

令和 4年度

計 算 書 類

(自)令和 4年 4月 1日

(至)令和 5年 3月31日

〒943-0834

新潟県上越市西城町2-10-25

社会福祉法人 みんなでいきる

(法人番号：5110005009450)

理事長 大島 誠

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	1,260,655,000	1,025,991,333	234,663,667		
	児童福祉事業収入	224,588,000	217,340,277	7,247,723		
	保育事業収入	234,343,000	236,975,647	△2,632,647		
	就労支援事業収入	1,000,000	714,181	285,819		
	障害福祉サービス等事業収入	343,148,000	322,506,397	20,641,603		
	生活保護事業収入	20,000,000	17,851,425	2,148,575		
	その他事業収入	20,590,000	22,427,510	△1,837,510		
	経常経費寄附金収入	2,400,000	4,878,014	△2,478,014		
	受取利息配当金収入	57,000	57,050	△50		
その他の収入	6,870,000	14,854,121	△7,984,121			
	事業活動収入計(1)	2,113,651,000	1,863,595,955	250,055,045		
支出	人件費支出	1,396,113,000	1,387,334,643	8,778,357		
	事業費支出	291,472,000	287,424,970	4,047,030		
	事務費支出	284,897,000	282,203,659	2,693,341		
	就労支援事業支出	1,382,000	1,288,829	93,171		
	利用者負担軽減額	6,259,000	6,214,720	44,280		
	支払利息支出	20,696,000	20,601,904	94,096		
	その他の支出	61,480,000	61,458,653	21,347		
		事業活動支出計(2)	2,062,299,000	2,046,527,378	15,771,622	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	51,352,000	△182,931,423	234,283,423		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	2,962,000	2,962,000	0		
	設備資金借入金収入	1,055,000,000	1,055,000,000	0		
	固定資産売却収入		379,515	△379,515		
		施設整備等収入計(4)	1,057,962,000	1,058,341,515	△379,515	
支出	設備資金借入金元金償還支出	1,146,540,000	1,146,529,770	10,230		
	固定資産取得支出	7,810,000	7,759,511	50,489		
		施設整備等支出計(5)	1,154,350,000	1,154,289,281	60,719	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△96,388,000	△95,947,766	△440,234		
その他の活動による収支	収入					
	長期運営資金借入金収入	296,000,000	296,000,000	0		
	投資有価証券売却収入	200,000	200,000	0		
	その他の活動による収入	340,000	829,769	△489,769		
		その他の活動収入計(7)	296,540,000	297,029,769	△489,769	
支出	その他の活動による支出	2,340,000	2,317,370	22,630		
		その他の活動支出計(8)	2,340,000	2,317,370	22,630	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	294,200,000	294,712,399	△512,399	
	予備費支出(10)		—			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	249,164,000	15,833,210	233,330,790		
	前期末支払資金残高(12)	286,001,573	286,001,573	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	535,165,573	301,834,783	233,330,790		

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	収益			
	介護保険事業収益	1,025,991,333	1,240,951,802	△214,960,469
	児童福祉事業収益	217,340,277	215,779,310	1,560,967
	保育事業収益	236,975,647	41,004,767	195,970,880
	就労支援事業収益	714,181	551,169	163,012
	障害福祉サービス等事業収益	322,506,397	333,590,518	△11,084,121
	生活保護事業収益	17,851,425	17,414,171	437,254
	その事業収益	22,427,510	23,057,640	△630,130
	経常経費寄附金収益	4,878,014	3,775,160	1,102,854
	サービス活動収益計(1)	1,848,684,784	1,876,124,537	△27,439,753
費用				
人件費	1,404,682,443	1,273,643,790	131,038,653	
事業費	287,349,839	253,367,286	33,982,553	
事務費	282,203,659	291,391,356	△9,187,697	
就労支援事業費用	1,288,829	1,366,371	△77,542	
利用者負担軽減額	6,214,720	6,518,912	△304,192	
減価償却費	155,859,743	151,956,840	3,902,903	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△31,374,221	△29,793,573	△1,580,648	
サービス活動費用計(2)	2,106,225,012	1,948,450,982	157,774,030	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△257,540,228	△72,326,445	△185,213,783	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	57,050	1,003,362	△946,312
	投資有価証券売却益		5,000	△5,000
	その他のサービス活動外収益	14,854,121	8,101,974	6,752,147
	サービス活動外収益計(4)	14,911,171	9,110,336	5,800,835
費用				
支払利息	20,601,904	17,868,942	2,732,962	
その他のサービス活動外費用	916,913	27,456	889,457	
サービス活動外費用計(5)	21,518,817	17,896,398	3,622,419	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△6,607,646	△8,786,062	2,178,416	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△264,147,874	△81,112,507	△183,035,367	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,962,000	31,178,795	△28,216,795
	特別収益計(8)	2,962,000	31,178,795	△28,216,795
	費用			
	固定資産売却損・処分損		37,523	△37,523
国庫補助金等特別積立金積立額	2,962,000	31,156,111	△28,194,111	
その他の特別損失	60,541,740	11,564,379	48,977,361	
特別費用計(9)	63,503,740	42,758,013	20,745,727	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△60,541,740	△11,579,218	△48,962,522	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△324,689,614	△92,691,725	△231,997,889	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	89,594,076	182,285,801	△92,691,725
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△235,095,538	89,594,076	△324,689,614
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△235,095,538	89,594,076	△324,689,614	

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	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	506,859,734	499,039,367	7,820,367	流動負債	359,390,298	375,580,787	△16,190,489
現金預金	280,531,032	269,415,236	11,115,796	短期運営資金借入金	125,000,000	106,000,000	19,000,000
事業未収金	215,282,175	217,254,606	△1,972,431	事業未払金	35,650,133	69,216,554	△33,566,421
未収補助金	6,631,056	7,490,384	△859,328	その他の未払金	32,668,501	29,967,180	2,701,321
貯蔵品	1,115,976	1,336,411	△220,435	1年以内返済予定設備資金借入金	90,590,910	114,950,840	△24,359,930
医薬品	221,534	221,918	△384	1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,777,775	0	2,777,775
給食用材料	193,444	117,929	75,515	1年以内支払予定長期未払金	5,183,640	712,800	4,470,840
立替金	769,867	1,645,513	△875,646	預り金	33,200	25,575	7,625
前払費用	1,335,570	983,924	351,646	職員預り金	10,518,139	7,388,638	3,129,501
仮払金	400,000	235,446	164,554	前受金	540,000	0	540,000
その他の流動資産	379,080	338,000	41,080	仮受金	200,000	100,000	100,000
				賞与引当金	56,228,000	47,219,200	9,008,800
固定資産	2,521,533,266	2,640,233,542	△118,700,276	固定負債	2,198,198,265	1,939,785,850	258,412,415
基本財産	2,320,441,122	2,412,217,244	△91,776,122	設備資金借入金	1,831,159,850	1,898,329,690	△67,169,840
土地	219,707,777	219,707,777	0	長期運営資金借入金	293,222,225	0	293,222,225
建物	2,100,733,345	2,192,509,467	△91,776,122	退職給付引当金	45,696,560	37,357,560	8,339,000
その他の固定資産	201,092,144	228,016,298	△26,924,154	長期未払金	28,119,630	4,098,600	24,021,030
建物	80,063,276	84,112,810	△4,049,534	負債の部合計	2,557,588,563	2,315,366,637	242,221,926
構築物	32,282,094	40,603,195	△8,321,101	純資産の部			
機械及び装置	5	699,828	△699,823	基本金	210,923,133	210,923,133	0
車輛運搬具	493,018	1,661,889	△1,168,871	第1号基本金	117,923,133	117,923,133	0
器具及び備品	34,864,291	46,381,859	△11,517,568	第3号基本金	93,000,000	93,000,000	0
権利	1,282,950	1,463,850	△180,900	国庫補助金等特別積立金	494,976,842	523,389,063	△28,412,221
ソフトウェア	166,140	345,420	△179,280	次期繰越活動増減差額	△235,095,538	89,594,076	△324,689,614
投資有価証券	48,825,200	49,025,200	△200,000	(うち当期活動増減差額)	△324,689,614	△92,691,725	△231,997,889
長期前払費用	1,904,177	2,286,026	△381,849				
電話加入権	261,520	261,520	0				
敷金	906,473	1,131,701	△225,228				
その他の固定資産	43,000	43,000	0	純資産の部合計	470,804,437	823,906,272	△353,101,835
資産の部合計	3,028,393,000	3,139,272,909	△110,879,909	負債及び純資産の部合計	3,028,393,000	3,139,272,909	△110,879,909

財産目録
令和5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						280,531,032
現金	本部	—	運転資金として	—	—	56,734
	モデル事業	—	運転資金として	—	—	62,451
	ふふふのお店	—	運転資金として	—	—	20,000
	サンクス米山	—	運転資金として	—	—	171,025
	サンクス柿崎	—	運転資金として	—	—	156,572
	サンクスレルヒの森	—	運転資金として	—	—	288,830
	障害事業部事務	—	運転資金として	—	—	261,239
	mote	—	運転資金として	—	—	10,000
	ふあみりあ	—	運転資金として	—	—	289
	若竹寮	—	運転資金として	—	—	723,153
	つちはし保育園	—	運転資金として	—	—	102,426
	相談センター	—	運転資金として	—	—	37,943
			小計			1,890,662
普通預金	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	13,008,741
	#1246241 本部	—	運転資金として	—	—	—
	第四北越銀行/高田営業部	—	運転資金として	—	—	35,047,977
	#5108611 本部借入	—	運転資金として	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	489,237
	#1251902 アールレット	—	運転資金として	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	5,649,480
	#1254576 モデル事業	—	運転資金として	—	—	—
	第四北越銀行/高田営業部	—	運転資金として	—	—	260,393
	#5105205 NASC販売用	—	運転資金として	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	2,132,449
	#1199821 米山	—	運転資金として	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	130,147
	#1206349 米山小口	—	運転資金として	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	1,745,234
	#1243002 柿崎	—	運転資金として	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	183,422
	#1244827 柿崎小口	—	運転資金として	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	2,787,291
	#1248696 レルヒ	—	運転資金として	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	284,597
	#1251091 レルヒ小口	—	運転資金として	—	—	—
	第四北越銀行/高田営業部	—	運転資金として	—	—	5,931,926
	#2004306 障害部	—	運転資金として	—	—	—
	第四北越銀行/高田営業部	—	運転資金として	—	—	2,167,231
	#2005309 しゃぼん玉	—	運転資金として	—	—	—
	第四北越銀行/高田営業部	—	運転資金として	—	—	4,467,015
	#2074348 にこ	—	運転資金として	—	—	—
	大光銀行/高田支店	—	運転資金として	—	—	438,070
	#3517764 障害部	—	運転資金として	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	663,335
	#5010686 ぼれっと	—	運転資金として	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	2,543,264
	#1232329 相談センター	—	運転資金として	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	13,230,709
	#1254261 若竹寮	—	運転資金として	—	—	—
	第四北越銀行/高田営業部	—	運転資金として	—	—	416,826
	#5083163 若竹寮	—	運転資金として	—	—	—
	第四北越銀行/高田営業部	—	運転資金として	—	—	9,641,319
	#5103989 みらい基金	—	運転資金として	—	—	—
	第四北越銀行/高田営業部	—	運転資金として	—	—	9,421,707
	#5108964 つちはし	—	運転資金として	—	—	—
			小計			110,640,370
定期預金	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	10,000,000
	#1616773 米山	—	運転資金として	—	—	12,000,000
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	12,000,000
	#1721753 米山	—	運転資金として	—	—	12,000,000
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	4,000,000
	#1765557 米山	—	運転資金として	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	20,000,000
	#1780279 米山	—	運転資金として	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	50,000,000
	#1780280 米山	—	運転資金として	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	60,000,000
	#5004929 本部	—	運転資金として	—	—	—
	第四北越銀行/高田営業部	—	運転資金として	—	—	—
	#5109308 米山	—	運転資金として	—	—	—
			小計			168,000,000
事業未収金	新潟県国民健康保険団体連合会	—	2.3月分介護報酬、自立支援給付費	—	—	175,331,187
	利用者	—	介護報酬等自己負担分	—	—	33,158,749
	上越市	—	児童クラブ受託	—	—	1,343,905
	上越市	—	放課後等デイ給食費補助	—	—	76,890
	上越市	—	若竹寮運営委託料	—	—	1,645,561
	上越市	—	いじめ等相談電話受託	—	—	212,300
	上越市	—	包括実態把握料	—	—	130,500
	上越市	—	生活困窮者事業実績	—	—	194,095
	上越市	—	エネルギー価格高騰補填金	—	—	1,025,608
	上越市	—	保育園委託費	—	—	2,089,500
	上越市	—	保育園等給食費支援給付金	—	—	62,370
	(福)松波福祉会他1件	—	地域包括業務委託料	—	—	11,510
			小計			215,282,175
未収補助金	新潟県	—	結核予防費補助金	—	—	87,172
	上越市	—	保育園環境改善事業補助金	—	—	1,054,000
	上越市	—	保育園一時預かり事業補助金	—	—	2,891,784
	上越市	—	保育園延長保育事業補助金	—	—	2,217,600
	上越市	—	障害福祉施設等コンサルテーション事業補助金	—	—	100,000
	(一財)篠原欣子記念財団	—	若竹寮助成金	—	—	280,500
			小計			6,631,056
貯蔵品	おもひつ等介護材料	—	社会福祉事業用	—	—	1,115,976
医薬品	薬代	—	社会福祉事業用	—	—	221,534
給食用材料	食料	—	社会福祉事業用	—	—	193,444
立替金	従業員	—	社会保険料立替分	—	—	44,216
	若竹寮	—	利用者立替分	—	—	725,651
			小計			769,867
前払費用	若竹寮	—	次年度教育費等	—	—	1,108,790
	中部電力他4件	—	次年度経費	—	—	226,780
			小計			1,335,570
仮払金		—	預け金	—	—	400,000
その他の流動資産	野村証券㈱	—		—	—	379,080
			流動資産合計			506,859,734

2 固定資産								
(1) 基本財産								
土地	(サンクス柿崎)上越市柿崎区柿崎字あけぼの644番8	—	第2種社会福祉事業である、ショートステイ・デイサービス等に使用	—	—	35,234,373		
	(サンクスレルヒの森)上越市大貫2丁目1331番5	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームに使用	—	—	95,490,000		
	(りとの家)上越市石橋2丁目2705番2 他8筆	—	第2種社会福祉事業である、障害福祉施設に使用	—	—	57,860,920		
	(りとの家)上越市石橋2丁目2769番1	—	第2種社会福祉事業である、障害福祉施設に使用	—	—	31,122,484		
	小計						219,707,777	
	建物	(サンクス米山)上越市柿崎区上下浜字村下219番地5	2003年度	第2種社会福祉事業である、ショートステイ、デイサービス等に使用	1,145,805,392	642,772,081	503,033,311	
		(サンクス柿崎)上越市柿崎区柿崎字あけぼの644番地8	2013年度	第2種社会福祉事業である、ショートステイ・デイサービス等に使用	336,357,956	133,551,865	202,806,091	
		(サンクスレルヒの森)上越市大貫2丁目1331番5	2015年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームに使用	1,345,470,106	325,149,740	1,020,320,366	
		(りとの家)上越市石橋2丁目2707番地1 他4筆	2010年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉施設(りとの家)に使用	61,747,141	53,047,875	8,699,266	
		(りとの家)上越市石橋2丁目2769番地1	2013年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉施設(はなれ)に使用	134,209,634	58,549,051	75,660,583	
		(りとの家)上越市石橋2丁目2707番1 他4筆	2015年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉施設(りとの家増築)に使用	20,522,105	8,803,004	11,719,101	
		(りとの家)上越市石橋2丁目2741番地1	2017年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉施設(とも)に使用	118,879,326	31,652,815	87,226,511	
		(りとの家)上越市石橋2丁目3番地29号	2019年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉施設(ばれっと)に使用	229,010,160	37,742,044	191,268,116	
		小計						2,100,733,345
	基本財産合計						2,320,441,122	
(2) その他の固定資産								
建物	(サンクス柿崎)上越市柿崎区柿崎字あけぼの644番地8	2014年度	第2種社会福祉事業である、ショートステイに使用	99,625,314	19,562,038	80,063,276		
	(サンクス柿崎)上越市柿崎区柿崎字あけぼの644番地8	2018年度	第2種社会福祉事業である、ショートステイ・デイサービス等に使用	328,104	72,505	255,599		
	(りとの家)上越市石橋2丁目2707番地1 他4筆	2010年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉施設(りとの家)に使用	492,740	123,551	369,189		
	(りとの家)上越市石橋2丁目2707番地1 他4筆	2010年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉施設(りとの家)に使用	1,801,010	1,785,626	15,384		
	(りとの家)上越市石橋2丁目2707番地1 他4筆	2010年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉施設(りとの家)に使用	255,150	255,149	1		
	(りとの家)上越市石橋2丁目2707番地1 他4筆	2010年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉施設(りとの家)に使用	723,450	723,449	1		
	(りとの家)上越市石橋2丁目2707番地1 他4筆	2010年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉施設(りとの家)に使用	494,700	494,699	1		
	(りとの家)上越市石橋2丁目3番地29号	2019年度	収益事業である一般アパートとして使用	93,539,360	15,415,740	78,123,620		
	小計						78,763,795	
	建物附属設備	(本部)上越市西城町2-10-25(相談センター)上越市大貫2丁目16番23号	2021年度	店舗ふふふのお店に使用	360,000	66,000	294,000	
		(相談センター)上越市大貫2丁目16番23号	2017年度	地域包括支援センター等に使用	1,512,000	506,520	1,005,480	
		(相談センター)上越市大貫2丁目16番23号	2018年度	地域包括支援センター等に使用	118,800	118,799	1	
	小計						1,299,481	
	構築物	アスファルト舗装 他48件	—	社会福祉事業用	124,139,378	91,857,284	32,282,094	
		特殊浴槽 他3件	—	社会福祉事業用	12,815,750	12,815,745	5	
ダイハツ アトレー 他9件		—	社会福祉事業用	25,627,205	25,134,187	493,018		
タイムレコーダー 他315件		—	社会福祉事業用	196,990,401	162,126,110	34,864,291		
排水永代使用料		—	社会福祉事業用	2,700,000	1,417,050	1,282,950		
栄養システム 他19件		—	社会福祉事業用	14,453,574	14,287,434	166,140		
野村証券株		—	外国公社債投信	—	—	48,825,200		
備五丸		—	ライセンス料	—	—	1,904,177		
電話加入権 5本		—	社会福祉事業用	—	—	261,520		
敷金		—	社会福祉事業用	—	—	823,473		
敷金	南くびき野ライフスタイル研究所事務所等敷金	—	社会福祉事業用	—	—	35,000		
	南イケノ 社宅敷金	—	社会福祉事業用	—	—	48,000		
	南古田建築 社宅敷金	—	社会福祉事業用	—	—	906,473		
小計						43,000		
その他の固定資産合計						201,092,144		
固定資産合計						2,521,533,266		
資産合計						3,028,393,000		
II 負債の部								
1 流動負債								
短期運営資金借入金	第四北越銀行/高田営業部	—	—	—	—	105,000,000		
	大光銀行/高田支店	—	—	—	—	20,000,000		
	小計						125,000,000	
	事業未払金	給食委託費 他122件	—	—	—	—	35,650,133	
		従業員給与	—	—	—	—	32,668,501	
		1年以内返済予定設備資金借入金	—	—	—	—	51,026,910	
		福祉医療機構	—	—	—	—	35,844,000	
	1年以内返済予定長期運営資金借入金	大光銀行/高田支店	—	—	—	—	3,720,000	
		小計						90,590,910
		第四北越銀行/高田営業部	—	—	—	—	2,777,775	
	1年以内支払予定長期未払金	第四リース㈱	—	—	—	—	1,180,080	
		村エコーボリューション	—	—	—	—	4,003,560	
		小計						5,183,640
	預り金	報酬源泉所得税等	—	—	—	—	33,200	
		従業員源泉所得税等	—	—	—	—	1,870,453	
従業員住民税		—	—	—	—	2,821,800		
社会保険料		—	—	—	—	921,080		
雇用保険料		—	—	—	—	4,904,806		
小計						10,518,139		
前受金	新潟県社会福祉協議会	—	—	—	—	540,000		
	仮受金	—	—	—	—	200,000		
	賞与引当金	—	—	—	—	56,228,000		
流動負債合計						359,390,298		
2 固定負債								
設備資金借入金	第四北越銀行/高田営業部	—	—	—	—	1,095,570,850		
	福祉医療機構	—	—	—	—	694,549,000		
	大光銀行/高田支店	—	—	—	—	41,040,000		
小計						1,831,159,850		
長期運営資金借入金	第四北越銀行/高田営業部	—	—	—	—	97,222,225		
	福祉医療機構	—	—	—	—	196,000,000		
小計						293,222,225		
退職給付引当金	—	—	—	—	—	45,696,560		
	—	—	—	—	—	5,099,160		
	—	—	—	—	—	23,020,470		
小計						28,119,630		
固定負債合計						2,198,198,265		
負債合計						2,557,588,563		
差引純資産						470,804,437		

監査報告書

令和5年5月11日

社会福祉法人 みんなでいきる

理事長 大島 誠 殿

監事 塚田 知信



監事 秋山 三枝子



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

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
有価証券の評価方法は、移動平均法による原価法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産
定額法によっている。
 - ②無形固定資産
定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ①賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ②退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。
退職金支給規程に基づき支給するものとし、退職積立金は法人で内部留保するものとする。

5. 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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 当法人では、社会福祉事業のみ実施のため事業区分別内訳表は作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 当法人では、公益事業を実施していないため、公益事業における拠点区分別内訳表は作成していない。
- (5) 当法人では、収益事業を実施していないため、収益事業における拠点区分別内訳表は作成していない。
- (6) 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」
 - イ サンクス米山拠点 (社会福祉事業)
 - 「介護老人保健施設 サンクス米山」
 - 「デイケア サンクス米山」
 - 「訪問リハビリテーション サンクス米山」
 - ウ サンクス柿崎拠点 (社会福祉事業)
 - 「ショートステイ サンクス柿崎」
 - 「デイサービス サンクス柿崎」
 - エ サンクスレルヒの森拠点 (社会福祉事業)
 - 「特別養護老人ホーム サンクスレルヒの森」
 - オ りとるの家拠点 (社会福祉事業)
 - 「生活介護 きら」
 - 「生活介護 とも」
 - 「放課後等デイ ららん」
 - 「放課後等デイ もーと」
 - 「短期入所 ぷあん」
 - 「グループホーム ふぁみりあ」
 - 「支援ハウス ばれっと」
 - 「移動支援 へるぷ屋びっと」
 - カ にこ拠点 (社会福祉事業)
 - 「放課後等デイ にこ」
 - キ しゃぼん玉くらぶ拠点 (社会福祉事業)
 - 「放課後児童クラブ しゃぼん玉クラブ」
 - ク 若竹寮拠点 (社会福祉事業)
 - 「児童養護施設 若竹寮」
 - ケ つちはし保育園拠点 (社会福祉事業)
 - 「つちはし保育園」
 - コ 相談センター拠点 (社会福祉事業)
 - 「みんなでいきる 包括支援センター」
 - 「みんなでいきる 居宅介護支援事業所」
 - 「みんなでいきる 相談支援事業所」
 - 「生活困窮者支援事業所」

6. 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	219,707,777	0	0	219,707,777
建物	2,192,509,467	32,420,520	124,196,642	2,100,733,345
合計	2,412,217,244	32,420,520	124,196,642	2,320,441,122

7. 基本基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

8. 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)	219,707,777円
建物 (基本財産)	2,013,506,834円
建物	78,123,620円
計	2,311,338,231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 (1年以内返済予定額を含む)	1,769,587,760円
計	1,769,587,760円

9. 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	3,399,330,820	1,298,597,475	2,100,733,345
小計	3,399,330,820	1,298,597,475	2,100,733,345
その他の固定資産			
建物	99,625,314	19,562,038	80,063,276
構築物	124,139,378	91,857,284	32,282,094
機械及び装置	14,165,750	14,165,745	5
車輛運搬具	25,627,205	25,134,187	493,018
器具及び備品	196,990,401	162,126,110	34,864,291
その他の固定資産	43,000	0	43,000
小計	460,591,048	312,845,364	147,745,684
合計	3,859,921,868	1,611,442,839	2,248,479,029

10. 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	215,282,175	0	215,282,175
未収補助金	6,631,056	0	6,631,056
合計	221,913,231	0	221,913,231

11. 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

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

16. 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。