

令和 5年度

# 計 算 書 類(法人全体)

自：令和 5年 4月 1日

至：令和 6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 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	537,962,400	536,328,814	1,633,586	
	受取利息配当金収入	4,400	4,353	47	
	その他の収入	4,145,000	4,093,769	51,231	
	事業活動収入計 (1)	542,111,800	540,426,936	1,684,864	
	支出				
人件費支出	308,202,900	307,774,234	428,666		
事業費支出	115,104,478	114,409,598	694,880		
事務費支出	54,581,005	53,593,925	987,080		
支払利息支出	3,499,514	3,495,537	3,977		
事業活動支出計 (2)	481,387,897	479,273,294	2,114,603		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	60,723,903	61,153,642	△429,739		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	24,141,339	24,141,339	0	
	固定資産取得支出	6,387,410	6,380,675	6,735	
施設整備等支出計 (5)	30,528,749	30,522,014	6,735		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△30,528,749	△30,522,014	△6,735		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	32,780,011	32,780,011	0	
	その他の活動による収入	1,128,000	1,128,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	33,908,011	33,908,011	0	
	支出				
	積立資産支出	63,000,365	63,000,347	18	
	その他の活動による支出	1,002,800	1,002,800	0	
その他の活動支出計 (8)	64,003,165	64,003,147	18		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△30,095,154	△30,095,136	△18		
予備費支出 (10)	100,000	-	100,000		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	536,492	△536,492		
前期末支払資金残高 (12)	117,192,624	117,192,624	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	117,192,624	117,729,116	△536,492		

## 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	536,328,814	527,179,570	9,149,244
	経常経費寄附金収益	0	1,522	△1,522
	サービス活動収益計(1)	536,328,814	527,181,092	9,147,722
	費用			
	人件費	307,774,234	303,210,314	4,563,920
事業費	114,409,598	114,437,749	△28,151	
事務費	53,593,925	54,706,444	△1,112,519	
減価償却費	48,326,270	53,302,735	△4,976,465	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,732,890	△16,359,976	2,627,086	
サービス活動費用計(2)	510,371,137	509,297,266	1,073,871	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	25,957,677	17,883,826	8,073,851	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	4,353	4,095	258
	その他のサービス活動外収益	4,093,769	2,902,060	1,191,709
	サービス活動外収益計(4)	4,098,122	2,906,155	1,191,967
	費用			
	支払利息	3,495,537	3,674,282	△178,745
サービス活動外費用計(5)	3,495,537	3,674,282	△178,745	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	602,585	△768,127	1,370,712	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	26,560,262	17,115,699	9,444,563	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	1,361,000	△1,361,000
	特別収益計(8)	0	1,361,000	△1,361,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	6	53,150	△53,144
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△0	△25,800	25,800
国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,361,000	△1,361,000	
特別費用計(9)	6	1,388,350	△1,388,344	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△6	△27,350	27,344	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	26,560,256	17,088,349	9,471,907	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	140,979,506	146,951,433	△5,971,927
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	167,539,762	164,039,782	3,499,980
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	32,780,011	27,940,000	4,840,011
	その他の積立金積立額(16)	63,000,347	51,000,276	12,000,071
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	137,319,426	140,979,506	△3,660,080

## 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	218,670,865	200,233,061	18,437,804	流動負債	124,766,670	106,915,976	17,850,694
現金預金	113,577,109	109,785,415	3,791,694	事業未払金	20,235,500	17,728,579	2,506,921
事業未収金	103,861,058	89,307,763	14,553,295	その他の未払金	63,000,000	51,000,000	12,000,000
未収補助金	0	282,000	△282,000	1年以内返済予定設備資金借入金	23,824,921	23,875,539	△50,618
立替金	965,698	589,883	375,815	預り金	67,830	88,582	△20,752
前払費用	265,000	265,000	0	職員預り金	7,913,140	4,855,838	3,057,302
仮払金	2,000	3,000	△1,000	前受金	9,725,279	9,367,438	357,841
固定資産	828,604,256	840,329,521	△11,725,265	固定負債	474,405,923	498,371,444	△23,965,521
基本財産	696,060,243	733,260,850	△37,200,607	設備資金借入金	470,911,123	495,001,844	△24,090,721
土地	111,256,472	111,256,472	0	その他の固定負債	3,494,800	3,369,600	125,200
建物	584,803,771	622,004,378	△37,200,607	負債の部合計	599,172,593	605,287,420	△6,114,827
その他の固定資産	132,544,013	107,068,671	25,475,342	純 資 産 の 部			
建物	2,987,476	3,321,057	△333,581	基本金	26,646,713	26,646,713	0
構築物	12,158,386	14,750,332	△2,591,946	第1号基本金	26,646,713	26,646,713	0
機械及び装置	3,816,136	4,473,614	△657,478	国庫補助金等特別積立金	192,035,212	205,768,102	△13,732,890
器具及び備品	16,147,148	19,156,504	△3,009,356	その他の積立金	92,101,177	61,880,841	30,220,336
権利	70,000	70,000	0	人件費積立金	58,100,576	40,100,387	18,000,189
ソフトウェア	4,335,690	2,488,323	1,847,367	修繕積立金	12,750,422	8,730,378	4,020,044
長期貸付金	800,000	800,000	0	備品等購入積立金	8,830,157	8,630,062	200,095
人件費積立資産	58,100,576	40,100,387	18,000,189	施設・設備整備積立金	12,420,022	4,420,014	8,000,008
修繕積立資産	12,750,422	8,730,378	4,020,044	次期繰越活動増減差額	137,319,426	140,979,506	△3,660,080
備品等購入積立資産	8,830,157	8,630,062	200,095	(うち当期活動増減差額)	26,560,256	17,088,349	9,471,907
施設・整備等積立資産	12,420,022	4,420,014	8,000,008	純資産の部合計	448,102,528	435,275,162	12,827,366
その他の固定資産	128,000	128,000	0	負債及び純資産の部合計	1,047,275,121	1,040,562,582	6,712,539
資産の部合計	1,047,275,121	1,040,562,582	6,712,539				

# 監査報告書

令和6年5月30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 柳崎 聖二   
監事 森田 春雄 

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。

以上の通り相違ありません。

令和6年 5月 30日

社会福祉法人 彩のかけはし

理事長 田村 優



以上を調査の結果適法正確なるものと認めます。

令和6年 5月 30日

監事

姉崎 豊二



監事

森田 春雄



社会福祉充実残額

令和 6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	1,047,275,121
	負債(△)	599,172,593
	基本金(△)	26,646,713
	国庫補助金等特別積立金(△)	192,035,212
	合計(a)	229,420,603
第二号	事業用不動産等	22,352,110
	財産目録により特定した事業対象不動産等の合計額	735,770,079
	対応基本金(△)	26,646,713
	国庫補助金等特別積立金(△)	192,035,212
	対応負債(△)	494,736,044
	再取得に必要な財産	252,412,494
	将来の建替に必要な費用	125,862,801
	建替までの間の大規模修繕に必要な費用	52,287,854
	設備・車輛等の更新に必要な費用	74,261,839
	必要な運転資金	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)
		119,818,323
	合計(b)	394,582,927
	社会福祉充実残額(a)-(b) ※1万円未満を切り捨て	-165,160,000
	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
		-107,042,477
		再取得に必要な財産+必要な運転資金
		372,230,817
		年間事業活動支出
		479,273,294
	特例による控除額(c)	事業用不動産等+年間事業活動支出
		501,625,404
	社会福祉充実残額(a)-(c) ※1万円未満切り捨て	-272,200,000