令和 7年度

計　算　書　類

自：令和 7年 4月 1日

至：令和 8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 7年 4月 1日 （至） 令和 8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	866,026,000	865,455,181	570,819	
		老人福祉事業収入	13,417,000	13,460,128	△43,128	
		経常経費寄附金収入	328,000	368,914	△40,914	
		受取利息配当金収入	385,000	740,508	△355,508	
		その他の収入	11,294,000	11,689,079	△395,079	
		流動資産評価益等による資金増加額	6,352,000	6,329,600	22,400	
		事業活動収入計（1）	897,802,000	898,043,410	△241,410	
	支出	人件費支出	574,339,000	569,406,059	4,932,941	
		事業費支出	137,563,000	135,661,102	1,901,898	
		事務費支出	98,340,000	96,885,927	1,454,073	
		利用者負担軽減額	1,376,000	1,355,568	20,432	
		支払利息支出	9,807,000	9,803,336	3,664	
		事業活動支出計（2）	821,425,000	813,111,992	8,313,008	
	事業活動資金収支差額（3)=(1)-(2)		76,377,000	84,931,418	△8,554,418	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	520,000	520,000	0	
		施設整備等収入計（4）	520,000	520,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	54,363,000	54,515,200	△152,200	
		固定資産取得支出	33,763,000	33,754,278	8,722	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,204,000	2,150,170	53,830	
		施設整備等支出計（5）	90,330,000	90,419,648	△89,648	
	施設整備等資金収支差額（6)=(4)-(5)		△89,810,000	△89,899,648	89,648	
その他の活動による収支	収入	長期貸付金回収収入	798,000	798,000	0	
		投資有価証券売却収入	55,395,000	55,395,412	△412	
		その他の活動による収入	1,633,000	1,633,000	0	
		その他の活動収入計（7）	57,826,000	57,826,412	△412	
	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	2,160,000	2,160,000	0	
		投資有価証券取得支出	100,000,000	100,000,000	0	
		その他の活動による支出	897,000	487,500	409,500	
		その他の活動支出計（8）	105,142,000	104,732,300	409,700	
	その他の活動資金収支差額（9)=(7)-(8)		△47,316,000	△46,905,888	△410,112	
予備費支出（10）			6,100,000 △1,641,000	—	4,459,000	
当期資金収支差額合計（11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△65,208,000	△51,874,118	△13,333,882	

前期末支払資金残高（12）	403,701,757	403,701,757	0	
当期末支払資金残高（11)+(12)	338,493,757	351,827,639	△13,333,882	

法人単位事業活動計算書

（自） 令和 7年 4月 1日 （至） 令和 8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	865,455,181	870,232,826	△4,777,645
		老人福祉事業収益	13,460,128	9,757,845	3,702,283
		経常経費寄附金収益	368,914	52,920	315,994
		サービス活動収益計 (1)	879,284,223	880,043,591	△759,368
	費用	人件費	568,457,059	567,084,648	1,372,411
		事業費	135,661,102	140,315,931	△4,654,829
		事務費	96,885,927	93,372,373	3,513,554
		利用者負担軽減額	1,355,568	1,189,561	166,007
		減価償却費	66,255,782	63,497,274	2,758,508
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,651,521	△2,711,087	59,566
		サービス活動費用計 (2)	865,963,917	862,748,700	3,215,217
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		13,320,306	17,294,891	△3,974,585
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	740,508	1,910,174	△1,169,666
		投資有価証券評価益	7,605,116	0	7,605,116
		投資有価証券売却益	5,395,412	3,119,327	2,276,085
		その他のサービス活動外収益	18,018,679	6,721,501	11,297,178
		サービス活動外収益計 (4)	31,759,715	11,751,002	20,008,713
	費用	支払利息	9,803,336	7,016,699	2,786,637
		投資有価証券評価損	2,091,660	1,417,171	674,489
		サービス活動外費用計 (5)	11,894,996	8,433,870	3,461,126
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		19,864,719	3,317,132	16,547,587
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			33,185,025	20,612,023	12,573,002
特別増減の部	収益	固定資産売却益	519,998	37,399	482,599
		特別収益計 (8)	519,998	37,399	482,599
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1	△1
		特別費用計 (9)	0	1	△1
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		519,998	37,398	482,600
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			33,705,023	20,649,421	13,055,602
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		779,565,417	758,915,996	20,649,421
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		813,270,440	779,565,417	33,705,023
	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)		813,270,440	779,565,417	33,705,023

第三号第一様式

法人単位貸借対照表

令和　8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	387,659,095	440,707,801	△53,048,706	流動負債	114,753,016	113,893,644	859,372
現金預金	236,574,844	293,799,752	△57,224,908	事業未払金	33,869,202	35,177,604	△1,308,402
事業未収金	148,871,484	146,666,332	2,205,152	１年以内返済予定設備資金借入金	54,515,200	54,515,200	0
未収金	0	3,300	△3,300	１年以内返済予定長期運営資金借入金	2,084,800	2,084,800	0
立替金	1,741,181	0	1,741,181	１年以内返済予定リース債務	2,254,560	831,600	1,422,960
仮払金	471,586	238,417	233,169	預り金	1,962,254	1,828,440	133,814
				賞与引当金	20,067,000	19,456,000	611,000
固定資産	1,339,499,748	1,308,549,998	30,949,750	固定負債	651,189,420	705,201,250	△54,011,830
基本財産	993,391,997	1,035,159,325	△41,767,328	設備資金借入金	616,809,000	671,324,200	△54,515,200
土地	127,678,386	127,678,386	0	長期運営資金借入金	26,060,000	28,144,800	△2,084,800
建物	865,713,611	907,480,939	△41,767,328	リース債務	4,927,670	693,000	4,234,670
その他の固定資産	346,107,751	273,390,673	72,717,078	役員退職慰労引当金	2,560,000	4,120,000	△1,560,000
土地	9,136,500	9,136,500	0	その他の固定負債	832,750	919,250	△86,500
建物	90,111,501	94,787,375	△4,675,874	負債の部合計	765,942,436	819,094,894	△53,152,458
構築物	3,635,103	4,037,052	△401,949	純資産の部			
機械及び装置	9	9	0	基本金	134,619,786	134,619,786	0
車輌運搬具	190,443	2,471,140	△2,280,697	第１号基本金	134,619,786	134,619,786	0
器具及び備品	41,513,518	39,762,216	1,751,302	国庫補助金等特別積立金	13,326,181	15,977,702	△2,651,521
建設仮勘定	18,975,000	0	18,975,000	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	7,125,067	1,685,127	5,439,940	次期繰越活動増減差額	813,270,440	779,565,417	33,705,023
権利	42,414,000	42,414,000	0	（うち当期活動増減差額）	33,705,023	20,649,421	13,055,602
ソフトウエア	2,277,735	4,011,835	△1,734,100				
投資有価証券	104,096,285	48,582,829	55,513,456				
長期貸付金	9,544,000	8,182,000	1,362,000				
差入保証金	192,000	128,000	64,000				
長期前払費用	16,848,000	18,144,000	△1,296,000				

第三号第一様式

法人単位貸借対照表

令和　8年　3月 31日 現在

（単位：円）

資　産　の　部				純　資　産　の　部			
	当年度末	前年度末	増　減		当年度末	前年度末	増　減
その他の固定資産	48,590	48,590	0	純資産の部合計	961,216,407	930,162,905	31,053,502
資産の部合計	1,727,158,843	1,749,257,799	△22,098,956	負債及び純資産の部合計	1,727,158,843	1,749,257,799	△22,098,956

別紙４

財　産　目　録

令和　8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	—	—	172,638
	小口現金	—	運転資金として	—	—	113,406
普通預金	第四北越銀行/高田営業部　#1702582	—	運転資金として	—	—	32,444,101
	第四北越銀行/高田営業部　#2019043	—	運転資金として	—	—	4,895,484
	第四北越銀行/高田営業部　#1744024	—	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	—	—	33,935
	第四北越銀行/高田営業部　#1718133	—	運転資金として	—	—	73,357
	第四北越銀行/高田営業部　#1718126	—	運転資金として	—	—	208,604
	第四北越銀行/高田営業部　#1740666	—	運転資金として	—	—	4,598,060
	第四北越銀行/高田営業部　#1740673	—	運転資金として	—	—	27,057
	第四北越銀行/高田営業部　#1993890	—	運転資金として	—	—	64,559,140
	第四北越銀行/高田営業部　#1993903	—	運転資金として	—	—	2,362,862
	第四北越銀行/高田営業部　#5112830	—	運転資金として	—	—	539,347
	第四北越銀行/高田営業部　#5151665	—	運転資金として	—	—	3,345,416
	第四北越銀行/高田中央支店　#2038396	—	運転資金として	—	—	3,122,386
	第四北越銀行/高田中央支店　#2060459	—	運転資金として	—	—	195,789
	大光銀行/高田支店　#3013502	—	運転資金として	—	—	4,254,559
	三井住友信託銀行・本店営業部　#3742378	—	運転資金として	—	—	1,383,285
	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	—	—	24,032
	大和ネクスト銀行/エビス支店　#3596642	—	運転資金として	—	—	61,374,730
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	—	—	905,630
	第四北越銀行/高田中央支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	10,018,317
	大光銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	30,069,906
	大光銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	1,202,803
	大光銀行/高田支店　定期積金	—	運転資金として	—	—	650,000
	富山第一銀行/直江津支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	10,000,000
	小計					236,574,844
事業未収金		—	介護保険料	—	—	102,822,241
		—	利用者	—	—	41,569,597
		—	上越市高額介護サービス	—	—	4,443,430
		—	介護予防支援業務	—	—	36,216
	小計					148,871,484
立替金		—	年末調整還付未済額	—	—	1,741,181
仮払金		—	施設行事物品購入代　他	—	—	471,586
流動資産合計						387,659,095

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	981,968,431	438,021,132	543,947,299
	（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	214,592,870	242,431,545
	（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	51,690,813	79,334,767
	小計					865,713,611
基本財産合計						993,391,997
（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	—	—	4,568,250
	（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	—	—	4,568,250
	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	23,033,941	8,409,490
	（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	900,000	675,000	225,000
	（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	34,948,128	64,336,356
	（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	10,814,911	16,915,655
	（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	900,000	675,000	225,000
	小計					90,111,501
構築物	外構舗装　他20件	—	社会福祉事業等用	24,481,005	20,845,902	3,635,103
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9件	—	社会福祉事業等用	23,709,328	23,518,885	190,443
器具及び備品	ニューステップ　他229件	—	社会福祉事業等用	200,957,772	159,444,254	41,513,518
建設仮勘定	液式デシカント空調機		社会福祉事業等用	—	—	18,975,000
有形リース資産	冷凍庫・冷蔵庫・ﾌﾟﾗｽﾄﾁﾗｰ　他4件	—	社会福祉事業等用	12,403,600	5,278,533	7,125,067
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22件	—	社会福祉事業等用	18,880,142	16,602,407	2,277,735
投資有価証券	大和証券　ﾀﾞｲﾜﾌｧﾝﾄﾞﾗｯﾌﾟﾌﾟﾚﾐｱﾑ　他1件	—	投資信託	—	—	104,096,285
長期貸付金	外国人留学生貸付金	—	社会福祉事業等用	—	—	9,544,000
差入保証金	アパート敷金	—	社会福祉事業等用	—	—	192,000
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	—	—	16,848,000
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						346,107,751
固定資産合計						1,339,499,748
資産合計						1,727,158,843

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	—		—	—	33,869,202
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㈱	—		—	—	2,254,560
預り金	源泉所得税、住民税、退職共済、勤労者ＳＳ費	—		—	—	1,962,254
賞与引当金		—		—	—	20,067,000
流動負債合計						114,753,016
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	—		—	—	616,809,000
長期運営資金借入金	第四北越銀行/高田中央支店	—		—	—	26,060,000
リース債務	第四北越リース㈱	—		—	—	4,927,670
役員退職慰労引当金	役員退職引当	—		—	—	2,560,000
その他の固定負債		—		—	—	832,750
固定負債合計						651,189,420
負債合計						765,942,436
差引純資産						961,216,407

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	907,480,939	594,000	42,361,328	865,713,611
合　　計	1,035,159,325	594,000	42,361,328	993,391,997

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）	865,713,611円
建物（その他固定資産）	81,252,011円
計	1,074,644,008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	671,324,200円
長期運営資金借入金	28,144,800円
計	699,469,000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	1,570,018,426	704,304,815	865,713,611
小　　計	1,570,018,426	704,304,815	865,713,611
その他の固定資産			
建物	160,258,481	70,146,980	90,111,501
構築物	24,481,005	20,845,902	3,635,103
機械及び装置	31,301,340	31,301,331	9
車輌運搬具	23,709,328	23,518,885	190,443
器具及び備品	200,957,772	159,444,254	41,513,518
有形リース資産	12,403,600	5,278,533	7,125,067
その他の固定資産	48,590	0	48,590
小　　計	453,160,116	310,535,885	142,624,231
合　　計	2,023,178,542	1,014,840,700	1,008,337,842

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	148,871,484	0	148,871,484
長期貸付金	9,544,000	0	9,544,000
合　　計	158,415,484	0	158,415,484

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 8 年5月19日

社会福祉法人 高田福祉会

理事長　大堀 芳和 殿

監事 小川 愛子 ㊞

監事 藤本 義一郎 ㊞

私たち監事は、令和７年４月１日から令和８年３月３１日までの令和７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

全ての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