令和 3年度

計　算　書　類

自：令和 3年 4月 1日

至：令和 4年 3月31日

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 3年 4月 1日 （至） 令和 4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	840,705,000	841,427,794	△722,794	
		老人福祉事業収入	11,202,000	11,016,515	185,485	
		経常経費寄附金収入	50,000	326,310	△276,310	
		受取利息配当金収入	5,000	4,238	762	
		その他の収入	2,292,000	4,182,310	△1,890,310	
		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)	857,362,000	860,065,167	△2,703,167	
	支出	人件費支出	541,947,000	540,860,112	1,086,888	
		事業費支出	128,874,000	127,592,690	1,281,310	
		事務費支出	85,193,000	84,258,222	934,778	
		利用者負担軽減額	1,420,000	1,415,965	4,035	
		支払利息支出	5,795,000	5,731,234	63,766	
		事業活動支出計 (2)	763,229,000	759,858,223	3,370,777	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		94,133,000	100,206,944	△6,073,944	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,430,000	1,430,000	0	
		固定資産売却収入	200,000	442,000	△242,000	
		施設整備等収入計 (4)	1,630,000	1,872,000	△242,000	
	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	17,841,000	18,080,090	△239,090	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	578,000	576,400	1,600	
		施設整備等支出計 (5)	72,939,000	73,171,690	△232,690	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△71,309,000	△71,299,690	△9,310	
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	1,454,000	1,454,000	0	
		その他の活動収入計 (7)	1,454,000	1,454,000	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	
		その他の活動による支出	1,253,000	649,000	604,000	
		その他の活動支出計 (8)	3,338,000	2,733,800	604,200	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△1,884,000	△1,279,800	△604,200	
予備費支出 (10)			6,100,000 △938,000	—	5,162,000	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			15,778,000	27,627,454	△11,849,454	

前期末支払資金残高 (12)	398,032,239	398,032,239	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	413,810,239	425,659,693	△11,849,454	

第二号第一様式

法人単位事業活動計算書

（自）　令和　3年　4月　1日　　（至）　令和　4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	841,427,794	828,959,861	12,467,933
		老人福祉事業収益	11,016,515	12,467,262	△1,450,747
		経常経費寄附金収益	326,310	291,144	35,166
		サービス活動収益計 (1)	852,770,619	841,718,267	11,052,352
	費用	人件費	541,240,112	529,645,782	11,594,330
		事業費	127,592,690	120,783,472	6,809,218
		事務費	84,258,222	86,926,529	△2,668,307
		利用者負担軽減額	1,415,965	1,254,871	161,094
		減価償却費	52,927,190	54,335,339	△1,408,149
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,348,410	△1,053,167	△295,243
		サービス活動費用計 (2)	806,085,769	791,892,826	14,192,943
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		46,684,850	49,825,441	△3,140,591
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,238	8,840	△4,602
		その他のサービス活動外収益	7,290,310	5,348,641	1,941,669
		サービス活動外収益計 (4)	7,294,548	5,357,481	1,937,067
	費用	支払利息	5,731,234	6,116,355	△385,121
		サービス活動外費用計 (5)	5,731,234	6,116,355	△385,121
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		1,563,314	△758,874	2,322,188
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			48,248,164	49,066,567	△818,403
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,430,000	1,552,180	△122,180
		固定資産売却益	199,999	0	199,999
		特別収益計 (8)	1,629,999	1,552,180	77,819
	費用	固定資産売却損・処分損	623,706	0	623,706
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,430,000	1,552,180	△122,180
		特別費用計 (9)	2,053,706	1,552,180	501,526
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△423,707	0	△423,707
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			47,824,457	49,066,567	△1,242,110
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		600,638,923	551,572,356	49,066,567
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		648,463,380	600,638,923	47,824,457
	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)		648,463,380	600,638,923	47,824,457

第三号第一様式

法人単位貸借対照表

令和　4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	462,299,910	431,771,392	30,528,518	流動負債	113,983,817	110,251,153	3,732,664
現金預金	332,288,120	288,834,864	43,453,256	事業未払金	34,859,707	32,175,554	2,684,153
事業未収金	127,772,318	142,437,179	△14,664,861	１年以内返済予定設備資金借入金	54,515,200	54,515,200	0
未収補助金	1,739,000	136,000	1,603,000	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	500,472	363,349	137,123	１年以内返済予定リース債務	831,600	0	831,600
				預り金	1,780,510	1,563,599	216,911
				賞与引当金	19,912,000	19,912,000	0
固定資産	1,326,407,357	1,358,820,364	△32,413,007	固定負債	877,859,411	931,382,611	△53,523,200
基本財産	1,105,595,276	1,144,318,772	△38,723,496	設備資金借入金	834,869,800	889,385,000	△54,515,200
土地	127,678,386	127,678,386	0	長期運営資金借入金	34,399,200	36,484,000	△2,084,800
建物	977,916,890	1,016,640,386	△38,723,496	リース債務	3,187,800	0	3,187,800
その他の固定資産	220,812,081	214,501,592	6,310,489	役員退職慰労引当金	3,820,000	3,440,000	380,000
建物	106,564,997	110,790,871	△4,225,874	その他の固定負債	1,582,611	2,073,611	△491,000
構築物	5,242,899	5,644,848	△401,949	負債の部合計	991,843,228	1,041,633,764	△49,790,536
機械及び装置	41,355	68,920	△27,565	純資産の部			
車輌運搬具	5,123,562	2,755,300	2,368,262	基本金	134,619,786	134,619,786	0
器具及び備品	25,222,793	19,221,482	6,001,311	第１号基本金	134,619,786	134,619,786	0
有形リース資産	4,442,607	0	4,442,607	国庫補助金等特別積立金	13,780,873	13,699,283	81,590
権利	42,414,000	42,414,000	0	その他の積立金	0	0	0
ソフトウエア	8,209,648	8,780,051	△570,403	次期繰越活動増減差額	648,463,380	600,638,923	47,824,457
長期貸付金	1,487,600	1,487,600	0	（うち当期活動増減差額）	47,824,457	49,066,567	△1,242,110
長期前払費用	22,032,000	23,328,000	△1,296,000				
その他の固定資産	30,620	10,520	20,100	純資産の部合計	796,864,039	748,957,992	47,906,047
資産の部合計	1,788,707,267	1,790,591,756	△1,884,489	負債及び純資産の部合計	1,788,707,267	1,790,591,756	△1,884,489

別紙４

財　産　目　録

令和　4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	－	－	231,630
	小口現金	－	運転資金として	－	－	103,873
普通預金	第四北越銀行/高田営業部　#1702582	－	運転資金として	－	－	182,189,474
	第四北越銀行/高田営業部　#2019043	－	運転資金として	－	－	597,290
	第四北越銀行/高田営業部　#1712919	－	運転資金として	－	－	594,000
	第四北越銀行/高田営業部　#1744024	－	運転資金として	－	－	211,500
	第四北越銀行/高田営業部　#1753321	－	運転資金として	－	－	10,015,893
	第四北越銀行/高田営業部　#1718119	－	運転資金として	－	－	152,176
	第四北越銀行/高田営業部　#1718133	－	運転資金として	－	－	73,173
	第四北越銀行/高田営業部　#1718126	－	運転資金として	－	－	104,545
	第四北越銀行/高田営業部　#1740666	－	運転資金として	－	－	4,304,493
	第四北越銀行/高田営業部　#1740673	－	運転資金として	－	－	69,558
	第四北越銀行/高田営業部　#1993890	－	運転資金として	－	－	25,654,153
	第四北越銀行/高田営業部　#1993903	－	運転資金として	－	－	2,081,871
	第四北越銀行/高田営業部　#5112830	－	運転資金として	－	－	775,716
	第四北越銀行/高田中央支店　#2038396	－	運転資金として	－	－	3,195,167
	第四北越銀行/高田中央支店　#2055619	－	運転資金として	－	－	0
	第四北越銀行/高田中央支店　#2060459	－	運転資金として	－	－	3,303,794
	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	－	－	1,839,212
	三井住友信託銀行・本店営業部　#3742378	－	運転資金として	－	－	246,364
	上越信用金庫/城北支店　#0137842	－	運転資金として	－	－	167,839
	富山第一銀行/直江津支店　#179445	－	運転資金として	－	－	4,920
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	－	－	50,910,161
	第四北越銀行/高田中央支店　定期預金	－	運転資金として	－	－	10,006,709
	大光銀行/高田支店　定期預金	－	運転資金として	－	－	1,202,773
	大光銀行/高田支店　定期預金	－	運転資金として	－	－	1,200,756
	大光銀行/高田支店　定期預金	－	運転資金として	－	－	1,200,350
	大光銀行/高田支店　定期預金	－	運転資金として	－	－	1,200,130
	大光銀行/高田支店　定期預金	－	運転資金として	－	－	30,000,600
	大光銀行/高田支店　定期積金		運転資金として	－	－	650,000
	小計					332,288,120
事業未収金		－	介護保険料	－	－	100,137,008
		－	利用者	－	－	23,612,199
		－	上越市高額介護サービス	－	－	3,975,981
		－	介護予防支援業務	－	－	47,130
	小計					127,772,318

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
未収補助金	新潟県		サービス提供体制緊急時確保事業費補助金	－	－	1,739,000
仮払金		－	施設行事物品購入代　他	－	－	500,472
流動資産合計						462,299,910
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	336,256,739	599,192,692
	(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	163,973,714	293,050,701
	(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	37,476,083	85,673,497
	小計					977,916,890
基本財産合計						1,105,595,276
（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	10,579,163	7,987,876
	(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	7,172,290	5,704,102
	(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	26,211,096	73,073,388
	(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	7,930,935	19,799,631
	小計					106,564,997
構築物	外構舗装　他20件	－	社会福祉事業等用	24,481,005	19,238,106	5,242,899
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	31,259,985	41,355
車輌運搬具	ハイエース　他14件	－	社会福祉事業等用	29,137,765	24,014,203	5,123,562
器具及び備品	ＰＣ　他190件	－	社会福祉事業等用	158,277,814	133,055,021	25,222,793
有形リース資産	冷凍庫・冷蔵庫・ﾌﾞﾗｽﾄﾁﾗｰ	－	社会福祉事業等用	4,595,800	153,193	4,442,607
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18件	－	社会福祉事業等用	14,854,142	6,644,494	8,209,648
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	－	－	22,032,000
その他の固定資産	リサイクル預託金	－	社会福祉事業等用	－	－	30,620
その他の固定資産合計						220,812,081
固定資産合計						1,326,407,357
資産合計						1,788,707,267
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	人件費　他	－		－	－	34,859,707
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
1年以内返済予定リース債務	第四北越リース㈱	－		－	－	831,600
預り金	源泉所得税、住民税、退職共済、勤労者ＳＳ費	－		－	－	1,780,510
賞与引当金		－		－	－	19,912,000
流動負債合計						113,983,817

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
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	－		－	－	834,869,800
長期運営資金借入金	第四北越銀行/高田中央支店	－		－	－	34,399,200
リース債務	第四北越リース㈱	－		－	－	3,187,800
役員退職慰労引当金	役員退職引当	－		－	－	3,820,000
その他の固定負債		－		－	－	1,582,611
固定負債合計						877,859,411
負債合計						991,843,228
差引純資産						796,864,039

Ⅲ. 差引純資産　¥796,864,039

1. 資産合計　¥1,788,707,267

2. 負債合計　¥991,843,228

3. 差引純資産　¥796,864,039

◎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4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	1,016,640,386	0	38,723,496	977,916,890
合　　計	1,144,318,772	0	38,723,496	1,105,595,276

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）	977,916,890円
建物（その他固定資産）	92,873,019円
計	1,198,468,295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	889,385,000円
長期運営資金借入金	36,484,000円
計	925,869,000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	537,706,536	977,916,890
小　計	1,515,623,426	537,706,536	977,916,890
その他の固定資産			
建物	158,458,481	51,893,484	106,564,997
構築物	24,481,005	19,238,106	5,242,899
機械及び装置	31,301,340	31,259,985	41,355
車輌運搬具	32,547,944	27,424,382	5,123,562
器具及び備品	158,277,814	133,055,021	25,222,793
有形リース資産	4,595,800	153,193	4,442,607
その他の固定資産	30,620	0	30,620
小　計	409,693,004	263,024,171	146,668,833
合　計	1,925,316,430	800,730,707	1,124,585,723

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	127,772,318	0	127,772,318
未収補助金	1,739,000	0	1,739,000
長期貸付金	1,487,600	0	1,487,600
合　計	130,998,918	0	130,998,918

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．合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

１４．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4年5月17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3年4月1日から令和4年3月31日までの令和３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