

社会福祉法人 東備福社会

決算報告書

自:令和 5年 4月 1日

至:令和 6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 5年度

計 算 書 類

(自)令和 5年 4月 1日

(至)令和 6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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	240,850,000	219,169,076	21,680,924	
	老人福祉事業収入	37,000,000	35,283,779	1,716,221	
	受取利息配当金収入	2,300,000	3,049,370	△749,370	
	その他の収入	2,000	3,413	△1,413	
	事業活動収入計 (1)	3,110,000	3,990,446	△880,446	
	支出				
人件費支出	164,950,000	159,392,786	5,557,214		
事業費支出	46,375,000	31,758,229	14,616,771		
事務費支出	20,585,000	22,300,835	△1,715,835		
支払利息支出	5,250,000	4,703,035	546,965		
その他の支出	71,000	71,000	0		
事業活動支出計 (2)	237,231,000	218,225,885	19,005,115		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	46,031,000	43,270,199	2,760,801		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)				
	設備資金借入金元金償還支出	29,760,000	31,764,000	△2,004,000	
	施設整備等支出計 (5)	29,760,000	31,764,000	△2,004,000	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△29,760,000	△31,764,000	2,004,000		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)				
	長期運営資金借入金元金償還支出	11,112,000	10,779,000	333,000	
	その他の活動支出計 (8)	11,112,000	10,779,000	333,000	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△11,112,000	△10,779,000	△333,000		
予備費支出 (10)		—			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	5,159,000	727,199	4,431,801		
前期末支払資金残高 (12)		32,563,348	△32,563,348		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	5,159,000	33,290,547	△28,131,547		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	219,169,076	210,136,707	9,032,369
	老人福祉事業収益	34,583,779	30,803,755	3,780,024
		3,049,370	3,374,243	△324,873
	サービス活動収益計 (1)	256,802,225	244,314,705	12,487,520
費用	人件費	161,792,013	163,255,736	△1,463,723
	事業費	31,446,510	30,582,199	864,311
	事務費	22,300,835	28,433,743	△6,132,908
	減価償却費	34,040,255	34,201,270	△161,015
	サービス活動費用計 (2)	249,579,613	256,472,948	△6,893,335
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		7,222,612	△12,158,243	19,380,855
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3,413	3,511	△98
	その他のサービス活動外収益	3,990,446	4,204,349	△213,903
	サービス活動外収益計 (4)	3,993,859	4,207,860	△214,001
	支払利息	4,703,035	4,988,047	△285,012
サービス活動外費用計 (5)		4,703,035	4,988,047	△285,012
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		△709,176	△780,187	71,011
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		6,513,436	△12,938,430	19,451,866
特別増減の部	収益			
	その他の特別収益	2,324,279	2,324,279	0
	特別収益計 (8)	2,324,279	2,324,279	0
	費用			
特別費用計 (9)				
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		2,324,279	2,324,279	0
税引前当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		8,837,715	△10,614,151	19,451,866
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)		8,766,715	△10,685,151	19,451,866
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (14)	△35,010,164	△24,325,013	△10,685,151
	当期末繰越活動増減差額 (15) = (13) + (14)	△26,243,449	△35,010,164	8,766,715
	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)		△26,243,449	△35,010,164	8,766,715

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

		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					流動負債			
現金預金	52,502,416	50,713,113	1,789,303		事業未払金	61,994,789	60,894,404	1,100,385
事業未収金	20,239,841	17,650,220	2,589,621		役員等短期借入金	18,343,375	14,503,249	3,840,126
貯蔵品	30,890,799	31,421,018	△530,219		1年以内返済予定設備資金借入金	0	2,750,000	△2,750,000
給食用材料	137,085	133,204	3,881		1年以内返済予定長期運営資金借入金	31,764,000	31,764,000	0
立替金	93,080	131,361	△38,281		預り金	11,112,000	11,112,000	0
前払金	258,234	427,178	△168,944		未払法人税等	704,414	694,155	10,259
その他の流動資産	873,377	940,132	△66,755			71,000	71,000	0
固定資産	422,497,594	458,212,047	△35,714,453		固定負債	381,111,924	422,579,895	△41,467,971
基本財産	184,133,063	203,950,272	△19,817,209		設備資金借入金	267,082,000	298,846,000	△31,764,000
土地	9,250,824	9,250,824	0		長期運営資金借入金	102,059,000	112,838,000	△10,779,000
建物	174,882,239	194,699,448	△19,817,209		退職給付引当金	10,623,924	9,898,895	725,029
その他の固定資産	238,364,531	254,261,775	△15,897,244		敷金・保証金等預り金	1,347,000	997,000	350,000
土地	34,759,725	34,759,725	0		負債の部合計	443,106,713	483,474,299	△40,367,586
建物	179,908,799	191,152,250	△11,243,451		純資産の部			
構築物	12,618,649	15,079,110	△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	954,393	1,367,077	△412,684		国庫補助金等特別積立金	20,885,922	23,210,201	△2,324,279
水道施設負担金	128,228	234,678	△106,450		その他の積立金	△26,243,449	△35,010,164	8,766,715
共済財団退職金預け金	9,984,929	11,659,127	△1,674,198		次期繰越活動増減差額	8,766,715	△10,685,151	19,451,866
預託金	9,800	9,800	0		(うち当期活動増減差額)			
資産の部合計	475,000,010	508,925,160	△33,925,150		純資産の部合計	31,893,297	25,450,861	6,442,436
					負債及び純資産の部合計	475,000,010	508,925,160	△33,925,150

有料老人ホーム拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	35,283,779	1,716,221		
	運営事業収入	37,000,000	34,583,779	2,416,221		
	管理費収入	15,000,000	14,521,850	478,150		
	その他の利用料収入	22,000,000	20,061,929	1,938,071		
	その他の事業収入		700,000	△700,000		
	管理費収入(敷金・保証金等預り金分)		700,000	△700,000		
			2,035,000	△2,035,000		
	その他の事業収入		2,035,000	△2,035,000		
	その他の事業収入		2,035,000	△2,035,000		
	受取利息配当金収入		19	△19		
	事業活動収入計 (1)	37,000,000	37,318,798	△318,798		
事業活動による収支	人件費支出	29,000,000	17,349,648	11,650,352		
	職員給料支出	22,000,000	9,932,345	12,067,655		
	職員賞与支出	3,500,000	891,040	2,608,960		
	非常勤職員給与支出		4,593,210	△4,593,210		
	法定福利費支出	3,500,000	1,933,053	1,566,947		
	事業費支出	8,735,000	4,616,017	4,118,983		
	給食費支出	4,000,000	1,894,576	2,105,424		
	介護用品費支出	1,000,000	582,153	417,847		
	医薬品費支出	100,000		100,000		
	保健衛生費支出	10,000	47,997	△37,997		
	医療費支出	1,000,000	161,680	838,320		
	日用品費支出	50,000	54,316	△4,316		
	水道光熱費支出	650,000	289,822	360,178		
	消耗器具備品費支出	50,000	3,509	46,491		
	車輛費支出	25,000	93,658	△68,658		
	車輛燃料費支出		126,157	△126,157		
	管理費返還支出(その他)	300,000	350,000	△50,000		
	旅費交通費支出	1,000,000	244,186	755,814		
	修繕費支出		33,000	△33,000		
	業務委託費支出	550,000	600,121	△50,121		
	損害保険料支出		134,842	△134,842		
	事務費支出	4,025,000	1,005,951	3,019,049		
	福利厚生費支出	30,000		30,000		
	旅費交通費支出	15,000	71,930	△56,930		
	事務消耗品費支出	60,000	0	60,000		
	水道光熱費支出	2,500,000	0	2,500,000		
	修繕費支出	300,000		300,000		
	通信運搬費支出		27,926	△27,926		
	会議費支出	200,000	94,015	105,985		
	手数料支出	400,000	232	399,768		
	租税公課支出	200,000	428,200	△228,200		
	保守料支出	50,000	0	50,000		
	渉外費支出	10,000		10,000		
	諸会費支出	60,000		60,000		
	雑支出	200,000	383,648	△183,648		
	雑支出	200,000	383,648	△183,648		
	支払利息支出	750,000	1,756,392	△1,006,392		
	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)	42,581,000	24,799,008	17,781,992	
		事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△5,581,000	12,519,790	△18,100,790	
	収入					

有料老人ホーム拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)				
	設備資金借入金元金償還支出	12,000,000	12,000,000	0	
	施設整備等支出計 (5)	12,000,000	12,000,000	0	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△12,000,000	△12,000,000	0	
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)	△17,581,000	519,790	△18,100,790	
	前期末支払資金残高 (12)		176,896,294	△176,896,294	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	△17,581,000	177,416,084	△194,997,084	

有料老人ホーム拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	34,583,779	30,803,755	3,780,024
	運営事業収益	34,583,779	30,803,755	3,780,024
	管理費収益	14,521,850	10,351,668	4,170,182
	その他の利用料収益	20,061,929	20,452,087	△390,158
	その他の事業収益	2,035,000	0	2,035,000
	その他の事業収益	2,035,000	0	2,035,000
	サービス活動収益計 (1)	36,618,779	30,803,755	5,815,024
費用	人件費	17,349,648	16,806,973	542,675
	職員給料	9,932,345	9,871,559	60,786
	職員賞与	891,040	758,480	132,560
	非常勤職員給与	4,593,210	4,113,865	479,345
	法定福利費	1,933,053	2,063,069	△130,016
	事業費	4,266,017	4,320,034	△54,017
	給食費	1,894,576	1,757,442	137,134
	介護用品費	582,153	473,497	108,656
	医薬品費		5,180	△5,180
	保健衛生費	47,997	37,424	10,573
	医療費	161,680	206,054	△44,374
	日用品費	54,316	49,058	5,258
	水道光熱費	289,822	121,029	168,793
	消耗器具備品費	3,509	18,716	△15,207
	車輛費	93,658	66,662	26,996
	車輛燃料費	126,157	59,598	66,559
	旅費交通費	244,186	599,957	△355,771
	修繕費	33,000		33,000
	業務委託費	600,121	767,820	△167,699
	損害保険料	134,842	157,597	△22,755
	事務費	1,005,951	3,657,130	△2,651,179
	旅費交通費	71,930	12,580	59,350
	事務消耗品費	0	1,961	△1,961
	水道光熱費	0	3,021,327	△3,021,327
	修繕費		91,570	△91,570
	通信運搬費	27,926	51,978	△24,052
	会議費	94,015		94,015
	手数料	232	1,320	△1,088
	租税公課	428,200	214,000	214,200
	保守料	0	46,200	△46,200
	雑費	383,648	216,194	167,454
	雑費	383,648	216,194	167,454
	減価償却費	9,798,176	9,959,191	△161,015
サービス活動費用計 (2)	32,419,792	34,743,328	△2,323,536	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	4,198,987	△3,939,573	8,138,560	
収益	受取利息配当金収益	19	32	△13
	サービス活動外収益計 (4)	19	32	△13
費用	支払利息	1,756,392	500,726	1,255,666
	サービス活動外費用計 (5)	1,756,392	500,726	1,255,666
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△1,756,373	△500,694	△1,255,679	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	2,442,614	△4,440,267	6,882,881	

有料老人ホーム拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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)	2,442,614	△4,440,267	6,882,881
	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)	2,371,614	△4,511,267	6,882,881
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (14)	137,366,425	141,877,692	△4,511,267
	当期末繰越活動増減差額 (15) = (13) + (14)	139,738,039	137,366,425	2,371,614
	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)	139,738,039	137,366,425	2,371,614

有料老人ホーム拠点区分 貸借対照表

令和 6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	177,914,556	177,606,052	308,504				
現金預金	2,194,154	2,573,754	△379,600	流動負債	12,498,472	12,709,758	△211,286
事業未収金	2,531,969	2,714,952	△182,983	事業未払金	427,472	638,758	△211,286
立替金	36,938	150,274	△113,336	1年以内返済予定設備資金借入金	12,000,000	12,000,000	0
前払金	873,377	940,132	△66,755	未払法人税等	71,000	71,000	0
事業区分間貸付金	172,278,118	171,226,940	1,051,178				
固定資産	126,668,955	136,467,131	△9,798,176	固定負債	152,347,000	163,997,000	△11,650,000
基本財産	126,668,955	136,467,131	△9,798,176	設備資金借入金	151,000,000	163,000,000	△12,000,000
その他の固定資産	133,070,855	142,179,527	△9,108,672	敷金・保証金等預り金	1,347,000	997,000	350,000
建物	8,370,000	9,018,000	△648,000	負債の部合計	164,845,472	176,706,758	△11,861,286
構築物	208,100	249,604	△41,504	純資産の部			
器具及び備品	△14,980,000	△14,980,000	0	基本金			
事業区分間長期貸付金				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金	139,738,039	137,366,425	2,371,614
				次期繰越活動増減差額	2,371,614	△4,511,267	6,882,881
				(うち当期活動増減差額)	139,738,039	137,366,425	2,371,614
				純資産の部合計	304,583,511	314,073,183	△9,489,672
資産の部合計	304,583,511	314,073,183	△9,489,672	負債及び純資産の部合計	304,583,511	314,073,183	△9,489,672

財産目録
令和 6年 3月31日現在

別紙 4

(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	現金					20,239,841
	小口現金 本部					29,904
	現金 本部					139,981
	小計					169,865
普通預金	ゆうちょ銀行					143,081
	トマト銀行 本部					355,789
	備前信用金庫 本部					1,011,345
	中国銀行 本部					17,850
	有料 備前信金 本部					1,794,339
	山陰合同銀行 本部					15,905
	日生信金 本部 0185423					1,054,555
	備前信用金庫 紅葉川荘					8,637,567
	互助会 備前信金 紅葉川荘					84,284
	日生信金 紅葉川荘 0185376					8,849
	備信ショート					2,216,810
	備前信用金庫 もみじの家					4,097,484
	備前信用金庫 居宅					232,603
	日生信金 有料 0185415					399,815
	小計					20,069,976
事業未収金	国保進 紅葉川荘					15,796,186
	利用者 紅葉川荘					3,095,434
	国保進 ショート					1,737,786
	利用者 ショート					576,263
	国保進 もみじの家					6,383,658
	利用者 もみじの家					469,503
	利用者 もみじの里					2,531,969
	小計					30,590,799
貯蔵品						137,085
給食用材料						93,680
立替金	もみじの里 有料老人ホーム					36,938
	紅葉川荘 介護老人施設					221,296
	小計					258,234
前払金						873,377
その他の流動資産						10,000
流動資産合計						52,202,415
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地						9,250,824
建物						174,882,239
基本財産合計						184,133,063
(2) その他の固定資産						
土地						34,759,725
建物						179,908,799
構築物						12,618,649
車輛運搬具						8
器具及び備品						954,393
水道施設負担金						128,228
共済財団退職金預け金						9,984,929
預託金						9,800
その他の固定資産合計						238,364,631
固定資産合計						422,497,594
資産合計						474,700,010
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					17,294
	【毎月】ほんだ 紅葉川荘					17,625
	【毎月】誠屋 紅葉川荘					76,975
	【毎月】スキルウェイ 紅葉川					150,400
	【毎月】花岡 紅葉川荘					23,400
	【毎月】給与 紅葉川荘					10,078,321
	【毎月】山陽がイハサーグイ 紅 葉川荘					179,102
	【毎月】朝日基リス 紅葉川荘					133,694
	【毎月】興第一興商 紅葉川荘					11,000
	【毎月】タイヘイ(株) 紅葉川荘					323,249
	【毎月】西日本が伊(株) 紅葉川					28,039
	【毎月】関日本食品エロン-研究 紅葉川荘 その他					6,873,723
	【毎月】山陽がイハサーグイ も みじの里					116,226
	【毎月】朝日基リス もみじの家					59,653
	【毎月】タイヘイ(株) もみじの 里					183,487
	暖水燃 ガス もみじの家					35,106
	有料 その他					33,000
	小計					18,343,375
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						11,112,000
預り金	住民税 紅葉川荘					417,600
	所得税 紅葉川荘					286,814
	小計					704,414
未払法人税等						71,000
流動負債合計						61,894,789
2 固定負債						
設備資金借入金	備前日生信用金庫 30,000,000					24,322,000
	福祉医療機構					91,760,000
	備前日生信用金庫					151,000,000
	小計					267,082,000
長期運営資金借入金	福祉医療機構					60,000,000
	トマト銀行					1,352,000
	備前日生信用金庫					40,787,000
	小計					102,039,000
退職給付引当金						10,823,924
敷金・保証金等預り金						1,347,000
固定負債合計						381,111,924
負債合計						443,006,713
差引純資産						31,593,297