

# 社会福祉法人 東備福祉会

## 決算報告書

自:令和 4年 4月 1日

至:令和 5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。



**FMS** 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 4年度

# 計 算 書 類

(自)令和 4年 4月 1日

(至)令和 5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 4年 4月 1日(至)令和 5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	225,992,000	210,136,707	15,855,293	
	老人福祉事業収入	37,000,000	30,983,755	6,016,245	
	受取利息配当金収入	2,500,000	3,374,243	△874,243	
	その他の収入	3,300	3,511	△211	
	その他の収入	3,107,500	4,204,349	△1,096,849	
	事業活動収入計(1)	268,602,800	248,702,565	19,900,235	
	支出				
	人件費支出	164,320,000	162,499,541	1,820,459	
	事業費支出	42,655,000	32,011,716	10,643,284	
事務費支出	23,067,000	28,433,743	△5,366,743		
支払利息支出	5,570,000	4,988,047	581,953		
その他の支出	71,000	71,000	0		
事業活動支出計(2)	235,683,000	228,004,047	7,678,953		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	32,919,800	20,698,518	12,221,282		
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	29,760,000	31,430,000	△1,670,000	
	施設整備等支出計(5)	29,760,000	31,430,000	△1,670,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△29,760,000	△31,430,000	1,670,000		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)		0	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	11,112,000	11,112,000	0	
	その他の活動支出計(8)	11,112,000	11,112,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△11,112,000	△11,112,000	0		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△7,952,200	△21,843,482	13,891,282		
前期末支払資金残高(12)		54,406,830	△54,406,830		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△7,952,200	32,563,348	△40,515,548		

法人単位事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	210,136,707	208,181,368	1,955,339
	老人福祉事業収益	30,803,755	33,322,373	△2,518,618
		3,374,243	3,864,840	△490,597
	サービス活動収益計(1)	244,314,705	245,368,581	△1,053,876
	費用			
人件費	163,255,736	160,234,917	3,020,819	
事業費	30,582,199	32,278,384	△1,696,185	
事務費	28,433,743	30,075,544	△1,641,801	
減価償却費	34,201,270	33,118,234	1,083,036	
サービス活動費用計(2)	256,472,948	255,707,079	765,869	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△12,158,243	△10,338,498	△1,819,745	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3,511	3,847	△336
	その他のサービス活動外収益	4,204,349	2,779,967	1,424,382
	サービス活動外収益計(4)	4,207,860	2,783,814	1,424,046
	費用			
	支払利息	4,988,047	5,140,093	△152,046
サービス活動外費用計(5)	4,988,047	5,140,093	△152,046	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△780,187	△2,356,279	1,576,092	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△12,938,430	△12,694,777	△243,653	
特別増減の部	収益			
	その他の特別収益	2,324,279	3,815,721	△1,491,442
	特別収益計(8)	2,324,279	3,815,721	△1,491,442
	費用			
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		1,491,442	△1,491,442
	特別費用計(9)		1,491,442	△1,491,442
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)	△10,614,151	△10,370,498	△243,653	
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)	△10,685,151	△10,441,498	△243,653	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	△24,325,013	△13,883,515	△10,441,498
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	△35,010,164	△24,325,013	△10,685,151
	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)	△35,010,164	△24,325,013	△10,685,151

法人単位貸借対照表

令和 5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	50,713,113	71,826,496	△21,113,383	流動負債	60,894,404	58,182,266	2,712,138
現金預金	17,650,220	38,514,770	△20,864,550	事業未払金	14,503,249	14,238,399	264,850
事業未収金	31,421,018	31,744,041	△323,023	役員等短期借入金	2,750,000	2,300,000	450,000
貯蔵品	133,204	91,406	41,798	1年以内返済予定設備資金借入金	31,764,000	29,760,000	2,004,000
給食用材料	131,361	109,400	21,961	1年以内返済予定長期運営資金借入金	11,112,000	11,112,000	0
立替金	427,178	349,992	77,186	預り金	694,155	700,867	△6,712
前払金	940,132	1,006,887	△66,755	未払法人税等	71,000	71,000	0
その他の流動資産	10,000	10,000	0				
固定資産	458,212,047	491,285,761	△33,073,714	固定負債	422,579,895	466,469,700	△43,889,805
基本財産	203,950,272	223,767,481	△19,817,209	設備資金借入金	298,846,000	332,280,000	△33,434,000
土地	9,250,824	9,250,824	0	長期運営資金借入金	112,838,000	123,950,000	△11,112,000
建物	194,699,448	214,516,657	△19,817,209	退職給付引当金	9,898,895	9,142,700	756,195
その他の固定資産	254,261,775	267,518,280	△13,256,505	敷金・保証金等預り金	997,000	1,097,000	△100,000
土地	34,759,725	34,759,725	0	負債の部合計	483,474,299	524,651,966	△41,177,667
建物	191,152,250	202,395,701	△11,243,451	純資産の部			
構築物	15,079,110	17,539,571	△2,460,461	基本金	37,250,824	37,250,824	0
車輛運搬具	8	8	0	第1号基本金	37,250,824	37,250,824	0
器具及び備品	1,367,077	1,779,761	△412,684	国庫補助金等特別積立金	23,210,201	25,534,480	△2,324,279
ソフトウェア	0	161,015	△161,015	その他の積立金			
水道施設負担金	234,678	341,128	△106,450	次期繰越活動増減差額	△35,010,164	△24,325,013	△10,685,151
共済財団退職金預け金	11,659,127	10,531,571	1,127,556	(うち当期活動増減差額)	△10,685,151	△10,441,498	△243,653
預託金	9,800	9,800	0	純資産の部合計	25,450,861	38,460,291	△13,009,430
資産の部合計	508,925,160	563,112,257	△54,187,097	負債及び純資産の部合計	508,925,160	563,112,257	△54,187,097

有料老人ホーム拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	37,000,000	30,983,755	6,016,245	
	運営事業収入	37,000,000	30,803,755	6,196,245	
	管理費収入	15,000,000	10,351,668	4,648,332	
	その他の利用料収入	22,000,000	20,452,087	1,547,913	
	その他の事業収入		180,000	△180,000	
	管理費収入(敷金・保証金等預り金分)		180,000	△180,000	
	受取利息配当金収入		32	△32	
	事業活動収入計(1)	37,000,000	30,983,787	6,016,213	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	31,000,000	16,806,973	14,193,027	
	職員給料支出	25,000,000	9,871,559	15,128,441	
	職員賞与支出	3,000,000	758,480	2,241,520	
	非常勤職員給与支出		4,113,865	△4,113,865	
	法定福利費支出	3,000,000	2,063,069	936,931	
	事業費支出	8,045,000	4,480,034	3,564,966	
	給食費支出	3,500,000	1,757,442	1,742,558	
	介護用品費支出	900,000	473,497	426,503	
	医薬品費支出	10,000	5,180	4,820	
	保健衛生費支出	10,000	37,424	△27,424	
	医療費支出	1,000,000	206,054	793,946	
	日用品費支出	50,000	49,058	942	
	水道光熱費支出	650,000	121,029	528,971	
	消耗器具備品費支出	50,000	18,716	31,284	
	車輛費支出	25,000	66,662	△41,662	
	車輛燃料費支出		59,598	△59,598	
	管理費返還支出(その他)	300,000	160,000	140,000	
	旅費交通費支出	1,000,000	599,957	400,043	
	業務委託費支出	550,000	767,820	△217,820	
	損害保険料支出		157,597	△157,597	
	事務費支出	4,027,000	3,657,130	369,870	
	福利厚生費支出	30,000		30,000	
	旅費交通費支出	15,000	12,580	2,420	
	事務消耗品費支出	60,000	1,961	58,039	
	水道光熱費支出	2,500,000	3,021,327	△521,327	
	修繕費支出	300,000	91,570	208,430	
	通信運搬費支出		51,978	△51,978	
	会議費支出	200,000		200,000	
	手数料支出	410,000	1,320	408,680	
	租税公課支出	200,000	214,000	△14,000	
	保守料支出	40,000	46,200	△6,200	
	渉外費支出	12,000		12,000	
諸会費支出	60,000		60,000		
雑支出	200,000	216,194	△16,194		
雑支出	200,000	216,194	△16,194		
支払利息支出	770,000	500,726	269,274		
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)	43,913,000	25,515,863	18,397,137	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△6,913,000	5,467,924	△12,380,924	
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	12,000,000	3,000,000	9,000,000	

## 有料老人ホーム拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	施設整備等支出計(5)	12,000,000	3,000,000	9,000,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△12,000,000	△3,000,000	△9,000,000	
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)		△18,913,000	2,467,924	△21,380,924	
前期末支払資金残高(12)			174,428,370	△174,428,370	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△18,913,000	176,896,294	△195,809,294	

有料老人ホーム拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	30,803,755	33,322,373	△2,518,618	
	運営事業収益	30,803,755	33,322,373	△2,518,618	
	管理費収益	10,351,668	14,750,980	△4,399,312	
	その他の利用料収益	20,452,087	18,571,393	1,880,694	
サービス活動収益計(1)		30,803,755	33,322,373	△2,518,618	
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	16,806,973	26,003,769	△9,196,796	
	職員給料	9,871,559	23,222,809	△13,351,250	
	職員賞与	758,480	2,780,960	△2,022,480	
	非常勤職員給与	4,113,865	0	4,113,865	
	法定福利費	2,063,069		2,063,069	
	事業費	4,320,034	7,944,888	△3,624,854	
	給食費	1,757,442	4,776,099	△3,018,657	
	介護用品費	473,497	1,399,552	△926,055	
	医薬品費	5,180	0	5,180	
	保健衛生費	37,424	8,580	28,844	
	医療費	206,054	671,740	△465,686	
	日用品費	49,058	96,664	△47,606	
	水道光熱費	121,029	86,850	34,179	
	消耗器具備品費	18,716	42,214	△23,498	
	車輛費	66,662		66,662	
	車輛燃料費	59,598		59,598	
	旅費交通費	599,957	703,067	△103,110	
	業務委託費	767,820	159,482	608,338	
	手数料		640	△640	
	損害保険料	157,597		157,597	
	事務費	3,657,130	5,127,464	△1,470,334	
	福利厚生費		22,935	△22,935	
	旅費交通費	12,580	8,090	4,490	
	事務消耗品費	1,961		1,961	
	印刷製本費		120	△120	
	水道光熱費	3,021,327	3,867,887	△846,560	
	修繕費	91,570	0	91,570	
	通信運搬費	51,978	22,187	29,791	
	会議費		38,514	△38,514	
	手数料	1,320	6,302	△4,982	
	租税公課	214,000	193,600	20,400	
	保守料	46,200	46,200	0	
雑費	216,194	921,629	△705,435		
雑費	216,194	921,629	△705,435		
減価償却費	9,959,191	9,973,827	△14,636		
サービス活動費用計(2)		34,743,328	49,049,948	△14,306,620	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△3,939,573	△15,727,575	11,788,002	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	32	25	7	
	サービス活動外収益計(4)		32	25	7
	費用				
支払利息	500,726	530,315	△29,589		
サービス活動外費用計(5)		500,726	530,315	△29,589	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△500,694	△530,290	29,596	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△4,440,267	△16,257,865	11,817,598	
収益					



有料老人ホーム拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	収益			
	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)	△4,440,267	△16,257,865	11,817,598
	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)	△4,511,267	△16,328,865	11,817,598
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	141,877,692	158,206,557	△16,328,865
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	137,366,425	141,877,692	△4,511,267
	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)	137,366,425	141,877,692	△4,511,267

有料老人ホーム拠点区分 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

	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	177,606,052	174,936,291	2,669,761	流動負債	12,709,758	12,507,921	201,837
現金預金	2,573,754	2,664,966	△91,212	事業未払金	638,758	436,921	201,837
事業未収金	2,714,952	2,544,492	170,460	1年以内返済予定設備資金借入金	12,000,000	12,000,000	0
立替金	150,274	98,602	51,672	未払法人税等	71,000	71,000	0
前払金	940,132	1,006,887	△66,755				
事業区分間貸付金	171,226,940	168,621,344	2,605,596				
固定資産	136,467,131	155,546,322	△19,079,191	固定負債	163,997,000	176,097,000	△12,100,000
基本財産	136,467,131	155,546,322	△19,079,191	設備資金借入金	163,000,000	175,000,000	△12,000,000
その他の固定資産	142,179,527	151,288,199	△9,108,672	敷金・保証金等預り金	997,000	1,097,000	△100,000
建物	9,018,000	9,666,000	△648,000	負債の部合計	176,706,758	188,604,921	△11,898,163
構築物	249,604	291,108	△41,504	純資産の部			
器具及び備品	0	161,015	△161,015	基本金			
ソフトウェア	△14,980,000	△5,860,000	△9,120,000	国庫補助金等特別積立金			
事業区分間長期貸付金				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	137,366,425	141,877,692	△4,511,267
				(うち当期活動増減差額)	△4,511,267	△16,328,865	11,817,598
				純資産の部合計	137,366,425	141,877,692	△4,511,267
資産の部合計	314,073,183	330,482,613	△16,409,430	負債及び純資産の部合計	314,073,183	330,482,613	△16,409,430

(単位:円)

(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						17,650,290
現金	小口現金 本部					33,716
	現金 本部					26,665
			小計			60,580
普通預金	ゆうちょ銀行					110
	トマト銀行 本部					703,890
	備前信用金庫 本部					999,422
	中国銀行 本部					18,180
	有料 備前信金 本部					2,510,627
	山陰合同銀行 本部					16,235
	日生信金 本部 0185423					1,312,960
	備前信用金庫 紅葉川荘					5,445,409
	互助会 備前信金 紅葉川荘					225,481
	日生信金 紅葉川荘 0185376					8,849
	備信ショート					548,115
	備前信用金庫 もみじの家					3,061,522
	備前信用金庫 居宅					2,689,026
	日生信金 有料 0185415					49,814
			小計			17,589,640
事業未収金	国保連 紅葉川荘					14,487,009
	利用者 紅葉川荘					2,996,895
	国保連 ショート					2,762,060
	利用者 ショート					1,244,227
	国保連 もみじの家					6,403,733
	利用者 もみじの家					376,912
	国保連 居宅					435,230
	利用者 もみじの里					2,714,952
			小計			31,421,018
貯蔵品						133,204
給食用材料						131,361
立替金	もみじの里 有料老人ホーム					150,274
	紅葉川荘 介護老人施設					211,254
	もみじの家 小規模多機能					65,650
			小計			427,178
前払金						940,132
その他の流動資産						10,000
			流動資産合計			50,713,113
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地						9,250,824
建物						194,699,448
			基本財産合計			203,950,272
<b>(2) その他の固定資産</b>						
土地						34,759,725
建物						191,152,250
構築物						15,079,110
車輛運搬具						8
器具及び備品						1,367,077
水道施設負担金						234,678
共済財団退職金預け金						11,659,127
預託金						9,800
			その他の固定資産合計			254,261,775
			固定資産合計			458,212,047
			資産合計			608,925,160
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	【毎月】サン開産 紅葉川荘					25,626
	【毎月】ほんだ 紅葉川荘					11,556
	【毎月】誠屋 紅葉川荘					232,644
	【毎月】スキルウェイ 紅葉川					180,100
	【毎月】花岡 紅葉川荘					42,000
	【毎月】給与 紅葉川荘					9,790,489
	【毎月】山陽ダイヤバーナガス 紅葉川荘					155,760
	【毎月】備日基リース 紅葉川荘					148,302
	備永燃 ガス 紅葉川荘					311,750
	【決算のみ】興和商事㈱ 紅葉川荘					12,056
	【毎月】㈱第一興商 紅葉川荘					11,000
	【毎月】タイヘイ㈱ 紅葉川荘					350,449
	【毎月】西日本ケイ㈱ 紅葉川					11,300
	【毎月】㈱日本食品エコー研究					3,850
	紅葉川荘 その他					2,572,109
	【毎月】山陽ダイヤバーナガス もみじの里					137,456
	【毎月】備日基リース もみじの家					58,883
	【毎月】タイヘイ㈱ もみじの家					271,566
	備永燃 ガス もみじの家					35,769
	居宅 岡山中央のたまご園					5,500
	有料 その他					135,084
			小計			14,503,249
役員等短期借入金						2,750,000
1年以内返済予定設備資金借入金						31,764,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金						11,112,600
預り金	住民税 紅葉川荘					443,700
	所得税 紅葉川荘					350,455
			小計			694,155
未払法人税等						71,000
			流動負債合計			60,894,404
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	備前日生信用金庫 30,000,000					26,326,000
	福祉医療機構					109,530,000
	日生信用金庫 240,000,000					163,000,000
	1.00%					
			小計			298,846,000
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					5,015,000
	備前信用金庫本部 135,000,000					47,823,000
	2.25%					
			小計			112,838,000
退職給付引当金						9,898,895
敷金・保証金等預り金						997,000
			固定負債合計			422,579,895
			負債合計			483,474,299
			差引純資産			25,450,861