96.49%
	特定障害者特別給付費収益	5,765,589	5,975,181	△209,592	96.49%
	特定費用収益	26,901,512	27,307,557	△406,045	98.51%
	その他の事業収益	375,954	400,690	△24,736	93.83%
	その他の事業収益	375,954	400,690	△24,736	93.83%
	補助金事業収益	1,434	150	1,284	956.00%
	受託事業収益	7,040	4,840	2,200	145.45%
	その他の事業収益	367,480	395,700	△28,220	92.87%
	サービス活動収益計(1)	337,770,145	327,812,948	9,957,197	103.04%
費 用	人件費	179,047,096	206,942,251	△27,895,155	86.52%
	職員給料	116,324,824	126,604,823	△10,279,999	91.88%
	職員賞与	22,347,924	35,374,221	△13,026,297	63.18%
	賞与引当金繰入	11,142,766	11,887,953	△745,187	93.73%
	非常勤職員給与	4,808,800	4,154,530	654,270	115.75%
	退職給付費用	2,932,800	3,816,939	△884,139	76.84%
	法定福利費	21,489,982	25,103,785	△3,613,803	85.60%
	事業費	40,091,110	45,408,467	△5,317,357	88.29%
	給食費	16,548,872	19,488,499	△2,939,627	84.92%
	給食費一般	16,548,872	19,241,539	△2,692,667	86.01%
	給食費拠点区分		246,960	△246,960	0.00%
	介護用品費	4,954,858	4,345,572	609,286	114.02%
	介護用品費一般	3,681,264	4,345,572	△664,308	84.71%
	介護用品費拠点区分	1,273,594		1,273,594	
	保健衛生費	688,875	693,695	△4,820	99.31%
	保健衛生費一般	688,875	693,695	△4,820	99.31%
	医療費	3,180	3,180		100.00%
	被服費	9,234	100,975	△91,741	9.14%
	教養娯楽費	246,662	256,438	△9,776	96.19%
	教養娯楽費一般	246,662	256,438	△9,776	96.19%
	水道光熱費	13,100,417	12,453,004	647,413	105.20%
	事業費 水道光熱費一般	13,100,417	12,453,004	647,413	105.20%
	燃料費	37,833	268,591	△230,758	14.09%
	事業費 燃料費一般	37,833	268,591	△230,758	14.09%
	消耗器具備品費	776,849	2,259,080	△1,482,231	34.39%
	消耗器具備品費一般	776,849	2,259,080	△1,482,231	34.39%
	保険料	471,408	455,593	15,815	103.47%
	事業費 保険料一般	471,408	455,593	15,815	103.47%
	賃借料	2,695,063	4,559,041	△1,863,978	59.11%
	事業費 賃借料一般	2,695,063	4,559,041	△1,863,978	59.11%
	車輛費	557,427	524,799	32,628	106.22%
	雑費	432		432	
	事業費 雑費一般	432		432	
事務費	32,943,085	9,768,584	23,174,501	337.24%	
福利厚生費	1,030,813	1,095,271	△64,458	94.11%	
職員被服費	832,926	162,949	669,977	511.16%	
職員被服費一般	832,926	162,949	669,977	511.16%	
旅費交通費	23,140	31,180	△8,040	74.21%	

## 新潟みずほ園事業活動計算書

(自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
	研修研究費	631,746	850,304	△218,558	74.30%
	事務消耗品費	431,549	942,440	△510,891	45.79%
	事務消耗品費一般	431,549	942,440	△510,891	45.79%
	印刷製本費	29,178	73,440	△44,262	39.73%
	修繕費	2,780,019	2,705,268	74,751	102.76%
	通信運搬費	145,471	202,782	△57,311	71.74%
	広報費	119,940	44,000	75,940	272.59%
	広報費一般	119,940	44,000	75,940	272.59%
	業務委託費	24,225,409	1,439,791	22,785,618	1682.56%
	検査業務委託費	77,760		77,760	
	給食業務委託費	22,680,000		22,680,000	
	清掃処理業務委託費	1,155,751	268,992	886,759	429.66%
	業務委託費	311,898	1,170,799	△858,901	26.64%
	手数料	465,168	449,456	15,712	103.50%
	手数料一般	465,168	449,456	15,712	103.50%
	租税公課	14,566	35,608	△21,042	40.91%
	保守料	1,448,260	1,441,417	6,843	100.47%
	渉外費	572,500	102,278	470,222	559.75%
	渉外費一般	572,500	102,278	470,222	559.75%
	諸会費	192,400	192,400		100.00%
	減価償却費	23,186,331	23,005,892	180,439	100.78%
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,366,310	△5,295,910	△70,400	101.33%
	徴収不能額	14,927		14,927	
	徴収不能引当金繰入	100,000		100,000	
	サービス活動費用計(2)	270,016,239	279,829,284	△9,813,045	96.49%
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	67,753,906	47,983,664	19,770,242	141.20%
サービス活動外増減	受取利息配当金収益	1,600	5,065	△3,465	31.59%
	受取利息配当金収益一般	1,600	5,065	△3,465	31.59%
	その他のサービス活動外収益	1,838,389	5,221,828	△3,383,439	35.21%
	受入研修費収益	334,000	407,500	△73,500	81.96%
	利用者等外給食収益	42,710	127,650	△84,940	33.46%
	雑収益	232,179	1,446,678	△1,214,499	16.05%
	雑収益一般	232,179	1,446,678	△1,214,499	16.05%
	経常経費補助金収益	1,229,500	3,240,000	△2,010,500	37.95%
	サービス活動外収益計(4)	1,839,989	5,226,893	△3,386,904	35.20%
	その他のサービス活動外費用	153,011	127,650	25,361	119.87%
利用者等外給食費	42,710	127,650	△84,940	33.46%	
雑損失	110,301		110,301		
サービス活動外費用計(5)	153,011	127,650	25,361	119.87%	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,686,978	5,099,243	△3,412,265	33.08%	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	69,440,884	53,082,907	16,357,977	130.82%	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	384,000	△384,000	0.00%	
	施設整備等補助金収益	384,000	△384,000	0.00%	
	特別収益計(8)	384,000	△384,000	0.00%	
	固定資産売却損・処分損	109,188	253,926	△144,738	43.00%
	器具及び備品売却損・処分損	109,188	253,926	△144,738	43.00%
	国庫補助金等特別積立金積立額		384,000	△384,000	0.00%
	拠点区分間繰入金費用	57,780,000	73,522,015	△15,742,015	78.59%
	拠点区分繰入費用本部	57,780,000	73,522,015	△15,742,015	78.59%
	特別費用計(9)	57,889,188	74,159,941	△16,270,753	78.06%
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△57,889,188	△73,775,941	15,886,753	78.47%

## 新潟みずほ園事業活動計算書

(自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

(単位：円) 3頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,551,696	△20,693,034	32,244,730	△55.82%
<b>繰</b>	前期繰越活動増減差額(12)	256,998,700	251,447,734	5,550,966	102.21%
<b>越</b>	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	268,550,396	230,754,700	37,795,696	116.38%
<b>活</b>	基本金取崩額(14)				
<b>動</b>	その他の積立金取崩額(15)	20,912,034	26,244,000	△5,331,966	79.68%
<b>増</b>	人件費積立金取崩額				
<b>減</b>	修繕積立金取崩額				
<b>差</b>	備品等購入積立金取崩額				
<b>額</b>	施設整備等積立金取崩額	20,912,034	26,244,000	△5,331,966	79.68%
<b>の</b>	設備等整備積立金取崩額				
<b>部</b>	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)	21,195,000		21,195,000	
	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	21,195,000		21,195,000	
	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)	268,267,430	256,998,700	11,268,730	104.38%

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
拠点区分	新潟みずほ園

## 新潟みずほ園 貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
流動資産	75,726,620	68,672,750	7,053,870
現金預金	22,436,213	14,263,594	8,172,619
事業未収金	52,654,714	51,414,297	1,240,417
未収金	229,676	1,147,676	△ 918,000
未収補助金	0	1,284,000	△ 1,284,000
立替金	39,885	20,221	19,664
前払費用	466,132	443,602	22,530
仮払金	0	99,360	△ 99,360
徴収不能引当金	△ 100,000	0	△ 100,000
固定資産	369,018,047	358,215,858	10,802,189
基本財産	182,776,042	193,656,990	△ 10,880,948
建物（基本）	182,776,042	193,656,990	△ 10,880,948
その他の固定資産	186,242,005	164,558,868	21,683,137
建物	107,210,211	94,469,101	12,741,110
構築物	4,009,463	4,776,619	△ 767,156
機械及び装置	7,343,608	8,797,270	△ 1,453,662
車輛運搬具	3	3	0
器具及び備品	10,584,736	10,822,211	△ 237,475
有形リース資産	26,623,080	15,144,948	11,478,132
権利	75,600	75,600	0
退職給付引当資産	5,571,000	5,763,000	△ 192,000
備品等購入積立資産	3,356,560	3,356,560	0
施設整備等積立資産	21,298,966	21,016,000	282,966
長期前払費用	168,778	337,556	△ 168,778
資産の部合計	444,744,667	426,888,608	17,856,059
負債の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
流動負債	25,855,543	20,493,282	5,362,261
事業未払金	9,557,277	8,492,365	1,064,912
その他の未払金	0	42,680	△ 42,680
1年以内返済予定リース債務	5,103,000	0	5,103,000
預り金	0	13,284	△ 13,284
職員預り金	52,500	57,000	△ 4,500
賞与引当金	11,142,766	11,887,953	△ 745,187
その他の流動負債	0	0	0
固定負債	27,382,788	21,074,376	6,308,412
リース債務	21,811,788	15,311,376	6,500,412
退職給付引当金	5,571,000	5,763,000	△ 192,000
負債の部合計	53,238,331	41,567,658	11,670,673

## 新潟みずほ園 貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁

純資産の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
基本金	37,000,000	37,000,000	0
第1号基本金	37,000,000	37,000,000	0
国庫補助金等特別積立金	61,583,380	66,949,690	△ 5,366,310
その他の積立金	24,655,526	24,372,560	282,966
備品等購入積立金	3,356,560	3,356,560	0
施設整備等積立金	21,298,966	21,016,000	282,966
次期繰越活動増減差額	268,267,430	256,998,700	11,268,730
(うち当期活動増減差額)	11,551,696	△ 20,693,034	32,244,730
純資産の部合計	391,506,336	385,320,950	6,185,386
負債及び純資産の部合計	444,744,667	426,888,608	17,856,059

## 計算書類に対する注記（新潟みずほ園拠点区分）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし（有価証券を保有していない）
  - ・満期保有目的の債券等—償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品—定額法による減価償却を実施しています。
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
      - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
      - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金—新潟県社会福祉協議会の実施する退職積立金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。
  - ・賞与引当金 —職員賞与の翌期支給見込み額のうち、当期の負担に属する金額を計上している。
  - ・徴収不能引当金—個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収不能見込額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

- ・当期より、徴収不能引当金を設定した。金額は100,000円である。
- ・減価償却累計額は間接法により表示していたが、貸借対照表をより明瞭に表示するため、当期より直接法による表示に変更している。

### 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
- ・新潟県社会福祉協議会の退職積立金制度

### 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) 拠点財務諸表（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4（㊸））
  - ア 施設入所支援
  - イ 生活介護
  - ウ 短期入所
  - エ 日中一時支援
- (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

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				
建物	193,656,990		10,880,948	182,776,042
建物付属設備				
定期預金				
投資有価証券				
合計	193,656,990		10,880,948	182,776,042

### 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 該当なし

### 7. 担保に供している資産 該当なし

## 計算書類に対する注記（新潟みずほ園拠点区分）

### 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(基本財産)			
建物付属設備(基本財産)			
建物	112,006,245	12,085,292	99,920,953
建物付属設備	8,694,000	1,404,742	7,289,258
構築物	12,812,686	8,803,223	4,009,463
機械及び装置	16,104,060	8,760,452	7,343,608
車輛運搬具	8,425,705	8,425,702	3
器具及び備品	66,820,615	56,235,879	10,584,736
建設仮勘定			
権利	75,600		75,600
ソフトウェア			
有形リース資産	31,506,408	4,883,328	26,623,080
無形リース資産			
合計	256,445,319	100,598,618	155,846,701

### 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。）

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	52,754,714	100,000	52,654,714
未収金	229,676		229,676
未収補助金			
未収収益			
立替金	39,885		39,885
前払金			
前払費用	466,132		466,132
合計	53,490,407	100,000	53,390,407

### 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 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

法人名	社会福祉法人 新潟みどり福祉会
拠点区分	みどりの郷

## みのり園資金収支計算書

(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	達成率・執行率
<b>収入</b>					
障害福祉サービス等事業収入	341,555,600	339,253,097	2,302,503		99.33%
自立支援給付費収入	308,587,000	306,493,028	2,093,972		99.32%
介護給付費収入	308,587,000	306,493,028	2,093,972		99.32%
利用者負担金収入(障害)	128,600	114,492	14,108		89.03%
補給給付費収入	6,233,000	6,171,814	61,186		99.02%
特定障害者特別給付費収入	6,233,000	6,171,814	61,186		99.02%
特定費用収入	26,607,000	26,473,763	133,237		99.50%
その他の事業収入	1,811,073	1,730,373	80,700		95.54%
その他の事業収入	1,811,073	1,730,373	80,700		95.54%
補助金事業収入	11,873	11,901	△28		100.24%
受託事業収入	1,359,000	1,277,672	81,328		94.02%
その他の事業収入	440,200	440,800	△600		100.14%
経常経費寄附金収入	215,455	215,455	0		100.00%
受取利息配当金収入	10,000	3,048	6,952		30.48%
受取利息配当金収入一般	10,000	3,048	6,952		30.48%
その他の収入	2,807,416	2,735,800	71,616		97.45%
受入研修費収入	200,000	144,000	56,000		72.00%
雑収入	1,030,480	1,010,696	19,784		98.08%
雑収入一般	130,480	110,696	19,784		84.84%
雑収入拠点区分	900,000	900,000	0		100.00%
作業収入	72,996	71,164	1,832		97.49%
作業収入一般	72,996	71,164	1,832		97.49%
経常経費補助金収入	1,503,940	1,509,940	△6,000		100.40%
事業活動収入計(1)	346,399,544	343,937,773	2,461,771		99.29%
<b>支出</b>					
人件費支出	192,428,469	190,177,260	2,251,209		98.83%
職員給料支出	121,956,136	121,728,948	227,188		99.81%
職員賞与支出	35,820,532	35,820,532	0		100.00%
非常勤職員給与支出	4,373,760	4,353,305	20,455		99.53%
派遣職員費支出	2,040,528	1,742,267	298,261		85.38%
退職給付支出	2,047,000	2,047,000	0		100.00%
法定福利費支出	26,190,513	24,485,208	1,705,305		93.49%
事業費支出	44,790,325	41,997,975	2,792,350		93.77%
給食費支出	18,767,074	17,753,033	1,014,041		94.60%
給食費一般	18,767,074	17,753,033	1,014,041		94.60%
介護用品費支出	4,222,239	4,194,631	27,608		99.35%
介護用品費一般支出	3,792,500	3,127,983	664,517		82.48%
介護用品費拠点区分支出	429,739	1,066,648	△636,909		248.21%
保健衛生費支出	674,400	640,630	33,770		94.99%
保健衛生費一般	674,400	640,630	33,770		94.99%
医療費支出	10,000	0	10,000		
教養娯楽費支出	588,705	429,774	158,931		73.00%
教養娯楽費一般	588,705	429,774	158,931		73.00%
水道光熱費支出	14,863,068	13,864,228	998,840		93.28%
事業費 水道光熱費一般	14,863,068	13,864,228	998,840		93.28%
燃料費支出	410,000	344,255	65,745		83.96%
事業費 燃料費一般	410,000	344,255	65,745		83.96%
消耗器具備品費支出	886,073	703,458	182,615		79.39%
消耗器具備品費一般	886,073	703,458	182,615		79.39%
保険料支出	498,798	498,798	0		100.00%
事業費 保険料一般	498,798	498,798	0		100.00%
賃借料支出	2,896,000	2,736,604	159,396		94.50%

## みのり園資金収支計算書

(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	達成率・執行率
事業費 賃借料一般	2,896,000	2,736,604	159,396		94.50%
車輛費支出	923,968	810,992	112,976		87.77%
雑支出	50,000	21,572	28,428		43.14%
事業費 雑支出一般	50,000	21,572	28,428		43.14%
事務費支出	24,227,696	23,160,807	1,066,889		95.60%
福利厚生費支出	1,036,315	1,030,209	6,106		99.41%
職員被服費支出	813,208	813,208	0		100.00%
職員被服費一般	813,208	813,208	0		100.00%
旅費交通費支出	43,000	35,500	7,500		82.56%
研修研究費支出	527,000	446,113	80,887		84.65%
事務消耗品費支出	339,454	285,298	54,156		84.05%
事務消耗品費一般	339,454	285,298	54,156		84.05%
印刷製本費支出	213,960	213,858	102		99.95%
修繕費支出	1,642,500	1,240,809	401,691		75.54%
通信運搬費支出	329,869	327,306	2,563		99.22%
広報費支出	105,480	105,360	120		99.89%
広報費一般支出	105,480	105,360	120		99.89%
業務委託費支出	17,115,196	16,858,795	256,401		98.50%
給食業務委託費支出	14,385,600	14,385,600	0		100.00%
清掃処理業務委託費支出	2,439,596	2,194,321	245,275		89.95%
業務委託費支出	290,000	278,874	11,126		96.16%
手数料支出	306,938	272,756	34,182		88.86%
手数料一般	306,938	272,756	34,182		88.86%
租税公課支出	18,800	18,626	174		99.07%
保守料支出	1,468,676	1,266,869	201,807		86.26%
渉外費支出	101,200	101,200	0		100.00%
渉外費一般	101,200	101,200	0		100.00%
諸会費支出	146,100	144,900	1,200		99.18%
雑支出	20,000	0	20,000		
事務費 雑支出一般	20,000	0	20,000		
その他の支出	269,327	268,327	1,000		99.63%
雑損失	269,327	268,327	1,000		99.63%
雑損失(その他)	269,327	268,327	1,000		99.63%
流動資産評価損等による資金減少額	30,000	7,616	22,384		25.39%
徴収不能額	30,000	7,616	22,384		25.39%
徴収不能額(事業未収金分)	30,000	7,616	22,384		25.39%
事業活動支出計(2)	261,745,817	255,611,985	6,133,832		97.66%
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	84,653,727	88,325,788	△3,672,061		104.34%
施収					
収入					
施設整備等収入計(4)	0	0	0		
固定資産取得支出	10,116,684	10,116,684	0		100.00%
建物取得支出	8,001,504	8,001,504	0		100.00%
建物付属設備取得支出	972,000	972,000	0		100.00%
構築物取得支出	950,400	950,400	0		100.00%
器具及び備品取得支出	192,780	192,780	0		100.00%
施設整備等支出計(5)	10,116,684	10,116,684	0		100.00%
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,116,684	△10,116,684	0		100.00%
繰入					
収入					
積立資産取崩収入	6,165,705	0	6,165,705		
修繕積立資産取崩収入	6,165,705	0	6,165,705		

## みのり園資金収支計算書

(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	達成率・執行率	
他の活動	その他の活動による収入	162,378	162,378	0		100.00%
	長期前払費用返還金収入	162,378	162,378	0		100.00%
	その他の活動収入計(7)	6,328,083	162,378	6,165,705		2.57%
支出による	積立資産支出	792,000	742,500	49,500		93.75%
	退職給付引当資産支出	792,000	742,500	49,500		93.75%
	拠点区分間繰入金支出	80,050,000	80,050,000	0		100.00%
	拠点区分繰入支出本部	80,050,000	80,050,000	0		100.00%
	その他の活動支出計(8)	80,842,000	80,792,500	49,500		99.94%
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△74,513,917	△80,630,122	6,116,205		108.21%
	予備費支出(10)	2,793,453	0	23,126		
		△2,770,327				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△2,421,018	2,421,018			

前期末支払資金残高(12)	61,202,076	66,485,605	△5,283,529		108.63%
当期末支払資金残高(11)+(12)	61,202,076	64,064,587	△2,862,511		104.68%

(注) 予備費支出△2,770,327円は事業費 水道光熱費一般、雑損失(その他)、徴収不能額(事業未収金分)、建物付属設備取得支出に充当使用した額である。

法人名	社会福祉法人 新潟みどり福祉会
拠点区分	みどり園

## みのり園事業活動計算書

(自平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

(単位: 円) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サービス活動増減の部	障害福祉サービス等事業収益	339,253,097	327,546,493	11,706,604	103.57%
	自立支援給付費収益	306,493,028	293,917,722	12,575,306	104.28%
	介護給付費収益	306,493,028	293,917,722	12,575,306	104.28%
	利用者負担金収益(障害)	114,492	47,264	67,228	242.24%
	補足給付費収益	6,171,814	6,638,557	△466,743	92.97%
	特定障害者特別給付費収益	6,171,814	6,638,557	△466,743	92.97%
	特定費用収益	26,473,763	26,942,950	△469,187	98.26%
	その他の事業収益	1,730,373	1,453,751	276,622	119.03%
	その他の事業収益	1,730,373	1,453,751	276,622	119.03%
	補助金事業収益	11,901	57,657	△45,756	20.64%
	受託事業収益	1,277,672	958,144	319,528	133.35%
	その他の事業収益	440,800	437,950	2,850	100.65%
	経常経費寄附金収益	215,455	227,039	△11,584	94.90%
	サービス活動収益計(1)	341,198,925	329,227,283	11,971,642	103.64%
費用	人件費	190,495,437	200,970,774	△10,475,337	94.79%
	職員給料	121,728,948	119,029,196	2,699,752	102.27%
	職員賞与	24,627,378	34,052,640	△9,425,262	72.32%
	賞与引当金繰入	12,491,804	12,916,127	△424,323	96.71%
	非常勤職員給与	4,353,305	4,935,480	△582,175	88.20%
	派遣職員費	1,742,267	3,277,880	△1,535,613	53.15%
	退職給付費用	2,789,500	3,088,491	△298,991	90.32%
	法定福利費	22,762,235	23,670,960	△908,725	96.16%
	事業費	41,997,975	42,306,209	△308,234	99.27%
	給食費	17,753,033	17,814,881	△61,848	99.65%
	給食費一般	17,753,033	17,814,881	△61,848	99.65%
	介護用品費	4,194,631	4,020,119	174,512	104.34%
	介護用品費一般	3,127,983	4,020,119	△892,136	77.81%
	介護用品費拠点区分	1,066,648		1,066,648	
	保健衛生費	640,630	984,542	△343,912	65.07%
	保健衛生費一般	640,630	984,542	△343,912	65.07%
	医療費		2,120	△2,120	0.00%
	被服費		233,495	△233,495	0.00%
	教養娯楽費	429,774	570,412	△140,638	75.34%
	教養娯楽費一般	429,774	570,412	△140,638	75.34%
	水道光熱費	13,864,228	12,810,362	1,053,866	108.23%
	事業費 水道光熱費一般	13,864,228	12,810,362	1,053,866	108.23%
	燃料費	344,255	377,702	△33,447	91.14%
	事業費 燃料費一般	344,255	377,702	△33,447	91.14%
	消耗器具備品費	703,458	510,675	192,783	137.75%
	消耗器具備品費一般	703,458	510,675	192,783	137.75%
	保険料	498,798	475,000	23,798	105.01%
	事業費 保険料一般	498,798	475,000	23,798	105.01%
	賃借料	2,736,604	3,608,870	△872,266	75.83%
	事業費 賃借料一般	2,736,604	3,608,870	△872,266	75.83%
	車輛費	810,992	858,031	△47,039	94.52%
	雑費	21,572	40,000	△18,428	53.93%
事業費 雑費一般	21,572	40,000	△18,428	53.93%	
事務費	23,160,807	23,029,813	130,994	100.57%	
福利厚生費	1,030,209	1,068,127	△37,918	96.45%	
職員被服費	813,208	52,480	760,728	1549.56%	
職員被服費一般	813,208	52,480	760,728	1549.56%	

## みのり園事業活動計算書

(自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)

(単位: 円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
	旅費交通費	35,500	21,260	14,240	166.98%
	研修研究費	446,113	437,589	8,524	101.95%
	事務消耗品費	285,298	1,151,529	△866,231	24.78%
	事務消耗品費一般	285,298	1,151,529	△866,231	24.78%
	印刷製本費	213,858	24,840	189,018	860.94%
	修繕費	1,240,809	1,856,889	△616,080	66.82%
	通信運搬費	327,306	352,445	△25,139	92.87%
	広報費	105,360	92,600	12,760	113.78%
	広報費一般	105,360	92,600	12,760	113.78%
	業務委託費	16,858,795	16,047,388	811,407	105.06%
	給食業務委託費	14,385,600	14,385,600		100.00%
	清掃処理業務委託費	2,194,321	1,515,349	678,972	144.81%
	業務委託費	278,874	146,439	132,435	190.44%
	手数料	272,756	317,692	△44,936	85.86%
	手数料一般	272,756	317,692	△44,936	85.86%
	租税公課	18,626	26,080	△7,454	71.42%
	保守料	1,266,869	1,337,494	△70,625	94.72%
	渉外費	101,200	96,100	5,100	105.31%
	渉外費一般	101,200	96,100	5,100	105.31%
	諸会費	144,900	147,300	△2,400	98.37%
	減価償却費	17,563,940	17,381,359	182,581	101.05%
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,866,240	△4,698,029	△168,211	103.58%
	徴収不能額	7,616		7,616	
	徴収不能引当金繰入	100,000		100,000	
	サービス活動費用計(2)	268,459,535	278,990,126	△10,530,591	96.23%
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	72,739,390	90,237,157	22,502,233	144.79%
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	3,048	7,598	△4,550	40.12%
	受取利息配当金収益一般	3,048	7,598	△4,550	40.12%
	その他のサービス活動外収益	2,735,800	4,528,242	△1,792,442	60.42%
	受入研修費収益	144,000	153,000	△9,000	94.12%
	利用者等外給食収益		22,650	△22,650	0.00%
	作業収益	71,164	77,907	△6,743	91.34%
	作業収益一般	71,164	74,994	△3,830	94.89%
	作業収益拠点区分		2,913	△2,913	0.00%
	雑収益	1,010,696	1,034,685	△23,989	97.68%
	雑収益一般	110,696	494,685	△383,989	27.38%
	雑収益拠点区分	900,000	540,000	360,000	166.67%
	経常経費補助金収益	1,509,940	3,240,000	△1,730,060	46.60%
サービス活動外収益計(4)	2,738,848	4,535,840	△1,796,992	60.38%	
費用	その他のサービス活動外費用	268,327	22,650	245,677	1184.67%
	利用者等外給食費		22,650	△22,650	0.00%
	雑損失	268,327		268,327	
	サービス活動外費用計(5)	268,327	22,650	245,677	1184.67%
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,470,521	4,513,190	△2,042,669	54.74%	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	75,209,911	54,750,347	20,459,564	137.37%	
特別増減の部	施設整備等補助金収益		1,480,000	△1,480,000	0.00%
	施設整備等補助金収益		1,480,000	△1,480,000	0.00%
	固定資産受贈額		283,801	△283,801	0.00%
	器具及び備品受贈額		283,801	△283,801	0.00%
	固定資産売却益		52,599	△52,599	0.00%
車輛運搬具売却益		52,599	△52,599	0.00%	

## みのり園事業活動計算書

(自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)

(単位:円) 3頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
	特別収益計(8)		1,816,400	△1,816,400	0.00%
費用	固定資産売却損・処分損	4	251,845	△251,841	0.00%
	建物売却損・処分損	1	2	△1	50.00%
	構築物売却損・処分損		113,400	△113,400	0.00%
	器具及び備品売却損・処分損	3	138,443	△138,440	0.00%
	国庫補助金等特別積立金積立額		1,480,000	△1,480,000	0.00%
	拠点区分間繰入金費用	80,050,000	66,465,355	13,584,645	120.44%
	拠点区分間繰入費用本部	80,050,000	66,465,355	13,584,645	120.44%
	特別費用計(9)	80,050,004	68,197,200	11,852,804	117.38%
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△80,050,004	△66,380,800	△13,669,204	120.59%
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△4,840,093	△11,630,453	6,790,360	41.62%
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	193,781,180	205,411,633	△11,630,453	94.34%
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	188,941,087	193,781,180	△4,840,093	97.50%
活動の部	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)				
	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)	188,941,087	193,781,180	△4,840,093	97.50%

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
拠点区分	みのり園

## みのり園 貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
流動資産	73,312,691	75,130,678	△ 1,817,987
現金預金	19,088,049	21,901,733	△ 2,813,684
事業未収金	53,961,651	50,404,154	3,557,497
未収金	0	886,521	△ 886,521
未収補助金	0	1,480,000	△ 1,480,000
立替金	11,454	15,508	△ 4,054
前払費用	351,537	442,762	△ 91,225
徴収不能引当金	△ 100,000	0	△ 100,000
固定資産	283,350,637	290,127,775	△ 6,777,138
基本財産	130,281,773	138,682,365	△ 8,400,592
建物(基本)	130,281,773	138,682,365	△ 8,400,592
その他の固定資産	153,068,864	151,445,410	1,623,454
建物	55,635,387	50,428,064	5,207,323
構築物	7,829,000	7,879,560	△ 50,560
機械及び装置	4,466,046	5,434,061	△ 968,015
車輛運搬具	6	6	0
器具及び備品	8,807,547	12,042,963	△ 3,235,416
退職給付引当資産	6,853,500	6,021,000	832,500
修繕積立資産	16,315,000	16,315,000	0
備品等購入積立資産	3,000,000	3,000,000	0
施設整備等積立資産	50,000,000	50,000,000	0
長期前払費用	162,378	324,756	△ 162,378
資産の部合計	356,663,328	365,258,453	△ 8,595,125
負債の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
流動負債	21,839,908	21,561,200	278,708
事業未払金	9,276,327	8,571,009	705,318
その他の未払金	0	2,100	△ 2,100
預り金	0	8,964	△ 8,964
職員預り金	71,777	63,000	8,777
賞与引当金	12,491,804	12,916,127	△ 424,323
その他の流動負債	0	0	0
固定負債	6,853,500	6,021,000	832,500
退職給付引当金	6,853,500	6,021,000	832,500
負債の部合計	28,693,408	27,582,200	1,111,208
純資産の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
国庫補助金等特別積立金	69,713,833	74,580,073	△ 4,866,240
その他の積立金	69,315,000	69,315,000	0

## みのり園 貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁

純資産の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
修繕積立金	16,315,000	16,315,000	0
備品等購入積立金	3,000,000	3,000,000	0
施設整備等積立金	50,000,000	50,000,000	0
次期繰越活動増減差額	188,941,087	193,781,180	△ 4,840,093
(うち当期活動増減差額)	△ 4,840,093	△ 11,630,453	6,790,360
純資産の部合計	327,969,920	337,676,253	△ 9,706,333
負債及び純資産の部合計	356,663,328	365,258,453	△ 8,595,125

## 計算書類に対する注記（みのり園拠点区分）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし（有価証券を保有していない）
  - ・満期保有目的の債券等—償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法
- (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
  - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
  - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金—新潟県社会福祉協議会の実施する退職積立金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。
  - ・賞与引当金 —職員賞与の翌期支給見込み額のうち、当期の負担に属する金額を計上している。
  - ・徴収不能引当金—個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収不能見込額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

- ・当期より、徴収不能引当金を設定した。金額は100,000円である。
- ・減価償却累計額は間接法により表示していたが、貸借対照表をより明瞭に表示するため、当期より直接法による表示に変更している。

### 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
- ・新潟県社会福祉協議会の退職積立金制度

### 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) 拠点財務諸表（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4（㊸））
  - ア 施設入所支援
  - イ 生活介護
  - ウ 短期入所
  - エ 日中一時支援
- (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

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				
建物	138,682,365		8,400,592	130,281,773
建物付属設備				
定期預金				
投資有価証券				
合計	138,682,365		8,400,592	130,281,773

### 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 該当なし

### 7. 担保に供している資産 該当なし

## 計算書類に対する注記（みのり園拠点区分）

### 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(基本財産)	549,100,131	418,818,358	130,281,773
建物付属設備(基本財産)			
建物	80,172,200	30,962,327	49,209,873
建物付属設備	8,164,800	1,739,286	6,425,514
構築物	10,168,000	2,339,000	7,829,000
機械及び装置	10,348,450	5,882,404	4,466,046
車輛運搬具	9,479,003	9,478,997	6
器具及び備品	46,671,552	37,864,005	8,807,547
建設仮勘定			
権利			
ソフトウェア			
有形リース資産			
無形リース資産			
合計	714,104,136	507,084,377	207,019,759

### 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。）

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	54,061,651	100,000	53,961,651
未収金			
未収補助金			
未収収益			
立替金	11,454		11,454
前払金			
前払費用	351,537		351,537
合計	54,424,642	100,000	54,324,642

### 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 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

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ園社会
拠点区分	第2のみずほ園

## 第2みずほ園資金収支計算書

(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	達成率・執行率
<b>収入</b>					
障害福祉サービス等事業収入	324,497,278	322,092,142	2,405,136		99.26%
自立支援給付費収入	292,017,278	290,257,721	1,759,557		99.40%
介護給付費収入	292,017,278	290,257,721	1,759,557		99.40%
利用者負担金収入(障害)	564,000	525,446	38,554		93.16%
補給給付費収入	6,180,000	6,148,869	31,131		99.50%
特定障害者特別給付費収入	6,180,000	6,148,869	31,131		99.50%
特定費用収入	25,736,000	25,160,106	575,894		97.76%
その他の事業収入	483,000	475,848	7,152		98.52%
その他の事業収入	483,000	475,848	7,152		98.52%
補助金事業収入	44,000	40,422	3,578		91.87%
受託事業収入	84,000	84,226	△226		100.27%
その他の事業収入	355,000	351,200	3,800		98.93%
受取利息配当金収入	10,000	3,641	6,359		36.41%
受取利息配当金収入一般	10,000	3,641	6,359		36.41%
その他の収入	2,660,100	2,531,445	128,655		95.16%
受入研修費収入	330,000	346,000	△16,000		104.85%
利用者等外給食費収入	127,100	75,850	51,250		59.68%
雑収入	350,000	256,595	93,405		73.31%
雑収入一般	350,000	256,595	93,405		73.31%
経常経費補助金収入	1,853,000	1,853,000	0		100.00%
事業活動収入計(1)	327,650,378	325,103,076	2,547,302		99.22%
<b>支出</b>					
人件費支出	187,355,169	181,748,909	5,606,260		97.01%
職員給料支出	120,081,216	116,036,180	4,045,036		96.63%
職員賞与支出	33,683,488	33,683,488	0		100.00%
非常勤職員給与支出	5,353,600	5,202,300	151,300		97.17%
派遣職員費支出	2,103,734	1,894,001	209,733		90.03%
退職給付支出	2,276,200	2,181,900	94,300		95.86%
法定福利費支出	23,856,931	22,751,040	1,105,891		95.36%
事業費支出	45,239,928	41,668,407	3,571,521		92.11%
給食費支出	17,224,288	16,040,650	1,183,638		93.13%
給食費一般	17,224,288	16,040,650	1,183,638		93.13%
介護用品費支出	6,715,659	5,923,445	792,214		88.20%
介護用品費一般支出	4,715,659	4,367,621	348,038		92.62%
介護用品費拠点区分支出	2,000,000	1,555,824	444,176		77.79%
保健衛生費支出	657,164	551,498	105,666		83.92%
保健衛生費一般	657,164	551,498	105,666		83.92%
医療費支出	10,000	1,710	8,290		17.10%
被服費支出	194,000	175,558	18,442		90.49%
教養娯楽費支出	213,152	206,269	6,883		96.77%
教養娯楽費一般	213,152	206,269	6,883		96.77%
水道光熱費支出	13,616,592	12,832,600	783,992		94.24%
事業費 水道光熱費一般	13,616,592	12,832,600	783,992		94.24%
燃料費支出	70,000	31,172	38,828		44.53%
事業費 燃料費一般	70,000	31,172	38,828		44.53%
消耗器具備品費支出	1,010,460	714,319	296,141		70.69%
消耗器具備品費一般	1,010,460	714,319	296,141		70.69%
保険料支出	591,602	572,992	18,610		96.85%
事業費 保険料一般	591,602	572,992	18,610		96.85%
賃借料支出	3,813,011	3,629,820	183,191		95.20%
事業費 賃借料一般	3,813,011	3,629,820	183,191		95.20%
車輛費支出	1,104,000	988,374	115,626		89.53%

## 第2みずほ園資金収支計算書

(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	達成率・執行率
雑支出	20,000	0	20,000		
事業費 雑支出一般	20,000	0	20,000		
事務費支出	29,823,470	28,978,807	844,663		97.17%
福利厚生費支出	981,181	949,855	31,326		96.81%
職員被服費支出	831,000	699,688	131,312		84.20%
職員被服費一般	831,000	699,688	131,312		84.20%
旅費交通費支出	12,000	5,450	6,550		45.42%
研修研究費支出	1,030,000	986,494	43,506		95.78%
事務消耗品費支出	201,240	173,364	27,876		86.15%
事務消耗品費一般	201,240	173,364	27,876		86.15%
印刷製本費支出	42,000	29,178	12,822		69.47%
修繕費支出	1,788,800	1,590,352	198,448		88.91%
通信運搬費支出	169,080	149,348	19,732		88.33%
会議費支出	10,000	0	10,000		
会議費一般	10,000	0	10,000		
広報費支出	105,960	100,500	5,460		94.85%
広報費一般支出	105,960	100,500	5,460		94.85%
業務委託費支出	21,885,584	21,819,873	65,711		99.70%
給食業務委託費支出	20,736,000	20,736,000	0		100.00%
清掃処理業務委託費支出	819,584	788,201	31,383		96.17%
業務委託費支出	330,000	295,672	34,328		89.60%
手数料支出	358,728	297,538	61,190		82.94%
手数料一般	358,728	297,538	61,190		82.94%
租税公課支出	35,900	26,408	9,492		73.56%
保守料支出	2,013,597	1,824,557	189,040		90.61%
渉外費支出	145,000	133,802	11,198		92.28%
渉外費一般	145,000	133,802	11,198		92.28%
諸会費支出	193,400	192,400	1,000		99.48%
雑支出	20,000	0	20,000		
事務費 雑支出一般	20,000	0	20,000		
その他の支出	211,214	158,964	52,250		75.26%
利用者等外給食費支出	127,100	75,850	51,250		59.68%
雑損失	84,114	83,114	1,000		98.81%
雑損失(その他)	84,114	83,114	1,000		98.81%
流動資産評価損等による資金減少額	60,000	42,496	17,504		70.83%
徴収不能額	60,000	42,496	17,504		70.83%
徴収不能額(事業未収金分)	60,000	42,496	17,504		70.83%
事業活動支出計(2)	262,689,781	252,597,583	10,092,198		96.16%
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	64,960,597	72,505,493	△7,544,896		111.61%
▲収入					
施設整備等収入計(4)	0	0	0		
▲支出					
固定資産取得支出	3,408,400	2,408,400	1,000,000		70.66%
建物取得支出	2,329,416	2,008,800	320,616		86.24%
建物付属設備取得支出	162,000	162,000	0		100.00%
器具及び備品取得支出	916,984	237,600	679,384		25.91%
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,318,032	1,318,032	0		100.00%
1年以内返済予定リース債務返済支出	1,318,032	1,318,032	0		100.00%
施設整備等支出計(5)	4,726,432	3,726,432	1,000,000		78.84%
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,726,432	△3,726,432	△1,000,000		78.84%
▲収入					
積立資産取崩収入	11,506,112	11,411,612	94,500		99.18%
退職給付引当資産取崩収入	180,000	85,500	94,500		47.50%

## 第2みずほ園資金収支計算書

(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	達成率・執行率
他の活動	修繕積立資産取崩収入	11,326,112	11,326,112	0		100.00%
	その他の活動による収入	217,062	217,062	0		100.00%
	長期前払費用返還金収入	217,062	217,062	0		100.00%
	その他の活動収入計(7)	11,723,174	11,628,674	94,500		99.19%
支出による収支	積立資産支出	684,000	663,000	21,000		96.93%
	退職給付引当資産支出	684,000	663,000	21,000		96.93%
	拠点区分間繰入金支出	71,180,000	71,180,000	0		100.00%
	拠点区分繰入支出本部	71,180,000	71,180,000	0		100.00%
	その他の活動支出計(8)	71,864,000	71,843,000	21,000		99.97%
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△60,140,826	△60,214,326	73,500		100.12%
	予備費支出(10)	1,510,984	0	93,339		
	△1,417,645					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	8,564,735	△8,564,735		
前期末支払資金残高(12)		53,901,029	60,238,407	△6,337,378		111.76%
当期末支払資金残高(11)+(12)		53,901,029	68,803,142	△14,902,113		127.65%

(注) 予備費支出△1,417,645円は派遣職員費支出、保守料支出、利用者等外給食費支出、雑損失(その他)、徴収不能額(事業未収金分)、建物付属設備取得支出に充当使用した額である。

## 第2みずほ園事業活動計算書

(自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)

(単位:円) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	障害福祉サービス等事業収益	322,092,142	315,130,588	6,961,554	102.21%
	自立支援給付費収益	290,257,721	283,659,581	6,598,140	102.33%
	介護給付費収益	290,257,721	283,659,581	6,598,140	102.33%
	利用者負担金収益(障害)	525,446	321,659	203,787	163.35%
	補足給付費収益	6,148,869	6,772,395	△623,526	90.79%
	特定障害者特別給付費収益	6,148,869	6,772,395	△623,526	90.79%
	特定費用収益	25,160,106	24,356,513	803,593	103.30%
	不使用その他の事業収益		20,440	△20,440	0.00%
	不使用受託事業収益(障害・その他)		20,440	△20,440	0.00%
	その他の事業収益	475,848	477,717	△1,869	99.61%
	その他の事業収益	475,848	477,717	△1,869	99.61%
	補助金事業収益	40,422	70,785	△30,363	57.11%
	受託事業収益	84,226	60,332	23,894	139.60%
	その他の事業収益	351,200	346,600	4,600	101.33%
	サービス活動収益計(1)	322,567,990	315,608,305	6,959,685	102.21%
費 用	人件費	181,989,643	214,132,750	△32,143,107	84.99%
	職員給料	116,036,180	127,082,335	△11,046,155	91.31%
	職員賞与	22,852,178	37,295,369	△14,443,191	61.27%
	賞与引当金繰入	12,163,498	12,500,264	△336,766	97.31%
	非常勤職員給与	5,202,300	5,470,657	△268,357	95.09%
	派遣職員費	1,894,001	2,942,911	△1,048,910	64.36%
	退職給付費用	2,759,400	3,092,339	△332,939	89.23%
	法定福利費	21,082,086	25,748,875	△4,666,789	81.88%
	事業費	41,668,407	43,992,495	△2,324,088	94.72%
	給食費	16,040,650	17,481,414	△1,440,764	91.76%
	給食費一般	16,040,650	17,064,374	△1,023,724	94.00%
	給食費拠点区分		417,040	△417,040	0.00%
	介護用品費	5,923,445	5,931,396	△7,951	99.87%
	介護用品費一般	4,367,621	5,931,396	△1,563,775	73.64%
	介護用品費拠点区分	1,555,824		1,555,824	
	保健衛生費	551,498	550,062	1,436	100.26%
	保健衛生費一般	551,498	550,062	1,436	100.26%
	医療費	1,710		1,710	
	被服費	175,558	196,284	△20,726	89.44%
	教養娯楽費	206,269	147,523	58,746	139.82%
	教養娯楽費一般	206,269	147,523	58,746	139.82%
	水道光熱費	12,832,600	12,398,873	433,727	103.50%
	事業費 水道光熱費一般	12,832,600	12,398,873	433,727	103.50%
	燃料費	31,172	5,148	26,024	605.52%
	事業費 燃料費一般	31,172	5,148	26,024	605.52%
	消耗器具備品費	714,319	891,462	△177,143	80.13%
	消耗器具備品費一般	714,319	891,462	△177,143	80.13%
	保険料	572,992	565,822	7,170	101.27%
	事業費 保険料一般	572,992	565,822	7,170	101.27%
	賃借料	3,629,820	4,907,494	△1,277,674	73.96%
	事業費 賃借料一般	3,629,820	4,907,494	△1,277,674	73.96%
	車輛費	988,374	894,447	93,927	110.50%
	雑費		22,570	△22,570	0.00%
	事業費 雑費一般		22,570	△22,570	0.00%
	事務費	28,978,807	11,709,992	17,268,815	247.47%
	福利厚生費	949,855	1,082,163	△132,308	87.77%

## 第2みずほ園事業活動計算書

(自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
	職員被服費	699,688	230,532	469,156	303.51%
	職員被服費一般	699,688	230,532	469,156	303.51%
	旅費交通費	5,450	35,442	△29,992	15.38%
	研修研究費	986,494	1,167,194	△180,700	84.52%
	事務消耗品費	173,364	1,272,313	△1,098,949	13.63%
	事務消耗品費一般	173,364	1,272,313	△1,098,949	13.63%
	印刷製本費	29,178	39,744	△10,566	73.41%
	修繕費	1,590,352	3,632,263	△2,041,911	43.78%
	通信運搬費	149,348	177,362	△28,014	84.21%
	広報費	100,500	44,000	56,500	228.41%
	広報費一般	100,500	44,000	56,500	228.41%
	業務委託費	21,819,873	1,070,169	20,749,704	2038.92%
	給食業務委託費	20,736,000		20,736,000	
	清掃処理業務委託費	788,201	183,360	604,841	429.87%
	業務委託費	295,672	886,809	△591,137	33.34%
	手数料	297,538	755,094	△457,556	39.40%
	手数料一般	297,538	755,094	△457,556	39.40%
	租税公課	26,408	35,381	△8,973	74.64%
	保守料	1,824,557	1,864,997	△40,440	97.83%
	渉外費	133,802	110,938	22,864	120.61%
	渉外費一般	133,802	110,938	22,864	120.61%
	語会費	192,400	192,400		100.00%
	減価償却費	23,094,718	21,921,450	1,173,268	105.35%
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,379,515	△10,442,107	62,592	99.40%
	徴収不能額	42,496		42,496	
	徴収不能引当金繰入	100,000		100,000	
	サービス活動費用計(2)	265,494,556	281,314,580	△15,820,024	94.38%
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	57,073,434	34,293,725	22,779,709	166.43%
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	3,641	8,508	△4,867	42.80%
	受取利息配当金収益一般	3,641	8,508	△4,867	42.80%
	その他のサービス活動外収益	2,531,445	1,526,584	1,004,861	165.82%
	受入研修費収益	346,000	358,500	△12,500	96.51%
	利用者等外給食収益	75,850	83,480	△7,630	90.86%
	雑収益	256,595	590,104	△333,509	43.48%
	雑収益一般	256,595	590,104	△333,509	43.48%
	経常経費補助金収益	1,853,000	494,500	1,358,500	374.72%
	サービス活動外収益計(4)	2,535,086	1,535,092	999,994	165.14%
	その他のサービス活動外費用	158,964	83,480	75,484	190.42%
利用者等外給食費	75,850	83,480	△7,630	90.86%	
雑損失	83,114		83,114		
サービス活動外費用計(5)	158,964	83,480	75,484	190.42%	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,376,122	1,451,612	924,510	163.69%	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	59,449,556	35,745,337	23,704,219	166.31%	
特別増減の部	施設整備等補助金収益		367,000	△367,000	0.00%
	施設整備等補助金収益		367,000	△367,000	0.00%
	特別収益計(8)		367,000	△367,000	0.00%
	固定資産売却損・処分損	4	19,630	△19,626	0.02%
建物売却損・処分損	1		1		
車輛運搬具売却損・処分損	1		1		
器具及び備品売却損・処分損	2	19,630	△19,628	0.01%	
国庫補助金等特別積立金積立額		367,000	△367,000	0.00%	

## 第2みずほ園事業活動計算書

(自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)

(単位:円) 3頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
	拠点区分間繰入金費用	71,180,000	49,744,724	21,435,276	143.09%
	拠点区分繰入費用本部	71,180,000	49,744,724	21,435,276	143.09%
	特別費用計(9)	71,180,004	50,131,354	21,048,650	141.99%
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△71,180,004	△49,764,354	△21,415,650	143.03%
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△11,730,448	△14,019,017	2,288,569	83.68%
<b>繰越</b>	前期繰越活動増減差額(12)	225,594,868	239,613,885	△14,019,017	94.15%
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	213,864,420	225,594,868	△11,730,448	94.80%
<b>増減額の部</b>	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	11,326,112		11,326,112	
	人件費積立金取崩額				
	修繕積立金取崩額	11,326,112		11,326,112	
	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)	225,190,532	225,594,868	△404,336	99.82%	

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
拠点区分	第2みずほ園

## 第2みずほ園 貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
流動資産	78,374,957	68,447,284	9,927,673
現金預金	28,224,546	13,371,785	14,852,761
事業未収金	49,660,932	50,356,202	△ 695,270
未収金	4,676	1,106,035	△ 1,101,359
未収補助金	0	367,000	△ 367,000
未収収益	0	23,276	△ 23,276
立替金	45,756	0	45,756
前払費用	534,381	576,986	△ 42,605
仮払金	4,666	2,646,000	△ 2,641,334
徴収不能引当金	△ 100,000	0	△ 100,000
固定資産	461,990,959	493,945,955	△ 31,954,996
基本財産	307,080,223	319,031,677	△ 11,951,454
建物(基本)	307,080,223	319,031,677	△ 11,951,454
その他の固定資産	154,910,736	174,914,278	△ 20,003,542
建物	48,703,079	48,304,878	398,201
機械及び装置	8,616,618	10,340,808	△ 1,724,190
車輛運搬具	6	894,006	△ 894,000
器具及び備品	23,292,991	28,489,838	△ 5,196,847
有形リース資産	9,206,592	10,524,624	△ 1,318,032
退職給付引当資産	6,823,500	6,549,000	274,500
修繕積立資産	2,370,888	13,697,000	△ 11,326,112
備品等購入積立資産	5,680,000	5,680,000	0
施設整備等積立資産	50,000,000	50,000,000	0
長期前払費用	217,062	434,124	△ 217,062
資産の部合計	540,365,916	562,393,239	△ 22,027,323
負債の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
流動負債	23,153,345	20,709,141	2,444,204
事業未払金	9,617,815	8,068,221	1,549,594
その他の未払金	0	53,160	△ 53,160
1年以内返済予定リース債務	1,318,032	0	1,318,032
預り金	0	12,140	△ 12,140
職員預り金	54,000	75,356	△ 21,356
賞与引当金	12,163,498	12,500,264	△ 336,766
固定負債	14,292,348	16,653,912	△ 2,361,564
リース債務	7,468,848	10,104,912	△ 2,636,064
退職給付引当金	6,823,500	6,549,000	274,500
負債の部合計	37,445,693	37,363,053	82,640

## 第2みずほ園 貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁

純資産の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
国庫補助金等特別積立金	219,678,803	230,058,318	△ 10,379,515
その他の積立金	58,050,888	69,377,000	△ 11,326,112
修繕積立金	2,370,888	13,697,000	△ 11,326,112
備品等購入積立金	5,680,000	5,680,000	0
施設整備等積立金	50,000,000	50,000,000	0
次期繰越活動増減差額	225,190,532	225,594,868	△ 404,336
(うち当期活動増減差額)	△ 11,730,448	△ 14,019,017	2,288,569
純資産の部合計	502,920,223	525,030,186	△ 22,109,963
負債及び純資産の部合計	540,365,916	562,393,239	△ 22,027,323

## 計算書類に対する注記（第2みずほ園拠点区分）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし（有価証券を保有していない）
  - ・満期保有目的の債券等—償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法
- (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
  - ・リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
  - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金—新潟県社会福祉協議会の実施する退職積立金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。
  - ・賞与引当金 —職員賞与の翌期支給見込み額のうち、当期の負担に属する金額を計上している。
  - ・徴収不能引当金—個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収不能見込額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

- ・当期より、徴収不能引当金を設定した。金額は100,000円である。
- ・減価償却累計額は間接法により表示していたが、貸借対照表をより明瞭に表示するため、当期より直接法による表示に変更している。

### 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、
- ・新潟県社会福祉協議会の退職積立金制度

### 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) 拠点財務諸表（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4（㊸））
  - ア 施設入所支援
  - イ 生活介護
  - ウ 短期入所
  - エ 日中一時支援
- (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

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				
建物	319,031,677		11,951,454	307,080,223
建物付属設備				
定期預金				
投資有価証券				
合計	319,031,677		11,951,454	307,080,223

### 6. 基本基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 該当なし

### 7. 担保に供している資産 該当なし

## 計算書類に対する注記（第2みずほ園拠点区分）

### 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(基本財産)	875,137,960	568,057,737	307,080,223
建物付属設備(基本財産)			
建物	55,605,045	10,312,890	45,292,155
建物付属設備	4,536,000	1,125,076	3,410,924
構築物			
機械及び装置	17,241,900	8,625,282	8,616,618
車輛運搬具	19,196,194	19,196,188	6
器具及び備品	101,758,898	78,465,907	23,292,991
建設仮勘定			
権利			
ソフトウェア			
有形リース資産	10,544,256	1,337,664	9,206,592
無形リース資産			
合計	1,084,020,253	687,120,744	396,899,509

### 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。)

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	49,760,932	100,000	49,660,932
未収金	4,676		4,676
未収補助金			
未収収益			
立替金	45,756		45,756
前払金			
前払費用	534,381		534,381
合計	50,345,745	100,000	50,245,745

### 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 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

法人名	社会福祉法人 新潟六千日福祉会
拠点区分	江刺地区

## 工房はたや資金収支計算書

(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	達成率・執行率
<b>収入</b>					
社労支援事業収入	12,550,400	12,301,090	249,310		98.01%
製造製品売上高収入	4,123,400	4,275,171	△151,771		103.68%
製造製品法人内売上	80,000	80,580	△580		100.73%
製造製品売上	4,043,400	4,194,591	△151,191		103.74%
仕入商品売上高収入	6,186,000	5,593,360	592,640		90.42%
仕入製品法人内売上	4,800,000	4,134,004	665,996		86.13%
仕入商品売上	1,386,000	1,459,356	△73,356		105.29%
受託作業収入	2,241,000	2,432,559	△191,559		108.55%
受託作業法人内売上	826,000	886,444	△60,444		107.32%
受託作業売上	1,415,000	1,546,115	△131,115		109.27%
障害福祉サービス等事業収入	53,565,792	53,775,227	△209,435		100.39%
自立支援給付費収入	53,397,232	53,607,444	△210,212		100.39%
訓練等給付費収入	53,397,232	53,607,444	△210,212		100.39%
利用者負担金収入(障害)	168,560	167,783	777		99.54%
その他の事業収入	252,000	247,523	4,477		98.22%
その他の事業収入	252,000	247,523	4,477		98.22%
補助金事業収入	61,000	62,907	△1,907		103.13%
受託事業収入	191,000	184,616	6,384		96.66%
経常経費寄附金収入	9,200	9,100	100		98.91%
受取利息配当金収入	1,000	400	600		40.00%
受取利息配当金収入一般	1,000	400	600		40.00%
その他の収入	200,670	201,294	△624		100.31%
受入研修費収入	72,000	67,000	5,000		93.06%
雑収入	128,670	134,294	△5,624		104.37%
雑収入一般	86,670	92,294	△5,624		106.49%
雑収入拠点区分	42,000	42,000	0		100.00%
事業活動収入計(1)	66,579,062	66,534,634	44,428		99.93%
<b>支出</b>					
人件費支出	36,186,063	35,822,289	363,774		98.99%
職員給料支出	23,952,181	23,879,156	73,025		99.70%
職員賞与支出	6,859,530	6,859,530	0		100.00%
退職給付支出	377,200	377,200	0		100.00%
法定福利費支出	4,997,152	4,706,403	290,749		94.18%
事業費支出	1,462,963	1,278,164	184,799		87.37%
保健衛生費支出	14,400	8,120	6,280		56.39%
保健衛生費一般	14,400	8,120	6,280		56.39%
教養娯楽費支出	65,116	54,537	10,579		83.75%
教養娯楽費一般	65,116	54,537	10,579		83.75%
水道光熱費支出	684,000	645,144	38,856		94.32%
事業費 水道光熱費一般	684,000	645,144	38,856		94.32%
燃料費支出	10,000	0	10,000		
事業費 燃料費一般	10,000	0	10,000		
消耗器具備品費支出	105,200	69,086	36,114		65.67%
消耗器具備品費一般	105,200	69,086	36,114		65.67%
保険料支出	57,076	57,076	0		100.00%
事業費 保険料一般	57,076	57,076	0		100.00%
貸借料支出	152,883	135,787	17,096		88.82%
事業費 貸借料一般	152,883	135,787	17,096		88.82%
車輛費支出	364,288	308,414	55,874		84.66%
雑支出	10,000	0	10,000		
事業費 雑支出一般	10,000	0	10,000		
事務費支出	2,352,600	1,964,323	388,277		83.50%

## 工房はたや資金収支計算書

(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	達成率・執行率
福利厚生費支出	238,352	230,802	7,550		96.83%
職員被服費支出	252,000	205,130	46,870		81.40%
職員被服費一般	252,000	205,130	46,870		81.40%
旅費交通費支出	235,000	218,407	16,593		92.94%
研修研究費支出	110,000	56,889	53,111		51.72%
事務消耗品費支出	567,400	503,473	63,927		88.73%
事務消耗品費一般	567,400	503,473	63,927		88.73%
修繕費支出	163,400	53,984	109,416		33.04%
通信運搬費支出	92,400	75,336	17,064		81.53%
広報費支出	52,920	49,080	3,840		92.74%
広報費一般支出	52,920	49,080	3,840		92.74%
手数料支出	68,880	67,572	1,308		98.10%
手数料一般	68,880	67,572	1,308		98.10%
租税公課支出	20,000	1,225	18,775		6.13%
保守料支出	446,168	429,455	16,713		96.25%
渉外費支出	40,000	19,890	20,110		49.73%
渉外費一般	40,000	19,890	20,110		49.73%
諸会費支出	48,400	45,400	3,000		93.80%
雑支出	17,680	7,680	10,000		43.44%
事務費 雑支出一般	17,680	7,680	10,000		43.44%
就労支援事業支出	16,870,982	14,230,387	2,640,595		84.35%
就労支援事業販売原価支出	13,766,853	11,356,703	2,410,150		82.49%
就労支援事業製造原価支出	7,310,953	6,439,958	870,995		88.09%
就労支援事業仕入支出	6,455,900	4,916,745	1,539,155		76.16%
就労支援事業販管費支出	3,104,129	2,873,684	230,445		92.58%
就労支援事業支出	3,104,129	2,873,684	230,445		92.58%
事業活動支出計(2)	56,872,608	53,295,163	3,577,445		93.71%
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,706,454	13,239,471	△3,533,017		136.40%
<b>施設収入</b>					
施設整備等収入計(4)	0	0	0		
<b>施設支出</b>					
固定資産取得支出	972,000	972,000	0		100.00%
器具及び備品取得支出	972,000	972,000	0		100.00%
施設整備等支出計(5)	972,000	972,000	0		100.00%
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△972,000	△972,000	0		100.00%
<b>その他の収入</b>					
積立資産取崩収入	21,000	21,000	0		100.00%
退職給付引当資産取崩収入	21,000	21,000	0		100.00%
その他の活動による収入	6,500	6,486	14		99.78%
長期前払費用返還金収入	6,500	6,486	14		99.78%
その他の活動収入計(7)	27,500	27,486	14		99.95%
<b>その他の活動による支出</b>					
積立資産支出	163,500	163,500	0		100.00%
退職給付引当資産支出	163,500	163,500	0		100.00%
拠点区分間繰入金支出	8,490,000	8,490,000	0		100.00%
拠点区分繰入支出本部	8,490,000	8,490,000	0		100.00%
その他の活動による支出	54,000	53,244	756		98.60%
長期前払費用支出	54,000	53,244	756		98.60%
その他の活動支出計(8)	8,707,500	8,706,744	756		99.99%

## 工房はたや資金収支計算書

(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	達成率・執行率
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△8,680,000	△8,679,258	△742		99.99%
予備費支出(10)	93,334	0	54,454		
	△38,880				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	3,588,213	△3,588,213		
前期末支払資金残高(12)	11,117,032	13,545,433	△2,428,401		121.84%
当期末支払資金残高(11)+(12)	11,117,032	17,133,646	△6,016,614		154.12%

(注) 予備費支出△38,880円は保守料支出に充当使用した額である。

## 工房はたや事業活動計算書

(自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

(単位: 円) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サービス活動増減の部	収 就労支援事業収益	12,301,090	9,294,718	3,006,372	132.34%
	製 製造製品売上高収益	4,275,171	6,604,931	△2,329,760	64.73%
	製 製造製品法人内売上	80,580	717,710	△637,130	11.23%
	製 製造製品売上	4,194,591	5,887,221	△1,692,630	71.25%
	仕 仕入商品売上高収益	5,593,360	1,277,640	4,315,720	437.79%
	仕 仕入商品法人内売上	4,134,004	29,700	4,104,304	13919.21%
	仕 仕入商品売上	1,459,356	1,247,940	211,416	116.94%
	受 受託作業収益	2,432,559	1,412,147	1,020,412	172.26%
	受 受託作業法人内売上	886,444		886,444	
	受 受託作業売上	1,546,115	1,412,147	133,968	109.49%
	障 障害福祉サービス等事業収益	53,775,227	52,489,997	1,285,230	102.45%
	自 自立支援給付費収益	53,607,444	52,281,255	1,326,189	102.54%
	訓 訓練等給付費収益	53,607,444	52,281,255	1,326,189	102.54%
	利 利用者負担金収益(障害)	167,783	208,742	△40,959	80.38%
	そ の 他の事業収益	247,523	235,971	11,552	104.90%
	そ の 他の事業収益	247,523	235,971	11,552	104.90%
	補 補助金事業収益	62,907	29,214	33,693	215.33%
受 受託事業収益	184,616	206,757	△22,141	89.29%	
経 経常経費寄附金収益	9,100	4,360	4,740	208.72%	
サービス活動収益計(1)		66,332,940	62,025,046	4,307,894	106.95%
費用	人 人件費	35,671,240	38,687,771	△3,016,531	92.20%
	職 職員給料	23,879,156	23,129,065	750,091	103.24%
	職 職員賞与	4,574,506	6,656,451	△2,081,945	68.72%
	賞 賞与引当金繰入	2,326,958	2,610,456	△283,498	89.14%
	非 非常勤職員給与		1,050,114	△1,050,114	0.00%
	退 退職給付費用	503,200	544,800	△41,600	92.36%
	法 法定福利費	4,387,420	4,696,885	△309,465	93.41%
	事 事業費	1,278,164	2,702,437	△1,424,273	47.30%
	保 保健衛生費	8,120	55,970	△47,850	14.51%
	保 保健衛生費一般	8,120	55,970	△47,850	14.51%
	教 教養娯楽費	54,537	46,017	8,520	118.51%
	教 教養娯楽費一般	54,537	46,017	8,520	118.51%
	水 水道光熱費	645,144	632,489	12,655	102.00%
	事 事業費 水道光熱費一般	645,144	632,489	12,655	102.00%
	燃 燃料費		1,560	△1,560	0.00%
	事 事業費 燃料費一般		1,560	△1,560	0.00%
	消 消耗器具備品費	69,086	200,191	△131,105	34.51%
	消 消耗器具備品費一般	69,086	200,191	△131,105	34.51%
	保 保険料	57,076	178,156	△121,080	32.04%
	事 事業費 保険料一般	57,076	178,156	△121,080	32.04%
	貸 貸借料	135,787	957,834	△822,047	14.18%
	事 事業費 貸借料一般	135,787	957,834	△822,047	14.18%
	車 車輛費	308,414	630,220	△321,806	48.94%
	事 事務費	1,964,323	2,518,080	△553,757	78.01%
	福 福利厚生費	230,802	219,661	11,141	105.07%
	職 職員被服費	205,130		205,130	
	職 職員被服費一般	205,130		205,130	
旅 旅費交通費	218,407	216,519	1,888	100.87%	
研 研修研究費	56,889	97,440	△40,551	58.38%	
事 事務消耗品費	503,473	178,378	325,095	282.25%	
事 事務消耗品費一般	503,473	178,378	325,095	282.25%	

## 工房はたや事業活動計算書

(自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

(単位: 円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
	修繕費	53,984	1,118,458	△1,064,474	4.83%
	通信運搬費	75,336	126,590	△51,254	59.51%
	広報費	49,080		49,080	
	広報費一般	49,080		49,080	
	業務委託費		5,720	△5,720	0.00%
	清掃処理業務委託費		5,720	△5,720	0.00%
	手数料	67,572	39,088	28,484	172.87%
	手数料一般	67,572	39,088	28,484	172.87%
	租税公課	1,225	41,175	△39,950	2.98%
	保守料	429,455	391,082	38,373	109.81%
	渉外費	19,890	27,889	△7,999	71.32%
	渉外費一般	19,890	27,889	△7,999	71.32%
	諸会費	45,400	48,400	△3,000	93.80%
	雑費	7,680	7,680		100.00%
	事務費 雑費一般	7,680	7,680		100.00%
	就労支援事業費用	14,369,080	8,199,063	6,170,017	175.25%
	就労支援事業販売原価	11,488,360	5,280,193	6,208,167	217.57%
	期首製品(商品)棚卸高	73,866	120,415	△46,549	61.34%
	当期就労支援事業製造原価	6,533,965	4,297,923	2,236,042	152.03%
	当期就労支援事業仕入高	4,916,745	935,721	3,981,024	525.45%
	期末製品(商品)棚卸高	△36,216	△73,866	37,650	49.03%
	就労支援事業販管費	2,880,720	2,918,870	△38,150	98.69%
	減価償却費	2,547,476	3,283,812	△736,336	77.58%
	在庫補助金等特別積立金取崩額	△1,102,697	△1,286,532	183,835	85.71%
	徴収不能引当金繰入	30,000		30,000	
	サービス活動費用計(2)	54,757,586	54,104,631	652,955	101.21%
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,575,354	7,920,415	3,654,939	146.15%
サービス活動外増減の費用	受取利息配当金収益	400	559	△159	71.56%
	受取利息配当金収益一般	400	559	△159	71.56%
	その他のサービス活動外収益	201,294	1,094,873	△893,579	18.39%
	受入研修費収益	67,000	105,000	△38,000	63.81%
	雑収益	134,294	78,373	55,921	171.35%
	雑収益一般	92,294	78,373	13,921	117.76%
	雑収益拠点区分	42,000		42,000	
	経常経費補助金収益		911,500	△911,500	0.00%
	サービス活動外収益計(4)	201,694	1,095,432	△893,738	18.41%
	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)	201,694	1,095,432	△893,738	18.41%	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,777,048	9,015,847	2,761,201	130.63%	
特別増減の部	施設整備等補助金収益		354,000	△354,000	0.00%
	施設整備等補助金収益		354,000	△354,000	0.00%
	特別収益計(8)		354,000	△354,000	0.00%
	固定資産売却損・処分損		1	△1	0.00%
	器具及び備品売却損・処分損		1	△1	0.00%
在庫補助金等特別積立金積立額		354,000	△354,000	0.00%	
拠点区分間繰入金費用	8,490,000	9,931,117	△1,441,117	85.49%	
拠点区分繰入費用本部	8,490,000	9,931,117	△1,441,117	85.49%	
特別費用計(9)	8,490,000	10,285,118	△1,795,118	82.55%	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△8,490,000	△9,931,118	1,441,118	85.49%	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,287,048	△915,271	4,202,319	△359.13%	

## 工房はたや事業活動計算書

(自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

(単位：円) 3頁

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
<b>繰越</b> 前期繰越活動増減差額(12)	25,987,227	26,902,498	△915,271	96.60%
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	29,274,275	25,987,227	3,287,048	112.65%
<b>活動増減額の部</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)	29,274,275	25,987,227	3,287,048	112.65%

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
拠点区分	工房はたや

## 工房はたや 貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
流動資産	19,654,256	15,332,431	4,321,825
現金預金	9,067,489	5,534,011	3,533,478
事業未収金	8,648,123	8,696,697	△ 48,574
未収金	1,745	2,248	△ 503
未収補助金	0	354,000	△ 354,000
売掛金	1,721,996	341,014	1,380,982
商品・製品	36,216	73,866	△ 37,650
仕掛品	0	720	△ 720
原材料	85,789	176,061	△ 90,272
前払費用	122,898	153,814	△ 30,916
徴収不能引当金	△ 30,000	0	△ 30,000
固定資産	54,071,260	55,136,478	△ 1,065,218
基本財産	8,167,782	8,996,742	△ 828,960
建物(基本)	8,167,782	8,996,742	△ 828,960
その他の固定資産	45,903,478	46,139,736	△ 236,258
建物	12,050,575	13,172,831	△ 1,122,256
車輛運搬具	3	3	0
器具及び備品	3,021,987	2,635,887	386,100
権利	84,607	412,000	△ 327,393
退職給付引当資産	2,247,000	1,783,500	463,500
修繕積立資産	3,800,000	3,800,000	0
備品等購入積立資産	7,800,000	7,800,000	0
施設整備等積立資産	16,184,000	16,184,000	0
設備等整備積立資産	655,576	655,576	0
長期前払費用	59,730	12,972	46,758
資産の部合計	73,725,516	70,468,909	3,256,607
負債の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
流動負債	4,755,563	4,146,807	608,756
事業未払金	2,399,712	1,512,875	886,837
預り金	9,292	4,752	4,540
職員預り金	19,601	18,724	877
賞与引当金	2,326,958	2,610,456	△ 283,498
固定負債	2,247,000	1,783,500	463,500
退職給付引当金	2,247,000	1,783,500	463,500
負債の部合計	7,002,563	5,930,307	1,072,256
純資産の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
国庫補助金等特別積立金	9,009,102	10,111,799	△ 1,102,697

## 工房はたや 貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁

純資産の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
その他の積立金	28,439,576	28,439,576	0
修繕積立金	3,800,000	3,800,000	0
備品等購入積立金	7,800,000	7,800,000	0
施設整備等積立金	16,184,000	16,184,000	0
設備等整備積立金	655,576	655,576	0
次期繰越活動増減差額	29,274,275	25,987,227	3,287,048
(うち当期活動増減差額)	3,287,048	△ 915,271	4,202,319
純資産の部合計	66,722,953	64,538,602	2,184,351
負債及び純資産の部合計	73,725,516	70,468,909	3,256,607

## 計算書類に対する注記（工房はたや拠点区分）

### 1. 重要な会計方針

- 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし（有価証券を保有していない）
  - 満期保有目的の債券等—償却原価法（定額法）
  - 上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法
- 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
  - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
  - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- 引当金の計上基準
  - 退職給付引当金—新潟県社会福祉協議会の実施する退職積立金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。
  - 賞与引当金 —職員賞与の翌期支給見込み額のうち、当期の負担に属する金額を計上している。
  - 徴収不能引当金—個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収不能見込額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

- 当期より、徴収不能引当金を設定した。金額は30,000円である。
- 減価償却累計額は間接法により表示していたが、貸借対照表をより明瞭に表示するため、当期より直接法による表示に変更している。

### 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
- 新潟県社会福祉協議会の退職積立金制度

### 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。

- 拠点財務諸表（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）
- 拠点区分事業活動明細書（別紙4（⑩））
  - 就労支援事業B型
  - 生活訓練
  - 日中一時支援
- 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑨））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				
建物	8,996,742		828,960	8,167,782
建物付属設備				
定期預金				
投資有価証券				
合計	8,996,742		828,960	8,167,782

### 6. 基本基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 該当なし

### 7. 担保に供している資産 該当なし

## 計算書類に対する注記（工房はたや拠点区分）

### 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(基本財産)	15,697,500	7,529,718	8,167,782
建物付属設備(基本財産)			
建物	1,677,750	362,932	1,314,818
建物付属設備	13,737,600	3,001,843	10,735,757
構築物			
機械及び装置			
車輛運搬具	6,838,308	6,838,305	3
器具及び備品	10,305,510	7,283,523	3,021,987
建設仮勘定			
権利	412,000	327,393	84,607
ソフトウェア			
有形リース資産			
無形リース資産			
合計	48,668,668	25,343,714	23,324,954

### 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。）

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	8,678,123	30,000	8,648,123
未収金	1,745		1,745
未収補助金			
未収収益			
立替金			
売掛金	1,721,996		1,721,996
前払金			
前払費用	122,898		122,898
合計	10,524,762	30,000	10,494,762

### 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 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

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
拠点区分	わかへらく

## わかへらく資金収支計算書

(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	達成率・執行率
<b>収入</b>					
障害福祉サービス事業収入	10,601,307	10,826,950	△225,643		102.13%
自立支援給付費収入	8,711,340	9,155,780	△444,440		105.10%
地域相談支援給付費収入	171,340	172,190	△850		100.50%
計画相談支援給付費収入	8,540,000	8,983,590	△443,590		105.19%
障害児施設給付費収入	1,889,967	1,671,170	218,797		88.42%
障害児相談支援給付費収入	1,889,967	1,671,170	218,797		88.42%
その他の事業収入	10,936,000	11,796,320	△860,320		107.87%
その他の事業収入	10,936,000	11,796,320	△860,320		107.87%
受託事業収入	10,936,000	11,796,320	△860,320		107.87%
受取利息配当金収入	100	58	42		58.00%
受取利息配当金収入一般	100	58	42		58.00%
その他の収入	33,470	33,486	△16		100.05%
雑収入	27,230	27,246	△16		100.06%
雑収入一般	27,230	27,246	△16		100.06%
経常経費補助金収入	6,240	6,240	0		100.00%
事業活動収入計(1)	21,570,877	22,656,814	△1,085,937		105.03%
<b>支出</b>					
人件費支出	30,433,682	30,417,538	16,144		99.95%
職員給料支出	19,645,472	19,632,064	13,408		99.93%
職員賞与支出	6,476,999	6,476,767	232		100.00%
退職給付支出	267,000	267,000	0		100.00%
法定福利費支出	4,044,211	4,041,707	2,504		99.94%
事業費支出	510,504	505,428	5,076		99.01%
水道光熱費支出	42,000	42,000	0		100.00%
事業費 水道光熱費拠点区分	42,000	42,000	0		100.00%
燃料費支出	16,500	12,410	4,090		75.21%
事業費 燃料費一般	16,500	12,410	4,090		75.21%
保険料支出	128,680	128,680	0		100.00%
事業費 保険料一般	128,680	128,680	0		100.00%
賃借料支出	55,752	55,752	0		100.00%
事業費 賃借料一般	55,752	55,752	0		100.00%
車輛費支出	267,572	266,586	986		99.63%
事務費支出	1,224,281	1,141,275	83,006		93.22%
福利厚生費支出	148,771	148,771	0		100.00%
職員被服費支出	62,900	62,344	556		99.12%
職員被服費一般	62,900	62,344	556		99.12%
旅費交通費支出	12,000	9,000	3,000		75.00%
研修研究費支出	120,000	93,289	26,711		77.74%
事務消耗品費支出	34,000	28,229	5,771		83.03%
事務消耗品費一般	33,000	27,929	5,071		84.63%
事務消耗品費拠点区分	1,000	300	700		30.00%
印刷製本費支出	11,880	11,880	0		100.00%
修繕費支出	10,000	0	10,000		
通信運搬費支出	291,370	286,695	4,675		98.40%
広報費支出	39,960	34,500	5,460		86.34%
広報費一般支出	39,960	34,500	5,460		86.34%
手数料支出	23,000	21,612	1,388		93.97%
手数料一般	23,000	21,612	1,388		93.97%
土地・建物賃借料支出	108,000	108,000	0		100.00%
土地・建物賃借料一般	108,000	108,000	0		100.00%
租税公課支出	17,400	14,400	3,000		82.76%
保守料支出	282,000	281,555	445		99.84%

## わあ〜らく資金収支計算書

(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	達成率・執行率
渉外費支出	20,000	7,000	13,000		35.00%
渉外費一般	20,000	7,000	13,000		35.00%
諸会費支出	34,000	34,000	0		100.00%
雑支出	9,000	0	9,000		
事務費 雑支出一般	9,000	0	9,000		
その他の支出	1,000	0	1,000		
雑損失	1,000	0	1,000		
雑損失(その他)	1,000	0	1,000		
事業活動支出計(2)	32,169,467	32,064,241	105,226		99.67%
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△10,598,590	△9,407,427	△1,191,163		88.76%
<b>収入</b>					
施設整備等収入計(4)	0	0	0		
<b>支出</b>					
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
<b>その他の収入</b>					
拠点区分間繰入金収入	10,750,000	9,610,470	1,139,530		89.40%
拠点区分繰入収入本部	10,750,000	9,610,470	1,139,530		89.40%
その他の活動収入計(7)	10,750,000	9,610,470	1,139,530		89.40%
<b>その他の支出</b>					
積立資産支出	108,000	108,000	0		100.00%
退職給付引当資産支出	108,000	108,000	0		100.00%
その他の活動支出計(8)	108,000	108,000	0		100.00%
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	10,642,000	9,502,470	1,139,530		89.29%
予備費支出(10)	43,410	0	43,410		
	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	95,043	△95,043		
前期末支払資金残高(12)	5,450,953	5,748,704	△297,751		105.46%
当期末支払資金残高(11)+(12)	5,450,953	5,843,747	△392,794		107.21%

## わあ〜らく事業活動計算書

(自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日)

(単位: 円) 1頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サービス活動増減の部	障害福祉サービス等事業収益	10,826,950	9,563,640	1,263,310	113.21%
	自立支援給付費収益	9,155,780	8,079,793	1,075,987	113.32%
	地域相談支援給付費収益	172,190		172,190	
	計画相談支援給付費収益	8,983,590	8,079,793	903,797	111.19%
	障害児施設給付費収益	1,671,170	1,483,847	187,323	112.62%
	障害児相談支援給付費収益	1,671,170	1,483,847	187,323	112.62%
	その他の事業収益	11,796,320	11,779,200	17,120	100.15%
	その他の事業収益	11,796,320	11,779,200	17,120	100.15%
	受託事業収益	11,796,320	11,779,200	17,120	100.15%
		サービス活動収益計(1)	22,623,270	21,342,840	1,280,430
費用	人件費	30,665,451	31,075,798	△410,347	98.68%
	職員給料	19,632,064	18,711,693	920,371	104.92%
	職員賞与	4,474,419	5,816,612	△1,342,193	76.92%
	賞与引当金繰入	2,456,763	2,316,850	139,913	106.04%
	退職給付費用	375,000	368,700	6,300	101.71%
	法定福利費	3,727,205	3,861,943	△134,738	96.51%
	事業費	505,428	842,434	△337,006	60.00%
	水道光熱費	42,000	39,539	2,461	106.22%
	事業費 水道光熱費一般		39,539	△39,539	0.00%
	事業費 水道光熱費拠点区分	42,000		42,000	
	燃料費	12,410	14,532	△2,122	85.40%
	事業費 燃料費一般	12,410	14,532	△2,122	85.40%
	保険料	128,680	114,720	13,960	112.17%
	事業費 保険料一般	128,680	114,720	13,960	112.17%
	貸借料	55,752	446,042	△390,290	12.50%
	事業費 貸借料一般	55,752	446,042	△390,290	12.50%
	車輛費	266,586	227,601	38,985	117.13%
	事務費	1,141,275	965,592	175,683	118.19%
	福利厚生費	148,771	145,977	2,794	101.91%
	職員被服費	62,344	12,300	50,044	506.86%
	職員被服費一般	62,344	12,300	50,044	506.86%
	旅費交通費	9,000	820	8,180	1097.56%
	研修研究費	93,289	42,910	50,379	217.41%
	事務消耗品費	28,229	33,651	△5,422	83.89%
	事務消耗品費一般	27,929	33,051	△5,122	84.50%
	事務消耗品費拠点区分	300	600	△300	50.00%
	印刷製本費	11,880	2,376	9,504	500.00%
	通信運搬費	286,695	283,957	2,738	100.96%
	広報費	34,500		34,500	
	広報費一般	34,500		34,500	
	手数料	21,612	2,796	18,816	772.96%
	手数料一般	21,612	2,796	18,816	772.96%
	土地・建物賃借料	108,000	108,000		100.00%
	土地・建物賃借料一般	108,000	108,000		100.00%
	租税公課	14,400	14,400		100.00%
	保守料	281,555	279,405	2,150	100.77%
	渉外費	7,000	7,000		100.00%
	渉外費一般	7,000	7,000		100.00%
	諸会費	34,000	32,000	2,000	106.25%
	減価償却費	33,669	233,668	△199,999	14.41%
国庫補助金等特別積立金取崩額			△200,000	200.00%	

## わあ〜らく事業活動計算書

(自平成29年 4月 1日 至平成30年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
	サービス活動費用計(2)	32,345,823	32,917,492	△571,669	98.26%
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△9,722,553	△11,574,652	1,852,099	84.00%
サービス活動外増減	受取利息配当金収益	58	62	△4	93.55%
	受取利息配当金収益一般	58	62	△4	93.55%
	その他のサービス活動外収益	33,486	23,730	9,756	141.11%
	雑収益	27,246	23,730	3,516	114.82%
	雑収益一般	27,246	23,730	3,516	114.82%
	経常経費補助金収益	6,240		6,240	
	サービス活動外収益計(4)	33,544	23,792	9,752	140.99%
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)	33,544	23,792	9,752	140.99%	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△9,689,009	△11,550,860	1,861,851	83.88%	
特別増減	拠点区分間繰入金収益	9,610,470	9,498,093	112,377	101.18%
	拠点区分繰入収益本部	9,610,470	9,498,093	112,377	101.18%
	特別収益計(8)	9,610,470	9,498,093	112,377	101.18%
費用	固定資産売却損・処分損	2		2	
	器具及び備品売却損・処分損	2		2	
	特別費用計(9)	2		2	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,610,468	9,498,093	112,375	101.18%	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△8,541	△2,052,767	1,974,226	3.83%	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	4,012,304	6,065,071	△2,052,767	66.15%
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,933,763	4,012,304	△78,541	98.04%
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)				
	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)	3,933,763	4,012,304	△78,541	98.04%	

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
拠点区分	わあ〜らく

## わあ〜らく 貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
流動資産	6,512,445	6,128,128	384,317
現金預金	1,644,563	1,448,313	196,250
事業未収金	4,807,622	4,609,525	198,097
前払費用	60,260	70,290	△ 10,030
固定資産	2,357,279	2,282,950	74,329
その他の固定資産	2,357,279	2,282,950	74,329
建物	546,776	580,445	△ 33,669
車輛運搬具	2	2	0
器具及び備品	1	3	△ 2
退職給付引当資産	1,810,500	1,702,500	108,000
資産の部合計	8,869,724	8,411,078	458,646
負債の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
流動負債	3,125,461	2,696,274	429,187
事業未払金	659,698	370,316	289,382
預り金	0	108	△ 108
職員預り金	9,000	9,000	0
賞与引当金	2,456,763	2,316,850	139,913
固定負債	1,810,500	1,702,500	108,000
退職給付引当金	1,810,500	1,702,500	108,000
負債の部合計	4,935,961	4,398,774	537,187
純資産の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
次期繰越活動増減差額	3,933,763	4,012,304	△ 78,541
(うち当期活動増減差額)	△ 78,541	△ 2,052,767	1,974,226
純資産の部合計	3,933,763	4,012,304	△ 78,541
負債及び純資産の部合計	8,869,724	8,411,078	458,646

## 計算書類に対する注記（わぁ〜らく拠点区分）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし（有価証券を保有していない）
  - ・満期保有目的の債券等―償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの―決算日の市場価格に基づく時価法
- (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
  - ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
  - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金―新潟県社会福祉協議会の実施する退職積立金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。
  - ・賞与引当金 ー職員賞与の翌期支給見込み額のうち、当期の負担に属する金額を計上している。
  - ・徴収不能引当金―個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収不能見込額を計上している。当期は見積不能額計上すべき徴収不能額がなかったため、徴収不能引当金は計上していない。

### 2. 重要な会計方針の変更

- ・当期より、徴収不能引当金を設定した。
- ・減価償却累計額は間接法により表示していたが、貸借対照表をより明瞭に表示するため、当期より直接法による表示に変更している。

### 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
- ・新潟県社会福祉協議会の退職積立金制度

### 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) 拠点財務諸表（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4（㉑））
  - ア 指定特定計画相談支援
  - イ 指定障がい児相談支援
  - ウ 新潟市等受託事業
- (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

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				
建物				
建物付属設備				
定期預金				
投資有価証券				
合計				

### 6. 基本基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 該当なし

### 7. 担保に供している資産 該当なし

## 計算書類に対する注記（わあ〜らく拠点区分）

### 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(基本財産)			
建物付属設備(基本財産)			
建物	731,955	185,179	546,776
建物付属設備			
構築物			
機械及び装置			
車輛運搬具	2,103,811	2,103,809	2
器具及び備品	199,920	199,919	1
建設仮勘定			
権利			
ソフトウェア			
有形リース資産			
無形リース資産			
合計	3,035,686	2,488,907	546,779

### 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。）

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	4,807,622		4,807,622
未収金			
未収補助金			
未収収益			
立替金			
前払金			
前払費用	60,260		60,260
合計	4,867,882		4,867,882

### 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 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

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
拠点区分	拠点の本

## 樫の木資金収支計算書

(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	達成率-執行率	
収 入	障害福祉サービス等事業収入	81,005,104	81,558,600	△553,496		100.68%	
	自立支援給付費収入	61,467,004	61,783,860	△316,856		100.52%	
	訓練等給付費収入	61,467,004	61,783,860	△316,856		100.52%	
	補足給付費収入	3,311,000	3,376,400	△65,400		101.98%	
	特定障害者特別給付費収入	3,311,000	3,376,400	△65,400		101.98%	
	特定費用収入	16,227,100	16,398,340	△171,240		101.06%	
	その他の事業収入	5,967,690	5,966,590	1,100		99.98%	
	その他の事業収入	5,967,690	5,966,590	1,100		99.98%	
	補助金事業収入	5,644,690	5,644,690	0		100.00%	
	その他の事業収入	323,000	321,900	1,100		99.66%	
	受取利息配当金収入	145	145	0		100.00%	
	受取利息配当金収入一般	145	145	0		100.00%	
	その他の収入	1,920,294	1,981,244	△60,950		103.17%	
	利用者等外給食費収入	1,418,000	1,388,950	29,050		97.95%	
	雑収入	52,294	52,294	0		100.00%	
	雑収入一般	52,294	52,294	0		100.00%	
	経常経費補助金収入	450,000	540,000	△90,000		120.00%	
	事業活動収入計(1)	88,893,233	89,506,579	△613,346		100.69%	
	支 出	人件費支出	50,122,279	49,401,671	720,608		98.56%
		職員給料支出	12,799,332	12,737,111	62,221		99.51%
職員賞与支出		3,769,730	3,769,730	0		100.00%	
非常勤職員給与支出		26,376,206	25,979,610	396,596		98.50%	
退職給付支出		1,468,500	1,468,500	0		100.00%	
法定福利費支出		5,708,511	5,446,720	261,791		95.41%	
事業費支出		14,313,896	12,893,264	1,420,632		90.08%	
給食費支出		6,078,400	5,635,044	443,356		92.71%	
給食費一般		6,078,400	5,402,556	675,844		88.88%	
給食費拠点区分		0	232,488	△232,488			
保健衛生費支出		45,000	41,034	3,966		91.19%	
保健衛生費一般		45,000	41,034	3,966		91.19%	
教養娯楽費支出		4,000	3,283	717		82.08%	
教養娯楽費一般		4,000	3,283	717		82.08%	
日用品費支出		587,836	427,940	159,896		72.80%	
日用品費一般		586,836	425,690	161,146		72.54%	
日用品費拠点区分		1,000	2,250	△1,250		225.00%	
水道光熱費支出		5,123,600	4,501,161	622,439		87.85%	
事業費 水道光熱費一般		4,223,600	3,601,161	622,439		85.26%	
事業費 水道光熱費拠点区分		900,000	900,000	0		100.00%	
燃料費支出		184,265	136,324	47,941		73.98%	
事業費 燃料費一般		184,265	136,324	47,941		73.98%	
消耗器具備品費支出		1,203,992	1,061,675	142,317		88.18%	
消耗器具備品費一般		1,203,992	1,061,675	142,317		88.18%	
保険料支出		272,308	272,308	0		100.00%	
事業費 保険料一般		272,308	272,308	0		100.00%	
貸借料支出		656,360	656,360	0		100.00%	
事業費 貸借料一般		656,360	656,360	0		100.00%	
車輛費支出		158,135	158,135	0		100.00%	
事務費支出		3,978,719	3,678,883	299,836		92.46%	
福利厚生費支出		321,283	321,283	0		100.00%	
職員被服費支出		73,250	73,250	0		100.00%	
職員被服費一般		73,250	73,250	0		100.00%	

## 檜の木資金収支計算書

(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	達成率・執行率
旅費交通費支出	10,000	0	10,000		
研修研究費支出	135,000	123,980	11,020		91.84%
事務消耗品費支出	372,400	339,400	33,000		91.14%
事務消耗品費一般	372,400	339,400	33,000		91.14%
修繕費支出	300,000	109,556	190,444		36.52%
通信運搬費支出	509,740	500,919	8,821		98.27%
会議費支出	10,000	0	10,000		
会議費一般	10,000	0	10,000		
広報費支出	20,520	15,060	5,460		73.39%
広報費一般支出	20,520	15,060	5,460		73.39%
業務委託費支出	651,276	651,212	64		99.99%
清掃処理業務委託費支出	34,020	34,020	0		100.00%
保守業務委託費支出	617,256	617,192	64		99.99%
手数料支出	171,950	171,196	754		99.56%
手数料一般	171,950	171,196	754		99.56%
土地・建物賃借料支出	1,080,000	1,080,000	0		100.00%
土地・建物賃借料一般	1,080,000	1,080,000	0		100.00%
保守料支出	230,000	210,727	19,273		91.62%
渉外費支出	32,000	22,000	10,000		68.75%
渉外費一般	32,000	22,000	10,000		68.75%
諸会費支出	36,100	36,100	0		100.00%
雑支出	25,200	24,200	1,000		96.03%
事務費 雑支出一般	25,200	24,200	1,000		96.03%
その他の支出	1,428,000	1,388,950	39,050		97.27%
利用者等外給食費支出	1,418,000	1,388,950	29,050		97.95%
雑損失	10,000	0	10,000		
雑損失(その他)	10,000	0	10,000		
事業活動支出計(2)	69,842,894	67,362,768	2,480,126		96.45%
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,050,339	22,143,811	△3,093,472		116.24%
<b>収入</b>					
施設整備等収入計(4)	0	0	0		
<b>整備等による収支</b>					
固定資産取得支出	47,090,880	47,090,880	0		100.00%
建物取得支出	46,183,680	46,183,680	0		100.00%
建物付属設備取得支出	907,200	907,200	0		100.00%
施設整備等支出計(5)	47,090,880	47,090,880	0		100.00%
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△47,090,880	△47,090,880	0		100.00%
<b>収入</b>					
拠点区分間繰入金収入	46,190,000	46,183,680	6,320		99.99%
拠点区分繰入金本部	46,190,000	46,183,680	6,320		99.99%
その他の活動による収入	69,000	68,894	106		99.85%
長期前払費用返還金収入	69,000	68,894	106		99.85%
その他の活動収入計(7)	46,259,000	46,252,574	6,426		99.99%
<b>支出</b>					
積立資産支出	90,000	76,500	13,500		85.00%
退職給付引当資産支出	90,000	76,500	13,500		85.00%
拠点区分間繰入金支出	18,030,000	18,030,000	0		100.00%
拠点区分繰入金支出本部	18,030,000	18,030,000	0		100.00%
その他の活動による支出	13,782	13,782	0		100.00%
長期前払費用支出	13,782	13,782	0		100.00%

## 樫の木資金収支計算書

(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	達成率・執行率
その他の活動支出計(8)	18,133,782	18,120,282	13,500		99.93%
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	28,125,218	28,132,292	△7,074		100.03%
予備費支出(10)	548,359	0	84,677		
	△463,682				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	3,185,223	△3,185,223		
前期末支払資金残高(12)	17,238,397	19,718,036	△2,479,639		114.38%
当期末支払資金残高(11)+(12)	17,238,397	22,903,259	△5,664,862		132.86%

(注) 予備費支出△463,682円は退職給付支出、事務消耗品費一般、保守業務委託費支出、長期前払費用支出に充当使用した額である。

## 櫛の木事業活動計算書

(自平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

(単位: 円) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サービス活動増減の部	障害福祉サービス等事業収益	81,558,600	69,441,593	12,117,007	117.45%
	自立支援給付費収益	61,783,860	50,659,360	11,124,500	121.96%
	訓練等給付費収益	61,783,860	50,659,360	11,124,500	121.96%
	補足給付費収益	3,376,400	2,944,400	432,000	114.67%
	特定障害者特別給付費収益	3,376,400	2,944,400	432,000	114.67%
	特定費用収益	16,398,340	15,837,833	560,507	103.54%
	その他の事業収益	5,966,590	4,930,880	1,035,710	121.00%
	その他の事業収益	5,966,590	4,930,880	1,035,710	121.00%
	補助金事業収益	5,644,690	4,685,930	958,760	120.46%
	その他の事業収益	321,900	244,950	76,950	131.41%
	サービス活動収益計(1)	87,525,190	74,372,473	13,152,717	117.68%
	費用	人件費	49,402,097	42,972,468	6,429,629
職員給料		12,737,111	10,322,165	2,414,946	123.40%
職員賞与		2,610,690	3,509,363	△898,673	74.39%
賞与引当金繰入		1,263,519	1,339,593	△76,074	94.32%
非常勤職員給与		25,979,610	22,538,242	3,441,368	115.27%
退職給付費用		1,545,000	563,700	981,300	274.08%
法定福利費		5,266,167	4,699,405	566,762	112.06%
事業費		12,893,264	11,229,432	1,663,832	114.82%
給食費		5,635,044	5,501,834	133,210	102.42%
給食費一般		5,402,556	3,317,607	2,084,949	162.84%
給食費拠点区分		232,488		232,488	
給食費利用者一般			2,184,227	△2,184,227	0.00%
保健衛生費		41,034	17,107	23,927	239.87%
保健衛生費一般		41,034	17,107	23,927	239.87%
教養娯楽費		3,283	2,851	432	115.15%
教養娯楽費一般		3,283	2,851	432	115.15%
日用品費		427,940	347,968	79,972	122.98%
日用品費一般		425,690	182,308	243,382	233.50%
日用品費拠点区分		2,250		2,250	
日用品費利用者一般			164,660	△164,660	0.00%
日用品費利用者内部取引			1,000	△1,000	0.00%
水道光熱費		4,501,161	3,654,178	846,983	123.18%
事業費 水道光熱費一般		3,601,161	2,221,641	1,379,520	162.09%
事業費 水道光熱費拠点区分		900,000		900,000	
事業費 水道光熱費利用者一般			892,537	△892,537	0.00%
事業費 水道光熱費利用者内部取引			540,000	△540,000	0.00%
燃料費		136,324	87,712	48,612	155.42%
事業費 燃料費一般		136,324	79,330	56,994	171.84%
事業費 燃料費利用者一般			8,382	△8,382	0.00%
消耗器具備品費		1,061,675	209,813	851,862	506.01%
消耗器具備品費一般		1,061,675	209,813	851,862	506.01%
保険料		272,308	240,792	31,516	113.09%
事業費 保険料一般		272,308	237,792	34,516	114.52%
事業費 保険料利用者一般			3,000	△3,000	0.00%
賃借料		656,360	1,021,340	△364,980	64.26%
事業費 賃借料一般		656,360	1,021,340	△364,980	64.26%
車輛費		158,135	145,837	12,298	108.43%
事務費		3,678,883	4,656,075	△977,192	79.01%
福利厚生費		321,283	266,197	55,086	120.69%
職員被服費		73,250		73,250	

## 檜の木事業活動計算書

(自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
	職員被服費一般	73,250		73,250	
	研修研究費	123,980	18,698	105,282	663.07%
	事務消耗品費	339,400	224,402	114,998	151.25%
	事務消耗品費一般	339,400	224,402	114,998	151.25%
	修繕費	109,556	103,590	5,966	105.76%
	通信運搬費	500,919	433,023	67,896	115.68%
	広報費	15,060		15,060	
	広報費一般	15,060		15,060	
	業務委託費	651,212	470,448	180,764	138.42%
	清掃処理業務委託費	34,020		34,020	
	保守業務委託費	617,192		617,192	
	業務委託費		470,448	△470,448	0.00%
	手数料	171,196	108,288	62,908	158.09%
	手数料一般	171,196	102,456	68,740	167.09%
	手数料利用者一般		5,832	△5,832	0.00%
	土地・建物賃借料	1,080,000	2,672,000	△1,592,000	40.42%
	土地・建物賃借料一般	1,080,000	1,080,000		100.00%
	土地・建物賃借料利用者一般		1,592,000	△1,592,000	0.00%
	租税公課		35,000	△35,000	0.00%
	保守料	210,727	228,597	△17,870	92.18%
	渉外費	22,000	33,132	△11,132	66.40%
	渉外費一般	22,000	31,132	△9,132	70.67%
	渉外費拠点区分		2,000	△2,000	0.00%
	諸会費	36,100	35,500	600	101.69%
	雑費	24,200	27,200	△3,000	88.97%
	事務費 雑費一般	24,200	27,200	△3,000	88.97%
	減価償却費	11,375,864	9,800,063	1,575,801	116.08%
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,136,442	△3,342,635	△793,807	123.75%
	徴収不能引当金繰入	30,000		30,000	
	サービス活動費用計(2)	73,243,666	65,315,403	7,928,263	112.14%
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,281,524	9,057,070	5,224,454	157.68%
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	145	297	△152	48.82%
	受取利息配当金収益一般	145	296	△151	48.99%
	受取利息配当金収益利用者一般		1	△1	0.00%
	その他のサービス活動外収益	1,981,244	1,171,349	809,895	169.14%
	利用者等外給食収益	1,388,950	1,101,950	287,000	126.04%
	雑収益	52,294	39,399	12,895	132.73%
	雑収益一般	52,294	39,399	12,895	132.73%
	経常経費補助金収益	540,000	30,000	510,000	1800.00%
	サービス活動外収益計(4)	1,981,389	1,171,646	809,743	169.11%
	その他のサービス活動外費用	1,388,950	804,700	584,250	172.60%
利用者等外給食費	1,388,950	804,400	584,550	172.67%	
雑損失		300	△300	0.00%	
サービス活動外費用計(5)	1,388,950	804,700	584,250	172.60%	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	592,439	366,946	225,493	161.45%	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,873,963	9,424,016	5,449,947	157.83%	
特 別 増 減 の	施設整備等補助金収益		23,100,000	△23,100,000	0.00%
	施設整備等補助金収益		23,100,000	△23,100,000	0.00%
	固定資産売却益		8,119	△8,119	0.00%
	車輛運搬具売却益		8,119	△8,119	0.00%
	拠点区分間繰入金収益	46,183,680		46,183,680	

## 檜の木事業活動計算書

(自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)

(単位：円) 3頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	
部	拠点区分繰入収益本部	46,183,680		46,183,680		
	特別収益計(8)	46,183,680	23,108,119	23,075,561	199.88%	
	費用	固定資産売却損・処分損		694,268	△694,268	0.00%
		建物売却損・処分損		694,267	△694,267	0.00%
		器具及び備品売却損・処分損		1	△1	0.00%
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△694,267	694,267	0.00%
		国庫補助金等特別積立金積立額		23,100,000	△23,100,000	0.00%
		拠点区分間繰入金費用	18,030,000	37,739,294	△19,709,294	47.78%
		拠点区分繰入費用本部	18,030,000	37,739,294	△19,709,294	47.78%
		特別費用計(9)	18,030,000	60,839,295	△42,809,295	29.64%
特別増減差額(10)=(8)-(9)	28,153,680	△37,731,176	65,884,856	△74.62%		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	43,027,643	△28,307,160	71,334,803	△152.00%		
繰	前期繰越活動増減差額(12)	99,486,948	127,794,108	△28,307,160	77.85%	
結	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	142,514,591	99,486,948	43,027,643	143.25%	
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)					
	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)	142,514,591	99,486,948	43,027,643	143.25%		

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
拠点区分	樫の木

## 樫の木 貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
流動資産	27,620,827	44,646,565	△ 17,025,738
現金預金	10,744,054	8,060,385	2,683,669
事業未収金	13,006,286	10,228,825	2,777,461
未収金	125,050	0	125,050
未収補助金	3,446,630	26,127,415	△ 22,680,785
前払費用	328,807	229,940	98,867
徴収不能引当金	△ 30,000	0	△ 30,000
固定資産	194,748,914	159,012,510	35,736,404
基本財産	192,530,210	157,554,151	34,976,059
建物(基本)	192,530,210	157,554,151	34,976,059
その他の固定資産	2,218,704	1,458,359	760,345
建物	897,750	0	897,750
器具及び備品	281,842	440,635	△ 158,793
退職給付引当資産	984,000	907,500	76,500
長期前払費用	55,112	110,224	△ 55,112
資産の部合計	222,369,741	203,659,075	18,710,666
負債の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
流動負債	6,011,087	26,268,122	△ 20,257,035
事業未払金	4,733,286	3,175,651	1,557,635
その他の未払金	0	21,739,294	△ 21,739,294
預り金	0	3,132	△ 3,132
職員預り金	14,282	10,452	3,830
賞与引当金	1,263,519	1,339,593	△ 76,074
固定負債	984,000	907,500	76,500
退職給付引当金	984,000	907,500	76,500
負債の部合計	6,995,087	27,175,622	△ 20,180,535
純資産の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
基本金	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	72,860,063	76,996,505	△ 4,136,442
次期繰越活動増減差額	142,514,591	99,486,948	43,027,643
(うち当期活動増減差額)	43,027,643	△ 28,307,160	71,334,803
純資産の部合計	215,374,654	176,483,453	38,891,201
負債及び純資産の部合計	222,369,741	203,659,075	18,710,666

## 計算書類に対する注記（樫の木拠点区分）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし（有価証券を保有していない）
  - ・満期保有目的の債券等—償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法
- (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
  - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
  - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金—新潟県社会福祉協議会の実施する退職積立金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。
  - ・賞与引当金 —職員賞与の翌期支給見込み額のうち、当期の負担に属する金額を計上している。
  - ・徴収不能引当金—個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収不能見込額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

- ・当期より、徴収不能引当金を設定した。金額は30,000円である。
- ・減価償却累計額は間接法により表示していたが、貸借対照表をより明瞭に表示するため、当期より直接法による表示に変更している。

### 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
- ・新潟県社会福祉協議会の退職積立金制度

### 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) 拠点財務諸表（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4（㊸））
  - ア もみじ
  - イ あじさい
  - ウ ケアホーム樫の木老番館
  - エ ケアホーム樫の木式番館
  - オ さくら老番館
  - カ さくら式番館
- (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

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				
建物	157,554,151	34,976,059		192,530,210
建物付属設備				
定期預金				
投資有価証券				
合計	157,554,151	34,976,059		192,530,210

### 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 該当なし

### 7. 担保に供している資産 該当なし

## 計算書類に対する注記（樫の木拠点区分）

### 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(基本財産)	231,146,394	38,616,184	192,530,210
建物付属設備(基本財産)			
建物			
建物付属設備	907,200	9,450	897,750
構築物			
機械及び装置			
車両運搬具			
器具及び備品	1,036,746	754,904	281,842
建設仮勘定			
権利			
ソフトウェア			
有形リース資産			
無形リース資産			
合計	233,090,340	39,380,538	193,709,802

### 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。）

該当なし

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	13,036,286	30,000	13,006,286
未収金	125,050		125,050
未収補助金	3,446,630		3,446,630
未収収益			
立替金			
前払金			
前払費用	328,807		328,807
合計	16,936,773	30,000	16,906,773

### 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

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

## 西川まちなかさろん資金収支計算書

(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	達成率・執行率
<b>収入</b>					
その他の事業収入	11,979,310	12,607,834	△628,524		105.25%
その他の事業収入	11,979,310	12,607,834	△628,524		105.25%
補助金事業収入	11,979,310	12,607,834	△628,524		105.25%
受取利息配当金収入	100	42	58		42.00%
受取利息配当金収入一般	100	42	58		42.00%
その他の収入	494,508	506,219	△11,711		102.37%
雑収入	39,508	44,548	△5,040		112.76%
雑収入一般	39,508	44,548	△5,040		112.76%
作業収入	455,000	461,671	△6,671		101.47%
作業収入一般	455,000	461,671	△6,671		101.47%
事業活動収入計(1)	12,473,918	13,114,095	△640,177		105.13%
<b>支出</b>					
人件費支出	11,646,402	11,579,097	67,305		99.42%
職員給料支出	7,828,372	7,805,468	22,904		99.71%
職員賞与支出	2,084,574	2,084,574	0		100.00%
退職給付支出	133,500	133,500	0		100.00%
法定福利費支出	1,599,956	1,555,555	44,401		97.22%
事業費支出	2,047,341	1,967,198	80,143		96.09%
保健衛生費支出	14,742	14,742	0		100.00%
保健衛生費一般	14,742	14,742	0		100.00%
教養娯楽費支出	255,000	234,527	20,473		91.97%
教養娯楽費一般	255,000	234,527	20,473		91.97%
水道光熱費支出	273,000	263,105	9,895		96.38%
事業費 水道光熱費一般	273,000	263,105	9,895		96.38%
燃料費支出	14,000	11,892	2,108		84.94%
事業費 燃料費一般	14,000	11,892	2,108		84.94%
消耗器具備品費支出	52,300	38,276	14,024		73.19%
消耗器具備品費一般	50,300	37,076	13,224		73.71%
消耗器具備品費拠点区分	2,000	1,200	800		60.00%
保険料支出	100,510	100,510	0		100.00%
事業費 保険料一般	100,510	100,510	0		100.00%
賃借料支出	764,784	764,784	0		100.00%
事業費 賃借料一般	764,784	764,784	0		100.00%
車輛費支出	108,154	104,511	3,643		96.63%
雑支出	464,851	434,851	30,000		93.55%
事業費 雑支出一般	374,851	355,731	19,120		94.90%
事業費 雑支出拠点区分	90,000	79,120	10,880		87.91%
事務費支出	1,588,430	1,465,652	122,778		92.27%
福利厚生費支出	76,784	76,784	0		100.00%
職員被服費支出	36,272	36,272	0		100.00%
職員被服費一般	36,272	36,272	0		100.00%
旅費交通費支出	58,000	54,119	3,881		93.31%
研修研究費支出	21,000	13,700	7,300		65.24%
事務消耗品費支出	16,400	9,524	6,876		58.07%
事務消耗品費一般	16,400	9,524	6,876		58.07%
修繕費支出	20,000	0	20,000		
通信運搬費支出	133,000	122,375	10,625		92.01%
広報費支出	39,360	39,360	0		100.00%
広報費一般支出	39,360	39,360	0		100.00%
業務委託費支出	50,000	37,800	12,200		75.60%
清掃処理業務委託費支出	50,000	37,800	12,200		75.60%
手数料支出	17,814	15,378	2,436		86.33%

## 西川まちなかさろん資金収支計算書

(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	達成率・執行率
手数料一般	17,814	15,378	2,436		86.33%
土地・建物賃借料支出	1,020,000	1,020,000	0		100.00%
土地・建物賃借料一般	1,020,000	1,020,000	0		100.00%
租税公課支出	12,000	0	12,000		
保守料支出	37,000	19,540	17,460		52.81%
渉外費支出	30,000	0	30,000		
渉外費一般	30,000	0	30,000		
諸会費支出	5,200	5,200	0		100.00%
雑支出	15,600	15,600	0		100.00%
事務費 雑支出一般	15,600	15,600	0		100.00%
その他の支出	60	60	0		100.00%
雑損失	60	60	0		100.00%
雑損失(その他)	60	60	0		100.00%
事業活動支出計(2)	15,282,233	15,012,007	270,226		98.23%
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,808,315	△1,897,912	△910,403		67.58%
施設収入					
固定資産売却収入	47,280	47,280	0		100.00%
東西運搬具売却収入	47,280	47,280	0		100.00%
施設整備等収入計(4)	47,280	47,280	0		100.00%
施設整備等支出					
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	47,280	47,280	0		100.00%
その他の収入					
拠点区分間繰入金収入	3,000,000	2,993,467	6,533		99.78%
拠点区分繰入金収入本部	3,000,000	2,993,467	6,533		99.78%
その他の活動収入計(7)	3,000,000	2,993,467	6,533		99.78%
積立資産支出	54,000	54,000	0		100.00%
退職給付引当資産支出	54,000	54,000	0		100.00%
その他の活動支出計(8)	54,000	54,000	0		100.00%
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,946,000	2,939,467	6,533		99.78%
予備費支出(10)	195,876	0	184,965		
	△10,911				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,088,835	△1,088,835		
前期末支払資金残高(12)	1,712,145	2,137,215	△425,070		124.83%
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,712,145	3,226,050	△1,513,905		188.42%

(注) 予備費支出△10,911円は事業費 雑支出一般、雑損失(その他)に充当使用した額である。

## 西川まちなかさろん事業活動計算書

(自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

(単位: 円) 1頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収益				
	その他の事業収益	12,607,834	12,969,287	△361,453	97.21%
	その他の事業収益	12,607,834	12,969,287	△361,453	97.21%
	補助金事業収益	12,607,834	12,969,287	△361,453	97.21%
	経常経費寄附金収益		25,000	△25,000	0.00%
	サービス活動収支計(1)	12,607,834	12,994,287	△386,453	97.03%
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費用				
	人件費	11,602,279	12,248,059	△645,780	94.73%
	職員給料	7,805,468	7,766,833	38,635	100.50%
	職員賞与	1,504,554	2,070,012	△565,458	72.68%
	賞与引当金繰入	641,435	672,253	△30,818	95.42%
	退職給付費用	187,500	188,100	△600	99.68%
	法定福利費	1,463,322	1,550,861	△87,539	94.36%
	事業費	1,967,198	1,810,591	156,607	108.65%
	保健衛生費	14,742	18,732	△3,990	78.70%
	保健衛生費一般	14,742	18,732	△3,990	78.70%
	教養娯楽費	234,527	218,860	15,667	107.16%
	教養娯楽費一般	234,527	218,860	15,667	107.16%
	水道光熱費	263,105	253,807	9,298	103.66%
	事業費 水道光熱費一般	263,105	253,807	9,298	103.66%
	燃料費	11,892	7,660	4,232	155.25%
	事業費 燃料費一般	11,892	7,660	4,232	155.25%
	消耗器具備品費	38,276	28,267	10,009	135.41%
	消耗器具備品費一般	37,076	25,617	11,459	144.73%
	消耗器具備品費拠点区分	1,200	2,650	△1,450	45.28%
	保険料	100,510	74,260	26,250	135.35%
	事業費 保険料一般	100,510	74,260	26,250	135.35%
	賃借料	764,784	441,744	323,040	173.13%
	事業費 賃借料一般	764,784	441,744	323,040	173.13%
	車輛費	104,511	347,900	△243,389	30.04%
	雑費	434,851	419,361	15,490	103.69%
	事業費 雑費一般	355,731	353,608	2,123	100.60%
	事業費 雑費拠点区分	79,120	65,753	13,367	120.33%
	事務費	1,465,652	1,488,479	△22,827	98.47%
	福利厚生費	76,784	73,964	2,820	103.81%
	職員被服費	36,272	16,560	19,712	219.03%
	職員被服費一般	36,272	16,560	19,712	219.03%
	旅費交通費	54,119	49,611	4,508	109.09%
	研修研究費	13,700	25,370	△11,670	54.00%
	事務消耗品費	9,524	62,606	△53,082	15.21%
	事務消耗品費一般	9,524	62,606	△53,082	15.21%
	通信運搬費	122,375	138,592	△16,217	88.30%
	広報費	39,360		39,360	
	広報費一般	39,360		39,360	
	業務委託費	37,800		37,800	
	清掃処理業務委託費	37,800		37,800	
手数料	15,378	24,762	△9,384	62.10%	
手数料一般	15,378	24,762	△9,384	62.10%	
土地・建物賃借料	1,020,000	1,020,000		100.00%	
土地・建物賃借料一般	1,020,000	1,020,000		100.00%	
租税公課		9,600	△9,600	0.00%	
保守料	19,540	16,394	3,146	119.19%	
渉外費		20,220	△20,220	0.00%	

## 西川まちなかさろん事業活動計算書

(自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
	渉外費一般		19,500	△19,500	0.00%
	渉外費拠点区分		720	△720	0.00%
	諸会費	5,200	15,200	△10,000	34.21%
	雑費	15,600	15,600		100.00%
	事務費 雑費一般	15,600	15,600		100.00%
	減価償却費	72,224	83,466	△11,242	86.53%
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,750	△26,993	11,243	58.35%
	サービス活動費用計(2)	15,091,803	15,603,602	△511,999	96.72%
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,483,769	△2,609,315	125,546	95.19%
サービス活動外増減の部	取				
	受取利息配当金収益	42	32	10	131.25%
	受取利息配当金収益一般	42	32	10	131.25%
	その他のサービス活動外収益	506,219	507,627	△1,408	99.72%
	受入研修費収益		5,000	△5,000	0.00%
	作業収益	461,671	479,987	△18,316	96.18%
	作業収益一般	461,671	437,607	24,064	105.50%
	作業収益拠点区分		42,380	△42,380	0.00%
	雑収益	44,548	22,640	21,908	196.77%
	雑収益一般	44,548	22,640	21,908	196.77%
	サービス活動外収益計(4)	506,261	507,659	△1,398	99.72%
費用					
その他のサービス活動外費用	60		60		
雑損失	60		60		
サービス活動外費用計(5)	60		60		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	506,201	507,659	△1,458	99.71%	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,977,568	△2,101,656	124,088	94.10%	
特別増減の部	取				
	固定資産売却益	47,279		47,279	
	車輛運搬具売却益	47,279		47,279	
	拠点区分間繰入金収益	2,993,467	1,798,000	1,195,467	166.49%
	拠点区分繰入収益本部	2,993,467	1,798,000	1,195,467	166.49%
特別収益計(8)	3,040,746	1,798,000	1,242,746	169.12%	
費用					
特別費用計(9)					
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,040,746	1,798,000	1,242,746	169.12%	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,063,178	△303,656	1,366,834	△350.13%	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	1,948,115	2,251,771	△303,656	86.51%
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,011,293	1,948,115	1,063,178	154.57%
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)				
	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					

## 西川まちなかさろん事業活動計算書

(自平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

(単位:円) 3頁

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
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)	3,011,293	1,948,115	1,063,178	154.57%

法人名	社会福祉法人 新湊みずほ福祉会
拠点区分	西川まちなかさろん

## 西川まちなかさろん 貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
流動資産	3,534,398	2,334,376	1,200,022
現金預金	2,781,594	1,246,634	1,534,960
未収補助金	628,524	964,092	△ 335,568
前払費用	124,280	123,650	630
固定資産	950,178	968,403	△ 18,225
その他の固定資産	950,178	968,403	△ 18,225
建物	293,556	309,950	△ 16,394
車両運搬具	0	1	△ 1
器具及び備品	143,622	199,452	△ 55,830
退職給付引当資産	513,000	459,000	54,000
資産の部合計	4,484,576	3,302,779	1,181,797
負債の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
流動負債	949,783	869,414	80,369
事業未払金	303,848	187,093	116,755
預り金	0	5,568	△ 5,568
職員預り金	4,500	4,500	0
賞与引当金	641,435	672,253	△ 30,818
固定負債	513,000	459,000	54,000
退職給付引当金	513,000	459,000	54,000
負債の部合計	1,462,783	1,328,414	134,369
純資産の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
基本金	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	10,500	26,250	△ 15,750
次期繰越活動増減差額	3,011,293	1,948,115	1,063,178
(うち当期活動増減差額)	1,063,178	△ 303,656	1,366,834
純資産の部合計	3,021,793	1,974,365	1,047,428
負債及び純資産の部合計	4,484,576	3,302,779	1,181,797

## 計算書類に対する注記（西川まちなかさろん拠点区分）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 有価証券を保有していないため該当なし
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・リース資産 該当なし
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金—新潟県社会福祉協議会の実施する退職積立金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。
  - ・賞与引当金 —職員賞与の翌期支給見込み額のうち、当期の負担に属する金額を計上している。
  - ・徴収不能引当金—個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収不能見込額を計上している。当期は見積不能額計上すべき徴収不能額がなかったため、徴収不能引当金は計上していない。

### 2. 重要な会計方針の変更

- ・当期より、徴収不能引当金を設定した。
- ・減価償却累計額は間接法により表示していたが、貸借対照表をより明瞭に表示するため、当期より直接法による表示に変更している。

### 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金制度

### 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) 拠点財務諸表（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4（Ⅱ））はサービス区分が一つのため省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（Ⅲ））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

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				
建物				
建物付属設備				
定期預金				
投資有価証券				
合計				

### 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 該当なし

### 7. 担保に供している資産 該当なし

## 計算書類に対する注記（西川まちなかさろん拠点区分）

### 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(基本財産)			
建物付属設備(基本財産)			
建物	356,400	62,844	293,556
建物付属設備			
構築物			
機械及び装置			
車輛運搬具			
器具及び備品	606,240	462,618	143,622
建設仮勘定			
権利			
ソフトウェア			
有形リース資産			
無形リース資産			
合計	962,640	525,462	437,178

### 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。）

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			
未収金			
未収補助金	628,524		628,524
未収収益			
立替金			
前払金			
前払費用	124,280		124,280
合計	752,804		752,804

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 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

法人名	社会福祉法人 新潟みどり福祉会
拠点区分	みどり

## みつと資金収支計算書

(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	達成率・執行率
<b>収入</b>					
障害福祉サービス等事業収入	1,259,520	1,355,962	△96,442		107.66%
自立支援給付費収入	1,209,520	1,305,932	△96,412		107.97%
介護給付費収入	1,209,520	1,305,932	△96,412		107.97%
利用者負担金収入(障害)	50,000	50,030	△30		100.06%
その他の事業収入	6,525,000	6,522,614	2,386		99.96%
その他の事業収入	6,525,000	6,522,614	2,386		99.96%
補助金事業収入	33,000	34,134	△1,134		103.44%
受託事業収入	5,142,000	5,125,447	16,553		99.68%
その他の事業収入	50,000	49,190	810		98.38%
福祉有償運送収益	1,300,000	1,313,843	△13,843		101.06%
受取利息配当金収入	55	55	0		100.00%
受取利息配当金収入一般	55	55	0		100.00%
その他の収入	35,690	36,308	△618		101.73%
雑収入	18,210	17,828	382		97.90%
雑収入一般	18,210	17,828	382		97.90%
経常経費補助金収入	17,480	18,480	△1,000		105.72%
事業活動収入計(1)	7,820,265	7,914,939	△94,674		101.21%
<b>支出</b>					
人件費支出	14,746,035	14,704,051	41,984		99.72%
職員給料支出	9,660,132	9,632,306	27,826		99.71%
職員賞与支出	3,055,680	3,055,680	0		100.00%
退職給付支出	133,500	133,500	0		100.00%
法定福利費支出	1,896,723	1,882,565	14,158		99.25%
事業費支出	1,438,370	1,409,660	28,710		98.00%
医療費支出	5,000	0	5,000		
消耗器具備品費支出	10,000	0	10,000		
消耗器具備品費一般	10,000	0	10,000		
保険料支出	103,730	103,730	0		100.00%
事業費 保険料一般	103,730	103,730	0		100.00%
貸借料支出	682,320	682,320	0		100.00%
事業費 貸借料一般	682,320	682,320	0		100.00%
車輛費支出	627,320	623,610	3,710		99.41%
雑支出	10,000	0	10,000		
事業費 雑支出一般	10,000	0	10,000		
事務費支出	678,240	613,561	64,679		90.46%
福利厚生費支出	69,934	69,934	0		100.00%
職員被服費支出	59,706	59,706	0		100.00%
職員被服費一般	59,706	59,706	0		100.00%
旅費交通費支出	12,000	9,030	2,970		75.25%
研修研究費支出	67,000	53,690	13,310		80.13%
事務消耗品費支出	22,000	10,260	11,740		46.64%
事務消耗品費一般	22,000	10,260	11,740		46.64%
印刷製本費支出	41,040	41,040	0		100.00%
修繕費支出	10,000	5,400	4,600		54.00%
通信運搬費支出	183,000	179,585	3,415		98.13%
広報費支出	23,760	19,920	3,840		83.84%
広報費一般支出	23,760	19,920	3,840		83.84%
手数料支出	77,000	75,820	1,180		98.47%
手数料一般	77,000	75,820	1,180		98.47%
租税公課支出	10,000	4,500	5,500		45.00%
保守料支出	64,800	64,800	0		100.00%
渉外費支出	25,000	16,200	8,800		64.80%

## みつと資金収支計算書

(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	達成率・執行率
渉外費一般	25,000	16,200	8,800		64.80%
諸会費支出	3,000	3,000	0		100.00%
雑支出	10,000	676	9,324		6.76%
事務費 雑支出一般	10,000	676	9,324		6.76%
その他の支出	1,000	100	900		10.00%
雑損失	1,000	100	900		10.00%
雑損失(その他)	1,000	100	900		10.00%
事業活動支出計(2)	16,863,645	16,727,372	136,273		99.19%
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△9,043,380	△8,812,433	△230,947		97.45%
<b>収入</b>					
施設整備等収入計(4)	0	0	0		
<b>支出</b>					
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
<b>その他の収入</b>					
拠点区分間繰入金収入	10,730,000	10,725,795	4,205		99.96%
拠点区分繰入金収入本部	10,730,000	10,725,795	4,205		99.96%
その他の活動収入計(7)	10,730,000	10,725,795	4,205		99.96%
<b>その他の活動による支出</b>					
積立資産支出	54,000	54,000	0		100.00%
退職給付引当資産支出	54,000	54,000	0		100.00%
拠点区分間繰入金支出	1,540,000	1,540,000	0		100.00%
拠点区分繰入金支出本部	1,540,000	1,540,000	0		100.00%
その他の活動による支出	500	500	0		100.00%
長期前払費用支出	500	500	0		100.00%
その他の活動支出計(8)	1,594,500	1,594,500	0		100.00%
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	9,135,500	9,131,295	4,205		99.95%
予備費支出(10)	92,620	0	92,620		
	△500				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	318,862	△318,862		
前期末支払資金残高(12)	1,304,694	1,627,270	△322,576		124.72%
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,304,694	1,946,132	△641,438		149.16%

(注) 予備費支出△500円は長期前払費用支出に充当使用した額である。

## みつと事業活動計算書

(自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

(単位:円) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	
サービス活動増減の部	障害福祉サービス等事業収益	1,355,962	984,440	371,522	137.74%	
	自立支援給付費収益	1,305,932	936,122	369,810	139.50%	
	介護給付費収益	1,305,932	936,122	369,810	139.50%	
	利用者負担金収益(障害)	50,030	48,318	1,712	103.54%	
	その他の事業収益	6,522,614	5,631,743	890,871	115.82%	
	その他の事業収益	6,522,614	5,631,743	890,871	115.82%	
	補助金事業収益	34,134	27,042	7,092	126.23%	
	受託事業収益	5,125,447	4,476,449	648,998	114.50%	
	その他の事業収益	49,190		49,190		
	福祉有償運送収益	1,313,843	1,128,252	185,591	116.45%	
	サービス活動収益計(1)	7,878,576	6,616,183	1,262,393	119.08%	
	費用	人件費	14,760,939	15,447,022	△686,083	95.56%
		職員給料	9,632,306	9,290,471	341,835	103.68%
職員賞与		2,105,024	3,036,150	△931,126	69.33%	
賞与引当金繰入		1,097,106	1,094,218	2,888	100.26%	
退職給付費用		187,500	188,100	△600	99.68%	
法定福利費		1,739,003	1,838,083	△99,080	94.61%	
事業費		1,409,660	1,691,288	△281,628	83.35%	
消耗器具備品費			1,738	△1,738	0.00%	
消耗器具備品費一般			1,738	△1,738	0.00%	
保険料		103,730	97,190	6,540	106.73%	
事業費 保険料一般		103,730	97,190	6,540	106.73%	
賃借料		682,320	1,067,964	△385,644	63.89%	
事業費 賃借料一般		682,320	1,067,964	△385,644	63.89%	
車輛費		623,610	524,396	99,214	118.92%	
事務費		613,561	468,759	144,802	130.89%	
福利厚生費		69,934	67,521	2,413	103.57%	
職員被服費		59,706		59,706		
職員被服費一般		59,706		59,706		
旅費交通費		9,030	3,160	5,870	285.76%	
研修研究費		53,690	16,382	37,308	327.74%	
事務消耗品費		10,260	11,234	△974	91.33%	
事務消耗品費一般		10,260	11,234	△974	91.33%	
印刷製本費		41,040	40,284	756	101.88%	
修繕費		5,400		5,400		
通信運搬費		179,585	193,180	△13,595	92.96%	
広報費		19,920		19,920		
広報費一般		19,920		19,920		
手数料		75,820	64,550	11,270	117.46%	
手数料一般		75,820	64,550	11,270	117.46%	
租税公課		4,500	4,648	△148	96.82%	
保守料		64,800	64,800		100.00%	
渉外費		16,200		16,200		
渉外費一般		16,200		16,200		
諸会費		3,000	3,000		100.00%	
雑費		676		676		
事務費 雑費一般		676		676		
減価償却費	24,840	24,840		100.00%		
徴収不能引当金繰入	30,000		30,000			
サービス活動費用計(2)	16,839,000	17,631,909	△792,909	95.50%		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△8,960,424	△11,015,726	2,055,302	81.34%	

## みつと事業活動計算書

(自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サービス活動外	取				
	受取利息配当金収益	55	34	21	161.76%
	受取利息配当金収益一般	55	34	21	161.76%
	その他のサービス活動外収益	36,308	16,210	20,098	223.99%
	雑収益	17,828	16,210	1,618	109.98%
	雑収益一般	17,828	16,210	1,618	109.98%
	経常経費補助金収益	18,480		18,480	
	サービス活動外収益計(4)	36,363	16,244	20,119	223.85%
費用の部	減				
	その他のサービス活動外費用	100		100	
	雑損失	100		100	
	サービス活動外費用計(5)	100		100	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	36,263	16,244	20,019	223.24%
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△8,924,161	△10,999,482	2,075,321	81.13%
特別増減の部	取				
	拠点区分間繰入金収益	10,725,795	10,203,000	522,795	105.12%
	拠点区分繰入金収益本部	10,725,795	10,203,000	522,795	105.12%
	特別収益計(8)	10,725,795	10,203,000	522,795	105.12%
	減				
	拠点区分間繰入金費用	1,540,000		1,540,000	
拠点区分繰入金費用本部	1,540,000		1,540,000		
	特別費用計(9)	1,540,000		1,540,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,185,795	10,203,000	△1,017,205	90.03%
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	261,634	△796,482	1,058,116	△32.85%
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	607,572	1,404,054	△796,482	43.27%
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	869,206	607,572	261,634	143.06%
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)				
	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)	869,206	607,572	261,634	143.06%

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
拠点区分	みっと

## みっと 貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
流動資産	2,254,348	1,802,423	451,925
現金預金	872,746	594,320	278,426
事業未収金	1,337,122	1,108,407	228,715
貯蔵品	130	0	130
前払費用	74,350	99,696	△ 25,346
徴収不能引当金	△ 30,000	0	△ 30,000
固定資産	798,680	769,020	29,660
その他の固定資産	798,680	769,020	29,660
ソフトウェア	49,680	74,520	△ 24,840
退職給付引当資産	748,500	694,500	54,000
長期前払費用	500	0	500
資産の部合計	3,053,028	2,571,443	481,585
負債の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
流動負債	1,435,322	1,269,371	165,951
事業未払金	333,716	170,329	163,387
預り金	0	324	△ 324
職員預り金	4,500	4,500	0
賞与引当金	1,097,106	1,094,218	2,888
固定負債	748,500	694,500	54,000
退職給付引当金	748,500	694,500	54,000
負債の部合計	2,183,822	1,963,871	219,951
純資産の部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
次期繰越活動増減差額	869,206	607,572	261,634
(うち当期活動増減差額)	261,634	△ 796,482	1,058,116
純資産の部合計	869,206	607,572	261,634
負債及び純資産の部合計	3,053,028	2,571,443	481,585

## 計算書類に対する注記（みっと拠点区分）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし（有価証券を保有していない）
  - ・満期保有目的の債券等—償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法
- (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
  - ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
  - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金—新潟県社会福祉協議会の実施する退職積立金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。
  - ・賞与引当金 —職員賞与の翌期支給見込み額のうち、当期の負担に属する金額を計上している。
  - ・徴収不能引当金—個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収不能見込額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

- ・当期より、徴収不能引当金を設定した。金額は30,000円である。
- ・減価償却累計額は間接法により表示していたが、貸借対照表をより明瞭に表示するため、当期より直接法による表示に変更している。

### 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
- ・新潟県社会福祉協議会の退職積立金制度

### 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) 拠点財務諸表（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4（㊸））
  - ・居宅介護
  - ・移動支援
  - ・同行援護
- (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

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				
建物				
建物付属設備				
定期預金				
投資有価証券				
合計				

### 6. 基本基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 該当なし

### 7. 担保に供している資産 該当なし

## 計算書類に対する注記（みっと拠点区分）

### 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(基本財産)			
建物付属設備(基本財産)			
建物			
建物付属設備			
構築物			
機械及び装置			
車輛運搬具			
器具及び備品			
建設仮勘定			
権利			
ソフトウェア	124,200	74,520	49,680
有形リース資産			
無形リース資産			
合計	124,200	74,520	49,680

### 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。）

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	1,367,122	30,000	1,337,122
未収金			
未収補助金			
未収収益			
立替金			
前払金			
前払費用	74,350		74,350
合計	1,441,472	30,000	1,411,472

### 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 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