

令和 5 年 度
財 務 報 告 書
社会福祉法人 楽友会

監査報告書

令和 6 年 5 月 14 日

社会福祉法人 楽友会

理事長 曾我 好男 殿

監事 岩 藤 真 実



監事 荒井 康 弘



私たち監事は、令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 年 3 月 31 日までの令和 5 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、次のとおり報告いたします。

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等（事業報告及びその附属明細書）について検討いたしました。

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検討いたしました。

2. 監査意見

① 事業報告等の監査結果

- 一、事業報告等は、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。
- 二、理事の職務の執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すべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上

法人名:社会福祉法人 楽友会

財産目録

令和 6年 3月31日現在

(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
1 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	805,679
普通預金	みずほ銀行多摩センター支店他	—	運転資金として	—	—	418,337,087
	小計					419,142,766
事業未収金		—	3月分介護報酬等	—	—	148,619,852
未収金		—	屋上エアコン設置料等	—	—	614,860
未収補助金		—	利用者負担軽減補助等	—	—	706,772
立替金		—	利用者立替金等	—	—	98,090
前払費用		—	未経過保険料等	—	—	5,345,158
その他の流動資産		—	クオカード	—	—	3,500
流動資産合計						574,530,998
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(借家荘) 多摩市山王下一丁目18番2	—	第1種社会福祉事業である、軽費老人ホームに使用している	—	—	323,913,000
	(白楽荘) 多摩市山王下一丁目18番2	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームに使用している	—	—	1,140,542,457
	小計					1,464,455,457
建物	(借家荘) 多摩市山王下一丁目18番2	1995年度 —	第1種社会福祉事業である、軽費老人ホームに使用している	966,462,345	745,376,330	221,086,015
	(白楽荘) 多摩市山王下一丁目18番2	1995年度 —	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームに使用している	3,010,495,466	2,351,978,004	668,517,462
	小計					879,603,477
基本財産合計						2,344,058,934
(2) その他の固定資産						
建物	空調設備他91件	—	第1種社会福祉事業及び第2種社会福祉事業である地域密着型通所介護事業に使用している	232,696,741	14,311,233	218,385,508
構築物	駐車場フェンス他15件	—	第1種社会福祉事業及び公益事業に使用している	60,414,193	60,320,556	93,637
機械及び装置	冷暖蔵配膳車他40件	—	第1種社会福祉事業に使用している	25,417,081	20,492,531	4,924,560
車両運搬具	トヨタハイエース他14台	—	利用者送迎用等	15,710,592	14,456,146	1,254,446
器具及び備品	空調設備他704件	—	利用者介護用等	280,563,334	210,841,587	69,721,747
建設仮勘定	楽友会大規模修繕工事費用	—	基本設計業務管理料等	—	—	20,790,000
有形リース資産	ガスレンジ等発電設備他5件	—	第1種社会福祉事業に使用している	63,481,404	34,885,415	28,595,989
権利	電話加入権14回線	—	同上	—	—	28,000
ソフトウェア	アドビシステムズ	—	第1種社会福祉事業及び第2種社会福祉事業に使用している	67,291	0	67,291
無形リース資産	介護保険請求ソフト	—	第1種社会福祉事業に使用している	32,952,840	24,496,920	8,455,920
退職給付引当資産	東社協従事者共済会掛金累計額	—		—	—	58,019,658
人件費積立資産（措置）	普通預金 三菱UFJ銀行多摩センター支店	—	将来における人件費等のために積み立てている預金	—	—	29,500,000
人件費積立資産 施設整備等積立資産	普通預金 三菱UFJ銀行多摩センター支店他	—	将来における施設整備等のために積み立てている預金	—	—	39,217,559

法人名:社会福祉法人 案友会

財産目録

令和 6年 3月31日現在

(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
都施設整備費積立資産	普通預金 三菱UFJ銀行多摩センター支店	—	都施設振興費補助金の支給対象施設における施設・設備整備のために積み立てている預金	—	—	19,857,595
都施設運営費積立資産	普通預金 みずほ銀行多摩支店	—	将来における施設整備等のために積み立てている普通預金	—	—	629,390,924
施設整備積立資産	普通預金 みずほ銀行多摩センター支店	—	将来における新規事業のために積み立てている普通預金	—	—	160,900,000
新規事業積立資産	事務所家賃敷金他	—		—	—	1,820,400
差入保証金	建物火災保険料	—		—	—	1,252,943
長期前払費用						
その他の固定資産合計						1,292,276,167
固定資産合計						3,636,335,101
資産合計						4,210,866,099
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食材料費他	—		—	—	30,287,027
その他の未払金	補助金精算額返還金他	—		—	—	279,048
1年以内返済予定リース債務	ガスエンジン発電設備他4件	—		—	—	10,060,056
未払費用	3月分社会保険料事業主負担分他	—		—	—	12,118,297
預り金	包括外部委託費預かり	—		—	—	8,738
職員預り金	3月分住民税他	—		—	—	8,594,659
前受収益	4月分アンテナ設置料・利用者利用他	—		—	—	4,466,980
賞与引当金	賞与引当金	—		—	—	36,705,000
流動負債合計						102,519,805
2 固定負債						
リース債務	ガスエンジン発電設備他4件	—		—	—	19,955,486
退職給付引当金	退職給付引当金	—		—	—	58,019,658
固定負債合計						77,975,144
負債合計						180,494,949
差引純資産						4,030,371,150

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

1頁
(単位：円)

法人名：社会福祉法人 楽友会

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	956,076,000	1,020,796,371	△ 64,720,371	
老人福祉事業収入	139,302,000	140,970,003	△ 1,668,003	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	150,000	△ 150,000	
受取利息配当金収入	0	142	△ 142	
その他の収入	18,313,000	18,586,051	△ 273,051	
事業活動収入計(1)	1,113,691,000	1,180,502,567	△ 66,811,567	
支出				
人件費支出	807,271,000	755,055,980	52,215,020	
事業費支出	186,850,000	165,067,376	21,782,624	
事務費支出	181,624,000	184,146,609	△ 2,522,609	
利用者負担軽減額	537,000	534,222	2,778	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	1,176,282,000	1,104,804,187	71,477,813	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 62,591,000	75,698,380	△ 138,289,380	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	2,226,000	△ 2,226,000	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	84,290	△ 84,290	
その他の施設整備等による収入	0	38,280	△ 38,280	
施設整備等収入計(4)	0	2,348,570	△ 2,348,570	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	232,200,000	236,291,023	△ 4,091,023	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	9,357,000	10,060,056	△ 703,056	
施設整備等支出計(5)	241,557,000	246,351,079	△ 4,794,079	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 241,557,000	△ 244,002,509	2,445,509	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	252,501,000	252,323,080	177,920	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	252,501,000	252,323,080	177,920	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	22,165,000	81,686,560	△ 59,521,560	
その他の活動による支出	0	290,000	△ 290,000	
その他の活動支出計(8)	22,165,000	81,976,560	△ 59,811,560	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	230,336,000	170,346,520	59,989,480	
予備費支出(10)	134,000	—	134,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 73,946,000	2,042,391	△ 75,988,391	
前期末支払資金残高(12)	505,463,595	515,463,595	△ 10,000,000	
当期末支払資金残高(11+12)	431,517,595	517,505,986	△ 85,988,391	

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

1頁

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 楽友会

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	1,020,796,371	1,011,822,018	8,974,353
	老人福祉事業収益	140,970,003	138,672,002	2,298,001
	経常経費寄附金収益	150,000	260,000	△ 110,000
	その他の収益	325,220	496,700	△ 171,480
	サービス活動収益計(1)	1,162,241,594	1,151,250,720	10,990,874
費 用				
	人件費	758,098,460	785,903,204	△ 27,804,744
	事業費	165,067,376	169,478,586	△ 4,411,210
	事務費	181,690,512	172,042,159	9,648,353
	利用者負担軽減額	534,222	460,259	73,963
	減価償却費	88,500,810	84,724,891	3,775,919
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 40,112,257	△ 39,991,590	△ 120,667
	徴収不能額	0	5,183	△ 5,183
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	1,153,779,123	1,172,622,692	△ 18,843,569
	サービス活動増減差額(3=1-2)	8,462,471	△ 21,371,972	29,834,443
サービス活動外増減の部				
収 益				
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	142	214	△ 72
	その他のサービス活動外収益	18,260,831	18,984,279	△ 723,448
	サービス活動外収益計(4)	18,260,973	18,984,493	△ 723,520
費 用				
	支払利息	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	18,260,973	18,984,493	△ 723,520
	経常増減差額(7=3+6)	26,723,444	△ 2,387,479	29,110,923
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	2,226,000	5,000,000	△ 2,774,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	84,288	404,538	△ 320,250
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	2,310,288	5,404,538	△ 3,094,250
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	61,874	1,268,010	△ 1,206,136
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 2	△ 6	4
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,226,000	5,000,000	△ 2,774,000
	その他の特別損失	290,000	1,017,850	△ 727,850
	特別費用計(9)	2,577,872	7,285,854	△ 4,707,982
	特別増減差額(10=8-9)	△ 267,584	△ 1,881,316	1,613,732
	当期活動増減差額(11=7+10)	26,455,860	△ 4,268,795	30,724,655
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	860,835,592	862,728,187	△ 1,892,595
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	887,291,452	858,459,392	28,832,060
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	246,780,000	35,376,200	211,403,800
	その他の積立金積立額(16)	75,000,000	33,000,000	42,000,000
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	1,059,071,452	860,835,592	198,235,860

法人単位貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 楽友会

(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	574,530,998	559,166,174	15,364,824	流動負債	102,519,805	88,518,846	14,000,959
現金預金	419,142,766	401,703,523	17,439,243	事業未払金	30,287,027	27,654,617	2,632,410
事業未収金	148,619,852	144,392,767	4,227,085	その他の未払金	279,048	1,696,036	△ 1,416,988
未収金	614,860	879,661	△ 264,801	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	706,772	9,084,236	△ 8,377,464	1年以内返済予定 リース債務	10,060,056	10,060,056	0
未収収益	0	0	0	未払費用	12,118,297	6,330,161	5,788,136
立替金	98,090	48,862	49,228	預り金	8,738	555,157	△ 546,419
前払金	0	0	0	職員預り金	8,594,659	2,930,969	5,663,690
前払費用	5,345,158	2,982,793	2,362,365	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	4,466,980	4,485,850	△ 18,870
その他の流動資産	3,500	74,332	△ 70,832	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	賞与引当金	36,705,000	34,806,000	1,899,000
固定資産	3,636,335,101	3,660,869,261	△ 24,534,160	固定負債	77,975,144	89,715,040	△ 11,739,896
基本財産	2,344,058,934	2,403,409,080	△ 59,350,146	設備資金借入金	0	0	0
土 地	1,464,455,457	1,464,455,457	0	リース債務	19,955,486	30,015,542	△ 10,060,056
建 物	879,603,477	938,953,623	△ 59,350,146	退職給付引当金	58,019,658	59,699,498	△ 1,679,840
その他の固定資産	1,292,276,167	1,257,460,181	34,815,986	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0	負債の部合計	180,494,949	178,233,886	2,261,063
建物	218,385,508	37,143,966	181,241,542	純 資 産 の 部			
構築物	93,637	113,585	△ 19,948	基本金	1,018,583,703	1,018,583,703	0
機械及び装置	4,924,550	8,318,343	△ 3,393,793	国庫補助金等特別積立金	1,073,849,917	1,111,736,176	△ 37,886,259
車両運搬具	1,254,446	2,151,812	△ 897,366	その他の積立金	878,866,078	1,050,646,078	△ 171,780,000
器具及び備品	69,721,747	43,138,538	26,583,209	人件費積立金(措置)	29,500,000	29,500,000	0
建設仮勘定	20,790,000	8,250,000	12,540,000	備品等購入積立金	0	0	0
有形リース資産	28,595,989	33,321,366	△ 4,725,377	人件費積立金	0	5,000,000	△ 5,000,000
権利	28,000	28,000	0	施設整備等積立金	39,217,559	135,671,950	△ 96,454,391
ソフトウェア	67,291	89,115	△ 21,824	都施設整備費積立金	0	3,913,210	△ 3,913,210
無形リース資産	8,455,920	12,683,880	△ 4,227,960	都施設運営費積立金	19,857,595	19,857,595	0
退職給付引当資産	58,019,658	59,699,498	△ 1,679,840	施設整備積立金	629,390,924	684,803,323	△ 55,412,399
人件費積立資産(措置)	29,500,000	29,500,000	0	新規事業積立金	160,900,000	171,900,000	△ 11,000,000
備品等購入積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	1,059,071,452	860,835,592	198,235,860
人件費積立資産	0	5,000,000	△ 5,000,000	(うち当期活動増減差額)	(26,455,860)	(△ 4,268,795)	(30,724,655)
施設整備等積立資産	39,217,559	135,671,950	△ 96,454,391	純資産の部合計	4,030,371,150	4,041,801,549	△ 11,430,399
都施設整備費積立資産	0	3,913,210	△ 3,913,210	負債及び純資産の部合計	4,210,866,099	4,220,035,435	△ 9,169,336
都施設運営費積立資産	19,857,595	19,857,595	0				
施設整備積立資産	629,390,924	684,803,323	△ 55,412,399				
新規事業積立資産	160,900,000	171,900,000	△ 11,000,000				
差入保証金	1,820,400	1,858,680	△ 38,280				
長期前払費用	1,252,943	17,320	1,235,623				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	4,210,866,099	4,220,035,435	△ 9,169,336				