令和元年度

計　算　書　類

自：平成31年 4月 1日

至：令和 2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）　平成 31年　4月　1日　　（至）　令和　2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	832,133,000	831,021,035	1,111,965	
		老人福祉事業収入	11,513,000	11,645,227	△132,227	
		経常経費寄附金収入	5,000	179,860	△174,860	
		受取利息配当金収入	2,000	3,855	△1,855	
		その他の収入	3,417,000	3,420,020	△3,020	
		流動資産評価益等による資金増加額	3,064,000	3,064,500	△500	
		事業活動収入計 (1)	850,134,000	849,334,497	799,503	
	支出	人件費支出	514,976,000	513,563,540	1,412,460	
		事業費支出	122,892,000	121,622,520	1,269,480	
		事務費支出	82,940,000	81,492,570	1,447,430	
		利用者負担軽減額	719,000	714,679	4,321	
		支払利息支出	6,542,000	6,455,179	86,821	
		事業活動支出計 (2)	728,069,000	723,848,488	4,220,512	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		122,065,000	125,486,009	△3,421,009	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	13,015,000	13,012,331	2,669	
		施設整備等収入計 (4)	13,015,000	13,012,331	2,669	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	57,100,000	57,095,200	4,800	
		固定資産取得支出	32,356,000	32,153,006	202,994	
		施設整備等支出計 (5)	89,456,000	89,248,206	207,794	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△76,441,000	△76,235,875	△205,125	
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	1,519,000	1,440,000	79,000	
		その他の活動収入計 (7)	1,519,000	1,440,000	79,000	
	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	1,223,000	844,000	379,000	
		その他の活動支出計 (8)	3,308,000	2,928,800	379,200	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△1,789,000	△1,488,800	△300,200	
予備費支出 (10)			6,000,000 △850,000	—	5,150,000	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			38,685,000	47,761,334	△9,076,334	

前期末支払資金残高 (12)	328,327,216	328,327,216	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	367,012,216	376,088,550	△9,076,334	

第二号第一様式

法人単位事業活動計算書

（自）　平成 31年　4月　1日　　（至）　令和　2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	831,021,035	827,732,937	3,288,098
		老人福祉事業収益	11,645,227	12,367,641	△722,414
		経常経費寄附金収益	179,860	207,730	△27,870
		サービス活動収益計 (1)	842,846,122	840,308,308	2,537,814
	費用	人件費	508,463,040	518,465,582	△10,002,542
		事業費	121,622,520	118,825,103	2,797,417
		事務費	81,492,570	85,740,326	△4,247,756
		利用者負担軽減額	714,679	0	714,679
		減価償却費	51,164,953	44,803,187	6,361,766
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△382,061	△30,000	△352,061
		サービス活動費用計 (2)	763,075,701	767,804,198	△4,728,497
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		79,770,421	72,504,110	7,266,311
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,855	4,221	△366
		その他のサービス活動外収益	6,484,520	9,254,288	△2,769,768
		サービス活動外収益計 (4)	6,488,375	9,258,509	△2,770,134
	費用	支払利息	6,455,179	7,020,952	△565,773
		サービス活動外費用計 (5)	6,455,179	7,020,952	△565,773
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		33,196	2,237,557	△2,204,361
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			79,803,617	74,741,667	5,061,950
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	13,012,331	600,000	12,412,331
		固定資産受贈額	3,312,000	0	3,312,000
		特別収益計 (8)	16,324,331	600,000	15,724,331
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1,285,179	△1,285,179
		国庫補助金等特別積立金積立額	13,012,331	600,000	12,412,331
		特別費用計 (9)	13,012,331	1,885,179	11,127,152
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		3,312,000	△1,285,179	4,597,179
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			83,115,617	73,456,488	9,659,129
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		468,456,739	395,000,251	73,456,488
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		551,572,356	468,456,739	83,115,617
	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)		551,572,356	468,456,739	83,115,617

第三号第一様式

法人単位貸借対照表

令和　2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	409,448,284	369,840,202	39,608,082	流動負債	115,024,734	128,138,486	△13,113,752
現金預金	266,996,405	226,300,434	40,695,971	事業未払金	31,574,803	39,785,003	△8,210,200
事業未収金	142,035,978	143,046,022	△1,010,044	１年以内返済予定設備資金借入金	57,095,200	57,095,200	0
仮払金	415,901	493,746	△77,845	１年以内返済予定長期運営資金借入金	2,084,800	2,084,800	0
				預り金	1,784,931	1,727,983	56,948
				賞与引当金	22,485,000	27,445,500	△4,960,500
固定資産	1,390,123,973	1,407,119,920	△16,995,947	固定負債	985,155,111	1,045,175,111	△60,020,000
基本財産	1,175,925,231	1,192,432,872	△16,507,641	設備資金借入金	941,320,200	998,415,400	△57,095,200
土地	127,678,386	127,678,386	0	長期運営資金借入金	38,568,800	40,653,600	△2,084,800
建物	1,048,246,845	1,064,754,486	△16,507,641	役員退職慰労引当金	3,060,000	3,200,000	△140,000
その他の固定資産	214,198,742	214,687,048	△488,306	その他の固定負債	2,206,111	2,906,111	△700,000
建物	115,016,745	119,242,619	△4,225,874	負債の部合計	1,100,179,845	1,173,313,597	△73,133,752
構築物	6,586,104	7,545,262	△959,158	純資産の部			
機械及び装置	185,651	302,384	△116,733	基本金	134,619,786	134,619,786	0
車輌運搬具	3,810,990	968,453	2,842,537	第１号基本金	134,619,786	134,619,786	0
器具及び備品	18,065,422	18,294,330	△228,908	国庫補助金等特別積立金	13,200,270	570,000	12,630,270
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	3,485,310	0	3,485,310	次期繰越活動増減差額	551,572,356	468,456,739	83,115,617
長期前払費用	24,624,000	25,920,000	△1,296,000	（うち当期活動増減差額）	83,115,617	73,456,488	9,659,129
その他の固定資産	10,520	0	10,520	純資産の部合計	699,392,412	603,646,525	95,745,887
資産の部合計	1,799,572,257	1,776,960,122	22,612,135	負債及び純資産の部合計	1,799,572,257	1,776,960,122	22,612,135

別紙４

財　産　目　録

令和　2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	—	—	63,396
	小口現金	—	運転資金として	—	—	33,822
普通預金	第四銀行/高田営業部　#1702582	—	運転資金として	—	—	151,776,949
	第四銀行/高田営業部　#2019043	—	運転資金として	—	—	639,897
	第四銀行/高田営業部　#1712919	—	運転資金として	—	—	110,345
	第四銀行/高田営業部　#1744024	—	運転資金として	—	—	179,448
	第四銀行/高田営業部　#1753321	—	運転資金として	—	—	8,065,260
	第四銀行/高田営業部　#1718119	—	運転資金として	—	—	30,446
	第四銀行/高田営業部　#1718133	—	運転資金として	—	—	7,221
	第四銀行/高田営業部　#1718126	—	運転資金として	—	—	26,639
	第四銀行/高田営業部　#1740666	—	運転資金として	—	—	5,000,152
	第四銀行/高田営業部　#1740673	—	運転資金として	—	—	210,502
	第四銀行/高田営業部　#1993890	—	運転資金として	—	—	4,511,194
	第四銀行/高田営業部　#1993903	—	運転資金として	—	—	2,302,146
	八十二銀行/高田支店　#0414731	—	運転資金として	—	—	91,130
	大光銀行/高田支店　#3013502	—	運転資金として	—	—	8,654,991
	三井住友信託銀行・本店営業部　#3742378	—	運転資金として	—	—	414,116
	上越信用金庫/城北支店　#0137842	—	運転資金として	—	—	168,735
	北越銀行/高田支店　#2038396	—	運転資金として	—	—	2,435,768
	北越銀行/高田支店　#2055619	—	運転資金として	—	—	7,097,527
	北越銀行/高田支店　#2060459	—	運転資金として	—	—	9,957,027
	富山第一銀行/直江津支店　#179445	—	運転資金として	—	—	6,680
定期預金	第四銀行/高田営業部　定期預金	—	運転資金として	—	—	50,904,040
	大光銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	1,202,629
	大光銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	1,200,612
	大光銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	1,200,227
	大光銀行/高田支店　定期積金		運転資金として	—	—	700,000
	北越銀行/高田支店　定期預金	—	運転資金として	—	—	10,005,506
	小計					266,996,405
事業未収金		—	介護保険料	—	—	103,672,328
		—	利用者	—	—	34,086,032
		—	上越市高額介護サービス	—	—	4,245,338
		—	介護予防支援業務	—	—	32,280
	小計					142,035,978
仮払金		—	施設行事物品購入代　他	—	—	415,901
流動資産合計						409,448,284

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	901,944,231	286,298,169	615,646,062
	(悠久の里拠点) 上越市とよば186番地	2017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	7,063,200	397,891	6,665,309
	(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	437,845,715	136,607,844	301,237,871
	(笛吹の里拠点) 上越市大字薮野138番地	2016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	345,600	29,949	315,651
	(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	109,376,580	29,281,817	80,094,763
	(イル・クオーレ拠点) 上越市とよば107番地	2014年度	第２種社会福祉事業である、リハクラブＷＩＬＬに使用している	13,773,000	1,790,490	11,982,510
	(悠久の里拠点) 上越市とよば186番地	2014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	9,342,000	3,181,729	6,160,271
	(悠久の里拠点) 上越市とよば186番地	2018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	4,428,000	519,183	3,908,817
	(悠久の里拠点) 上越市とよば186番地	2019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	7,942,000	177,371	7,764,629
	(笛吹の里拠点) 上越市大字薮野138番地	2012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	3,465,000	1,760,508	1,704,492
	(笛吹の里拠点) 上越市大字薮野138番地	2019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	13,058,100	291,630	12,766,470
	小計					1,048,246,845
基本財産合計						1,175,925,231
（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	17,670,259	8,905,802	8,764,457
	(本部拠点) 上越市とよば112番地	2016年度	本部として使用している	761,780	106,646	655,134
	(本部拠点) 上越市とよば112番地	2018年度	本部として使用している	135,000	7,087	127,913
	(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	11,780,172	5,937,204	5,842,968
	(悠友保育園) 上越市とよば112番地	2016年度	託児所として使用している	1,096,220	153,470	942,750
	(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	21,842,580	77,441,904
	(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	6,488,947	21,241,619
	小計					115,016,745

構築物	外構舗装　他20件	—	社会福祉事業等用	24,481,005	17,894,901	6,586,104
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	31,115,689	185,651
車輌運搬具	ハイエース　他15件	—	社会福祉事業等用	32,581,647	28,770,657	3,810,990
器具及び備品	ＰＣ　他164件	—	社会福祉事業等用	139,251,140	121,185,718	18,065,422
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10件	—	社会福祉事業等用	5,885,292	2,399,982	3,485,310
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	—	—	24,624,000
その他の固定資産	リサイクル預託金	—	社会福祉事業等用	—	—	10,520
その他の固定資産合計						214,198,742
固定資産合計						1,390,123,973
資産合計						1,799,572,257
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	人件費他	—		—	—	31,574,803
１年以内返済予定設備資金借入金	北越銀行/高田支店　他	—		—	—	57,095,200
１年以内返済予定長期運営資金借入金	北越銀行/高田支店	—		—	—	2,084,800
預り金	源泉所得税、住民税、退職共済、勤労者ＳＳ費	—		—	—	1,784,931
賞与引当金		—		—	—	22,485,000
流動負債合計						115,024,734
2 固定負債						
設備資金借入金	北越銀行/高田支店　他	—		—	—	941,320,200
長期運営資金借入金	北越銀行/高田支店	—		—	—	38,568,800
役員退職慰労引当金	役員退職引当					3,060,000
その他の固定負債		—		—	—	2,206,111
固定負債合計						985,155,111
負債合計						1,100,179,845
差引純資産						699,392,412

Ⅲ. 差引純資産　¥699,392,412

1. 資産合計　¥1,799,572,257

2. 負債合計　¥1,100,179,845

3. 差引純資産　¥699,392,412

◎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2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	1,064,754,486	21,000,100	37,507,741	1,048,246,845
合　計	1,192,432,872	21,000,100	37,507,741	1,175,925,231

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）	1,048,246,845円
建物（その他固定資産）	98,683,523円
計	1,274,608,754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	998,415,400円
長期運営資金借入金	40,653,600円
計	1,039,069,000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	1,508,583,426	460,336,581	1,048,246,845
小　計	1,508,583,426	460,336,581	1,048,246,845
その他の固定資産			
建物	158,458,481	43,441,736	115,016,745
構築物	24,481,005	17,894,901	6,586,104
機械及び装置	31,301,340	31,115,689	185,651
車輌運搬具	32,581,647	28,770,657	3,810,990
器具及び備品	139,251,140	121,185,718	18,065,422
その他の固定資産	10,520	0	10,520
小　計	386,084,133	242,408,701	143,675,432
合　計	1,894,667,559	702,745,282	1,191,922,277

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	142,035,978	0	142,035,978
合　計	142,035,978	0	142,035,978

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．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2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 藤本義一郎 ㊞

監事 加藤一郎 加藤 ㊞

私たち監事は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの令和元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