令和 6年度

計　算　書　類

自：令和 6年 4月 1日

至：令和 7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　6年　4月　1日　　（至）　令和　7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	870,571,000	870,232,826	338,174	
		老人福祉事業収入	9,721,000	9,757,845	△36,845	
		経常経費寄附金収入	10,000	52,920	△42,920	
		受取利息配当金収入	1,342,000	1,910,174	△568,174	
		その他の収入	1,562,000	1,500,101	61,899	
		流動資産評価益等による資金増加額	5,222,000	5,221,400	600	
		事業活動収入計 (1)	888,428,000	888,675,266	△247,266	
	支出	人件費支出	568,248,000	567,144,648	1,103,352	
		事業費支出	142,111,000	140,315,931	1,795,069	
		事務費支出	96,001,000	93,372,373	2,628,627	
		利用者負担軽減額	1,207,000	1,189,561	17,439	
		支払利息支出	7,050,000	7,016,699	33,301	
		事業活動支出計 (2)	814,617,000	809,039,212	5,577,788	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)－(2)		73,811,000	79,636,054	△5,825,054	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	38,000	37,400	600	
		施設整備等収入計 (4)	38,000	37,400	600	
	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	27,012,000	27,007,750	4,250	
		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)	82,364,000	82,354,550	9,450	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)－(5)		△82,326,000	△82,317,150	△8,850	
その他の活動による収支	収入	長期貸付金回収収入	72,000	72,000	0	
		投資有価証券売却収入	54,235,000	54,234,577	423	
		その他の活動による収入	1,457,000	1,457,000	0	
		その他の活動収入計 (7)	55,764,000	55,763,577	423	
	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	1,760,000	1,760,000	0	
		投資有価証券取得支出	101,116,000	101,115,250	750	
		その他の活動による支出	503,000	503,000	0	
		その他の活動支出計 (8)	105,464,000	105,463,050	950	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)－(8)		△49,700,000	△49,699,473	△527	
予備費支出 (10)			6,600,000 △1,220,000	－	5,380,000	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)－(10)			△63,595,000	△52,380,569	△11,214,431	

前期末支払資金残高 (12)	456,082,326	456,082,326	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	392,487,326	403,701,757	△11,214,431	

第二号第一様式

法人単位事業活動計算書

（自）　令和　6年　4月　1日　　（至）　令和　7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	870,232,826	852,052,028	18,180,798
		老人福祉事業収益	9,757,845	12,559,964	△2,802,119
		経常経費寄附金収益	52,920	47,650	5,270
		サービス活動収益計 (1)	880,043,591	864,659,642	15,383,949
	費用	人件費	567,084,648	543,084,155	24,000,493
		事業費	140,315,931	136,455,937	3,859,994
		事務費	93,372,373	87,579,439	5,792,934
		利用者負担軽減額	1,189,561	1,440,404	△250,843
		減価償却費	63,497,274	62,164,307	1,332,967
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,711,087	△2,393,643	△317,444
		サービス活動費用計 (2)	862,748,700	828,330,599	34,418,101
	サービス活動増減差額 (3)=(1)－(2)		17,294,891	36,329,043	△19,034,152
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,910,174	4,411	1,905,763
		投資有価証券売却益	3,119,327	0	3,119,327
		その他のサービス活動外収益	6,721,501	20,563,623	△13,842,122
		サービス活動外収益計 (4)	11,751,002	20,568,034	△8,817,032
	費用	支払利息	7,016,699	5,089,911	1,926,788
		投資有価証券評価損	1,417,171	0	1,417,171
		サービス活動外費用計 (5)	8,433,870	5,089,911	3,343,959
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)－(5)		3,317,132	15,478,123	△12,160,991
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			20,612,023	51,807,166	△31,195,143
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	4,884,933	△4,884,933
		固定資産受贈額	0	11,356,440	△11,356,440
		固定資産売却益	37,399	400,795	△363,396
		特別収益計 (8)	37,399	16,642,168	△16,604,769
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	4,884,933	△4,884,933
		特別費用計 (9)	1	4,884,933	△4,884,932
	特別増減差額 (10)=(8)－(9)		37,398	11,757,235	△11,719,837
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			20,649,421	63,564,401	△42,914,980
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		758,915,996	695,351,595	63,564,401
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		779,565,417	758,915,996	20,649,421
	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)		779,565,417	758,915,996	20,649,421

第三号第一様式

法人単位貸借対照表

令和　7年　3月 31日 現在

（単位：円）

資産の部			
	当年度末	前年度末	増　減
流動資産	440,707,801	503,154,132	△62,446,331
現金預金	293,799,752	357,314,571	△63,514,819
事業未収金	146,666,332	145,440,217	1,226,115
未収金	3,300	0	3,300
仮払金	238,417	399,344	△160,927
固定資産	1,308,549,998	1,295,936,695	12,613,303
基本財産	1,035,159,325	1,069,131,640	△33,972,315
土地	127,678,386	127,678,386	0
建物	907,480,939	941,453,254	△33,972,315
その他の固定資産	273,390,673	226,805,055	46,585,618
土地	9,136,500	9,136,500	0
建物	94,787,375	99,463,249	△4,675,874
構築物	4,037,052	4,439,001	△401,949
機械及び装置	9	9	0
車輌運搬具	2,471,140	4,862,542	△2,391,402
器具及び備品	39,762,216	34,276,303	5,485,913
有形リース資産	1,685,127	2,604,287	△919,160
権利	42,414,000	42,414,000	0
ソフトウエア	4,011,835	3,626,574	385,261
投資有価証券	48,582,829	0	48,582,829
長期貸付金	8,182,000	6,494,000	1,688,000
差入保証金	128,000	0	128,000
長期前払費用	18,144,000	19,440,000	△1,296,000
その他の固定資産	48,590	48,590	0

負債の部			
	当年度末	前年度末	増　減
流動負債	113,893,644	123,959,406	△10,065,762
事業未払金	35,177,604	45,295,688	△10,118,084
１年以内返済予定設備資金借入金	54,515,200	54,515,200	0
１年以内返済予定長期運営資金借入金	2,084,800	2,084,800	0
１年以内返済予定リース債務	831,600	831,600	0
預り金	1,828,440	1,776,118	52,322
賞与引当金	19,456,000	19,456,000	0
固定負債	705,201,250	762,906,850	△57,705,600
設備資金借入金	671,324,200	725,839,400	△54,515,200
長期運営資金借入金	28,144,800	30,229,600	△2,084,800
リース債務	693,000	1,524,600	△831,600
役員退職慰労引当金	4,120,000	4,180,000	△60,000
その他の固定負債	919,250	1,133,250	△214,000
負債の部合計	819,094,894	886,866,256	△67,771,362
純資産の部			
基本金	134,619,786	134,619,786	0
第１号基本金	134,619,786	134,619,786	0
国庫補助金等特別積立金	15,977,702	18,688,789	△2,711,087
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	779,565,417	758,915,996	20,649,421
(うち当期活動増減差額)	20,649,421	63,564,401	△42,914,980
純資産の部合計	930,162,905	912,224,571	17,938,334

第三号第一様式

法人単位貸借対照表

令和　7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
資産の部合計	1,749,257,799	1,799,090,827	△49,833,028	負債及び純資産の部合計	1,749,257,799	1,799,090,827	△49,833,028

別紙４

財　産　目　録

令和　7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	—	—	189,964
	小口現金	—	運転資金として	—	—	82,020
普通預金	第四北越銀行/高田営業部　#1702582	—	運転資金として	—	—	51,972,378
	第四北越銀行/高田営業部　#2019043	—	運転資金として	—	—	5,865,189
	第四北越銀行/高田営業部　#1744024	—	運転資金として	—	—	211,618
	第四北越銀行/高田営業部　#1718119	—	運転資金として	—	—	74,951
	第四北越銀行/高田営業部　#1718133	—	運転資金として	—	—	73,212
	第四北越銀行/高田営業部　#1718126	—	運転資金として	—	—	96,145
	第四北越銀行/高田営業部　#1740666	—	運転資金として	—	—	4,140,277
	第四北越銀行/高田営業部　#1740673	—	運転資金として	—	—	266,111
	第四北越銀行/高田営業部　#1993890	—	運転資金として	—	—	54,858,622
	第四北越銀行/高田営業部　#1993903	—	運転資金として	—	—	2,704,964
	第四北越銀行/高田営業部　#5112830	—	運転資金として	—	—	2,998,758
	第四北越銀行/高田営業部　#5151665	—	運転資金として	—	—	991,721
	第四北越銀行/高田中央支店　#2038396	—	運転資金として	—	—	3,118,972
	第四北越銀行/高田中央支店　#2060459	—	運転資金として	—	—	5,211,022
	大光銀行/高田支店　#3013502	—	運転資金として	—	—	2,459,802
	三井住友信託銀行・本店営業部　#3742378	—	運転資金として	—	—	382,102
	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	—	—	12,376
	大和ネクスト銀行/エビス支店　#3596642	—	運転資金として	—	—	105,925,533
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	—	—	904,202
	第四北越銀行/高田中央支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	10,007,309
	大光銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	30,002,401
	大光銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	1,200,103
	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
	大光銀行/高田支店　定期積金	—	運転資金として	—	—	50,000
	小計					293,799,752
事業未収金		—	介護保険料	—	—	102,609,971
		—	利用者	—	—	39,158,754
		—	上越市高額介護サービス	—	—	4,860,971
		—	介護予防支援業務	—	—	36,636
	小計					146,666,332
未収金		—	自動車税過誤納金	—	—	3,300
仮払金		—	施設行事物品購入代　他	—	—	238,417
流動資産合計						440,707,801

貸借対照表科目	場所・物	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	981,374,431	412,044,173	569,330,258
	(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	201,938,081	255,086,334
	(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	47,961,233	83,064,347
	小計					907,480,939
基本財産合計						1,035,159,325
(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	21,713,319	9,730,112
	(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	450,000	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	32,763,870	66,520,614
	(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	10,093,917	17,636,649
	(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	450,000	450,000
	小計					94,787,375
構築物	外構舗装　他20件	—	社会福祉事業等用	24,481,005	20,443,953	4,037,052
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10件	—	社会福祉事業等用	26,833,330	24,362,190	2,471,140
器具及び備品	ニューステップ　他218件	—	社会福祉事業等用	186,772,494	147,010,278	39,762,216
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	2,910,673	1,685,127
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	14,868,307	4,011,835
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	—	投資信託	—	—	48,582,829
長期貸付金	外国人留学生貸付金	—	社会福祉事業等用	—	—	8,182,000
差入保証金	アパート敷金	—	社会福祉事業等用	—	—	128,000
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	—	—	18,144,000
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						273,390,673
固定資産合計						1,308,549,998
資産合計						1,749,257,799

貸借対照表科目	場所・物	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	—		—	—	35,177,604
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	—		—	—	1,828,440
賞与引当金		—		—	—	19,456,000
流動負債合計						113,893,644
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	—		—	—	671,324,200
長期運営資金借入金	第四北越銀行/高田中央支店	—		—	—	28,144,800
リース債務	第四北越リース㈱	—		—	—	693,000
役員退職慰労引当金	役員退職引当	—		—	—	4,120,000
その他の固定負債		—		—	—	919,250
固定負債合計						705,201,250
負債合計						819,094,894
差引純資産						930,162,905

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	941,453,254	8,085,000	42,057,315	907,480,939
合　　計	1,069,131,640	8,085,000	42,057,315	1,035,159,325

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）	907,480,939円
建物（その他固定資産）	84,157,263円
計	1,119,316,588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	725,839,400円
長期運営資金借入金	30,229,600円
計	756,069,000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	1,569,424,426	661,943,487	907,480,939
小　　計	1,569,424,426	661,943,487	907,480,939
その他の固定資産			
建物	160,258,481	65,471,106	94,787,375
構築物	24,481,005	20,443,953	4,037,052
機械及び装置	31,301,340	31,301,331	9
車輌運搬具	26,833,330	24,362,190	2,471,140
器具及び備品	186,772,494	147,010,278	39,762,216
有形リース資産	4,595,800	2,910,673	1,685,127
その他の固定資産	48,590	0	48,590
小　　計	434,291,040	291,499,531	142,791,509
合　　計	2,003,715,466	953,443,018	1,050,272,448

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	146,666,332	0	146,666,332
未収金	3,300	0	3,300
長期貸付金	8,182,000	0	8,182,000
合　　計	154,851,632	0	154,851,632

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 7 年 5 月20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 印

監事 藤本義一郎 印

私たち監事は、令和６年４月１日から令和７年３月３１日までの令和６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