令和 4年度

計　算　書　類

自：令和 4年 4月 1日

至：令和 5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 4年 4月 1日 （至） 令和 5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	851,441,000	854,173,156	△2,732,156	
		老人福祉事業収入	12,724,000	12,640,217	83,783	
		経常経費寄附金収入	183,000	169,190	13,810	
		受取利息配当金収入	3,000	4,286	△1,286	
		その他の収入	3,507,000	3,899,477	△392,477	
		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)	870,966,000	873,994,326	△3,028,326	
	支出	人件費支出	539,671,000	538,309,693	1,361,307	
		事業費支出	141,397,000	140,781,389	615,611	
		事務費支出	85,206,000	84,390,333	815,667	
		利用者負担軽減額	1,609,000	1,590,438	18,562	
		支払利息支出	5,472,000	5,375,425	96,575	
		事業活動支出計 (2)	773,355,000	770,447,278	2,907,722	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		97,611,000	103,547,048	△5,936,048	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	4,347,000	4,347,750	△750	
		固定資産売却収入	0	30,000	△30,000	
		施設整備等収入計 (4)	4,347,000	4,377,750	△30,750	
	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	41,489,000	40,756,000	733,000	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	832,000	831,600	400	
		施設整備等支出計 (5)	96,841,000	96,102,800	738,200	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△92,494,000	△91,725,050	△768,950	
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	1,670,000	1,670,000	0	
		その他の活動収入計 (7)	1,670,000	1,670,000	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	6,073,000	5,072,400	1,000,600	
		その他の活動による支出	930,000	649,361	280,639	
		その他の活動支出計 (8)	9,088,000	7,806,561	1,281,439	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△7,418,000	△6,136,561	△1,281,439	
予備費支出 (10)			5,900,000 △711,000	—	5,189,000	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△7,490,000	5,685,437	△13,175,437	

前期末支払資金残高 (12)	425,659,693	425,659,693	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	418,169,693	431,345,130	△13,175,437	

第二号第一様式

法人単位事業活動計算書

（自）　令和　4年　4月　1日　　（至）　令和　5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	854,173,156	841,427,794	12,745,362
		老人福祉事業収益	12,640,217	11,016,515	1,623,702
		経常経費寄附金収益	169,190	326,310	△157,120
		サービス活動収益計 (1)	866,982,563	852,770,619	14,211,944
	費用	人件費	538,233,693	541,240,112	△3,006,419
		事業費	140,781,389	127,592,690	13,188,699
		事務費	84,390,333	84,258,222	132,111
		利用者負担軽減額	1,590,438	1,415,965	174,473
		減価償却費	58,695,944	52,927,190	5,768,754
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,931,124	△1,348,410	△582,714
		サービス活動費用計 (2)	821,760,673	806,085,769	15,674,904
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		45,221,890	46,684,850	△1,462,960
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,286	4,238	48
		その他のサービス活動外収益	7,007,477	7,290,310	△282,833
		サービス活動外収益計 (4)	7,011,763	7,294,548	△282,785
	費用	支払利息	5,375,425	5,731,234	△355,809
		サービス活動外費用計 (5)	5,375,425	5,731,234	△355,809
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		1,636,338	1,563,314	73,024
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			46,858,228	48,248,164	△1,389,936
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	4,347,750	1,430,000	2,917,750
		固定資産売却益	30,000	199,999	△169,999
		特別収益計 (8)	4,377,750	1,629,999	2,747,751
	費用	固定資産売却損・処分損	13	623,706	△623,693
		国庫補助金等特別積立金積立額	4,347,750	1,430,000	2,917,750
		特別費用計 (9)	4,347,763	2,053,706	2,294,057
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		29,987	△423,707	453,694
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			46,888,215	47,824,457	△936,242
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		648,463,380	600,638,923	47,824,457
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		695,351,595	648,463,380	46,888,215
	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)		695,351,595	648,463,380	46,888,215

第三号第一様式

法人単位貸借対照表

令和　5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	466,099,190	462,299,910	3,799,280	流動負債	111,641,660	113,983,817	△2,342,157
現金預金	333,490,229	332,288,120	1,202,109	事業未払金	33,091,589	34,859,707	△1,768,118
事業未収金	131,760,811	127,772,318	3,988,493	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	0	1,739,000	△1,739,000	１年以内返済予定長期運営資金借入金	2,084,800	2,084,800	0
立替金	300	0	300	１年以内返済予定リース債務	831,600	831,600	0
仮払金	847,850	500,472	347,378	預り金	1,662,471	1,780,510	△118,039
				賞与引当金	19,456,000	19,912,000	△456,000
固定資産	1,312,243,800	1,326,407,357	△14,163,557	固定負債	820,532,450	877,859,411	△57,326,961
基本財産	1,094,581,880	1,105,595,276	△11,013,396	設備資金借入金	780,354,600	834,869,800	△54,515,200
土地	127,678,386	127,678,386	0	長期運営資金借入金	32,314,400	34,399,200	△2,084,800
建物	966,903,494	977,916,890	△11,013,396	リース債務	2,356,200	3,187,800	△831,600
その他の固定資産	217,661,920	220,812,081	△3,150,161	役員退職慰労引当金	4,200,000	3,820,000	380,000
建物	102,339,123	106,564,997	△4,225,874	その他の固定負債	1,307,250	1,582,611	△275,361
構築物	4,840,950	5,242,899	△401,949	負債の部合計	932,174,110	991,843,228	△59,669,118
機械及び装置	13,793	41,355	△27,562	純　資　産　の　部			
車輌運搬具	4,244,557	5,123,562	△879,005	基本金	134,619,786	134,619,786	0
器具及び備品	26,720,536	25,222,793	1,497,743	第１号基本金	134,619,786	134,619,786	0
有形リース資産	3,523,447	4,442,607	△919,160	国庫補助金等特別積立金	16,197,499	13,780,873	2,416,626
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	6,232,344	8,209,648	△1,977,304	次期繰越活動増減差額	695,351,595	648,463,380	46,888,215
長期貸付金	6,560,000	1,487,600	5,072,400	（うち当期活動増減差額）	46,888,215	47,824,457	△936,242
長期前払費用	20,736,000	22,032,000	△1,296,000				
その他の固定資産	37,170	30,620	6,550	純資産の部合計	846,168,880	796,864,039	49,304,841
資産の部合計	1,778,342,990	1,788,707,267	△10,364,277	負債及び純資産の部合計	1,778,342,990	1,788,707,267	△10,364,277

別紙４

財　産　目　録

令和　5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	—	—	195,579
	小口現金	—	運転資金として	—	—	60,032
普通預金	第四北越銀行/高田営業部　#1702582	—	運転資金として	—	—	170,944,025
	第四北越銀行/高田営業部　#2019043	—	運転資金として	—	—	10,256,626
	第四北越銀行/高田営業部　#1712919	—	運転資金として	—	—	198,004
	第四北越銀行/高田営業部　#1744024	—	運転資金として	—	—	211,502
	第四北越銀行/高田営業部　#1753321	—	運転資金として	—	—	0
	第四北越銀行/高田営業部　#1718119	—	運転資金として	—	—	66,566
	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	—	—	32,137
	第四北越銀行/高田営業部　#1740666	—	運転資金として	—	—	2,587,309
	第四北越銀行/高田営業部　#1740673	—	運転資金として	—	—	83,760
	第四北越銀行/高田営業部　#1993890	—	運転資金として	—	—	36,174,064
	第四北越銀行/高田営業部　#1993903	—	運転資金として	—	—	2,005,829
	第四北越銀行/高田営業部　#5112830	—	運転資金として	—	—	1,513,914
	第四北越銀行/高田中央支店　#2038396	—	運転資金として	—	—	3,189,863
	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	—	—	2,366,903
	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	—	—	1,976,151
	三井住友信託銀行・本店営業部　#3742378	—	運転資金として	—	—	4,577,340
	上越信用金庫/城北支店　#0137842	—	運転資金として	—	—	0
	富山第一銀行/直江津支店　#179445	—	運転資金として	—	—	4,040
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	—	—	50,911,179
	第四北越銀行/高田中央支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	10,006,909
	大光銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	1,202,797
	大光銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	1,200,780
	大光銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	1,200,371
	大光銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	1,200,151
	大光銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	30,001,200
	大光銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	1,200,025
	大光銀行/高田支店　定期積金		運転資金として	—	—	50,000
	小計					333,490,229
事業未収金		—	介護保険料	—	—	102,498,757
		—	利用者	—	—	25,142,017
		—	上越市高額介護サービス	—	—	4,084,747
		—	介護予防支援業務	—	—	35,290
	小計					131,760,811

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
立替金		—	利用者受診料	—	—	300
仮払金		—	施設行事物品購入代　他	—	—	847,850
流動資産合計						466,099,190
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	965,149,431	361,113,458	604,035,973
	(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	176,628,503	280,395,912
	(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	40,677,971	82,471,609
	小計					966,903,494
基本財産合計						1,094,581,880
（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	31,443,431	19,072,075	12,371,356
	(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	28,395,354	70,889,130
	(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	8,651,929	19,078,637
	小計					102,339,123
構築物	外構舗装　他20件	—	社会福祉事業等用	24,481,005	19,640,055	4,840,950
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	31,287,547	13,793
車輌運搬具	ハイエース　他15件	—	社会福祉事業等用	27,433,095	23,188,538	4,244,557
器具及び備品	ニューステップ　他185件	—	社会福祉事業等用	155,405,182	128,684,646	26,720,536
有形リース資産	冷凍庫・冷蔵庫・ﾌﾟﾗｽﾄﾁﾗｰ	—	社会福祉事業等用	4,595,800	1,072,353	3,523,447
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20件	—	社会福祉事業等用	15,635,142	9,402,798	6,232,344
長期貸付金	外国人留学生貸付金		社会福祉事業等用	—	—	6,560,000
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	—	—	20,736,000
その他の固定資産	リサイクル預託金	—	社会福祉事業等用	—	—	37,170
その他の固定資産合計						217,661,920
固定資産合計						1,312,243,800
資産合計						1,778,342,990
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	人件費　他	—		—	—	33,091,589
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	—		—	—	1,662,471
賞与引当金		—		—	—	19,456,000
流動負債合計						111,641,660

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	—		—	—	780,354,600
長期運営資金借入金	第四北越銀行/高田中央支店	—		—	—	32,314,400
リース債務	第四北越リース㈱	—		—	—	2,356,200
役員退職慰労引当金	役員退職引当	—		—	—	4,200,000
その他の固定負債		—		—	—	1,307,250
固定負債合計						820,532,450
負債合計						932,174,110
差引純資産						846,168,880

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」

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	977,916,890	29,700,000	40,713,396	966,903,494
合　計	1,105,595,276	29,700,000	40,713,396	1,094,581,880

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）	966,903,494円
建物（その他固定資産）	89,967,767円
計	1,184,549,647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	834,869,800円
長期運営資金借入金	34,399,200円
計	869,269,000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	1,545,323,426	578,419,932	966,903,494
小　計	1,545,323,426	578,419,932	966,903,494
その他の固定資産			
建物	158,458,481	56,119,358	102,339,123
構築物	24,481,005	19,640,055	4,840,950
機械及び装置	31,301,340	31,287,547	13,793
車輌運搬具	27,433,095	23,188,538	4,244,557
器具及び備品	155,405,182	128,684,646	26,720,536
有形リース資産	4,595,800	1,072,353	3,523,447
その他の固定資産	37,170	0	37,170
小　計	401,712,073	259,992,497	141,719,576
合　計	1,947,035,499	838,412,429	1,108,623,070

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	131,760,811	0	131,760,811
長期貸付金	6,560,000	0	6,560,000
合　計	138,320,811	0	138,320,811

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5年5月19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4年4月1日から令和5年3月31日までの令和４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