令和 5年度

計　算　書　類

自：令和 5年 4月 1日

至：令和 6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　大堀　芳和

第一号第一様式

法人単位資金収支計算書

（自） 令和 5年 4月 1日 （至） 令和 6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	853,000,000	852,052,028	947,972	
		老人福祉事業収入	12,536,000	12,559,964	△23,964	
		経常経費寄附金収入	70,000	47,650	22,350	
		受取利息配当金収入	5,000	4,411	589	
		その他の収入	14,365,000	15,091,623	△726,623	
		流動資産評価益等による資金増加額	5,508,000	5,472,000	36,000	
		事業活動収入計 (1)	885,484,000	885,227,676	256,324	
	支出	人件費支出	543,711,000	543,104,155	606,845	
		事業費支出	137,913,000	136,455,937	1,457,063	
		事務費支出	88,262,000	87,579,439	682,561	
		利用者負担軽減額	1,460,000	1,440,404	19,596	
		支払利息支出	5,110,000	5,089,911	20,089	
		事業活動支出計 (2)	776,456,000	773,669,846	2,786,154	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		109,028,000	111,557,830	△2,529,830	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	4,885,000	4,884,933	67	
		固定資産売却収入	370,000	400,800	△30,800	
		施設整備等収入計 (4)	5,255,000	5,285,733	△30,733	
	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	35,865,000	35,862,767	2,233	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	992,000	831,600	160,400	
		施設整備等支出計 (5)	91,377,000	91,209,567	167,433	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△86,122,000	△85,923,834	△198,166	
その他の活動による収支	収入	長期貸付金回収収入	66,000	66,000	0	
		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)	1,520,000	1,520,000	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	632,000	332,000	300,000	
		その他の活動支出計 (8)	2,717,000	2,416,800	300,200	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△1,197,000	△896,800	△300,200	
予備費支出 (10)			6,100,000 △1,310,000	—	4,790,000	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			16,919,000	24,737,196	△7,818,196	

前期末支払資金残高 (12)	431,345,130	431,345,130	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	448,264,130	456,082,326	△7,818,196	

第二号第一様式

法人単位事業活動計算書

（自） 令和 5年 4月 1日 （至） 令和 6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	852,052,028	854,173,156	△2,121,128
		老人福祉事業収益	12,559,964	12,640,217	△80,253
		経常経費寄附金収益	47,650	169,190	△121,540
		サービス活動収益計 (1)	864,659,642	866,982,563	△2,322,921
	費用	人件費	543,084,155	538,233,693	4,850,462
		事業費	136,455,937	140,781,389	△4,325,452
		事務費	87,579,439	84,390,333	3,189,106
		利用者負担軽減額	1,440,404	1,590,438	△150,034
		減価償却費	62,164,307	58,695,944	3,468,363
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,393,643	△1,931,124	△462,519
		サービス活動費用計 (2)	828,330,599	821,760,673	6,569,926
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		36,329,043	45,221,890	△8,892,847
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,411	4,286	125
		その他のサービス活動外収益	20,563,623	7,007,477	13,556,146
		サービス活動外収益計 (4)	20,568,034	7,011,763	13,556,271
	費用	支払利息	5,089,911	5,375,425	△285,514
		サービス活動外費用計 (5)	5,089,911	5,375,425	△285,514
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		15,478,123	1,636,338	13,841,785
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			51,807,166	46,858,228	4,948,938
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	4,884,933	4,347,750	537,183
		固定資産受贈額	11,356,440	0	11,356,440
		固定資産売却益	400,795	30,000	370,795
		特別収益計 (8)	16,642,168	4,377,750	12,264,418
	費用	固定資産売却損・処分損	0	13	△13
		国庫補助金等特別積立金積立額	4,884,933	4,347,750	537,183
		特別費用計 (9)	4,884,933	4,347,763	537,170
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		11,757,235	29,987	11,727,248
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			63,564,401	46,888,215	16,676,186
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		695,351,595	648,463,380	46,888,215
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		758,915,996	695,351,595	63,564,401
	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)		758,915,996	695,351,595	63,564,401

第三号第一様式

法人単位貸借対照表

令和　6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	503,154,132	466,099,190	37,054,942	流動負債	123,959,406	111,641,660	12,317,746
現金預金	357,314,571	333,490,229	23,824,342	事業未払金	45,295,688	33,091,589	12,204,099
事業未収金	145,440,217	131,760,811	13,679,406	１年以内返済予定設備資金借入金	54,515,200	54,515,200	0
立替金	0	300	△300	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	399,344	847,850	△448,506	１年以内返済予定リース債務	831,600	831,600	0
				預り金	1,776,118	1,662,471	113,647
				賞与引当金	19,456,000	19,456,000	0
固定資産	1,295,936,695	1,312,243,800	△16,307,105	固定負債	762,906,850	820,532,450	△57,625,600
基本財産	1,069,131,640	1,094,581,880	△25,450,240	設備資金借入金	725,839,400	780,354,600	△54,515,200
土地	127,678,386	127,678,386	0	長期運営資金借入金	30,229,600	32,314,400	△2,084,800
建物	941,453,254	966,903,494	△25,450,240	リース債務	1,524,600	2,356,200	△831,600
その他の固定資産	226,805,055	217,661,920	9,143,135	役員退職慰労引当金	4,180,000	4,200,000	△20,000
土地	9,136,500	0	9,136,500	その他の固定負債	1,133,250	1,307,250	△174,000
建物	99,463,249	102,339,123	△2,875,874	負債の部合計	886,866,256	932,174,110	△45,307,854
構築物	4,439,001	4,840,950	△401,949	純　資　産　の　部			
機械及び装置	9	13,793	△13,784	基本金	134,619,786	134,619,786	0
車輌運搬具	4,862,542	4,244,557	617,985	第１号基本金	134,619,786	134,619,786	0
器具及び備品	34,276,303	26,720,536	7,555,767	国庫補助金等特別積立金	18,688,789	16,197,499	2,491,290
有形リース資産	2,604,287	3,523,447	△919,160	その他の積立金	0	0	0
権利	42,414,000	42,414,000	0	次期繰越活動増減差額	758,915,996	695,351,595	63,564,401
ソフトウエア	3,626,574	6,232,344	△2,605,770	（うち当期活動増減差額）	63,564,401	46,888,215	16,676,186
長期貸付金	6,494,000	6,560,000	△66,000				
長期前払費用	19,440,000	20,736,000	△1,296,000				
その他の固定資産	48,590	37,170	11,420	純資産の部合計	912,224,571	846,168,880	66,055,691
資産の部合計	1,799,090,827	1,778,342,990	20,747,837	負債及び純資産の部合計	1,799,090,827	1,778,342,990	20,747,837

別紙４

財　産　目　録

令和　6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	—	—	213,723
	小口現金	—	運転資金として	—	—	100,541
普通預金	第四北越銀行/高田営業部　#1702582	—	運転資金として	—	—	126,788,458
	第四北越銀行/高田営業部　#2019043	—	運転資金として	—	—	9,851,431
	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	—	—	211,504
	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	—	—	50,786
	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	—	—	92,326
	第四北越銀行/高田営業部　#1740666	—	運転資金として	—	—	5,201,400
	第四北越銀行/高田営業部　#1740673	—	運転資金として	—	—	41,013
	第四北越銀行/高田営業部　#1993890	—	運転資金として	—	—	47,693,694
	第四北越銀行/高田営業部　#1993903	—	運転資金として	—	—	2,380,134
	第四北越銀行/高田営業部　#5112830	—	運転資金として	—	—	3,446,651
	第四北越銀行/高田営業部　#5151665	—	運転資金として	—	—	430,495
	第四北越銀行/高田中央支店　#2038396	—	運転資金として	—	—	3,122,551
	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	—	—	2,858,471
	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	—	—	6,057,441
	三井住友信託銀行・本店営業部　#3742378	—	運転資金として	—	—	932,277
	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	—	—	3,160
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	—	—	904,184
	第四北越銀行/高田中央支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	10,007,109
	大光銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	1,202,821
	大光銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	1,200,804
	大光銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	1,200,395
	大光銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	1,200,175
	大光銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	30,001,801
	大光銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	1,200,049
	大和証券/新潟支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	100,000,000
	大光銀行/高田支店　定期積金	—	運転資金として	—	—	650,000
	小計					357,314,571
事業未収金		—	介護保険料	—	—	101,981,884
		—	利用者	—	—	39,157,852
		—	上越市高額介護サービス	—	—	4,242,381
		—	介護予防支援業務	—	—	58,100
	小計					145,440,217

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
仮払金		—	施設行事物品購入代　他	—	—	399,344
流動資産合計						503,154,132
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	973,289,431	386,371,227	586,918,204
	(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	189,283,292	267,741,123
	(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	131,025,580	44,231,653	86,793,927
	小計					941,453,254
基本財産合計						1,069,131,640
（2） その他の固定資産						
土地	(法人本部拠点) 上越市子安1371番地（101.52㎡）	2023年度	職員の社宅として使用している	—	—	3,045,500
	(アパート賃貸拠点) 上越市子安1371番地（203.03㎡）	2023年度	アパート賃貸として使用している	—	—	6,091,000
	小計					9,136,500
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	20,392,697	11,050,734
	(本部拠点) 上越市子安1371番地	2023年度	職員の社宅として使用している	600,000	150,000	450,000
	(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	30,579,612	68,704,872
	(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	9,372,923	18,357,643
	(アパート賃貸拠点) 上越市子安1371番地	2023年度	アパート賃貸として使用している	1,200,000	300,000	900,000
	小計					99,463,249
構築物	外構舗装　他20件	—	社会福祉事業等用	24,481,005	20,042,004	4,439,001
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	31,301,331	9
車輌運搬具	ハイエース　他11件	—	社会福祉事業等用	27,133,330	22,270,788	4,862,542
器具及び備品	ニューステップ　他205件	—	社会福祉事業等用	171,131,889	136,855,586	34,276,303
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	1,991,513	2,604,287
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21件	—	社会福祉事業等用	15,855,142	12,228,568	3,626,574
長期貸付金	外国人留学生貸付金		社会福祉事業等用	—	—	6,494,000
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	—	—	19,440,000
その他の固定資産	リサイクル預託金	—	社会福祉事業等用	—	—	48,590
その他の固定資産合計						226,805,055
固定資産合計						1,295,936,695
資産合計						1,799,090,827

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
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	人件費　他	—		—	—	45,295,688
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	—		—	—	1,776,118
賞与引当金		—		—	—	19,456,000
流動負債合計						123,959,406
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	—		—	—	725,839,400
長期運営資金借入金	第四北越銀行/高田中央支店	—		—	—	30,229,600
リース債務	第四北越リース㈱	—		—	—	1,524,600
役員退職慰労引当金	役員退職引当	—		—	—	4,180,000
その他の固定負債		—		—	—	1,133,250
固定負債合計						762,906,850
負債合計						886,866,256
差引純資産						912,224,571

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」

「アパート」

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」

カ　アパート賃貸拠点（収益事業）

「アパート賃貸」

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	966,903,494	16,016,000	41,466,240	941,453,254
合　　計	1,094,581,880	16,016,000	41,466,240	1,069,131,640

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）	941,453,254円
建物（その他固定資産）	87,062,515円
計	1,156,194,155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	780,354,600円
長期運営資金借入金	32,314,400円
計	812,669,000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	1,561,339,426	619,886,172	941,453,254
小　　計	1,561,339,426	619,886,172	941,453,254
その他の固定資産			
建物	160,258,481	60,795,232	99,463,249
構築物	24,481,005	20,042,004	4,439,001
機械及び装置	31,301,340	31,301,331	9
車輌運搬具	27,133,330	22,270,788	4,862,542
器具及び備品	171,131,889	136,855,586	34,276,303
有形リース資産	4,595,800	1,991,513	2,604,287
その他の固定資産	48,590	0	48,590
小　　計	418,950,435	273,256,454	145,693,981
合　　計	1,980,289,861	893,142,626	1,087,147,235

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	145,440,217	0	145,440,217
長期貸付金	6,494,000	0	6,494,000
合　計	151,934,217	0	151,934,217

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6年5月21日

社会福祉法人　高田福祉会

理事長　大堀　芳和　殿

監事　加藤一郎　㊞

監事　藤本義一郎　㊞

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和５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