

監査報告書

令和8年5月25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7年4月1日から令和8年3月31日までの令和7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

貸借対照表

令和8年3月31日現在

Page: 1

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	117,642,781	125,226,026	-7,583,245	流動負債	63,744,220	73,444,440	-9,700,220
現金預金	46,171,308	46,155,300	16,008	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	28,206,992	33,031,446	-4,824,454
事業未収金	69,244,018	77,013,060	-7,769,042	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	964	-964	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	2,085,310	1,623,820	461,490	1年以内返済予定長期運営資金借入金	12,000,000	12,000,000	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	3,444,540	4,784,230	-1,339,690
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	142,145	328,472	-186,327	預り金	5,572	20,000	-14,428
前払金	0	104,410	-104,410	職員預り金	3,047,116	6,568,764	-3,521,648
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	881,779,514	949,643,461	-67,863,947	固定負債	128,142,325	151,839,405	-23,697,080
基本財産	739,563,083	777,238,202	-37,675,119	設備資金借入金	118,480,000	135,520,000	-17,040,000
土地	50,648,000	50,648,000	0	長期運営資金借入金	2,000,000	14,000,000	-12,000,000
建物	678,915,083	716,590,202	-37,675,119	リース債務	7,662,325	2,319,405	5,342,920
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	142,216,431	172,405,259	-30,188,828	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	21,217,797	24,063,957	-2,846,160	負債の部合計	191,886,545	225,283,845	-33,397,300
構築物	4,443,758	5,217,027	-773,269	純 資 産 の 部			
機械及び装置	39,657,342	44,305,710	-4,648,368	基本金	10,000,000	10,000,000	0
車輛運搬具	85,339	117,340	-32,001	基本金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	6,643,910	7,536,170	-892,260	国庫補助金等特別積立金	389,721,974	416,926,927	-27,204,953
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	389,721,974	416,926,927	-27,204,953
有形リース資産	11,106,865	7,103,635	4,003,230	その他の積立金	59,000,000	84,000,000	-25,000,000
権利	0	0	0	修繕費積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	備品購入等積立金	0	0	0
建物付属設備	0	0	0	施設整備等積立金	59,000,000	84,000,000	-25,000,000
長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	348,813,776	338,658,715	10,155,061
投資有価証券	50,000	50,000	0	(うち当期活動増減差額)	-14,844,939	-51,361,872	36,516,933
修繕費積立資産	0	0	0	純資産の部合計	807,535,750	849,585,642	-42,049,892
人件費積立資産	0	0	0				
備品購入積立資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	59,000,000	84,000,000	-25,000,000				
長期前払費用	11,420	0	11,420				
その他の固定資産	0	11,420	-11,420				
資 産 の 部 合 計	999,422,295	1,074,869,487	-75,447,192	負債及び純資産の部合計	999,422,295	1,074,869,487	-75,447,192

社会福祉事業事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和7年4月1日

(至) 令和8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

勘定科目		法人本部	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
事業活動による収入	介護保険事業収入	0	249,448,944	0	71,569,821	202,132,442	523,151,207	0	523,151,207
	老人福祉事業収入	0	0	121,925,358	0	0	121,925,358	0	121,925,358
事業活動による支出	経常経費寄附金収入	0	320,000	20,000	0	400,000	740,000	0	740,000
	受取利息配当金収入	23,970	46,689	61,084	0	6,032	137,775	0	137,775
事業活動による収入	その他の収入	0	287,081	465,268	0	272,794	1,025,143	0	1,025,143
	事業活動収入計 (1)	23,970	250,102,714	122,471,710	71,569,821	202,811,268	646,979,483	0	646,979,483
事業活動による支出	人件費支出	621,057	162,202,863	73,115,238	25,826,976	136,731,088	398,497,222	0	398,497,222
	事業費支出	0	54,268,832	35,459,110	0	36,248,251	125,976,193	0	125,976,193
事業活動による収入	事務費支出	859,930	25,621,361	25,257,676	31,748,891	24,135,981	107,623,839	0	107,623,839
	利用者負担軽減額	0	165,924	0	0	229,744	395,668	0	395,668
事業活動による収入	支払利息支出	0	400,412	0	0	1,908,639	2,309,051	0	2,309,051
	その他の支出	0	272,155	262,500	0	259,208	793,863	0	793,863
事業活動による収入	事業活動支出計 (2)	1,480,987	242,931,547	134,094,524	57,575,867	199,512,911	635,595,836	0	635,595,836
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	-1,457,017	7,171,167	-11,622,814	13,993,954	3,298,357	11,383,647	0	11,383,647
施設整備等による収入	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
施設整備等による収入	固定資産取得支出	0	396,000	1,237,192	0	0	1,633,192	0	1,633,192
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	1,703,790	1,100,484	471,636	1,657,260	4,933,170	0	4,933,170
施設整備等による収入	施設整備等支出計 (5)	0	2,099,790	2,337,676	471,636	18,697,260	23,606,362	0	23,606,362
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	-2,099,790	-2,337,676	-471,636	-18,697,260	-23,606,362	0	-23,606,362
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	0	0	15,000,000	10,000,000	0	25,000,000	0	25,000,000
	拠点区分間繰入金収入	1,400,000	0	4,000,000	380,000	5,000,000	10,780,000	10,780,000	0
その他の活動による収入	その他の活動収入計 (7)	1,400,000	0	19,000,000	10,380,000	5,000,000	35,780,000	10,780,000	25,000,000
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	12,000,000	0	0	0	12,000,000	0	12,000,000
その他の活動による収入	拠点区分間繰入金支出	0	1,825,000	0	8,500,000	455,000	10,780,000	10,780,000	0
	その他の活動支出計 (8)	0	13,825,000	0	8,500,000	455,000	22,780,000	10,780,000	12,000,000
その他の活動による収入	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	1,400,000	-13,825,000	19,000,000	1,880,000	4,545,000	13,000,000	0	13,000,000
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	-57,017	-8,753,623	5,039,510	15,402,318	-10,853,903	777,285	0	777,285
前期未支払資金残高 (11)	前期未支払資金残高 (11)	161,332	55,412,757	3,200,660	6,020,189	20,810,878	85,605,816	0	85,605,816
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	104,315	46,659,134	8,240,170	21,422,507	9,956,975	86,383,101	0	86,383,101

社会福祉事業事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和7年4月1日

(至) 令和8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		法人本部	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
							(単位:円)		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収入								
	介護保険事業収益	0	249,448,944	0	71,569,821	202,132,442	523,151,207	0	523,151,207
	老人福祉事業収益	0	0	121,925,358	0	0	121,925,358	0	121,925,358
	経常経費寄附金収益	0	320,000	20,000	0	400,000	740,000	0	740,000
	サービス活動収益計 (1)	0	249,768,944	121,945,358	71,569,821	202,532,442	645,816,565	0	645,816,565
	費用								
	人件費	621,057	162,202,863	73,115,238	25,826,976	136,731,088	398,497,222	0	398,497,222
	事業費	0	54,268,832	35,459,110	0	36,248,251	125,976,193	0	125,976,193
	事務費	859,930	25,621,361	25,257,676	31,748,891	24,135,981	107,623,839	0	107,623,839
	利用者負担軽減額	0	165,924	0	0	229,744	395,668	0	395,668
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	減価償却費	0	31,710,855	2,846,232	471,636	18,404,811	53,433,534	0	53,433,534
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-23,920,907	-47,393	0	-3,236,653	-27,204,953	0	-27,204,953
	サービス活動費用計 (2)	1,480,987	250,048,928	136,630,863	58,047,503	212,513,222	658,721,503	0	658,721,503
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	-1,480,987	-279,984	-14,685,505	13,522,318	-9,980,780	-12,904,938	0	-12,904,938
	収入								
	受取利息配当金収益	23,970	46,689	61,084	0	6,032	137,775	0	137,775
	その他のサービス活動外収益	0	287,081	465,268	0	272,794	1,025,143	0	1,025,143
	サービス活動外収益計 (4)	23,970	333,770	526,352	0	278,826	1,162,918	0	1,162,918
	費用								
	支払利息	0	400,412	0	0	1,908,639	2,309,051	0	2,309,051
特 別 増 減 の 部	その他のサービス活動外費用	0	272,155	262,500	0	259,208	793,863	0	793,863
	サービス活動外費用計 (5)	0	672,567	262,500	0	2,167,847	3,102,914	0	3,102,914
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	23,970	-338,797	263,852	0	-1,889,021	-1,939,996	0	-1,939,996
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	-1,457,017	-618,781	-14,421,653	13,522,318	-11,869,801	-14,844,934	0	-14,844,934
	収入								
	拠点区分間繰入金収益	1,400,000	0	4,000,000	380,000	5,000,000	10,780,000	10,780,000	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	11,422	0	0	11,422	11,422	0
	特別収益計 (8)	1,400,000	0	4,011,422	380,000	5,000,000	10,791,422	10,791,422	0
	費用								
	固定資産売却損・処分損	0	1	3	0	1	5	0	5
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	拠点区分間繰入金費用	0	1,825,000	0	8,500,000	455,000	10,780,000	10,780,000	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	11,422	11,422	11,422	0
	特別費用計 (9)	0	1,825,001	3	8,500,000	466,423	10,791,427	10,791,422	5
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	1,400,000	-1,825,001	4,011,419	-8,120,000	4,533,577	-5	0	-5
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	-57,017	-2,443,782	-10,410,234	5,402,318	-7,336,224	-14,844,939	0	-14,844,939
	前期繰越活動増減差額 (12)	211,333	78,826,719	12,961,328	6,020,189	240,639,146	338,658,715	0	338,658,715
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	154,316	76,382,937	2,551,094	11,422,507	233,302,922	323,813,776	0	323,813,776
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	15,000,000	10,000,000	0	25,000,000	0	25,000,000
	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)	154,316	76,382,937	17,551,094	21,422,507	233,302,922	348,813,776	0	348,813,776