

# 監査報告書

令和5年5月23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5年3月31日現在

法人名 社会福祉法人 東山愛光会  
事業区分 : 社会福祉事業

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	151,930,306	183,313,107	-31,382,801	流動負債	67,474,071	61,835,156	5,638,915
現金預金	69,131,787	109,086,611	-39,954,824	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	31,703,322	33,212,863	-1,509,541
事業未収金	72,012,925	71,107,474	905,451	その他の未払金	6,897,000	1,970,000	4,927,000
未収金	5,863,058	1,970,000	3,893,058	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	4,654,999	987,512	3,667,487	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	3,404,043	1,521,537
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	267,537	161,510	106,027	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	6,908,169	6,208,250	699,919
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	事業区分間借入金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
固定資産	1,105,570,887	1,162,666,380	-57,095,493	固定負債	181,629,215	196,827,650	-15,198,435
基本財産	852,588,440	890,263,559	-37,675,119	設備資金借入金	169,600,000	186,640,000	-17,040,000
土地	50,648,000	50,648,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	791,940,440	829,615,559	-37,675,119	リース債務	12,029,215	10,187,650	1,841,565
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	退職給付引当金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	252,982,447	272,402,821	-19,420,374	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	29,756,277	32,602,437	-2,846,160	負債の部合計	249,103,286	258,662,806	-9,559,520
構築物	6,788,614	6,756,632	31,982	純資産の部			
機械及び装置	54,200,536	56,190,616	-1,990,080	基本金	10,000,000	10,000,000	0
車輛運搬具	1,030,104	2,590,529	-1,560,425	基本金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	9,940,701	11,309,494	-1,368,793	国庫補助金等特別積立金	471,377,195	498,606,364	-27,229,169
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	471,377,195	498,606,364	-27,229,169
有形リース資産	16,954,795	13,591,693	3,363,102	その他の積立金	134,250,000	149,300,000	-15,050,000
権利	0	0	0	修繕費積立金	12,000,000	17,000,000	-5,000,000
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	6,000,000	14,500,000	-8,500,000
無形リース資産	0	0	0	備品購入等積立金	6,250,000	7,800,000	-1,550,000
建物付属設備	0	0	0	施設整備等積立金	110,000,000	110,000,000	0
長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	392,770,712	429,410,317	-36,639,605
投資有価証券	50,000	50,000	0	(うち当期活動増減差額)	-51,689,605	-12,830,537	-38,859,068
修繕費積立資産	12,000,000	17,000,000	-5,000,000	純資産の部合計	1,008,397,907	1,087,316,681	-78,918,774
人件費積立資産	6,000,000	14,500,000	-8,500,000				
備品購入積立資産	6,250,000	7,800,000	-1,550,000				
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	1,257,501,193	1,345,979,487	-88,478,294	負債及び純資産の部合計	1,257,501,193	1,345,979,487	-88,478,294



# 社会福祉事業事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5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

勤定科目		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	238,432,423	0	60,099,402	215,769,973	514,301,798	0	514,301,798	
	利益	0	0	117,504,934	0	0	117,504,934	0	117,504,934	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	経常経費者附加収益	0	611,204	100,000	0	190,000	901,204	0	901,204	
	サービスマネジメント収益計 (1)	0	239,043,627	117,604,934	60,099,402	215,959,973	632,707,936	0	632,707,936	
	人件費	581,000	156,612,670	79,183,436	33,459,404	144,516,946	414,353,456	0	414,353,456	
	事業費	0	54,879,880	38,306,425	0	37,861,435	131,047,740	0	131,047,740	
	事務費	262,648	25,432,183	29,153,029	30,491,085	23,114,444	108,453,389	0	108,453,389	
	利用者負担軽減額	0	341,321	0	0	258,574	599,895	0	599,895	
	減価償却費	104,544	31,606,686	3,425,150	471,636	20,011,476	55,619,492	0	55,619,492	
	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	
	サービスマネジメント費用計 (2)	948,192	244,951,833	150,020,647	64,422,125	222,502,006	682,844,803	0	682,844,803	
	サービスマネジメント増減差額 (3) = (1) - (2)	-948,192	-5,908,206	-32,415,713	-4,322,723	-6,542,033	-50,136,867	0	-50,136,867	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	1,208	373	11,705	0	284	13,570	0	13,570	
	その他のサービスマネジメント活動外収益	0	242,546	382,101	0	240,763	865,410	0	865,410	
	サービスマネジメント活動外収益計 (4)	1,208	242,919	393,806	0	241,047	878,980	0	878,980	
	支払利息	0	0	0	0	1,763,017	1,763,017	0	1,763,017	
	その他のサービスマネジメント活動外費用	0	230,400	224,100	0	214,200	668,700	0	668,700	
	サービスマネジメント活動外費用計 (5)	0	230,400	224,100	0	1,977,217	2,431,717	0	2,431,717	
	サービスマネジメント活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,208	12,519	169,706	0	-1,736,170	-1,552,737	0	-1,552,737	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	-946,984	-5,895,687	-32,246,007	-4,322,723	-8,278,203	-51,689,604	0	-51,689,604	
	拠点区分間繰入金収益	1,200,000	0	4,150,000	2,917,000	0	8,267,000	8,267,000	0	8,267,000
	特別収益計 (8)	1,200,000	0	4,150,000	2,917,000	0	8,267,000	8,267,000	0	8,267,000
特 別 増 減 の 部	固定資産売却損・処分損	0	0	1	0	0	1	0	1	
	拠点区分間繰入金費用	0	2,217,000	0	4,550,000	1,500,000	8,267,000	8,267,000	0	
	特別費用計 (9)	0	2,217,000	1	4,550,000	1,500,000	8,267,001	8,267,000	1	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	1,200,000	-2,217,000	4,149,999	-1,633,000	-1,500,000	-1	0	-1	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	253,016	-8,112,687	-28,096,008	-5,955,723	-9,778,203	-51,689,605	0	-51,689,605	
	前期繰越活動増減差額 (12)	717,761	125,437,198	28,133,342	9,083,150	266,038,866	429,410,317	0	429,410,317	
	当期繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	970,777	117,324,511	37,334	3,127,427	256,260,663	377,720,712	0	377,720,712	
	基本取崩額 (14)	0	0	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	15,050,000	0	0	15,050,000	0	15,050,000	
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	0	0	0	0	0	
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	970,777	117,324,511	15,087,334	3,127,427	256,260,663	392,770,712	0	392,770,712		

(単位:円)