

令和 6 年 度

財 務 報 告 書

社会福祉法人 楽友会

監査報告書

令和7年 5月 20日

社会福祉法人 楽友会

理事長 曾我 好男 様

監事 岩藤 真実



監事 荒井 康弘



私たち監事は、令和6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6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 7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
Ⅰ 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	—	—	564,750
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	—	—	660,390,533
			小計			660,955,283
事業未収金		—	2月・3月分介護報酬等	—	—	141,000,724
未収金		—	屋上777設置料等	—	—	12,285,743
未収補助金		—	利用者負担軽減補助等	—	—	4,399,472
立替金		—	利用者立替金等	—	—	20,960
前払費用		—	未経過保険料等	—	—	5,151,743
流動資産合計						823,813,925
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(啓楽荘) 多摩市山王下一丁目18番2	—	第1種社会福祉事業である、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	(啓楽荘) 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、軽費老人ホームに使用している	966,462,345	760,103,682	206,358,663
	(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	2,396,600,798	613,894,668
			小計			820,253,331
基本財産合計						2,284,708,788
(2) その他の固定資産						
建物	空調設備他252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	355,365,681	20,943,606	334,422,075
構築物	駐車場フェンス他11件	—	第1種社会福祉事業及び公益事業に使用している	60,255,960	60,255,946	14
機械及び装置	冷暖房配膳車他28件	—	第1種社会福祉事業に使用している	24,950,197	22,103,937	2,846,260
車両運搬具	日産セレガ他9台	—	利用者送迎用等	5,902,452	4,983,597	918,855
器具及び備品	特殊浴槽他874件	—	利用者介護用等	353,578,584	213,520,015	140,058,569
建設仮勘定						
有形リース資産	ガスレンジ等発電設備他6件	—	第1種社会福祉事業に使用している	65,089,506	41,218,894	23,870,612
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	45,467	0	45,467
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	28,724,880	4,227,960
退職給付引当資産	東社協従事者共済会掛金累計額	—		—	—	59,920,658
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						

法人名:社会福祉法人 楽友会

財産目録

令和 7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 都施設運営費積立資産	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			
施設整備積立資産	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	—	—	222,839,924
新規事業積立資産	普通預金 三菱UFJ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	—	—	163,450,000
差入保証金	駐車場敷金22件	—		—	—	297,000
その他の固定資産合計						982,425,394
固定資産合計						3,267,134,182
資産合計						4,090,948,107
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食材料費他	—		—	—	276,114,476
その他の未払金	利用者利用料精算額返還金他	—		—	—	13,918,123
1年以内返済予定リース債務	ガクステンション発電設備他3件	—		—	—	10,060,056
未払費用	3月分社会保険料事業主負担分他	—		—	—	6,105,860
預り金	包括外部委託費預かり	—		—	—	13,216
職員預り金	3月分住民税他	—		—	—	2,888,877
前受収益	4月分アンテナ設置料・利用者利用料	—		—	—	4,462,580
仮受金	令和6年度居住支援特別手当	—		—	—	126,000
賞与引当金	賞与引当金	—		—	—	36,576,000
流動負債合計						350,265,188
2 固定負債						
リース債務	ガクステンション発電設備他3件	—		—	—	9,895,430
退職給付引当金	退職給付引当金	—		—	—	59,920,658
固定負債合計						69,816,088
負債合計						420,081,276
差引純資産						3,670,866,831

令和 6 年 度

法 人 単 位 計 算 書 類

社会福祉法人 楽友会

法人単位資金収支計算書
 (自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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	959,922,000	969,173,338	△ 9,251,338	
老人福祉事業収入	138,190,000	139,500,939	△ 1,310,939	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	2,300,000	△ 2,300,000	
受取利息配当金収入	0	9,554	△ 9,554	
その他の収入	17,365,000	18,221,719	△ 856,719	
事業活動収入計(1)	1,115,477,000	1,129,205,550	△ 13,728,550	
支 出				
人件費支出	767,146,000	737,639,548	29,506,452	
事業費支出	172,723,000	161,529,348	11,193,652	
事務費支出	238,410,000	495,916,537	△ 257,506,537	
利用者負担軽減額	500,000	413,672	86,328	
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)	1,178,279,000	1,395,499,105	△ 216,720,105	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 63,302,000	△ 266,293,555	202,991,555	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	60,000,000	60,000,000	0	
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	60,474	△ 60,474	
その他の施設整備等による収入	0	578,699,979	△ 578,699,979	
施設整備等収入計(4)	60,000,000	638,760,453	△ 578,760,453	
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	497,112,000	822,004,092	△ 324,892,092	
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	10,920,000	10,060,056	859,944	
施設整備等支出計(5)	508,032,000	832,064,148	△ 324,032,148	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 448,032,000	△ 193,303,695	△ 254,728,305	
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	464,887,000	539,256,394	△ 74,369,394	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	464,887,000	539,256,394	△ 74,369,394	
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	7,118,000	78,130,280	△ 71,012,280	
その他の活動による支出	0	103,000	△ 103,000	
その他の活動支出計(8)	7,118,000	78,233,280	△ 71,115,280	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	457,769,000	461,023,114	△ 3,254,114	
予備費支出(10)	802,000	—	802,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 54,367,000	1,425,864	△ 55,792,864	
前期末支払資金残高(12)	517,505,986	517,505,986	0	
当期末支払資金残高(11+12)	463,138,986	518,931,850	△ 55,792,864	

法人単位事業活動計算書
(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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			
取 益			
介護保険事業収益	969,173,338	1,020,796,371	△ 51,623,033
老人福祉事業収益	139,500,939	140,970,003	△ 1,469,064
経常経費寄附金収益	2,300,000	150,000	2,150,000
その他の収益	694,740	325,220	369,520
サービス活動収益計 (1)	1,111,669,017	1,162,241,594	△ 50,572,577
費 用			
人件費	739,460,588	758,098,460	△ 18,637,872
事業費	161,529,348	165,067,376	△ 3,538,028
事務費	517,976,800	181,690,512	336,286,288
利用者負担軽減額	413,672	534,222	△ 120,550
減価償却費	99,048,550	88,500,810	10,547,740
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 44,945,530	△ 40,112,257	△ 4,833,273
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
サービス活動費用計 (2)	1,473,483,428	1,153,779,123	319,704,305
サービス活動増減差額 (3=1-2)	△ 361,814,411	8,462,471	△ 370,276,882
サービス活動外増減の部			
取 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	9,554	142	9,412
その他のサービス活動外収益	17,526,979	18,260,831	△ 733,852
サービス活動外収益計 (4)	17,536,533	18,260,973	△ 724,440
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)	17,536,533	18,260,973	△ 724,440
経常増減差額 (7=3+6)	△ 344,277,878	26,723,444	△ 371,001,322
特別増減の部			
取 益			
施設整備等補助金収益	60,000,000	2,226,000	57,774,000
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	60,473	84,288	△ 23,815
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計 (8)	60,060,473	2,310,288	57,750,185
費 用			
基本金組入額	0	0	0
固定資産売却損・処分損	30,238,384	61,874	30,176,510
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△ 3	2	△ 1
国庫補助金等特別積立金積立額	65,370,824	2,226,000	63,144,824
その他の特別損失	103,000	290,000	△ 187,000
特別費用計 (9)	95,712,205	2,577,872	93,134,333
特別増減差額 (10=8-9)	△ 35,651,732	△ 267,584	△ 35,384,148
当期活動増減差額 (11=7+10)	△ 379,929,610	26,455,860	△ 406,385,470
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額 (12)	1,059,071,452	860,835,592	198,235,860
当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	679,141,842	887,291,452	△ 208,149,610
基本金取崩額 (14)	0	0	0
その他の積立金取崩額 (15)	467,626,154	246,780,000	220,846,154
その他の積立金積立額 (16)	4,550,000	75,000,000	△ 70,450,000
次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)	1,142,217,996	1,059,071,452	83,146,544

法人単位貸借対照表
令和 7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	823,813,925	574,530,998	249,282,927	流動負債	350,265,188	102,519,805	247,745,383
現金預金	660,955,283	419,142,766	241,812,517	事業未払金	276,114,476	30,287,027	245,827,449
事業未収金	141,000,724	148,619,852	△ 7,619,128	その他の未払金	13,918,123	279,048	13,639,075
未収金	12,285,743	614,860	11,670,883	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	4,399,472	706,772	3,692,700	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	6,105,860	12,118,297	△ 6,012,437
立替金	20,960	98,090	△ 77,130	預り金	13,216	8,738	4,478
前払金	0	0	0	職員預り金	2,888,877	8,594,659	△ 5,705,782
前払費用	5,151,743	5,345,158	△ 193,415	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	4,462,580	4,466,980	△ 4,400
その他の流動資産	0	3,500	△ 3,500	仮受金	126,000	0	126,000
徴収不能引当金	0	0	0	賞与引当金	36,576,000	36,705,000	△ 129,000
固定資産	3,267,134,182	3,636,335,101	△ 369,200,919	固定負債	69,816,088	77,975,144	△ 8,159,056
基本財産	2,284,708,788	2,344,058,934	△ 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	9,895,430	19,955,486	△ 10,060,056
建 物	820,253,331	879,603,477	△ 59,350,146	退職給付引当金	59,920,658	58,019,658	1,901,000
その他の固定資産	982,425,394	1,292,276,167	△ 309,850,773	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0	負債の部合計	420,081,276	180,494,949	239,586,327
建物	334,422,075	218,385,508	116,036,567	純 資 産 の 部			
構築物	14	93,637	△ 93,623	基本金	1,018,583,703	1,018,583,703	0
機械及び装置	2,846,260	4,924,550	△ 2,078,290	国庫補助金等特別積立金	1,094,275,208	1,073,849,917	20,425,291
車輛運搬具	918,855	1,254,446	△ 335,591	その他の積立金	415,789,924	878,866,078	△ 463,076,154
器具及び備品	140,058,569	69,721,747	70,336,822	人件費積立金(措置)	29,500,000	29,500,000	0
建設仮勘定	0	20,790,000	△ 20,790,000	備品等購入積立金	0	0	0
有形リース資産	23,870,612	28,595,989	△ 4,725,377	人件費積立金	0	0	0
権利	28,000	28,000	0	施設整備等積立金	0	39,217,559	△ 39,217,559
ソフトウェア	45,467	67,291	△ 21,824	都施設整備費積立金	0	0	0
無形リース資産	4,227,960	8,455,920	△ 4,227,960	都施設運営費積立金	0	19,857,595	△ 19,857,595
投資有価証券	0	0	0	施設整備積立金	222,839,924	629,390,924	△ 406,551,000
退職給付引当資産	59,920,658	58,019,658	1,901,000	新規事業積立金	163,450,000	160,900,000	2,550,000
人件費積立資産(措置)	29,500,000	29,500,000	0	次期繰越活動増減差額	1,142,217,996	1,059,071,452	83,146,544
備品等購入積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 379,929,610)	(26,455,860)	(△ 406,385,470)
人件費積立資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	0	39,217,559	△ 39,217,559				
都施設整備費積立資産	0	0	0				
都施設運営費積立資産	0	19,857,595	△ 19,857,595				
施設整備積立資産	222,839,924	629,390,924	△ 406,551,000				
新規事業積立資産	163,450,000	160,900,000	2,550,000				
差入保証金	297,000	1,820,400	△ 1,523,400				
長期前払費用	0	1,252,943	△ 1,252,943				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	4,090,948,107	4,210,866,099	△ 119,917,992	純資産の部合計	3,670,866,831	4,030,371,150	△ 359,504,319
				負債及び純資産の部合計	4,090,948,107	4,210,866,099	△ 119,917,992