

令和 4年度

計 算 書 類 (法人全体)

自：令和 4年 4月 1日
至：令和 5年 3月31日

新潟市東区津島屋 7 丁目 1 番地 1

社会福祉法人 彩のかけはし
(法人番号:9110005001503)

理事長 田村 優

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	527,208,095	527,179,570	28,525	
	経常経費寄附金収入	1,522	1,522	0	
	受取利息配当金収入	4,100	4,095	5	
	その他の収入	2,905,000	2,902,060	2,940	
	事業活動収入計 (1)	530,118,717	530,087,247	31,470	
	支出				
	人件費支出	303,246,900	303,210,314	36,586	
	事業費支出	114,512,060	114,437,749	74,311	
	事務費支出	54,784,000	54,706,444	77,556	
支払利息支出	3,674,282	3,674,282	0		
事業活動支出計 (2)	476,217,242	476,028,789	188,453		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	53,901,475	54,058,458	△156,983		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,361,000	1,361,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	1,361,000	1,361,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	23,756,569	23,756,569	0	
	固定資産取得支出	17,168,150	9,028,580	8,139,570	
施設整備等支出計 (5)	40,924,719	32,785,149	8,139,570		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△39,563,719	△31,424,149	△8,139,570		
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入	800,000	800,000	0	
	積立資産取崩収入	27,940,000	27,940,000	0	
	その他の活動による収入	676,800	676,800	0	
	その他の活動収入計 (7)	29,416,800	29,416,800	0	
	支出				
	積立資産支出	51,000,276	51,000,276	0	
その他の活動による支出	677,600	677,600	0		
その他の活動支出計 (8)	51,677,876	51,677,876	0		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△22,261,076	△22,261,076	0		
予備費支出 (10)	221,680	-	221,680		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△8,145,000	373,233	△8,518,233		
前期末支払資金残高 (12)	116,819,391	116,819,391	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	108,674,391	117,192,624	△8,518,233		

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 介護保険事業収益	527,179,570	513,717,353	13,462,217	
	収 経常経費寄附金収益	1,522	0	1,522	
		サービス活動収益計 (1)	527,181,092	513,717,353	13,463,739
	費 人件費	303,210,314	326,714,363	△23,504,049	
	費 事業費	114,437,749	108,528,251	5,909,498	
	費 事務費	54,706,444	51,080,170	3,626,274	
	費 減価償却費	53,302,735	52,969,555	333,180	
	費 国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,359,976	△16,259,371	△100,605	
		サービス活動費用計 (2)	509,297,266	523,032,968	△13,735,702
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	17,883,826	△9,315,615	27,199,441
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	4,095	3,978	117	
	収 その他のサービス活動外収益	2,902,060	2,104,094	797,966	
		サービス活動外収益計 (4)	2,906,155	2,108,072	798,083
	費 支払利息	3,674,282	3,934,009	△259,727	
	費 その他のサービス活動外費用	0	1,380	△1,380	
		サービス活動外費用計 (5)	3,674,282	3,935,389	△261,107
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△768,127	△1,827,317	1,059,190	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	17,115,699	△11,142,932	28,258,631	
特別増減の部	収 施設整備等補助金収益	1,361,000	0	1,361,000	
	益	特別収益計 (8)	1,361,000	0	1,361,000
	費 固定資産売却損・処分損	53,150	1,153,425	△1,100,275	
	費 国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△25,800	△15,800	△10,000	
	費 国庫補助金等特別積立金積立額	1,361,000	0	1,361,000	
		特別費用計 (9)	1,388,350	1,137,625	250,725
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△27,350	△1,137,625	1,110,275	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	17,088,349	△12,280,557	29,368,906	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	146,951,433	148,432,141	△1,480,708	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	164,039,782	136,151,584	27,888,198	
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)	27,940,000	32,000,000	△4,060,000	
	その他の積立金積立額 (16)	51,000,276	21,200,151	29,800,125	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	140,979,506	146,951,433	△5,971,927	

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	当年度末	前年度末
流動資産				
現金預金	200,233,061	165,501,412	106,915,976	72,438,590
事業未収金	109,785,415	75,508,749	17,728,579	13,355,081
未収補助金	89,307,763	86,233,390	51,000,000	21,200,000
立替金	282,000	2,071,757	23,875,539	23,756,569
前払費用	589,883	1,419,516	88,582	73,296
仮払金	265,000	265,000	4,855,838	5,425,951
固定資産	840,329,521	862,396,550	498,371,444	522,247,783
基本財産	733,260,850	766,701,642	495,001,844	518,877,383
土地	111,256,472	111,256,472	3,369,600	3,370,400
建物	622,004,378	655,445,170	605,237,420	594,686,373
その他の固定資産	107,068,671	95,694,908		
建物	3,321,057	3,654,638	26,646,713	26,646,713
構築物	14,750,332	17,397,318	26,646,713	26,646,713
機械及び装置	4,473,614	5,131,092	205,768,102	220,792,878
器具及び備品	19,156,504	24,675,674	61,880,841	38,820,565
権利	70,000	70,000	40,100,387	25,000,210
ソフトウェア	2,488,323	4,217,621	8,730,378	3,720,328
長期貸付金	800,000	1,600,000	8,630,062	9,140,016
人件費積立資産	40,100,387	25,000,210	4,420,014	960,011
修繕積立資産	8,730,378	3,720,328	140,979,506	146,951,433
備品等購入積立資産	8,630,062	9,140,016	17,088,349	△12,280,557
施設・整備等積立資産	4,420,014	960,011		
その他の固定資産	128,000	128,000		
資産の部合計	1,040,562,582	1,027,897,962	435,275,162	433,211,589
負債及び純資産の部合計			1,040,562,582	1,027,897,962
流動負債				
事業未払金			17,728,579	13,355,081
その他の未払金			51,000,000	21,200,000
1年以内返済予定設備資金借入金			23,875,539	23,756,569
預り金			88,582	73,296
職員預り金			4,855,838	5,425,951
前受金			9,367,438	8,627,693
固定負債				
設備資金借入金			498,371,444	522,247,783
その他の固定負債			495,001,844	518,877,383
負債の部合計			605,237,420	594,686,373
純資産の部				
基本金			26,646,713	26,646,713
第1号基本金			26,646,713	26,646,713
国庫補助金等特別積立金			205,768,102	220,792,878
その他の積立金			61,880,841	38,820,565
人件費積立金			40,100,387	25,000,210
修繕積立金			8,730,378	3,720,328
備品等購入積立金			8,630,062	9,140,016
施設・設備整備積立金			4,420,014	960,011
次期繰越活動増減差額			140,979,506	146,951,433
(うち当期活動増減差額)			17,088,349	△12,280,557
純資産の部合計			435,275,162	433,211,589
負債及び純資産の部合計			1,040,562,582	1,027,897,962

以上の通り相違ありません。

令和5年 5 月 25 日

社会福祉法人 彩のかけはし

理 事 長 田 村 優 印

以上を調査の結果適法正確なるものと認めます。

令和5年 5 月 25 日

監 事 森 田 春 雄 印



監 事 柿 崎 聖 二 印

監査報告書

令和5年 5月 25日

社会福祉法人 彩のかけはし
理事長 田村優 様

社会福祉法人 彩のかけはし

監事 森田春雄 
監事 姉崎聖三 

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、次のとおり報告致します。

1 監査方法及びその内容

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致しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等（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いたしました。

2 監査意見

① 事業報告等の監査結果

- 事業報告等は、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。
- 理事の職務遂行に関する不正の行為又は法令も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、収支及び純財産の増減の状況を全て重要な点において適正に示しているものと認めます。

社会福祉充実残額

令和 5年 3月31日現在

P- 1

項目		金額	
第一号	活用可能な財産	資産	1,040,562,582
		負債(△)	605,287,420
		基本金(△)	26,646,713
		国庫補助金等特別積立金(△)	205,768,102
		合計(a)	202,860,347
第二号	事業用不動産等	財産目録により特定した事業対象不動産等の合計額	26,705,482
		対応基本金(△)	777,997,680
		国庫補助金等特別積立金(△)	26,646,713
		対応負債(△)	205,768,102
	再取得に必要な財産	将来の建替に必要な費用	518,877,383
		建替までの間の大規模修繕に必要な費用	28,345,742
		設備・車輛等の更新に必要な費用	10,424,122
		必要な運転資金	7,368,688
		年間事業活動支出の3月分(年間事業活動支出 × 3 ÷ 経過月数)	10,552,932
		合計(b)	119,007,197
		社会福祉充実残額(a)-(b)	※1万円未満を切り捨て
	計算の特例：該当	(再取得に必要な財産+必要な運転資金)-年間事業活動支出	28,800,000
		再取得に必要な財産+必要な運転資金	-328,675,850
		年間事業活動支出	147,352,939
	特例による控除額(c)	事業用不動産等+年間事業活動支出	476,028,789
	社会福祉充実残額(a)-(c)	※1万円未満切り捨て	502,734,271
			-299,870,000