令和２年度

計　算　書　類

自：令和 2年 4月 1日

至：令和 3年 3月31日

〒943-0146
新潟県上越市とよば１１２番地

社会福祉法人　高田福祉会
（法人番号:4110005009641）

理事長　小菅　貞一

第一号第一様式

法人単位資金収支計算書

（自）　令和　2年　4月　1日　　（至）　令和　3年　3月　31日

（単位：円）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	824,836,000	828,959,861	△4,123,861	
		老人福祉事業収入	12,454,000	12,467,262	△13,262	
		経常経費寄附金収入	200,000	291,144	△91,144	
		受取利息配当金収入	10,000	8,840	1,160	
		その他の収入	1,911,000	2,240,641	△329,641	
		流動資産評価益等による資金増加額	3,108,000	3,108,000	0	
		事業活動収入計 (1)	842,519,000	847,075,748	△4,556,748	
	支出	人件費支出	534,338,000	531,838,782	2,499,218	
		事業費支出	121,489,000	120,783,472	705,528	
		事務費支出	87,386,000	86,926,529	459,471	
		利用者負担軽減額	1,265,000	1,254,871	10,129	
		支払利息支出	6,134,000	6,116,355	17,645	
		事業活動支出計 (2)	750,612,000	746,920,009	3,691,991	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		91,907,000	100,155,739	△8,248,739	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,417,000	1,552,180	△135,180	
		施設整備等収入計 (4)	1,417,000	1,552,180	△135,180	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	54,520,000	54,515,200	4,800	
		固定資産取得支出	23,112,000	22,840,130	271,870	
		施設整備等支出計 (5)	77,632,000	77,355,330	276,670	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△76,215,000	△75,803,150	△411,850	
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	1,440,000	1,440,000	0	
		その他の活動収入計 (7)	1,440,000	1,440,000	0	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	2,085,000	2,084,800	200	
		長期貸付金支出	1,488,000	1,487,600	400	
		その他の活動による支出	1,065,000	276,500	788,500	
		その他の活動支出計 (8)	4,638,000	3,848,900	789,100	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△3,198,000	△2,408,900	△789,100	
予備費支出 (10)			6,000,000 △1,196,000	—	4,804,000	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			7,690,000	21,943,689	△14,253,689	

前期末支払資金残高 (12)	376,088,550	376,088,550	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	383,778,550	398,032,239	△14,253,689	

第二号第一様式

法人単位事業活動計算書

（自） 令和 2年 4月 1日 （至） 令和 3年 3月 31日

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	828,959,861	831,021,035	△2,061,174
		老人福祉事業収益	12,467,262	11,645,227	822,035
		経常経費寄附金収益	291,144	179,860	111,284
		サービス活動収益計 (1)	841,718,267	842,846,122	△1,127,855
	費用	人件費	529,645,782	508,463,040	21,182,742
		事業費	120,783,472	121,622,520	△839,048
		事務費	86,926,529	81,492,570	5,433,959
		利用者負担軽減額	1,254,871	714,679	540,192
		減価償却費	54,335,339	51,164,953	3,170,386
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,053,167	△382,061	△671,106
		サービス活動費用計 (2)	791,892,826	763,075,701	28,817,125
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		49,825,441	79,770,421	△29,944,980
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	8,840	3,855	4,985
		その他のサービス活動外収益	5,348,641	6,484,520	△1,135,879
		サービス活動外収益計 (4)	5,357,481	6,488,375	△1,130,894
	費用	支払利息	6,116,355	6,455,179	△338,824
		サービス活動外費用計 (5)	6,116,355	6,455,179	△338,824
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△758,874	33,196	△792,070
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			49,066,567	79,803,617	△30,737,050
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,552,180	13,012,331	△11,460,151
		固定資産受贈額	0	3,312,000	△3,312,000
		特別収益計 (8)	1,552,180	16,324,331	△14,772,151
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,552,180	13,012,331	△11,460,151
		特別費用計 (9)	1,552,180	13,012,331	△11,460,151
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		0	3,312,000	△3,312,000
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			49,066,567	83,115,617	△34,049,050
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		551,572,356	468,456,739	83,115,617
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		600,638,923	551,572,356	49,066,567
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		600,638,923	551,572,356	49,066,567

第三号第一様式

法人単位貸借対照表

令和　3年　3月 31日 現在

（単位：円）

資　産　の　部				負　債　の　部			
	当年度末	前年度末	増　減		当年度末	前年度末	増　減
流動資産	431,771,392	409,448,284	22,323,108	流動負債	110,251,153	115,024,734	△4,773,581
現金預金	288,834,864	266,996,405	21,838,459	事業未払金	32,175,554	31,574,803	600,751
事業未収金	142,437,179	142,035,978	401,201	１年以内返済予定設備資金借入金	54,515,200	57,095,200	△2,580,000
未収補助金	136,000	0	136,000	１年以内返済予定長期運営資金借入金	2,084,800	2,084,800	0
仮払金	363,349	415,901	△52,552	預り金	1,563,599	1,784,931	△221,332
				賞与引当金	19,912,000	22,485,000	△2,573,000
固定資産	1,358,820,364	1,390,123,973	△31,303,609	固定負債	931,382,611	985,155,111	△53,772,500
基本財産	1,144,318,772	1,175,925,231	△31,606,459	設備資金借入金	889,385,000	941,320,200	△51,935,200
土地	127,678,386	127,678,386	0	長期運営資金借入金	36,484,000	38,568,800	△2,084,800
建物	1,016,640,386	1,048,246,845	△31,606,459	役員退職慰労引当金	3,440,000	3,060,000	380,000
その他の固定資産	214,501,592	214,198,742	302,850	その他の固定負債	2,073,611	2,206,111	△132,500
建物	110,790,871	115,016,745	△4,225,874	負債の部合計	1,041,633,764	1,100,179,845	△58,546,081
構築物	5,644,848	6,586,104	△941,256	純　資　産　の　部			
機械及び装置	68,920	185,651	△116,731	基本金	134,619,786	134,619,786	0
車輌運搬具	2,755,300	3,810,990	△1,055,690	第１号基本金	134,619,786	134,619,786	0
器具及び備品	19,221,482	18,065,422	1,156,060	国庫補助金等特別積立金	13,699,283	13,200,270	499,013
権利	42,414,000	42,414,000	0	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	8,780,051	3,485,310	5,294,741	次期繰越活動増減差額	600,638,923	551,572,356	49,066,567
長期貸付金	1,487,600	0	1,487,600	（うち当期活動増減差額）	49,066,567	83,115,617	△34,049,050
長期前払費用	23,328,000	24,624,000	△1,296,000				
その他の固定資産	10,520	10,520	0	純資産の部合計	748,957,992	699,392,412	49,565,580
資産の部合計	1,790,591,756	1,799,572,257	△8,980,501	負債及び純資産の部合計	1,790,591,756	1,799,572,257	△8,980,501

別紙４

財　産　目　録

令和　3年　3月　31日　現在

（単位：円）

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
Ⅰ　資産の部						
1　流動資産						
現金預金						
現金	手許現金	—	運転資金として	—	—	189,814
	小口現金	—	運転資金として	—	—	19,238
普通預金	第四北越銀行/高田営業部　#1702582	—	運転資金として	—	—	131,618,275
	第四北越銀行/高田営業部　#2019043	—	運転資金として	—	—	916,602
	第四北越銀行/高田営業部　#1712919	—	運転資金として	—	—	110,345
	第四北越銀行/高田営業部　#1744024	—	運転資金として	—	—	179,448
	第四北越銀行/高田営業部　#1753321	—	運転資金として	—	—	9,088,381
	第四北越銀行/高田営業部　#1718119	—	運転資金として	—	—	62,046
	第四北越銀行/高田営業部　#1718133	—	運転資金として	—	—	7,221
	第四北越銀行/高田営業部　#1718126	—	運転資金として	—	—	106,942
	第四北越銀行/高田営業部　#1740666	—	運転資金として	—	—	4,102,337
	第四北越銀行/高田営業部　#1740673	—	運転資金として	—	—	240,627
	第四北越銀行/高田営業部　#1993890	—	運転資金として	—	—	15,828,569
	第四北越銀行/高田営業部　#1993903	—	運転資金として	—	—	1,720,098
	第四北越銀行/高田中央支店　#2038396	—	運転資金として	—	—	3,202,555
	第四北越銀行/高田中央支店　#2055619	—	運転資金として	—	—	13,288,153
	第四北越銀行/高田中央支店　#2060459	—	運転資金として	—	—	7,068,993
	八十二銀行/高田支店　#0414731	—	運転資金として	—	—	0
	大光銀行/高田支店　#3013502	—	運転資金として	—	—	4,751,394
	三井住友信託銀行・本店営業部　#3742378	—	運転資金として	—	—	390,171
	上越信用金庫/城北支店　#0137842	—	運転資金として	—	—	168,287
	富山第一銀行/直江津支店　#179445	—	運転資金として	—	—	5,800
定期預金	第四北越銀行/高田営業部　定期預金	—	運転資金として	—	—	50,909,143
	第四北越銀行/高田中央支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	10,006,506
	大光銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	30,000,000
	大光銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	1,202,749
	大光銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	1,200,732
	大光銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	1,200,329
	大光銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	1,200,109
	大光銀行/高田支店　定期積金		運転資金として	—	—	50,000
	小計					288,834,864
事業未収金		—	介護保険料	—	—	102,290,410
		—	利用者	—	—	35,796,440
		—	上越市高額介護サービス	—	—	4,301,059
		—	介護予防支援業務	—	—	49,270
	小計					142,437,179
未収補助金	新潟県		介護ロボット導入支援補助金	—	—	136,000
仮払金		—	施設行事物品購入代　他	—	—	363,349
流動資産合計						431,771,392

2 固定資産						
（1）基本財産						
土地	(悠久の里拠点) 上越市とよば186番地（宅地：4875.93㎡）	—	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム悠久の里等に使用している	—	—	127,678,386
建物	(悠久の里拠点) 上越市とよば186番地	2006年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム悠久の里等に使用している	935,449,431	313,389,920	622,059,511
	(笛吹の里拠点) 上越市大字薮野138番地	2007年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム笛吹の里等に使用している	457,024,415	151,318,925	305,705,490
	(イル・クオーレ拠点) 上越市とよば107番地	2009年度	第２種社会福祉事業である、ケアホームあいびす等に使用している	123,149,580	34,274,195	88,875,385
	小計					1,016,640,386
基本財産合計						1,144,318,772
（2）その他の固定資産						
建物	(本部拠点) 上越市とよば112番地	2008年度	本部として使用している	18,567,039	9,799,349	8,767,690
	(悠友保育園) 上越市とよば112番地	2008年度	託児所として使用している	12,876,392	6,631,482	6,244,910
	(イル・クオーレ拠点) 上越市とよば107番地	2009年度	公益事業である、サービス付高齢者向住宅イル･クオーレとよばに使用している	99,284,484	24,026,838	75,257,646
	(イル・クオーレテナント拠点) 上越市とよば107番地	2009年度	収益事業である、貸付テナントに使用している	27,730,566	7,209,941	20,520,625
	小計					110,790,871
構築物	外構舗装　他20件	—	社会福祉事業等用	24,481,005	18,836,157	5,644,848
機械及び装置	ナースコール　他8件	—	社会福祉事業等用	31,301,340	31,232,420	68,920
車輌運搬具	ハイエース　他15件	—	社会福祉事業等用	32,581,647	29,826,347	2,755,300
器具及び備品	ＰＣ　他179件	—	社会福祉事業等用	148,030,520	128,809,038	19,221,482
権利	土地借地権	—	社会福祉事業等用	42,414,000	0	42,414,000
ソフトウエア	介護ソフト　他10件	—	社会福祉事業等用	12,906,042	4,125,991	8,780,051
長期貸付金	外国人留学生貸付金		社会福祉事業等用	—	—	1,487,600
長期前払費用	シンジケートローンアレンジメントフィー	—	社会福祉事業等用	—	—	23,328,000
その他の固定資産	リサイクル預託金	—	社会福祉事業等用	—	—	10,520
その他の固定資産合計						214,501,592
固定資産合計						1,358,820,364
資産合計						1,790,591,756

Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	人件費　他	—		—	—	32,175,554
１年以内返済予定設備資金借入金	第四北越銀行/高田中央支店　他	—		—	—	54,515,200
１年以内返済予定長期運営資金借入金	第四北越銀行/高田中央支店	—		—	—	2,084,800
預り金	源泉所得税、住民税、退職共済、勤労者ＳＳ費	—		—	—	1,563,599
賞与引当金		—		—	—	19,912,000
流動負債合計						110,251,153
2 固定負債						
設備資金借入金	第四北越銀行/高田中央支店　他	—		—	—	889,385,000
長期運営資金借入金	第四北越銀行/高田中央支店	—		—	—	36,484,000
役員退職慰労引当金	役員退職引当					3,440,000
その他の固定負債		—		—	—	2,073,611
固定負債合計						931,382,611
負債合計						1,041,633,764
差引純資産						748,957,992

Ⅲ. 差引純資産　¥748,957,992

1. 資産合計　¥1,790,591,756

2. 負債合計　¥1,041,633,764

3. 差引純資産　¥748,957,992

◎上記は、社会福祉法人高田福祉会の財産目録であることを証明する。

令和3年3月31日

社会福祉法人　高田福祉会
理事長　小菅　貞一

別紙１

計算書類に対する注記（法人全体用）

１．重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法
・建物並び器具及び備品－定額法
（２）引当金の計上基準
・賞与引当金－従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上。
（３）消費税の会計処理
・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

２．法人で採用する退職給付制度

当法人の退職給付制度は、確定拠出年金を採用している。

３．法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。
（１）法人全体の計算書類（第１号の１様式、第２号の１様式、第３号の１様式）
（２）事業区分別内訳表（第１号の２様式、第２号の２様式、第３号の２様式）
（３）社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第１号の３様式、第２号の３様式、第３号の３様式）
（４）収益事業における拠点区分別内訳表（第１号の３様式、第２号の３様式、第３号の３様式）
（５）各拠点区分におけるサービス区分の内容
ア　法人本部拠点（社会福祉事業）
「法人本部」
「悠友保育園」
イ　悠久の里拠点（社会福祉事業）
「特別養護老人ホーム悠久の里」
「ショートステイ悠久の里」
「デイサービスセンター悠久の里」
「悠久の里居宅介護支援事業所」
ウ　笛吹の里拠点（社会福祉事業）
「サテライト型特別養護老人ホーム笛吹の里」
「ケアホーム笛吹の里」
エ　イル・クオーレ拠点（社会福祉事業）
「ケアホームあいびす」
「リハクラブＷＩＬＬ」
「サービス付き高齢者向け住宅イル・クオーレとよば」
オ　イル・クオーレテナント拠点（収益事業）
「賃貸テナント」

４．基本財産の増減の内容及び金額
基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	127,678,386	0	0	127,678,386
建物	1,048,246,845	7,040,000	38,646,459	1,016,640,386
合　計	1,175,925,231	7,040,000	38,646,459	1,144,318,772

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

該当なし

6．担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地（基本財産）	127,678,386円
建物（基本財産）	1,016,640,386円
建物（その他固定資産）	95,778,271円
計	1,240,097,043円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金	943,900,200円
長期運営資金借入金	38,568,800円
計	982,469,000円

7．有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	1,515,623,426	498,983,040	1,016,640,386
小　計	1,515,623,426	498,983,040	1,016,640,386
その他の固定資産			
建物	158,458,481	47,667,610	110,790,871
構築物	24,481,005	18,836,157	5,644,848
機械及び装置	31,301,340	31,232,420	68,920
車輌運搬具	32,581,647	29,826,347	2,755,300
器具及び備品	148,030,520	128,809,038	19,221,482
その他の固定資産	10,520	0	10,520
小　計	394,863,513	256,371,572	138,491,941
合　計	1,910,486,939	755,354,612	1,155,132,327

8．債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	142,437,179	0	142,437,179
未収補助金	136,000	0	136,000
長期貸付金	1,487,600	0	1,487,600
合　計	144,060,779	0	144,060,779

9．満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10．関連当事者との取引の内容

該当なし

11．重要な偶発債務

該当なし

12．重要な後発事象

該当なし

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

計算書類（貸借対照表、財産目録）について、基本財産及びその他の固定資産の「建物」と「建物附属設備」を「建物」として統合し表示している。

監 査 報 告 書

令和3年5月18日

社会福祉法人 高田福祉会

理事長　小菅 貞一 殿

監事 加藤一郎 ㊞

監事 藤本義一郎 ㊞

私たち監事は、令和2年4月1日から令和3年3月31日までの令和２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