

社会福祉法人 東備福祉会

決算報告書

自:令和 3年 4月 1日

至:令和 4年 3月31日

当決算書は以下に従い作成されたものです。

◆巡回監査による月次決算に基づいて作成致しました。

◆TKCシステムの利用により処理されたものであり、データの遡及的な追加・修正・削除の処理は一切行っておりません。

このことは、添付「会計帳簿作成の適時性(会社法第432条)と電子申告に関する証明書」によりご確認頂けます。



税理士法人エフ・エム・エス

中国経済産業局認定 経営革新等支援機関

TKC TKC全国会会員事務所

令和 3年度

計 算 書 類

(自)令和 3年 4月 1日

(至)令和 4年 3月31日

〒709-0212

岡山県備前市吉永町神根本61-6

社会福祉法人 東備福社会
(法人番号：8260005008088)
理事長 橘 正勝

法人単位資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4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	227,750,000	208,181,368	19,568,632	
	老人福祉事業収入	29,360,000	33,322,373	△3,962,373	
	受取利息配当金収入	2,320,000	3,864,840	△1,544,840	
	その他の収入	210	3,847	△3,637	
	その他の収入	3,000,000	3,904,676	△904,676	
	事業活動収入計(1)	262,430,210	249,277,104	13,153,106	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	185,300,000	161,344,953	23,955,047	
	事業費支出	38,235,000	32,621,679	5,613,321	
	事務費支出	17,870,000	30,075,544	△12,205,544	
	支払利息支出	5,700,000	5,140,093	559,907	
	その他の支出	71,000	71,000	0	
	事業活動支出計(2)	247,176,000	229,253,269	17,922,731	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,254,210	20,023,835	△4,769,625	
施設整備等による収支	収入				
	設備資金借入金収入	30,000,000	30,000,000	0	
	施設整備等収入計(4)	30,000,000	30,000,000	0	
施設整備等による収支	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	30,360,000	29,760,000	600,000	
	固定資産取得支出	30,000,000	49,519,000	△19,519,000	
	施設整備等支出計(5)	60,360,000	79,279,000	△18,919,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△30,360,000	△49,279,000	18,919,000	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
その他の活動による収支	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	3,996,000	11,112,000	△7,116,000	
	その他の活動支出計(8)	3,996,000	11,112,000	△7,116,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,996,000	△11,112,000	7,116,000	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△19,101,790	△40,367,165	21,265,375	
	前期末支払資金残高(12)		94,773,995	△94,773,995	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△19,101,790	54,406,830	△73,508,620	

法人単位事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4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	208,181,368	210,297,524	△2,116,156
	老人福祉事業収益	33,322,373	34,310,114	△987,741
		3,864,840	6,478,000	△2,613,160
	サービス活動収益計(1)	245,368,581	251,085,638	△5,717,057
費用	人件費	160,234,917	172,079,554	△11,844,637
	事業費	32,278,384	33,480,742	△1,202,358
	事務費	30,075,544	24,273,999	5,801,545
	減価償却費	33,118,234	32,762,250	355,984
	サービス活動費用計(2)	255,707,079	262,596,545	△6,889,466
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△10,338,498	△11,510,907	1,172,409
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3,847	3,488	359
	その他のサービス活動外収益	2,779,967	2,062,600	717,367
	サービス活動外収益計(4)	2,783,814	2,066,088	717,726
費用	支払利息	5,140,093	5,523,358	△383,265
	サービス活動外費用計(5)	5,140,093	5,523,358	△383,265
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△2,356,279	△3,457,270	1,100,991
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△12,694,777	△14,968,177	2,273,400
特別増減の部	収益			
	その他の特別収益	2,324,279		2,324,279
	特別収益計(8)	2,324,279		2,324,279
	費用			
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△2,324,279	2,324,279	
特別費用計(9)		△2,324,279	2,324,279	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,324,279	2,324,279	0
	引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△10,370,498	△12,643,898	2,273,400
	法人税、住民税及び事業税(12)	71,000	71,000	0
	当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	△10,441,498	△12,714,898	2,273,400
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	△13,883,515	△1,168,617	△12,714,898
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	△24,325,013	△13,883,515	△10,441,498
	基本金取崩額(16)			
	その他の積立金取崩額(17)			
	その他の積立金積立額(18)			
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	△24,325,013	△13,883,515	△10,441,498

法人単位貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

(単位:円)

	資産の部			負債の部		
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減
流動資産	71,826,496	112,451,598	△40,625,102	58,182,266	58,480,498	△298,232
現金預金	38,514,770	77,192,935	△38,678,165	14,238,399	15,545,681	△1,307,282
事業未収金	31,744,041	33,639,837	△1,895,796	2,300,000	1,350,000	950,000
貯蔵品	91,406	52,016	39,390	29,760,000	29,760,000	0
給食用材料	109,400	69,105	40,295	11,112,000	11,112,000	0
立替金	349,992	414,063	△64,071	700,867	641,817	59,050
前払金	1,006,887	1,073,642	△66,755	71,000	71,000	0
その他の流動資産	10,000	10,000	0			
固定資産	491,285,761	476,009,704	15,276,057	466,469,700	478,754,736	△12,285,036
基本財産	223,767,481	243,584,690	△19,817,209	332,280,000	332,040,000	240,000
土地	9,250,824	9,250,824	0	123,950,000	135,062,000	△11,112,000
建物	214,516,657	234,333,866	△19,817,209	9,142,700	10,252,736	△1,110,036
その他の固定資産	267,518,280	232,425,014	35,093,266	1,097,000	1,400,000	△303,000
土地	34,759,725	34,759,725	0	524,651,966	537,235,234	△12,583,268
建物	202,395,701	163,022,480	39,373,221			
構築物	17,539,571	20,000,032	△2,460,461			
車輦運搬具	8	8	0			
器具及び備品	1,779,761	2,192,445	△412,684	37,250,824	37,250,824	0
ソフトウェア	161,015	336,666	△175,651	25,534,480	27,858,759	△2,324,279
水道施設負担金	341,128	447,578	△106,450			
共済財団退職金預け金	10,531,571	11,656,280	△1,124,709	△24,325,013	△13,883,515	△10,441,498
預託金	9,800	9,800	0	△10,441,498	△12,714,898	2,273,400
資産の部合計	563,112,257	588,461,302	△25,349,045	38,460,291	51,226,068	△12,765,777
				負債及び純資産の部合計	588,461,302	△25,349,045
				純資産の部		
				基本金		
				第1号基本金		
				国庫補助金等特別積立金		
				その他の積立金		
				次期繰越活動増減差額		
				(うち当期活動増減差額)		
				純資産の部合計		

有料老人ホーム拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	老人福祉事業収入	29,360,000	33,322,373	△3,962,373	
	運営事業収入	29,360,000	33,322,373	△3,962,373	
	管理費収入	9,750,000	14,750,980	△5,000,980	
	その他の利用料収入	19,610,000	18,571,393	1,038,607	
	受取利息配当金収入		25	△25	
	事業活動収入計(1)	29,360,000	33,322,398	△3,962,398	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	22,200,000	26,003,769	△3,803,769	
	職員給料支出	17,000,000	23,222,809	△6,222,809	
	職員賞与支出	2,300,000	2,780,960	△480,960	
	法定福利費支出	2,900,000		2,900,000	
	事業費支出	6,390,000	8,187,888	△1,797,888	
	給食費支出	2,500,000	4,776,099	△2,276,099	
	介護用品費支出	500,000	1,399,552	△899,552	
	医薬品費支出	10,000	0	10,000	
	保健衛生費支出	30,000	8,580	21,420	
	医療費支出	1,000,000	671,740	328,260	
	日用品費支出	100,000	96,664	3,336	
	水道光熱費支出	750,000	86,850	663,150	
	消耗器具備品費支出	100,000	42,214	57,786	
	管理費返還支出(その他)		243,000	△243,000	
	旅費交通費支出	1,000,000	703,067	296,933	
	業務委託費支出	300,000	159,482	140,518	
	保守料支出	100,000		100,000	
	手数料支出		640	△640	
	事務費支出	2,670,000	5,127,464	△2,457,464	
	福利厚生費支出		22,935	△22,935	
	旅費交通費支出	10,000	8,090	1,910	
	事務消耗品費支出	100,000		100,000	
	印刷製本費支出	50,000	120	49,880	
	水道光熱費支出	1,500,000	3,867,887	△2,367,887	
	修繕費支出	300,000	0	300,000	
	通信運搬費支出		22,187	△22,187	
	会議費支出		38,514	△38,514	
	手数料支出	300,000	6,302	293,698	
	租税公課支出	100,000	193,600	△93,600	
	保守料支出		46,200	△46,200	
	渉外費支出	10,000		10,000	
	雑支出	300,000	921,629	△621,629	
雑支出	300,000	921,629	△621,629		
支払利息支出	1,200,000	530,315	669,685		
その他の支出	71,000	71,000	0		
法人税、住民税及び事業税支出	71,000	71,000	0		
	事業活動支出計(2)	32,531,000	39,920,436	△7,389,436	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,171,000	△6,598,038	3,427,038	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
支出	設備資金借入金元金償還支出		6,000,000	△6,000,000	
	施設整備等支出計(5)		6,000,000	△6,000,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△6,000,000	6,000,000	

有料老人ホーム拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△3,171,000	△12,598,038	9,427,038	
前期末支払資金残高(12)			187,026,408	△187,026,408	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△3,171,000	174,428,370	△177,599,370	

有料老人ホーム拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4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)
収益	老人福祉事業収益	33,322,373	34,302,614	△980,241
	運営事業収益	33,322,373	34,302,614	△980,241
	管理費収益	14,750,980	15,185,227	△434,247
	その他の利用料収益	18,571,393	19,117,387	△545,994
	サービス活動収益計(1)	33,322,373	34,302,614	△980,241
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	26,003,769	33,970,506	△7,966,737
	職員給料	23,222,809	30,145,014	△6,922,205
	職員賞与	2,780,960	3,825,492	△1,044,532
	事業費	7,944,888	7,678,011	266,877
	給食費	4,776,099	3,501,734	1,274,365
	介護用品費	1,399,552	896,016	503,536
	医薬品費	0	1,100	△1,100
	保健衛生費	8,580	8,580	0
	医療費	671,740	940,544	△268,804
	日用品費	96,664	43,217	53,447
	水道光熱費	86,850	637,134	△550,284
	消耗器具備品費	42,214	44,423	△2,209
	車両費		25,472	△25,472
	旅費交通費	703,067	1,052,506	△349,439
	業務委託費	159,482	526,845	△367,363
	手数料	640	440	200
	事務費	5,127,464	4,248,567	878,897
	福利厚生費	22,935	19,558	3,377
	旅費交通費	8,090	13,700	△5,610
	事務消耗品費		51,936	△51,936
	印刷製本費	120	40	80
	水道光熱費	3,867,887	2,765,126	1,102,761
	修繕費	0	280,000	△280,000
	通信運搬費	22,187	5,513	16,674
	会議費	38,514	206,662	△168,148
	手数料	6,302	406,900	△400,598
	租税公課	193,600	212,000	△18,400
	保守料	46,200	42,350	3,850
	渉外費		12,600	△12,600
	諸会費		54,000	△54,000
	雑費	921,629	178,182	743,447
	雑費	921,629	178,182	743,447
減価償却費	9,973,827	10,004,021	△30,194	
	サービス活動費用計(2)	49,049,948	55,901,105	△6,851,157
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△15,727,575	△21,598,491	5,870,916
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	25	28	△3
	サービス活動外収益計(4)	25	28	△3
費用				
支払利息	530,315	764,029	△233,714	
	サービス活動外費用計(5)	530,315	764,029	△233,714
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△530,290	△764,001	233,711
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△16,257,865	△22,362,492	6,104,627
収益				

有料老人ホーム拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4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)
特別増減の部	特別収益計(8)			
	費用			
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△16,257,865	△22,362,492	6,104,627
法人税、住民税及び事業税(12)		71,000	71,000	0
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)		△16,328,865	△22,433,492	6,104,627
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	158,206,557	180,640,049	△22,433,492
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	141,877,692	158,206,557	△16,328,865
	基本金取崩額(16)			
	その他の積立金取崩額(17)			
	その他の積立金積立額(18)			
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)		141,877,692	158,206,557	△16,328,865

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						38,514,770
現金	小口現金 本部					130,599
	現金 本部					86,541
			小計			217,540
普通預金	トマト銀行 本部					548,211
	備前信用金庫 本部					405,107
	中国銀行 本部					18,510
	有料 備前信金 本部					2,453,610
	山陰合同銀行 本部					16,565
	日生信金 本部 0185423					1,169,760
	備前信用金庫 紅葉川荘					12,674,268
	互助会 備前信金 紅葉川荘					342,449
	日生信金 紅葉川荘 0185376					8,849
	備信ショート					12,753,958
	備前信用金庫 もみじの家					3,818,976
	備前信用金庫 居宅					3,935,394
	日生信金 有料 0185415					151,573
			小計			38,297,230
事業未収金	国保連 紅葉川荘					16,135,655
	利用者 紅葉川荘					2,979,285
	国保連 ショート					2,928,817
	利用者 ショート					809,437
	国保連 もみじの家					5,125,947
	利用者 もみじの家					354,898
	国保連 居宅					865,510
	利用者 もみじの里					2,544,492
			小計			31,744,041
貯蔵品						91,406
給食用材料						109,400
立替金	もみじの里 有料老人ホーム					98,602
	紅葉川荘 介護老人施設					251,399
			小計			349,992
前払金						1,006,887
その他の流動資産						10,000
			流動資産合計			71,826,496
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地						9,250,824
建物						214,516,657
			基本財産合計			223,767,481
(2) その他の固定資産						
土地						34,759,725
建物						202,395,701
構築物						17,539,571
車両運搬具						8
器具及び備品						1,779,761
ソフトウェア						161,015
水道施設負担金						341,128
共済財団退職金預け金						10,531,571
預託金						9,800
			その他の固定資産合計			267,516,280
			固定資産合計			491,283,761
			資産合計			563,112,257
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	【毎月】 サン興産 紅葉川荘					29,825
	【毎月】 ほんだ 紅葉川荘					15,757
	【毎月】 誠屋 紅葉川荘					235,396
	【毎月】 スキルウェイ 紅葉川					132,000
	【毎月】 花岡 紅葉川荘					45,100
	【毎月】 給与 紅葉川荘					9,830,949
	【毎月】 山陽グイバーサーグイス 紅葉川荘					130,625
	【毎月】 備日基リース 紅葉川荘					152,658
	【毎月】 備第一興商 紅葉川荘					11,000
	【毎月】 タイヘイ園 紅葉川荘					440,128
	【毎月】 西日本ケイホ園 紅葉川					40,658
	【毎月】 備日本食品エコー研究 紅葉川荘 その他					5,390
	【毎月】 山陽グイバーサーグイス もみじの里					2,716,492
	【毎月】 備日基リース もみじの家					98,615
	【毎月】 タイヘイ園 もみじの家					54,450
	【毎月】 備水燃 ガス もみじの家					236,235
	【毎月】 西日本ケイホ園 もみじの家					39,041
	【毎月】 備日基リース もみじの家					8,580
	居宅 岡山中央シブシブ 備					5,500
			小計			14,238,399
役員等短期借入金						2,300,000
1年以内返済予定設備資金借入金						29,760,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金						11,112,000
預り金	住民税 紅葉川荘					451,500
	所得税 紅葉川荘					249,367
			小計			700,867
未払法人税等						71,000
			流動負債合計			58,182,356
2 固定負債						
設備資金借入金	備前日生信用金庫 30,000,000					30,000,000
	福祉医療機構					127,280,000
	日生信用金庫 240,000,000					175,000,000
	1.00%					
			小計			332,280,000
長期運営資金借入金	福祉医療機構 60,000,000					60,000,000
	トマト銀行 20,000,000					9,011,000
	備前信用金庫本部 135,000,000					54,939,000
	2.25%					
			小計			123,950,000
退職給付引当金						9,142,700
敷金・保証金等預り金						1,097,000
			固定負債合計			466,369,700
			負債合計			524,651,966
			差引純資産			38,460,291