

### 法人単位資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	1,360,277,000	1,354,250,559	6,026,441
		就労支援事業収入	30,800,000	28,780,976	2,019,024
		障害福祉サービス等事業収入	177,900,000	186,310,565	△8,410,565
		借入金利息補助金収入	884,900	884,900	
		経常経費寄附金収入	310,000	580,647	△270,647
		受取利息配当金収入	2,312,000	1,519,219	792,781
		その他の収入	4,215,500	5,601,454	△1,385,954
		事業活動収入計(1)	1,576,699,400	1,577,928,320	△1,228,920
	支出	人件費支出	1,074,906,000	1,037,023,330	37,882,670
		事業費支出	263,962,668	229,383,629	34,579,039
		事務費支出	142,249,890	120,607,408	21,642,482
		就労支援事業支出	30,100,000	28,996,358	1,103,642
		利用者負担軽減額	190,000	13,661	176,339
		支払利息支出	886,000	884,900	1,100
その他の支出	755,000	694,097	60,903		
事業活動支出計(2)	1,513,049,558	1,417,603,383	95,446,175		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		63,649,842	160,324,937	△96,675,095	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	20,883,000	20,883,000	
		施設整備等寄附金収入	103,000	103,799	△799
		固定資産売却収入		50,840	△50,840
	施設整備等収入計(4)		20,986,000	21,037,639	△51,639
	支出	設備資金借入金元金償還支出	17,118,000	17,100,000	18,000
		固定資産取得支出	117,862,200	111,627,470	6,234,730
		固定資産除却・廃棄支出	68,000	61,560	6,440
		ファイナンス・リース債務の返済支出	4,058,000	3,165,156	892,844
その他の施設整備等による支出	20,000	20,000			
施設整備等支出計(5)		139,126,200	131,974,186	7,152,014	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△118,140,200	△110,936,547	△7,203,653	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	127,050,000	120,974,450	6,075,550
		その他の活動収入計(7)	127,050,000	120,974,450	6,075,550
	支出	積立資産支出	32,136,400	28,848,794	3,287,606
		その他の活動支出計(8)	32,136,400	28,848,794	3,287,606
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		94,913,600	92,125,656	2,787,944
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		40,423,242	141,514,046	△101,090,804	
前期末支払資金残高(12)		834,016,623	834,016,623		
当期末支払資金残高(11)+(12)		874,439,865	975,530,669	△101,090,804	

### 社会福祉事業区分 資金収支内訳書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第三様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		法人本部	白水荘	第二白水荘	本丸ホーム	こすもすの家	大げやきの家	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		594,045,834	533,388,505	226,900,190			1,354,334,529	△83,970	1,354,250,559
						14,904,169	14,733,662	29,637,831	△856,855	28,780,976
						95,739,800	90,570,765	186,310,565		186,310,565
				884,900				884,900		884,900
		13,847	236,800	230,000	100,000			580,647		580,647
		177	1,100,150	297,505	5,877	65,613	49,897	1,519,219		1,519,219
			298,016	2,263,625	82,804	2,508,634	448,375	5,601,454		5,601,454
	事業活動収入計(1)	14,024	595,680,800	537,064,535	227,088,871	113,218,216	105,802,699	1,578,869,145	△940,825	1,577,928,320
支出	人件費支出	16,784,543	384,611,096	387,278,067	138,154,009	52,160,851	58,034,764	1,037,023,330		1,037,023,330
	事業費支出		97,253,035	83,933,496	32,538,088	9,097,466	7,224,519	230,046,604	△662,975	229,383,629
	事務費支出	4,477,909	42,256,555	43,334,815	18,281,147	7,281,489	5,253,343	120,885,258	△277,850	120,607,408
	就労支援事業支出					14,898,822	14,097,536	28,996,358		28,996,358
	利用者負担軽減額			13,661				13,661		13,661
	支払利息支出			884,900				884,900		884,900
	その他の支出		246,948	12,214	327,108	77,827		694,097		694,097
		事業活動支出計(2)	21,262,452	524,367,634	515,487,153	189,300,352	83,516,455	84,610,162	1,418,544,208	△940,825
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△21,248,428	71,313,166	21,577,382	37,788,519	29,701,761	21,192,537	160,324,937		160,324,937
施設整備等による収支	収入			17,100,000	598,000	1,735,000	1,450,000	20,883,000		20,883,000
							103,799	103,799		103,799
						50,840		50,840		50,840
				17,100,000	598,000	1,785,840	1,553,799	21,037,639		21,037,639
	支出		20,889,885	17,100,000				17,100,000		17,100,000
		7,560		72,052,500	3,934,332	11,843,334	2,907,419	111,627,470		111,627,470
その他の活動による収支	収入									
		331,404	5,935,618	12,213,881	2,203,922	6,985,551	1,178,418	28,848,794		28,848,794
	支出	405,540	561,600	2,198,016	54,000			3,165,156		3,165,156
			20,000					20,000		20,000
		施設整備等支出計(5)	413,100	21,471,485	91,350,516	3,988,332	11,843,334	2,907,419	131,974,186	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△413,100	△21,471,485	△74,250,516	△3,390,332	△10,057,494	△1,353,620	△110,936,547		△110,936,547
その他の活動による収支	収入		22,015,800	93,994,556	770,804	2,359,078	1,834,212	120,974,450		120,974,450
		33,000,000						33,000,000	△33,000,000	
	支出	331,404	5,000,000	10,000,000	1,000,000	8,500,000	8,500,000	33,000,000	△33,000,000	
	その他の活動支出計(8)	331,404	10,935,618	22,213,881	3,203,922	15,485,551	9,678,418	61,848,794	△33,000,000	28,848,794
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	32,668,596	11,080,182	71,780,675	△2,433,118	△13,126,473	△7,844,206	92,125,656		92,125,656
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	11,007,068	60,921,863	19,107,541	31,965,069	6,517,794	11,994,711	141,514,046		141,514,046
	前期末支払資金残高(11)	5,223,128	245,053,700	312,967,198	107,333,364	95,572,053	67,867,180	834,016,623		834,016,623
	当期末支払資金残高(10)+(11)	16,230,196	305,975,563	332,074,739	139,298,433	102,089,847	79,861,891	975,530,669		975,530,669

### 法人単位事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	1,354,250,559	1,233,505,829	120,744,730
		就労支援事業収益	28,780,976	29,300,988	△520,012
		障害福祉サービス等事業収益	186,310,565	174,553,143	11,757,422
		経常経費寄附金収益	580,647	471,054	109,593
		その他の収益	4,213,692	3,484,820	728,872
	サービス活動収益計(1)		1,574,136,439	1,441,315,834	132,820,605
	費用	人件費	1,061,470,242	956,408,571	105,061,671
		事業費	229,383,629	226,130,750	3,252,879
		事務費	120,607,408	111,858,508	8,748,900
		就労支援事業費用	29,382,651	29,227,690	154,961
利用者負担軽減額		13,661	49,565	△35,904	
減価償却費		157,121,816	130,800,194	26,321,622	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△66,582,454	△67,946,775	1,364,321		
その他の費用	614,688	856,840	△242,152		
サービス活動費用計(2)		1,532,011,641	1,387,385,343	144,626,298	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		42,124,798	53,930,491	△11,805,693	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	884,900	1,226,900	△342,000
		受取利息配当金収益	1,519,219	3,362,474	△1,843,255
		その他のサービス活動外収益	2,002,450	5,654,805	△3,652,355
		サービス活動外収益計(4)	4,406,569	10,244,179	△5,837,610
	費用	支払利息	884,900	1,226,900	△342,000
		その他のサービス活動外費用	79,409	77,306	2,103
サービス活動外費用計(5)		964,309	1,304,206	△339,897	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		3,442,260	8,939,973	△5,497,713	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		45,567,058	62,870,464	△17,303,406	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	20,883,000	86,217,000	△65,334,000
		施設整備等寄附金収益	103,799	100,000	3,799
		固定資産受贈額	170,640		170,640
		固定資産売却益	39,999	26,998	13,001
	特別収益計(8)		21,197,438	86,343,998	△65,146,560
	費用	固定資産売却損・処分損	189,075	11,188,223	△10,999,148
国庫補助金等特別積立金取崩額(除)			△916,211	916,211	
国庫補助金等特別積立金積立額		20,883,000	86,217,000	△65,334,000	
特別費用計(9)		21,072,075	96,489,012	△75,416,937	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		125,363	△10,145,014	10,270,377	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		45,692,421	52,725,450	△7,033,029	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		2,109,551,236	1,865,443,408	244,107,828
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		2,155,243,657	1,918,168,858	237,074,799
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		108,615,200	1,114,426,378	△1,005,811,178
	その他の積立金積立額(16)		12,992,270	923,044,000	△910,051,730
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		2,250,866,587	2,109,551,236	141,315,351	

社会福祉事業区分 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

第二号第三様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		法人本部	白水荘	第二白水荘	本丸ホーム	こすもすの家	たけやまの家	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		594,045,834	533,388,505	226,900,190			1,354,334,529	△83,970	1,354,250,559
	介護保険事業収益					14,904,169	14,733,662	29,637,831		28,780,976
	就労支援事業収益					95,739,800	90,570,765	186,310,565		186,310,565
	障害福祉サービス等事業収益	13,847	236,800	230,000	100,000			580,647		580,647
	経常経費寄附金収益		360,748	2,125,827	327,108			4,213,692		4,213,692
	その他の収益					1,040,934	359,075	1,400,009		1,400,009
	サービス活動収益計(1)	13,847	594,643,382	535,744,332	227,327,298	111,684,903	105,663,502	1,575,077,264	△940,825	1,574,136,439
	費用									
	人件費	17,427,947	395,650,642	397,393,384	141,605,495	51,216,308	58,175,466	1,061,470,242		1,061,470,242
	事業費		97,253,035	83,933,496	32,538,088	9,097,466	7,224,519	230,046,604	△662,975	229,383,629
事務費	4,477,909	42,256,555	43,334,315	18,281,147	7,281,489	5,253,343	120,885,258	△277,850	120,607,408	
就労支援事業費用					14,993,559	14,389,092	29,382,651		29,382,651	
利用者負担軽減額			13,661				13,661		13,661	
減価償却費	415,654	62,083,153	58,256,013	21,708,619	7,584,050	7,074,327	157,121,816		157,121,816	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△22,300,882	△36,264,501	△3,834,117	△2,693,109	△1,489,845	△66,532,454		△66,532,454	
その他の費用		246,948	40,832	327,108			614,688		614,688	
サービス活動費用計(2)	22,321,510	575,189,451	546,708,000	210,626,340	87,480,263	90,626,902	1,532,952,466	△940,825	1,532,011,641	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△22,307,663	19,453,931	△10,963,668	16,700,958	24,204,640	15,036,600	42,124,798		42,124,798	
サービス活動外増減の部	収益									
	借入金利息補助金収益			884,900				884,900		884,900
	受取利息配当金収益	177	1,100,150	297,505	5,877	65,613	49,897	1,519,219		1,519,219
	その他のサービス活動外収益		184,216	178,430	82,804	1,467,700	89,300	2,002,450		2,002,450
	サービス活動外収益計(4)	177	1,284,366	1,360,835	88,681	1,533,313	139,197	4,406,569		4,406,569
	費用									
	支払利息			884,900				884,900		884,900
	その他のサービス活動外費用			1,582		77,827		79,409		79,409
	サービス活動外費用計(5)			886,482		77,827		964,309		964,309
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	177	1,284,366	474,353	88,681	1,455,486	139,197	3,442,260		3,442,260
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△22,307,486	20,738,297	△10,489,315	16,789,639	25,660,126	15,175,797	45,567,058		45,567,058	
特別増減の部	収益									
	施設整備等補助金収益			17,100,000	598,000			17,698,000		17,698,000
	施設整備等寄附金収益						1,450,000	1,450,000		1,450,000
	固定資産売却益					170,640		170,640		170,640
	固定資産受贈益					39,999		39,999		39,999
	固定資産売却益	33,000,000						33,000,000	△33,000,000	
	拠点区分間固定資産移管収益		152,190				9,051	161,241		161,241
	特別収益計(8)	33,000,000	152,190	17,100,000	598,000	1,945,639	1,562,850	54,358,679	△33,161,241	21,197,438
	費用									
	固定資産売却損・処分損	7,561	3	127,500	54,006		5	189,075		189,075
国庫補助金等特別積立金積立額			17,100,000	598,000	1,735,000	1,450,000	20,883,000		20,883,000	
拠点区分間固定資産移管費用		5,000,000	10,000,000	1,000,000	8,500,000	8,500,000	33,000,000	△33,000,000		
拠点区分間固定資産移管費用		9,051		152,190			161,241		161,241	
特別費用計(9)	7,561	5,009,054	27,227,500	1,804,196	10,235,000	9,950,005	54,233,316	△33,161,241	21,072,075	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	32,992,439	△4,856,864	△10,127,500	△1,206,196	△8,289,361	△8,387,155	125,363		125,363	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,684,953	15,881,433	△20,616,815	15,583,443	17,370,765	6,788,642	45,692,421		45,692,421	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	10,855,243	718,450,882	507,801,538	562,797,295	167,164,869	142,481,409	2,109,551,236		2,109,551,236
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	21,540,196	734,332,315	487,174,223	578,380,738	184,535,634	149,270,051	2,155,243,657		2,155,243,657
	基本金取崩額(14)									
	その他の積立金取崩額(15)		19,915,200	88,700,000				108,615,200		108,615,200
	その他の積立金積立額(16)			6,199,400			6,300,000	12,992,270		12,992,270
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	21,540,196	754,247,515	569,685,323	578,380,738	178,235,634	148,777,181	2,250,866,587		2,250,866,587

### 社会福祉事業法人単位貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
<b>流動資産</b>	<b>1,062,312,840</b>	<b>925,868,646</b>	<b>136,444,194</b>	<b>流動負債</b>	<b>201,415,642</b>	<b>184,332,361</b>	<b>17,083,281</b>
現金預金	797,654,557	622,070,006	175,584,551	事業未払金	68,731,176	68,611,641	119,535
事業未収金	243,783,898	224,447,555	19,336,343	その他の未払金		21,712,604	△21,712,604
未収金	14,076,147	6,641,597	7,434,550	1年以内返済予定設備資金借入金	17,100,000	17,100,000	
未収補助金	1,040,450	65,800,450	△64,760,000	1年以内返済予定リース債務	3,732,852	1,948,320	1,784,532
商品・製品	204,417	306,457	△102,040	預り金	8,372,151	49,254	8,322,897
仕掛品	306,563	209,019	97,544	職員預り金	8,406,253	172,282	8,233,971
原材料	761,611	790,766	△29,155	賞与引当金	95,073,210	74,738,260	20,334,950
立替金	47,204	3,500	43,704	<b>固定負債</b>	<b>160,962,802</b>	<b>171,813,605</b>	<b>△10,850,803</b>
前払金	84,000		84,000	設備資金借入金	10,045,000	27,145,000	△17,100,000
前払費用	4,354,193	5,599,296	△1,245,103	リース債務	10,099,032	6,125,760	3,973,272
<b>固定資産</b>	<b>3,963,553,018</b>	<b>4,093,771,767</b>	<b>△130,218,749</b>	退職給付引当金	140,818,770	138,542,845	2,275,925
<b>基本財産</b>	<b>2,721,650,515</b>	<b>2,781,936,400</b>	<b>△60,285,885</b>	<b>負債の部合計</b>	<b>362,378,444</b>	<b>356,145,966</b>	<b>6,232,478</b>
土地	438,484,671	438,484,671		<b>純 資 産 の 部</b>			
建物	2,283,165,844	2,343,451,729	△60,285,885	<b>基本金</b>	<b>154,462,696</b>	<b>154,462,696</b>	
その他の固定資産	1,241,902,503	1,311,835,367	△69,932,864	基本金	154,462,696	154,462,696	
建物	2,884,513	943,931	1,940,582	国庫補助金等特別積立金	1,340,981,061	1,386,680,515	△45,699,454
構築物	20,015,025	23,375,413	△3,360,388	国庫補助金等特別積立金	1,340,981,061	1,386,680,515	△45,699,454
車両運搬具	15,433,087	13,935,928	1,497,159	その他の積立金	917,177,070	1,012,800,000	△95,622,930
器具及び備品	110,092,212	112,498,588	△2,406,376	工賃変動積立金	5,292,870	4,800,000	492,870
建設仮勘定	19,915,200	19,915,200		人件費積立金	224,300,000	233,000,000	△8,700,000
有形リース資産	9,424,834	3,359,231	6,065,603	修繕費積立金	163,000,000	165,000,000	△2,000,000
権利	982,072	982,072		設備等整備積立金	425,584,200	498,000,000	△72,415,800
ソフトウェア	278,280	237,600	40,680	備品等購入積立金	78,000,000	91,000,000	△13,000,000
無形リース資産	4,407,050	4,714,849	△307,799	車両購入積立金	21,000,000	21,000,000	
退職給付引当資産	140,818,770	138,542,845	2,275,925	<b>次期繰越活動増減差額</b>	<b>2,250,866,587</b>	<b>2,109,551,236</b>	<b>141,315,351</b>
工賃変動積立資産	5,292,870	4,800,000	492,870	次期繰越活動増減差額	2,250,866,587	2,109,551,236	141,315,351
人件費積立資産	224,300,000	233,000,000	△8,700,000	（うち当期活動増減差額）	45,692,421	52,725,450	△7,033,029
修繕費積立資産	163,000,000	165,000,000	△2,000,000	<b>純資産の部合計</b>	<b>4,663,487,414</b>	<b>4,663,494,447</b>	<b>△7,033</b>
設備等整備積立資産	425,584,200	498,000,000	△72,415,800	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>5,025,865,858</b>	<b>5,019,640,413</b>	<b>6,225,445</b>
備品等購入積立資産	78,000,000	91,000,000	△13,000,000				
車両購入積立資産	21,000,000	21,000,000					
差入保証金	80,000	60,000	20,000				
その他の固定資産	394,390	384,910	9,480				
<b>資産の部合計</b>	<b>5,025,865,858</b>	<b>5,019,640,413</b>	<b>6,225,445</b>				



## 社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目	法人本部	白水荘	第二白水荘	本丸ホーム	こすもすの家	大げやきの家	合計	内部取引消去	事業区分合計
次期繰越活動増減差額	21,540,196	754,247,515	569,685,323	578,380,738	178,235,634	148,777,181	2,250,866,587		2,250,866,587
次期繰越活動増減差額	21,540,196	754,247,515	569,685,323	578,380,738	178,235,634	148,777,181	2,250,866,587		2,250,866,587
（うち当期活動増減差額）	10,684,953	15,881,433	△20,616,815	15,583,443	17,370,765	6,788,642	45,692,421		45,692,421
純資産の部合計	21,540,196	1,550,973,738	1,745,489,053	665,845,903	406,140,587	273,497,937	4,663,487,414		4,663,487,414
負債及び純資産の部合計	48,623,373	1,659,400,170	1,895,670,663	699,832,868	429,159,705	293,204,889	5,025,891,688	△25,830	5,025,865,858

## 計算書類に対する注記

(法人全体)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ①満期保有目的の債券等  
償却原価法（定額法）
- ②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
- ③上記以外の有価証券で時価のないもの  
移動平均法による原価法

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ①製品及び仕掛品  
売価還元法
- ②上記以外の棚卸資産  
最終仕入原価法による原価法

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

- ①建物及び構築物、車輛運搬具、機械及び装置、器具及び備品、権利、ソフトウェア  
定額法
- ②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法と同一の方法  
所有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、残存価格を零とする定額法（ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理）

#### (4) 引当金の計上基準

- ①退職給付引当金  
公益社団法人山形県社会福祉振興会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上
- ②賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上

### 2. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 就業規則に定める職員について、公益社団法人山形県社会福祉振興会の実施する退職共済制度に加入している。



### 3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)は省略している。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 公益事業及び収益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)  
当法人では、公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①法人本部拠点区分(社会福祉事業)

②白水荘拠点区分(社会福祉事業)

ア 特別養護老人ホーム白水荘

イ 短期入所施設白水荘

ウ デイサービスセンター白水荘

エ デイサービスセンター白水荘(認知症対応型)

オ 在宅介護支援センター白水荘

③第二白水荘拠点区分(社会福祉事業)

ア 特別養護老人ホーム第二白水荘

イ 短期入所施設第二白水荘

ウ デイサービスセンター第二白水荘

エ デイサービスセンター第二白水荘(認知症対応型)

オ 在宅介護支援センター第二白水荘

カ 東根市地域包括支援センターしろみず

④本丸ホーム拠点区分(社会福祉事業)

ア 地域密着型特別養護老人ホーム本丸ホーム

イ 小規模多機能施設本丸ホーム

⑤こすもすの家拠点区分(社会福祉事業)

ア 就労支援センターこすもすの家(就労継続支援B型事業)

イ 共同生活支援センターこすもすの家

⑥大けやきの家拠点区分(社会福祉事業)

ア 多機能型支援センター大けやきの家(就労継続支援B型事業)

イ 多機能型支援センター大けやきの家(生活介護事業)

ウ 多機能型支援センター大けやきの家(特定相談支援事業)

### 4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	438,484,671	0	0	438,484,671
建物	2,343,451,729	64,675,800	124,961,685	2,283,165,844
合 計	2,781,936,400	64,675,800	124,961,685	2,721,650,515

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

## 6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	155,266,400円
建物（基本財産）	807,100,516円
計	962,366,916円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	27,145,000円
計	27,145,000円

## 7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基本財産）	3,963,940,213	1,680,774,369	2,283,165,844
建物（その他の固定資産）	5,829,119	2,944,606	2,884,513
構築物	130,768,814	110,753,789	20,015,025
車両運搬具	84,046,552	68,613,465	15,433,087
器具及び備品	352,031,519	241,939,307	110,092,212
有形リース資産	12,243,960	2,819,126	9,424,834
ソフトウェア	345,600	67,320	278,280
無形リース資産	6,982,200	2,575,150	4,407,050
合 計	4,556,187,977	2,110,487,132	2,445,700,845

## 8. 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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
利付国庫債券10年306回	75,000,000	75,000,000	0
合 計	75,000,000	75,000,000	0

## 9. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人 等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容又 は職業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				
	該当なし										

## 10. 重要な偶発債務

該当なし

## 11. 重要な後発事象

平成30年度より、障害児通所支援事業の開始

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

# 監査報告書

平成30年5月18日

社会福祉法人東根福祉会

理事長 横尾 昭男 殿

監事

矢作 隆



監事

天野 高雄



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

## 1 監査の方法及びその内容

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

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

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

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

以 上

財 産 目 録

平成30年 3月31日 現在

別紙 4  
(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>1 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
<b>現金預金</b>						
きらやか銀行定期預金	きらやか銀行 神町支店	—	特養第二白水荘運転資金として	—	—	102,500,600
	きらやか銀行 神町支店	—	デイ第二白水荘運転資金として	—	—	30,000,000
	きらやか銀行 神町支店	—	大げやきの家運転資金として	—	—	207,130
その他の銀行定期預金	山形銀行 東根支店	—	デイ白水荘運転資金として	—	—	50,000,000
現金	白水荘デイサービス	—	利用者利用料金	—	—	2,750
小口現金	白水荘他4拠点	—		—	—	279,169
普通きらやか本部	きらやか銀行 神町支店 普174079	—	運転資金として	—	—	33,197,653
普通きらやか特養白水	きらやか銀行 神町支店 普175163	—	運転資金として	—	—	77,797,415
	きらやか銀行 神町支店 普175163	—	空調設備工事費支払原資として	—	—	40,348,800
普通きらやかデイ白水	きらやか銀行 神町支店 普192740	—	運転資金として	—	—	54,194,708
普通きらやか支援白水	きらやか銀行 神町支店 普192732	—	運転資金として	—	—	5,095,586
普通山形白水荘	山形銀行 東根支店 普812129	—	運転資金として	—	—	1,986,953
普通ゆうち白水荘	ゆうち銀行 普12892221	—	運転資金として	—	—	1,000
普通荘内白水荘	荘内銀行 東根支店 普1016476	—	運転資金として	—	—	6,000
普通きらやか特養第二白水荘	きらやか銀行 神町支店 普1007841	—	運転資金として	—	—	80,359,937
普通きらやかデイ第二白水荘	きらやか銀行 神町支店 普1007833	—	運転資金として	—	—	35,493,778
普通きらやか支援第二白水荘	きらやか銀行 神町支店 普1007850	—	運転資金として	—	—	14,238,099
普通きらやか包括しろみず	きらやか銀行 神町支店 普2006524	—	運転資金として	—	—	273,125
普通きらやか木丸特養	きらやか銀行 神町支店 普1038569	—	運転資金として	—	—	59,370,800
普通きらやか木丸多機能	きらやか銀行 神町支店 普1038551	—	運転資金として	—	—	48,060,041
普通きらやかこすす施設	きらやか銀行 神町支店 普205966	—	運転資金として	—	—	53,633,351
普通きらやかこすす就労	きらやか銀行 神町支店 普206228	—	運転資金として	—	—	20,572,802
普通きらやか大げやきの社	きらやか銀行 神町支店 普1041853	—	運転資金として	—	—	14,738,830
普通きらやか大げやき施設	きらやか銀行 神町支店 普1007175	—	運転資金として	—	—	56,834,801
普通きらやか大げやき就労	きらやか銀行 神町支店 普1007701	—	運転資金として	—	—	13,461,209
			小計	—	—	797,654,557
<b>事業未収金</b>						
施設国保連収入	白水荘他4拠点	—	介護報酬等	—	—	143,754,833
施設利用者負担金	白水荘・第二白水荘・木丸ホーム	—	利用者負担金等	—	—	16,207,830
居宅国保連収入	白水荘・第二白水荘・本丸ホーム	—	介護報酬等	—	—	10,099,101
居宅利用者負担金	本丸ホーム	—	利用者負担金等	—	—	3,435,219
短期国保連収入	白水荘・第二白水荘	—	介護報酬等	—	—	24,297,939
短期利用者負担金	白水荘・第二白水荘	—	利用者負担金等	—	—	8,215,551
通所国保連収入	白水荘・第二白水荘	—	介護報酬等	—	—	23,705,478
通所利用者負担金	白水荘・第二白水荘	—	利用者負担金等	—	—	4,168,266
居宅介護支援介護料	白水荘・第二白水荘	—	介護報酬等	—	—	5,616,250
利用者等利用料	こすすの家	—	利用者負担金等	—	—	276,000
就労収入	こすすの家・大げやきの家	—	就労売上金等	—	—	1,164,800
その他の収入	白水荘他4拠点	—	受託事業収入等	—	—	2,842,423
			小計	—	—	243,783,698
<b>未収金</b>						
未収補助金	白水荘・第二白水荘・本丸ホーム	—	振興会退職金	—	—	14,076,147
商品・製品	白水荘・第二白水荘	—	増築及び介護ロボット・借入金利息補助金	—	—	1,040,450
仕掛品	こすすの家・大げやきの家	—	備前	—	—	204,417
原材料	こすすの家	—	仕掛品備前	—	—	306,563
立替金	こすすの家・大げやきの家	—	原材料備前	—	—	761,611
利用者負担金	こすすの家	—	利用者給食代	—	—	43,980
職員給食	大げやきの家	—	職員給食	—	—	3,224
			小計	—	—	47,304
前払金	法人本部	—	損害保険料	—	—	84,000
前払費用	白水荘他4拠点	—	保険料等	—	—	4,354,193
			流動資産合計	—	—	1,062,312,840
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
<b>土地</b>						
白水荘	東根市大字野川字向原2074番99 16,337.81㎡	—	第1種・第2種社会福祉事業 白水荘に使用	—	—	149,452,889
第二白水荘	東根市大字野川字向原2074番103 3,100.00㎡	—	第2種社会福祉事業 こすすの家に使用	—	—	27,995,480
東根市大字野川字向原2074番98 5,475㎡	—	—	第2種社会福祉事業 グループホームに使用	—	—	10,085,447
東根市大字野川字向原2074番100 3,100.00㎡	—	—	第2種社会福祉事業 大げやきの家に使用	—	—	42,542,446
東根市大字野川字向原2074番地99 4,872.93㎡	—	—	小計	—	—	438,484,671
東根市大字野川字向原2074番地99 12.75㎡	—	—	第1種・第2種社会福祉事業 白水荘に使用	—	—	807,025,520
東根市大字野川字向原2074番地99 9.67㎡	—	—	大規模修繕 冷暖房設備	—	—	21,500,000
東根市大字野川字向原2074番地99 140.18㎡	—	—	スプリンクラー	—	—	42,525,000
東根市大字野川字向原2074番地99 29.81㎡	—	—	増築 (浴室、厨房)	—	—	171,876,250
東根市大字野川字向原2074番地99 45.5㎡	—	—	大規模修繕 (居室他)	—	—	143,731,351
東根市大字野川字向原2074番地99	—	—	増築 (特養20床、短期4床、認知デイ)	—	—	322,989,342
東根市大字野川字向原2074番地99 12.75㎡	—	—	白水荘付属建物 機械室	—	—	16,510,000
東根市大字野川字向原2074番地99 9.67㎡	—	—	白水荘付属建物 機械室	—	—	5,108,509
東根市大字野川字向原2074番地99 140.18㎡	—	—	白水荘付属建物 車庫	—	—	11,401,491
東根市大字野川字向原2074番地99 29.81㎡	—	—	白水荘付属建物 物置	—	—	821,929
東根市大字野川字向原2074番地99 45.5㎡	—	—	増築 ボイラー等	—	—	5,108,509
東根市大字野川字向原2074番地99	—	—	増築 非常用電源設備	—	—	1,412,250
東根市大字野川字向原2074番地99	—	—	第1種・第2種社会福祉事業 第二白水荘に使用	—	—	1,101,486,575
東根市大字野川字向原2074番地1、1006番地1、1050番地39 4,653.96㎡	—	—	増築 (特養30床)	—	—	393,535,150
東根市大字野川字向原2074番地1、1006番地1、1050番地39 134.25㎡	—	—	改築 給湯設備・トイレ・洗面所	—	—	128,955,100
東根市大字野川字向原2074番地1、1006番地1、1050番地39 134.25㎡	—	—	改築 給湯設備・トイレ・洗面所	—	—	58,800,600
東根市大字野川字向原2074番地1、1006番地1、1050番地39 134.25㎡	—	—	第二白水荘付属建物 車庫	—	—	1,695,483
東根市本丸南一丁目1番地11、1番地2、1番地12、1番11、1番13 2,105.73㎡	—	—	第1種・第2種社会福祉事業 本丸ホームに使用	—	—	124,006,500
東根市本丸南一丁目1番地11、1番地2、1番地12、1番11、1番13 2,105.73㎡	—	—	増築 (特養19床)	—	—	437,282,562
こすすの家	東根市大字野川字向原2074番地103 563.58㎡	—	第2種社会福祉事業 こすすの家に使用	—	—	150,995,011
東根市大字野川字向原2074番地103 52.01㎡	—	—	付属建物 車庫	—	—	92,876,167
東根市大字野川字向原2074番地103 81.98㎡	—	—	こすすの家付属建物 作業場	—	—	13,095,825
東根市大字野川字向原2074番地103 81.98㎡	—	—	第2種社会福祉事業 グループホームに使用	—	—	66,317,715
東根市大字野川字向原2074番地103 81.98㎡	—	—	スプリンクラー	—	—	5,775,200
大げやきの家	東根市大林二丁目10番地3 478.64㎡	—	第2種社会福祉事業 大げやきの家に使用	—	—	38,941,050
東根市大林二丁目10番地3 49.43㎡	—	—	大げやきの家付属建物 車庫	—	—	25,755,491
東根市大林二丁目10番地3 8.28㎡	—	—	大げやきの家付属建物 物置	—	—	29,132,512
東根市大林二丁目10番地3 220.38㎡	—	—	増築 大げやきの家付属建物 店舗・作業場	—	—	12,183,100
			改築 トイレ・廊下	—	—	16,902,000
			小計	—	—	2,283,165,844
			基本財産合計	—	—	2,721,650,515
<b>(2) その他の固定資産</b>						
<b>建物</b>						
こすすの家		1995年度	ビニールハウス等	4,919,759	2,546,361	2,373,398
大げやきの家		2009年度	カーポート等	909,360	398,245	511,115

## 財 産 目 録

平成30年 3月31日 現在

別紙4  
(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
			小計			2,884,513
構築物	白水荘他4拠点	—	外構設備等	130,768,814	110,753,789	20,015,025
車輛運搬具	白水荘他4拠点	—	利用者送迎用等	81,046,552	68,613,465	15,433,087
器具及び備品	法人本部他4拠点	—	絵画等及び社会福祉事業の用に供される備品等	352,031,519	241,939,307	110,092,212
建設仮勘定	白水荘	—	冷暖房設備工事前払金	—	—	19,915,200
有形リース資産	白水荘・第二白水荘	—	送迎車両・パソコンサーバー	12,243,960	2,919,126	9,424,834
権利	白水荘他4拠点	—	電話加入権	982,072	—	982,072
ソフトウェア	白水荘	—	東経システム ソフト	345,600	67,320	278,280
無形リース資産	第二白水荘	—	振興会 退職金	6,982,200	2,575,150	4,407,050
退職給付引当資産	5拠点	—	—	—	—	140,818,770
工賃変動積立資産	きらやか銀行 神町支店 定期5006411	—	こすもすの家(就労B)における工賃支払いのため	—	—	3,300,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5006298	—	大けやきの家(就労B)における工賃支払いのため	—	—	1,500,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5008677	—	大けやきの家(就労B)における工賃支払いのため	—	—	492,870
			小計			5,292,870
人件費積立資産	きらやか銀行 神町支店 国債	—	白水荘(特養)における人件費のため	—	—	75,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5006215	—	白水荘(デイ)における人件費のため	—	—	25,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5006162	—	第二白水荘(特養)における人件費のため	—	—	71,300,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5006064	—	第二白水荘(デイ)における人件費のため	—	—	20,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期1038569	—	本丸ホーム(特養・多機能)における人件費のため	—	—	10,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5006331	—	こすもすの家(就労B)における人件費のため	—	—	11,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5006260	—	大けやきの家(就労B・生活介護)における人件費のため	—	—	12,000,000
			小計			224,300,000
修繕費積立資産	山形銀行 東根支店 定期3-031-719-831	—	白水荘(特養)における修繕費のため	—	—	15,000,000
	荘内銀行 東根支店 定期1148206	—	白水荘(デイ)における修繕費のため	—	—	10,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5006135	—	第一白水荘(特養)における修繕費のため	—	—	78,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5006055	—	第二白水荘(デイ)における修繕費のため	—	—	20,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5006322	—	こすもすの家(就労B)における修繕費のため	—	—	27,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5006402	—	グループホームにおける修繕費のため	—	—	3,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5006251	—	大けやきの家(就労B・生活介護)における修繕費のため	—	—	10,000,000
			小計			163,000,000
設備等整備積立資産	きらやか銀行 神町支店 定期5006242	—	白水荘(特養)における設備等整備のため	—	—	6,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5009185	—	白水荘(特養)における設備等整備のため	—	—	10,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5008659	—	白水荘(特養)における設備等整備のため	—	—	84,800
	ゆうちょ銀行 定期18560 12892221	—	白水荘(デイ)における設備等整備のため	—	—	10,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5006233	—	白水荘(デイ)における設備等整備のため	—	—	4,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5006430	—	第二白水荘(特養)における設備等整備のため	—	—	181,199,400
	きらやか銀行 神町支店 定期5006073	—	第二白水荘(デイ)における設備等整備のため	—	—	50,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5004126	—	こすもすの家(就労B)における設備等整備のため	—	—	68,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5006340	—	こすもすの家(就労B)における設備等整備のため	—	—	19,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5006369	—	こすもすの家(就労B就労支援)における設備等整備	—	—	1,900,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5006350	—	こすもすの家(共同生活支援)における設備等整備	—	—	3,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5008588	—	こすもすの家(就労B就労支援)における設備等整備	—	—	6,300,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5006289	—	大けやきの家(就労B・生活介護)における設備等整備	—	—	65,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5006313	—	大けやきの家(就労B就労支援)における設備等整備	—	—	1,100,000
			小計			425,584,200
備品等購入積立資産	山形銀行 東根支店 定期3-031-719-858	—	白水荘(特養)における備品等購入のため	—	—	25,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5006190	—	第二白水荘(特養)における備品等購入のため	—	—	27,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5006082	—	第二白水荘(デイ)における備品等購入のため	—	—	10,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5006396	—	こすもすの家(就労B)における備品等購入のため	—	—	6,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5006270	—	大けやきの家(就労B・生活介護)における備品等購入	—	—	10,000,000
			小計			78,000,000
車両購入積立資産	きらやか銀行 神町支店 定期5006224	—	白水荘(デイ)における車両購入のため	—	—	3,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5006206	—	第二白水荘(特養)における車両購入のため	—	—	3,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5006091	—	第二白水荘(デイ)における車両購入のため	—	—	5,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5006378	—	こすもすの家(就労B)における車両購入のため	—	—	3,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5006387	—	こすもすの家(就労B)における車両購入のため	—	—	2,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期5006304	—	大けやきの家(就労B・生活介護)における車両購入	—	—	5,000,000
			小計			21,000,000
差入保証金	白水荘・本丸ホーム	—	AED保証金	—	—	80,000
その他の固定資産	白水荘他4拠点	—	リサイクル料	394,390	—	394,390
			その他の固定資産合計			1,241,992,503
			固定資産合計			3,963,553,018
			資産合計			5,025,865,858
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	職員給与	—	—	—	—	10,658,811
	社会保険料(法定福利費)	—	—	—	—	7,886,107
	退職金	—	—	—	—	13,971,684
	利用者工賃	—	—	—	—	6,261,592
	消費税	—	—	—	—	393,800
	その他	—	—	—	—	29,559,182
			小計			68,731,176
1年以内返済予定設備資金借入金	第二白水荘 福祉医療機構借入金	—	—	—	—	17,100,000
1年以内返済予定リース債務	白水荘 車両リース	—	—	—	—	561,600
	第二白水荘 パソコン等リース	—	—	—	—	2,197,956
	法人本部 サーバー等	—	—	—	—	973,296
			小計			3,732,852
預り金	本丸ホーム	—	—	—	—	6,814
	電報代	—	—	—	—	8,365,337
	その他	—	—	—	—	8,372,151
			小計			14,754,302
職員預り金	本部他5施設	—	—	—	—	3,171,538
	健康保険料	—	—	—	—	5,234,715
	厚生年金保険料	—	—	—	—	8,106,253
			小計			16,512,506
賞与引当金	本部他4拠点	—	—	—	—	95,073,210
			流動負債合計			201,415,642
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	第二白水荘 福祉医療機構借入金	—	—	—	—	10,045,000
リース債務	白水荘 車両リース	—	—	—	—	1,404,000
	第二白水荘 パソコンリース	—	—	—	—	5,207,388
	本部 サーバー他	—	—	—	—	3,487,644
			小計			10,099,032
退職給付引当金	山形県社会福祉振興会	—	—	—	—	140,818,770
			固定負債合計			160,962,802
			負債合計			362,378,444
			差引純資産			4,663,487,414