

監査報告書

令和6年5月24日

社会福祉法人 東山愛光会

理事長 佐々木 賢 治 殿

監事 佐々木 常 幸

監事 鈴木 敏 朗



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監査しました。

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監査しました。

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

貸借対照表

令和6年3月31日現在

第三号第一様式

Page: 1

法人名 社会福祉法人 東山愛光会

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年同月	増減	勘定科目	当年度末	前年同月	増減
流動資産	128,327,765	151,930,306	-23,602,541	流動負債	68,713,060	67,474,071	1,238,989
現金預金	51,272,986	69,131,787	-17,858,801	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	30,400,011	31,703,322	-1,303,311
事業未収金	74,973,950	72,012,925	2,961,025	その他の未払金	2,855,724	6,897,000	-4,041,276
未収金	1,305,000	5,863,058	-4,558,058	1年以内返済予定設備資金借入金	17,040,000	17,040,000	0
未収補助金	599,685	4,654,999	-4,055,314	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	4,925,580	4,925,580	0
受取手形	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	未払費用	0	0	0
立替金	176,144	267,537	-91,393	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	13,491,745	6,908,169	6,583,576
前払費用	0	0	0	前受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	固定負債	159,663,635	181,629,215	-21,965,580
固定資産	1,028,217,543	1,105,570,887	-77,353,344	設備資金借入金	152,560,000	169,600,000	-17,040,000
基本財産	814,913,321	852,588,440	-37,675,119	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	50,648,000	50,648,000	0	リース債務	7,103,635	12,029,215	-4,925,580
建物	754,265,321	791,940,440	-37,675,119	退職給付引当金	0	0	0
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	長期未払金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	長期預り金	0	0	0
その他の固定資産	213,304,222	252,982,447	-39,678,225	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0	負債の部合計	228,376,695	249,103,286	-20,726,591
建物	26,910,117	29,756,277	-2,846,160	純資産の部			
構築物	5,980,546	6,788,614	-808,068	基本金	10,000,000	10,000,000	0
機械及び装置	49,253,123	54,200,536	-4,947,413	基本金	10,000,000	10,000,000	0
車輛運搬具	149,340	1,030,104	-880,764	国庫補助金等特別積立金	444,148,026	471,377,195	-27,229,169
器具及び備品	7,670,461	9,940,701	-2,270,240	国庫補助金等特別積立金	444,148,026	471,377,195	-27,229,169
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	111,250,000	134,250,000	-23,000,000
有形リース資産	12,029,215	16,954,795	-4,925,580	修繕費積立金	0	12,000,000	-12,000,000
権利	0	0	0	人件費積立金	0	6,000,000	-6,000,000
ソフトウェア	0	0	0	備品購入等積立金	1,250,000	6,250,000	-5,000,000
無形リース資産	0	0	0	施設整備等積立金	110,000,000	110,000,000	0
建物付属設備	0	0	0	次期繰越活動増減差額	362,770,587	392,770,712	-30,000,125
長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	-53,000,125	-51,689,605	-1,310,520
投資有価証券	50,000	50,000	0	純資産の部合計	928,168,613	1,008,397,907	-80,229,294
修繕費積立資産	0	12,000,000	-12,000,000				
人件費積立資産	0	6,000,000	-6,000,000				
備品購入積立資産	1,250,000	6,250,000	-5,000,000				
施設整備等積立資産	110,000,000	110,000,000	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	11,420	11,420	0				
資産の部合計	1,156,545,308	1,257,501,193	-100,955,885	負債及び純資産の部合計	1,156,545,308	1,257,501,193	-100,955,885

社会福祉事業事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和5年4月1日

(至) 令和6年3月31日

第一号第三様式

Page: 1-1

法人名 社会福祉法人 東山愛光会

事業活動による収入	本部	やすらぎ荘	東山荘	東山荘介護保険	舞川の里	合計	内部取引消去	事業区分合計
介護保険事業収入	0	238,718,320	0	66,081,758	214,532,165	519,332,243	0	519,332,243
老人福祉事業収入	0	0	115,736,141	0	0	115,736,141	0	115,736,141
経常経費寄附金収入	0	30,000	0	0	100,000	130,000	0	130,000
受取利息配当金収入	1,207	287	170	0	150	1,814	0	1,814
その他の収入	0	422,796	312,289	0	239,655	974,740	0	974,740
事業活動収入計 (1)	1,207	239,171,403	116,048,600	66,081,758	214,871,970	636,174,938	0	636,174,938
人件費支出	631,430	162,901,272	79,008,937	33,058,805	149,575,827	425,176,271	0	425,176,271
事業費支出	0	54,906,569	36,848,378	0	37,203,137	128,958,084	0	128,958,084
事務費支出	261,875	24,404,661	23,745,745	32,047,137	24,235,081	104,694,499	0	104,694,499
利用者負担軽減額	0	369,697	0	0	234,418	604,115	0	604,115
支払利息支出	0	0	0	0	1,613,909	1,613,909	0	1,613,909
その他の支出	0	226,500	225,310	0	221,100	672,910	0	672,910
事業活動支出計 (2)	893,305	242,808,699	139,828,370	65,105,942	213,083,472	661,719,788	0	661,719,788
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	-892,098	-3,637,296	-23,779,770	975,816	1,788,498	-25,544,850	0	-25,544,850
施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0	0	0	0	0
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	17,040,000	17,040,000	0	17,040,000
固定資産取得支出	0	149,600	0	0	181,500	331,100	0	331,100
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	1,696,200	1,100,484	471,636	1,657,260	4,925,580	0	4,925,580
施設整備等支出計 (5)	0	1,845,800	1,100,484	471,636	18,878,760	22,296,680	0	22,296,680
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	-1,845,800	-1,100,484	-471,636	-18,878,760	-22,296,680	0	-22,296,680
積立資産取崩収入	0	0	23,000,000	0	0	23,000,000	0	23,000,000
拠点区分間繰入金収入	600,000	0	2,500,000	1,870,000	0	4,970,000	4,970,000	23,000,000
その他の活動収入計 (7)	600,000	0	25,500,000	1,870,000	0	27,970,000	4,970,000	23,000,000
拠点区分間繰入金支出	0	1,505,000	0	2,700,000	765,000	4,970,000	4,970,000	0
その他の活動支出計 (8)	0	1,505,000	0	2,700,000	765,000	4,970,000	4,970,000	0
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	600,000	-1,505,000	25,500,000	-830,000	-765,000	23,000,000	0	23,000,000
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	-292,098	-6,988,096	619,746	-325,820	-17,855,262	-24,841,530	0	-24,841,530
前期末支払資金残高 (11)	781,385	57,587,590	2,034,102	3,127,427	42,891,311	106,421,815	0	106,421,815
当期末支払資金残高 (10)+(11)	489,287	50,599,494	2,653,848	2,801,607	25,036,049	81,580,285	0	81,580,285

(単位:円)

社会福祉事業事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和5年4月1日

(至) 令和6年3月31日

第二号第三様式

Page: 1-1

法人名 社会福祉法人 東山愛光会

勘定科目		本部	やすらぎ荘	東山荘	東山荘介護保険	舞川の里	合計	内部取引消去	事業区分合計
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収入	0	238,718,320	0	66,081,758	214,532,165	519,332,243	0	519,332,243
	老人福祉事業収益	0	0	115,736,141	0	0	115,736,141	0	115,736,141
	経常経費寄附金収益	0	30,000	0	0	100,000	130,000	0	130,000
	サービス活動収益計 (1)	0	238,748,320	115,736,141	66,081,758	214,632,165	635,198,384	0	635,198,384
	人件費	631,430	162,901,272	79,008,937	33,058,805	149,575,827	425,176,271	0	425,176,271
	事業費	0	54,906,569	36,848,378	0	37,203,137	128,958,084	0	128,958,084
	事務費	261,875	24,404,661	23,745,745	32,047,137	24,235,081	104,694,499	0	104,694,499
	利用者負担軽減額	0	369,697	0	0	234,418	604,115	0	604,115
	減価償却費	104,544	31,592,330	3,210,860	471,636	19,305,073	54,684,443	0	54,684,443
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-23,920,907	-47,393	0	-3,260,869	-27,229,169	0	-27,229,169
サービス活動費用計 (2)	997,849	250,253,622	142,766,527	65,577,578	227,292,627	686,888,243	0	686,888,243	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	-997,849	-11,505,302	-27,030,386	504,180	-12,660,502	-51,689,859	0	-51,689,859	
収入	1,207	287	170	0	150	1,814	0	1,814	
その他のサービス活動外収益	0	422,796	312,289	0	239,655	974,740	0	974,740	
サービス活動外収益計 (4)	1,207	423,083	312,459	0	239,805	976,554	0	976,554	
支払利息	0	0	0	0	1,613,909	1,613,909	0	1,613,909	
その他のサービス活動外費用	0	226,500	225,310	0	221,100	672,910	0	672,910	
サービス活動外費用計 (5)	0	226,500	225,310	0	1,835,009	2,286,819	0	2,286,819	
サービス活動増減差額 (6)=(4)-(5)	1,207	196,583	87,149	0	-1,595,204	-1,310,265	0	-1,310,265	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	-996,642	-11,308,719	-26,943,237	504,180	-14,255,706	-63,000,124	0	-63,000,124	
特別増減の部	600,000	0	2,500,000	1,870,000	1,870,000	4,970,000	4,970,000	0	4,970,000
拠点区分間繰入金収益	600,000	0	2,500,000	1,870,000	1,870,000	4,970,000	4,970,000	0	4,970,000
特別収益計 (8)	0	0	0	0	1	1	1	0	1
固定資産売却損・処分損	0	1,505,000	0	2,700,000	765,000	4,970,000	4,970,000	0	4,970,000
拠点区分間繰入金費用	0	1,505,000	0	2,700,000	765,001	4,970,001	4,970,000	1	4,970,000
特別費用計 (9)	0	1,505,000	0	2,700,000	-765,001	-1	0	0	-1
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	600,000	-1,505,000	2,500,000	-830,000	-765,001	-1	0	0	-1
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	-396,642	-12,813,719	-24,443,237	-325,820	-15,020,707	-53,000,125	0	0	-53,000,125
前期繰越活動増減差額 (12)	970,777	117,324,511	15,087,334	3,127,427	256,260,663	392,770,712	0	0	392,770,712
当期繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	574,135	104,510,792	-9,355,903	2,801,607	241,239,956	339,770,587	0	0	339,770,587
基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額 (15)	0	0	23,000,000	0	0	23,000,000	0	0	23,000,000
その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
繰越活動増減差額の部	574,135	104,510,792	13,644,097	2,801,607	241,239,956	362,770,587	0	0	362,770,587