

令和 5年度

# 計 算 書 類

(自)令和 5年 4月 1日

(至)令和 6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 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      | 1,135,076,000 | 1,133,297,444 | 1,778,556     |            |     |
|                                 | 児童福祉事業収入      | 219,978,000   | 224,525,277   | △4,547,277    |            |     |
|                                 | 保育事業収入        | 234,773,000   | 240,111,760   | △5,338,760    |            |     |
|                                 | 就労支援事業収入      | 900,000       | 973,035       | △73,035       |            |     |
|                                 | 障害福祉サービス等事業収入 | 337,787,000   | 336,494,277   | 1,292,723     |            |     |
|                                 | 生活保護事業収入      | 17,742,000    | 17,797,665    | △55,665       |            |     |
|                                 | その他事業収入       | 41,433,000    | 41,481,000    | △48,000       |            |     |
|                                 | 経常経費寄附金収入     | 2,332,000     | 2,640,682     | △308,682      |            |     |
|                                 | 受取利息配当金収入     | 37,000        | 33,467        | 3,533         |            |     |
|                                 | その他の収入        | 11,389,000    | 15,191,085    | △3,802,085    |            |     |
| 事業活動収入計(1)                      |               | 2,001,447,000 | 2,012,545,692 | △11,098,692   |            |     |
| 支出                              | 人件費支出         | 1,476,808,000 | 1,464,073,982 | 12,734,018    |            |     |
|                                 | 事業費支出         | 292,109,000   | 291,122,284   | 986,716       |            |     |
|                                 | 事務費支出         | 287,045,000   | 285,390,640   | 1,654,360     |            |     |
|                                 | 就労支援事業支出      | 1,266,000     | 1,201,293     | 64,707        |            |     |
|                                 | 利用者負担軽減額      | 7,437,000     | 7,400,095     | 36,905        |            |     |
|                                 | 支払利息支出        | 25,800,000    | 25,725,294    | 74,706        |            |     |
|                                 | その他の支出        | 10,205,000    | 10,202,346    | 2,654         |            |     |
|                                 | 事業活動支出計(2)    |               | 2,100,670,000 | 2,085,115,934 | 15,554,066 |     |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           |               | △99,223,000   | △72,570,242   | △26,652,758   |            |     |
| 施設整備等による収支                      | 収入            |               |               |               |            |     |
|                                 | 施設整備等補助金収入    | 2,318,000     | 3,368,490     | △1,050,490    |            |     |
|                                 | 固定資産売却収入      |               | 35,000        | △35,000       |            |     |
|                                 | 施設整備等収入計(4)   |               | 2,318,000     | 3,403,490     | △1,085,490 |     |
|                                 | 支出            | 設備資金借入金元金償還支出 | 63,487,000    | 63,486,480    | 520        |     |
|                                 |               | 固定資産取得支出      | 12,112,000    | 12,110,120    | 1,880      |     |
| 施設整備等支出計(5)                     |               | 75,599,000    | 75,596,600    | 2,400         |            |     |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          |               | △73,281,000   | △72,193,110   | △1,087,890    |            |     |
| その他の活動による収支                     | 収入            |               |               |               |            |     |
|                                 | その他の活動による収入   |               | 726,832       | △726,832      |            |     |
|                                 | その他の活動収入計(7)  |               | 0             | 726,832       | △726,832   |     |
|                                 | 支出            | その他の活動による支出   | 6,939,000     | 6,938,030     | 970        |     |
|                                 |               | その他の活動支出計(8)  |               | 6,939,000     | 6,938,030  | 970 |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         |               | △6,939,000    | △6,211,198    | △727,802      |            |     |
| 予備費支出(10)                       |               |               | —             |               |            |     |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |               | △179,443,000  | △150,974,550  | △28,468,450   |            |     |
| 前期末支払資金残高(12)                   |               | 301,834,783   | 301,834,783   | 0             |            |     |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |               | 122,391,783   | 150,860,233   | △28,468,450   |            |     |

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                           | 1,133,297,444 | 1,025,991,333 | 107,306,111  |
|                        | 児童福祉事業収益                           | 224,525,277   | 217,340,277   | 7,185,000    |
|                        | 保育事業収益                             | 240,111,760   | 236,975,647   | 3,136,113    |
|                        | 就労支援事業収益                           | 973,035       | 714,181       | 258,854      |
|                        | 障害福祉サービス等事業収益                      | 336,494,277   | 322,506,397   | 13,987,880   |
|                        | 生活保護事業収益                           | 17,797,665    | 17,851,425    | △53,760      |
|                        | その事業収益                             | 41,481,000    | 22,427,510    | 19,053,490   |
|                        | 経常経費寄附金収益                          | 2,640,682     | 4,878,014     | △2,237,332   |
|                        | サービス活動収益計(1)                       | 1,997,321,140 | 1,848,684,784 | 148,636,356  |
| 費用                     | 人件費                                | 1,471,617,079 | 1,404,682,443 | 66,934,636   |
|                        | 事業費                                | 291,015,401   | 287,349,839   | 3,665,562    |
|                        | 事務費                                | 285,390,640   | 282,203,659   | 3,186,981    |
|                        | 就労支援事業費用                           | 1,201,293     | 1,288,829     | △87,536      |
|                        | 利用者負担軽減額                           | 7,400,095     | 6,214,720     | 1,185,375    |
|                        | 減価償却費                              | 136,661,680   | 155,859,743   | △19,198,063  |
|                        | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | △30,204,529   | △31,374,221   | 1,169,692    |
|                        | サービス活動費用計(2)                       | 2,163,081,659 | 2,106,225,012 | 56,856,647   |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | △165,760,519                       | △257,540,228  | 91,779,709    |              |
| サービス活動外増減の部            | 収益                                 |               |               |              |
|                        | 受取利息配当金収益                          | 33,467        | 57,050        | △23,583      |
|                        | その他のサービス活動外収益                      | 15,191,085    | 14,854,121    | 336,964      |
|                        | サービス活動外収益計(4)                      | 15,224,552    | 14,911,171    | 313,381      |
| 費用                     | 支払利息                               | 25,725,294    | 20,601,904    | 5,123,390    |
|                        | その他のサービス活動外費用                      | 2,952,346     | 916,913       | 2,035,433    |
| サービス活動外費用計(5)          | 28,677,640                         | 21,518,817    | 7,158,823     |              |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | △13,453,088                        | △6,607,646    | △6,845,442    |              |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | △179,213,607                       | △264,147,874  | 84,934,267    |              |
| 特別増減の部                 | 収益                                 |               |               |              |
|                        | 施設整備等補助金収益                         | 3,368,490     | 2,962,000     | 406,490      |
|                        | 特別収益計(8)                           | 3,368,490     | 2,962,000     | 406,490      |
|                        | 費用                                 |               |               |              |
|                        | 固定資産売却損・処分損                        | 3             |               | 3            |
| 国庫補助金等特別積立金積立額         | 3,368,490                          | 2,962,000     | 406,490       |              |
| その他の特別損失               | 7,250,000                          | 60,541,740    | △53,291,740   |              |
| 特別費用計(9)               | 10,618,493                         | 63,503,740    | △52,885,247   |              |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)     | △7,250,003                         | △60,541,740   | 53,291,737    |              |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  | △186,463,610                       | △324,689,614  | 138,226,004   |              |
| 繰越活動増減差額の部             | 前期繰越活動増減差額(12)                     | △235,095,538  | 89,594,076    | △324,689,614 |
|                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | △421,559,148  | △235,095,538  | △186,463,610 |
|                        | 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) | △421,559,148  | △235,095,538  | △186,463,610 |

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              |               |               | 増減           |
|----------|---------------|---------------|--------------|-------------------|---------------|---------------|--------------|
|          | 当年度末          | 前年度末          | 増減           | 当年度末              | 前年度末          | 増減            |              |
| 流動資産     | 429,462,748   | 506,859,734   | △77,396,986  | 流動負債              | 443,569,751   | 359,390,298   | 84,179,453   |
| 現金預金     | 175,193,158   | 280,531,032   | △105,337,874 | 短期運営資金借入金         | 171,000,000   | 125,000,000   | 46,000,000   |
| 事業未収金    | 242,775,173   | 215,282,175   | 27,492,998   | 事業未払金             | 37,717,931    | 35,650,133    | 2,067,798    |
| 未収補助金    | 4,839,319     | 6,631,056     | △1,791,737   | その他の未払金           | 59,839,287    | 32,668,501    | 27,170,786   |
| 貯蔵品      | 1,038,600     | 1,115,976     | △77,376      | 1年以内返済予定設備資金借入金   | 96,891,360    | 90,590,910    | 6,300,450    |
| 医薬品      | 202,970       | 221,534       | △18,564      | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 11,544,000    | 2,777,775     | 8,766,225    |
| 給食用材料    | 318,891       | 193,444       | 125,447      | 1年以内支払予定長期未払金     | 5,422,080     | 5,183,640     | 238,440      |
| 立替金      | 627,022       | 769,867       | △142,845     | 預り金               | 31,291        | 33,200        | △1,909       |
| 前払費用     | 3,898,869     | 1,335,570     | 2,563,299    | 職員預り金             | 9,492,145     | 10,518,139    | △1,025,994   |
| 短期貸付金    | 160,000       | 0             | 160,000      | 前受金               | 0             | 540,000       | △540,000     |
| 仮払金      | 0             | 400,000       | △400,000     | 仮受金               | 0             | 200,000       | △200,000     |
| その他の流動資産 | 408,746       | 379,080       | 29,666       | 賞与引当金             | 51,631,657    | 56,228,000    | △4,596,343   |
| 固定資産     | 2,414,804,151 | 2,521,533,266 | △106,729,115 | 固定負債              | 2,143,192,360 | 2,198,198,265 | △55,005,905  |
| 基本財産     | 2,217,292,038 | 2,320,441,122 | △103,149,084 | 設備資金借入金           | 1,761,372,920 | 1,831,159,850 | △69,786,930  |
| 土地       | 219,707,777   | 219,707,777   | 0            | 長期運営資金借入金         | 284,456,000   | 293,222,225   | △8,766,225   |
| 建物       | 1,997,584,261 | 2,100,733,345 | △103,149,084 | 退職給付引当金           | 57,836,000    | 45,696,560    | 12,139,440   |
| その他の固定資産 | 197,512,113   | 201,092,144   | △3,580,031   | 長期未払金             | 39,527,440    | 28,119,630    | 11,407,810   |
| 建物       | 77,516,097    | 80,063,276    | △2,547,179   | 負債の部合計            | 2,586,762,111 | 2,557,588,563 | 29,173,548   |
| 構築物      | 25,117,377    | 32,282,094    | △7,164,717   | 純資産の部             |               |               |              |
| 機械及び装置   | 5             | 5             | 0            | 基本金               | 210,923,133   | 210,923,133   | 0            |
| 車輛運搬具    | 933,010       | 493,018       | 439,992      | 第1号基本金            | 117,923,133   | 117,923,133   | 0            |
| 器具及び備品   | 41,343,886    | 34,864,291    | 6,479,595    | 第3号基本金            | 93,000,000    | 93,000,000    | 0            |
| 権利       | 1,102,050     | 1,282,950     | △180,900     | 国庫補助金等特別積立金       | 468,140,803   | 494,976,842   | △26,836,039  |
| ソフトウェア   | 47,250        | 166,140       | △118,890     |                   |               |               |              |
| 投資有価証券   | 48,825,200    | 48,825,200    | 0            | 次期繰越活動増減差額        | △421,559,148  | △235,095,538  | △186,463,610 |
| 長期前払費用   | 1,401,745     | 1,904,177     | △502,432     | (うち当期活動増減差額)      | △186,463,610  | △324,689,614  | 138,226,004  |
| 電話加入権    | 261,520       | 261,520       | 0            |                   |               |               |              |
| 敷金       | 920,973       | 906,473       | 14,500       |                   |               |               |              |
| その他の固定資産 | 43,000        | 43,000        | 0            | 純資産の部合計           | 257,504,788   | 470,804,437   | △213,299,649 |
| 資産の部合計   | 2,844,266,899 | 3,028,393,000 | △184,126,101 | 負債及び純資産の部合計       | 2,844,266,899 | 3,028,393,000 | △184,126,101 |

財産目録  
令和6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     |
|---------------|-------------------|------|-------------------|------|---------|-------------|
| <b>I 資産の部</b> |                   |      |                   |      |         |             |
| <b>1 流動資産</b> |                   |      |                   |      |         |             |
| 現金預金          |                   |      |                   |      |         | 175,193,158 |
| 現金            | 本部                | —    | 運転資金として           | —    | —       | 77,771      |
|               | モデル事業             | —    | 運転資金として           | —    | —       | 69,147      |
|               | 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           | —    | —       | 198,161     |
|               | サンクス柿崎            | —    | 運転資金として           | —    | —       | 180,359     |
|               | サンクスレルヒの森         | —    | 運転資金として           | —    | —       | 301,175     |
|               | サンクスレルヒの森         | —    | 運転資金として           | —    | —       | 103,626     |
|               | 障害事業部事務           | —    | 運転資金として           | —    | —       | 413,877     |
|               | mote              | —    | 運転資金として           | —    | —       | 32,200      |
|               | にこ                | —    | 運転資金として           | —    | —       | 23,323      |
|               | しゃぼん玉             | —    | 運転資金として           | —    | —       | 35,133      |
|               | 若竹寮               | —    | 運転資金として           | —    | —       | 828,896     |
|               | つちはし保育園           | —    | 運転資金として           | —    | —       | 77,737      |
|               | 相談センター            | —    | 運転資金として           | —    | —       | 42,064      |
|               |                   |      | 小計                |      |         | 2,403,469   |
| 普通預金          | 第四北越銀行/柿崎支店       | —    | 運転資金として           | —    | —       | 26,013,803  |
|               | #1246241 本部       | —    | 運転資金として           | —    | —       | 12,081,550  |
|               | 第四北越銀行/高田営業部      | —    | 運転資金として           | —    | —       | —           |
|               | #5108611 本部借入     | —    | 運転資金として           | —    | —       | 9,241       |
|               | 第四北越銀行/柿崎支店       | —    | 運転資金として           | —    | —       | —           |
|               | #1251902 アー&Pリユット | —    | 運転資金として           | —    | —       | 478,927     |
|               | 第四北越銀行/柿崎支店       | —    | 運転資金として           | —    | —       | —           |
|               | #1254576 モデル事業    | —    | 運転資金として           | —    | —       | 260,395     |
|               | 第四北越銀行/高田営業部      | —    | 運転資金として           | —    | —       | —           |
|               | #5105205 NASC販売用  | —    | 運転資金として           | —    | —       | 449,984     |
|               | 第四北越銀行/柿崎支店       | —    | 運転資金として           | —    | —       | —           |
|               | #1199821 米山       | —    | 運転資金として           | —    | —       | 377,309     |
|               | 第四北越銀行/柿崎支店       | —    | 運転資金として           | —    | —       | —           |
|               | #1206349 米山小口     | —    | 運転資金として           | —    | —       | 852,274     |
|               | 第四北越銀行/柿崎支店       | —    | 運転資金として           | —    | —       | —           |
|               | #1243002 柿崎       | —    | 運転資金として           | —    | —       | 191,159     |
|               | 第四北越銀行/柿崎支店       | —    | 運転資金として           | —    | —       | —           |
|               | #1244827 柿崎小口     | —    | 運転資金として           | —    | —       | 685,164     |
|               | 第四北越銀行/柿崎支店       | —    | 運転資金として           | —    | —       | —           |
|               | #1248696 レルヒ      | —    | 運転資金として           | —    | —       | 224,256     |
|               | 第四北越銀行/柿崎支店       | —    | 運転資金として           | —    | —       | —           |
|               | #1251091 レルヒ小口    | —    | 運転資金として           | —    | —       | 850,459     |
|               | 第四北越銀行/高田営業部      | —    | 運転資金として           | —    | —       | —           |
|               | #2004306 障害部      | —    | 運転資金として           | —    | —       | 708,590     |
|               | 第四北越銀行/高田営業部      | —    | 運転資金として           | —    | —       | —           |
|               | #2005309 しゃぼん玉    | —    | 運転資金として           | —    | —       | 474,608     |
|               | 第四北越銀行/高田営業部      | —    | 運転資金として           | —    | —       | —           |
|               | #2074348 にこ       | —    | 運転資金として           | —    | —       | 704,924     |
|               | 大光銀行/高田支店         | —    | 運転資金として           | —    | —       | —           |
|               | #3517764 障害部      | —    | 運転資金として           | —    | —       | 646,884     |
|               | 第四北越銀行/柿崎支店       | —    | 運転資金として           | —    | —       | —           |
|               | #5010686 ばれっと     | —    | 運転資金として           | —    | —       | 772,076     |
|               | 第四北越銀行/柿崎支店       | —    | 運転資金として           | —    | —       | —           |
|               | #1232329 相談センター   | —    | 運転資金として           | —    | —       | 1,259,774   |
|               | 第四北越銀行/柿崎支店       | —    | 運転資金として           | —    | —       | —           |
|               | #1254261 若竹寮      | —    | 運転資金として           | —    | —       | 29,015      |
|               | 第四北越銀行/高田営業部      | —    | 運転資金として           | —    | —       | —           |
|               | #5083163 若竹寮      | —    | 運転資金として           | —    | —       | 10,973,824  |
|               | 第四北越銀行/高田営業部      | —    | 運転資金として           | —    | —       | —           |
|               | #5103989 みらい基金    | —    | 運転資金として           | —    | —       | 745,473     |
|               | 第四北越銀行/高田営業部      | —    | 運転資金として           | —    | —       | —           |
|               | #5108964 つちはし     | —    | 運転資金として           | —    | —       | —           |
|               |                   |      | 小計                |      |         | 58,789,689  |
| 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           | —    | —       | 4,000,000   |
|               | 第四北越銀行/柿崎支店       | —    | 運転資金として           | —    | —       | —           |
|               | #1780279 米山       | —    | 運転資金として           | —    | —       | 10,000,000  |
|               | 第四北越銀行/柿崎支店       | —    | 運転資金として           | —    | —       | —           |
|               | #5004929 米山       | —    | 運転資金として           | —    | —       | 10,000,000  |
|               | 第四北越銀行/柿崎支店       | —    | 運転資金として           | —    | —       | —           |
|               | #5004929 米山       | —    | 運転資金として           | —    | —       | 10,000,000  |
|               | 第四北越銀行/柿崎支店       | —    | 運転資金として           | —    | —       | —           |
|               | #5004929 米山       | —    | 運転資金として           | —    | —       | 10,000,000  |
|               | 第四北越銀行/柿崎支店       | —    | 運転資金として           | —    | —       | —           |
|               | #5004929 本部       | —    | 運転資金として           | —    | —       | 60,000,000  |
|               | 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                |      |         | 114,000,000 |
| 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 | —    | —       | 193,431,055 |
|               | 利用者               | —    | 介護報酬等自己負担分        | —    | —       | 40,482,486  |
|               | 上越市               | —    | 児童クラブ受託           | —    | —       | 1,467,640   |
|               | 上越市               | —    | 放課後等デイ給食費補助       | —    | —       | 62,370      |
|               | 上越市               | —    | 若竹寮運営委託料          | —    | —       | 6,619,582   |
|               | 上越市               | —    | いじめ等相談電話受託        | —    | —       | 243,100     |
|               | 上越市               | —    | 包括実態把握料           | —    | —       | 109,500     |
|               | 上越市               | —    | 生活困窮者事業実績         | —    | —       | 289,850     |
|               | 上越市               | —    | 保育園等給食費支援給付金      | —    | —       | 58,080      |
|               | (福)松波福祉会他1件       | —    | 地域包括業務委託料         | —    | —       | 11,510      |
|               |                   |      | 小計                |      |         | 242,775,173 |
| 未収補助金         | 新潟県               | —    | 結核予防費補助金          | —    | —       | 103,664     |
|               | 上越市               | —    | 保育園一時預かり事業補助金     | —    | —       | 2,335,455   |
|               | 上越市               | —    | 保育園延長保育事業補助金      | —    | —       | 2,067,200   |
|               | 上越市               | —    | 障害児受入促進事業補助金      | —    | —       | 283,000     |
|               | 上越市               | —    | ITC化推進事業補助金       | —    | —       | 50,000      |
|               |                   |      | 小計                |      |         | 4,839,319   |
| 貯蔵品           | おむつ等介護材料          | —    | 社会福祉事業用           | —    | —       | 1,038,600   |
| 医薬品           | 薬代                | —    | 社会福祉事業用           | —    | —       | 202,970     |
| 給食用材料         | 食材                | —    | 社会福祉事業用           | —    | —       | 318,891     |
| 立替金           | 従業員               | —    | 社会保険料等立替分         | —    | —       | 10,714      |
|               | にこ                | —    | 利用者立替分            | —    | —       | 455         |
|               | 若竹寮               | —    | 利用者立替分            | —    | —       | 615,853     |
|               |                   |      | 小計                |      |         | 627,022     |
| 前払費用          | 若竹寮               | —    | 次年度教育費等           | —    | —       | 1,244,559   |
|               | 網ガネット他4件          | —    | 次年度経費             | —    | —       | 2,654,310   |
|               |                   |      | 小計                |      |         | 3,898,869   |
| 短期貸付金         | 従業員               | —    | 研修受講料貸付           | —    | —       | 160,000     |
| その他の流動資産      | 野村証券㈱             | —    | 預け金               | —    | —       | 408,746     |
|               |                   |      | 流動資産合計            |      |         | 429,462,748 |

| 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<br>(サンクスレルヒの森)上越市大貫2丁目1331番5<br>(りとの家)上越市石橋2丁目2705番2 他8筆<br>(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、ショートステイ・デイサービス等に使用<br>第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームに使用<br>第2種社会福祉事業である、障害福祉施設に使用<br>第2種社会福祉事業である、障害福祉施設に使用                                                                                                                                               |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 35,234,373<br>95,490,000<br>57,860,920<br>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<br>(サンクス柿崎)上越市柿崎区柿崎字あけぼの644番地8<br>(サンクスレルヒの森)上越市大貫2丁目1331番5<br>(りとの家)上越市石橋2丁目2707番地1 他4筆<br>(りとの家)上越市石橋2丁目2769番地1<br>(りとの家)上越市石橋2丁目2707番1 他4筆<br>(りとの家)上越市石橋2丁目2741番地1<br>(りとの家)上越市石橋2丁目3番地29号           | 2003年度<br>2013年度<br>2015年度<br>2010年度<br>2013年度<br>2015年度<br>2017年度<br>2019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<br>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<br>第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームに使用<br>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<br>第2種社会福祉事業である、障害福祉施設(はなれ)に使用<br>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<br>第2種社会福祉事業である、障害福祉施設(とも)に使用<br>第2種社会福祉事業である、障害福祉施設(はれっと)に使用 | 1,132,320,342<br>336,357,956<br>1,347,066,206<br>64,828,901<br>134,209,634<br>20,522,105<br>118,879,326<br>229,010,160 | 655,635,200<br>146,632,430<br>366,661,430<br>57,356,996<br>64,102,804<br>10,060,576<br>37,983,378<br>47,177,555 | 476,685,142<br>189,725,526<br>980,404,776<br>7,471,905<br>70,106,830<br>10,461,529<br>80,895,948<br>181,832,605 |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                              | 小計                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 1,997,584,261                                                                                                   |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                              | 基本財産合計                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 2,217,292,038                                                                                                   |
| (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<br>(サンクス柿崎)上越市柿崎区柿崎字あけぼの644番地8<br>(りとの家)上越市石橋2丁目2707番地1 他4筆<br>(りとの家)上越市石橋2丁目2707番地1 他4筆<br>(りとの家)上越市石橋2丁目2707番地1 他4筆<br>(りとの家)上越市石橋2丁目2707番地1 他4筆<br>(りとの家)上越市石橋2丁目2707番地1 他4筆<br>(りとの家)上越市石橋2丁目3番地29号 | 2014年度<br>2018年度<br>2010年度<br>2010年度<br>2010年度<br>2010年度<br>2019年度           | 第2種社会福祉事業である、ショートステイに使用<br>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<br>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<br>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<br>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<br>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<br>収益事業である一般アパートとして使用                                               | 101,220,314<br>328,104<br>492,740<br>1,801,010<br>255,150<br>723,450<br>494,700<br>93,539,360                          | 23,704,217<br>81,035<br>152,622<br>1,801,008<br>255,149<br>723,449<br>494,699<br>19,269,675                     | 77,516,097<br>247,069<br>340,118<br>2<br>1<br>1<br>1<br>74,269,685                                              |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                              | 小計                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 74,856,877                                                                                                      |
| 建物附属設備            | (本部)上越市西城町2-10-25<br>(つちばし保育園)上越市土橋2455<br>(つちばし保育園)上越市土橋2455<br>(相談センター)上越市大貫2丁目16番23号<br>(相談センター)上越市大貫2丁目16番23号                                                                                                                   | 2021年度<br>2023年度<br>2023年度<br>2017年度<br>2018年度                               | 店舗ふふふのお店に使用<br>第2種福祉事業である保育園に使用<br>第2種福祉事業である保育園に使用<br>地域包括支援センター等に使用<br>地域包括支援センター等に使用                                                                                                                                                                        | 360,000<br>1,254,825<br>340,175<br>1,512,000<br>118,800                                                                | 102,000<br>77,066<br>20,891<br>607,824<br>118,799                                                               | 258,000<br>1,177,759<br>319,284<br>904,176<br>1                                                                 |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                              | 小計                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 2,659,220                                                                                                       |
| 構築物               | アスファルト舗装 他48件                                                                                                                                                                                                                       |                                                                              | 社会福祉事業用                                                                                                                                                                                                                                                        | 124,139,378                                                                                                            | 99,022,001                                                                                                      | 25,117,377                                                                                                      |
| 機械及び装置            | 特殊浴槽 他3件                                                                                                                                                                                                                            |                                                                              | 社会福祉事業用                                                                                                                                                                                                                                                        | 12,815,750                                                                                                             | 12,815,745                                                                                                      | 5                                                                                                               |
| 車輛運搬具             | ダイハツ アトレー 他10件                                                                                                                                                                                                                      |                                                                              | 社会福祉事業用                                                                                                                                                                                                                                                        | 26,711,035                                                                                                             | 25,778,025                                                                                                      | 933,010                                                                                                         |
| 器具及び備品            | タイムレコーダー 他324件                                                                                                                                                                                                                      |                                                                              | 社会福祉事業用                                                                                                                                                                                                                                                        | 217,867,172                                                                                                            | 176,523,286                                                                                                     | 41,343,886                                                                                                      |
| 権利                | 排水水代使用料                                                                                                                                                                                                                             |                                                                              | 社会福祉事業用                                                                                                                                                                                                                                                        | 2,700,000                                                                                                              | 1,597,950                                                                                                       | 1,102,050                                                                                                       |
| ソフトウェア            | 栄養システム 他19件                                                                                                                                                                                                                         |                                                                              | 社会福祉事業用                                                                                                                                                                                                                                                        | 14,453,574                                                                                                             | 14,406,324                                                                                                      | 47,250                                                                                                          |
| 投資有価証券            | 野村証券                                                                                                                                                                                                                                |                                                                              | 外国公社債投資                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 48,825,200                                                                                                      |
| 長期前払費用            | 関丸五                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                              | ライセンス料                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 1,401,745                                                                                                       |
| 電話加入権             | 電話加入権 5本                                                                                                                                                                                                                            |                                                                              | 社会福祉事業用                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 261,520                                                                                                         |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 823,473                                                                                                         |
|                   | 南古田建築 社宅敷金                                                                                                                                                                                                                          |                                                                              | 社会福祉事業用                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 48,000                                                                                                          |
|                   | 大和リビング 社宅敷金                                                                                                                                                                                                                         |                                                                              | 社会福祉事業用                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 49,500                                                                                                          |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                              | 小計                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 920,973                                                                                                         |
| その他の固定資産          | 車両リサイクル預託金 5台                                                                                                                                                                                                                       |                                                                              | 社会福祉事業用                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 43,000                                                                                                          |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                              | その他の固定資産合計                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 197,512,113                                                                                                     |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                              | 固定資産合計                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 2,414,804,151                                                                                                   |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                              | 資産合計                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 2,844,266,899                                                                                                   |
| 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<br>大光銀行/高田支店                                                                                                                                                                                                           |                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 121,000,000<br>50,000,000                                                                                       |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                              | 小計                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 171,000,000                                                                                                     |
| 事業未払金             | 給食委託費 他147件                                                                                                                                                                                                                         |                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 37,717,931                                                                                                      |
| その他の未払金           | 従業員給与、社会保険料                                                                                                                                                                                                                         |                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 59,839,287                                                                                                      |
| 1年以内返済予定設備資金借入金   | 第四北越銀行/高田営業部<br>福祉医療機構<br>大光銀行/高田支店                                                                                                                                                                                                 |                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 56,655,360<br>36,516,000<br>3,720,000                                                                           |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                              | 小計                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 96,891,360                                                                                                      |
| 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 第四北越銀行/高田営業部                                                                                                                                                                                                                        |                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 11,544,000                                                                                                      |
| 1年以内支払予定長期未払金     | 第四リース㈱<br>判エンコポレーション                                                                                                                                                                                                                |                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 1,418,520<br>4,003,560                                                                                          |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                              | 小計                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 5,422,080                                                                                                       |
| 預り金               | レルヒ家族会会費等                                                                                                                                                                                                                           |                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 31,291                                                                                                          |
| 職員預り金             | 従業員源泉所得税等<br>従業員住民税<br>社会保険料<br>雇用保険料                                                                                                                                                                                               |                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 1,836,923<br>2,912,400<br>37,400<br>4,705,422                                                                   |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                              | 小計                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 9,492,145                                                                                                       |
| 賞与引当金             |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 51,631,657                                                                                                      |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                              | 流動負債合計                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 443,569,751                                                                                                     |
| 2 固定負債            |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                        |                                                                                                                 |                                                                                                                 |
| 設備資金借入金           | 第四北越銀行/高田営業部<br>福祉医療機構<br>大光銀行/高田支店                                                                                                                                                                                                 |                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 1,052,831,920<br>669,981,000<br>38,560,000                                                                      |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                              | 小計                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 1,761,372,920                                                                                                   |
| 長期運営資金借入金         | 第四北越銀行/高田営業部<br>福祉医療機構                                                                                                                                                                                                              |                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 88,456,000<br>196,000,000                                                                                       |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                              | 小計                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 284,456,000                                                                                                     |
| 退職給付引当金           |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 57,836,000                                                                                                      |
| 長期未払金             | 第四リース㈱<br>判エンコポレーション                                                                                                                                                                                                                |                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 20,510,530<br>19,016,910                                                                                        |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                              | 小計                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 39,527,440                                                                                                      |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                              | 固定負債合計                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 2,143,192,360                                                                                                   |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                              | 負債合計                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 2,586,762,111                                                                                                   |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                              | 差引純資産                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                 | 257,504,788                                                                                                     |

## 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 ふあん」

「グループホーム ふあみりあ」

「支援ハウス ぼれっと」

「移動支援 へるぶ屋びっと」

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      | 2,100,733,345 | 8,285,860 | 111,434,944 | 1,997,584,261 |
| 合計      | 2,320,441,122 | 8,285,860 | 111,434,944 | 2,217,292,038 |

7. 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

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) | 1,916,688,313円 |
| 建物        | 74,269,685円    |
| 計         | 2,210,665,775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) | 1,714,081,280円 |
| 計                      | 1,714,081,280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       | 3,390,523,630 | 1,392,939,369 | 1,997,584,261 |
| 小計       | 3,390,523,630 | 1,392,939,369 | 1,997,584,261 |
| その他の固定資産 |               |               |               |
| 建物       | 101,220,314   | 23,704,217    | 77,516,097    |
| 構築物      | 124,139,378   | 99,022,001    | 25,117,377    |
| 機械及び装置   | 14,165,750    | 14,165,745    | 5             |
| 車輛運搬具    | 26,711,035    | 25,778,025    | 933,010       |
| 器具及び備品   | 217,867,172   | 176,523,286   | 41,343,886    |
| その他の固定資産 | 43,000        | 0             | 43,000        |
| 小計       | 484,146,649   | 339,193,274   | 144,953,375   |
| 合計       | 3,874,670,279 | 1,732,132,643 | 2,142,537,636 |

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 | 242,775,173 | 0             | 242,775,173 |
| 未収補助金 | 4,839,319   | 0             | 4,839,319   |
| 短期貸付金 | 160,000     | 0             | 160,000     |
| 合計    | 247,774,492 | 0             | 247,774,492 |

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。



# 監査報告書

令和6年5月16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ありません。

### (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