

令和 3 年度

決算報告書

社会福祉法人 悦生会

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

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
事業活動による収入	介護保険事業収入	862,579,100	865,093,412	-2,514,312	
	借入金利息補助金収入		0	0	
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0	
	受取利息配当金収入	449	885	-436	
	その他の収入	1,030,004	880,574	149,430	
	流動資産評価益等による資金増加額		0	0	
	事業活動収入計（1）	863,709,553	866,074,871	-2,365,318	
事業活動による支出	人件費支出	606,005,486	605,655,611	349,875	
	事業費支出	132,778,208	133,230,049	-451,841	
	事務費支出	85,043,224	85,989,020	-945,796	
	支払利息支出	5,752,056	5,752,056	0	
	雑支出	310	310	0	
	流動資産評価損等による資金減少額		0	0	
	事業活動支出計（2）	829,579,284	830,627,046	-1,047,762	
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	34,130,269	35,447,825	-1,317,556		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	1,171,000	1,171,000	0	
	施設整備等寄附金収入		0	0	
	設備資金借入金収入		0	0	
	固定資産売却収入		0	0	
	その他の施設整備等による収入		0	0	
	施設整備等収入計（4）	1,171,000	1,171,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	46,030,000	46,030,000	0	
施設整備等による支出	固定資産取得支出	1,679,700	1,679,700	0	
	固定資産除却・廃棄支出		0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,954,280	2,954,280	0	
	施設整備等支出計（5）	50,663,980	50,663,980	0	
	施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-49,492,980	-49,492,980	0	
その他の活動による収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入		0	0	
	長期運営資金借入金収入		0	0	
	投資有価証券売却収入		0	0	
	積立資産取崩収入		0	0	
	その他の活動による収入		0	0	
	その他の活動収入計（7）	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還支出	17,148,000	17,148,000	0	
その他の活動による支出	長期貸付金支出		0	0	
	投資有価証券取得支出		0	0	
	積立資産支出		0	0	
	その他の活動による支出		0	0	
	その他の活動支出計（8）	17,148,000	17,148,000	0	
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-17,148,000	-17,148,000	0		
予備費支出（10）			0		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	-32,510,711	-31,193,155	-1,317,556		
前期未支払資金残高（12）		169,512,562	-169,512,562		
当期末支払資金残高（11）+（12）	-32,510,711	138,319,407	-170,830,118		

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
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	865,093,412	882,118,956	-17,025,544
	経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000
	サービス活動収益計(1)	865,193,412	882,118,956	-16,925,544
	費用			
	人件費	605,968,111	634,688,056	-28,719,945
	事業費	133,230,049	125,807,249	7,422,800
	事務費	85,989,020	85,989,279	-259
	減価償却費	47,381,010	62,937,010	-15,556,000
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,623,005	-14,927,488	304,483
徴収不能額	0	1,038,514	-1,038,514	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	857,945,185	895,532,620	-37,587,435	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	7,248,227	-13,413,664	20,661,891	
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	885	878	7
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	基本財産評価益	0	0	0
	積立資産評価益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	880,574	1,004,604	-124,030
サービス活動外収益計(4)	881,459	1,005,482	-124,023	
費用				
支払利息	5,752,056	6,309,148	-557,092	
有価証券評価損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	310	0	310	
サービス活動外費用計(5)	5,752,366	6,309,148	-556,782	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	-4,870,907	-5,303,666	432,759	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	2,377,320	-18,717,330	21,094,650	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0
	サービス区分間固定資産移管収益	0	0	0
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
基本金組入額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	0	9,454	-9,454	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	
災害損失	0	0	0	
サービス区分間繰入金費用	0	0	0	
サービス区分間固定資産移管費用	0	0	0	
特別費用計(9)	0	9,454	-9,454	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	0	-9,454	9,454	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	2,377,320	-18,726,784	21,104,104	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	111,675,662	130,402,446	-18,726,784	
当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	114,052,982	111,675,662	2,377,320	
基本金取崩額(14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	114,052,982	111,675,662	2,377,320	

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

法人単位貸借対照表
令和4年3月31日現在

(単位：円)

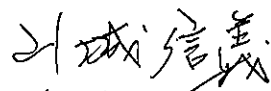



資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	190,818,711	219,519,404	-28,700,693	流動負債	132,962,579	131,637,617	1,324,962
現金預金	44,907,786	79,099,624	-34,191,838	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金			0
未収金	140,727,249	137,590,552	3,136,697	その他の未払金			0
立替金	960,465	835,168	125,297	1年以内返済予定設備資金借入金	46,030,000	46,030,000	0
前払費用	4,172,967	1,994,060	2,178,907	1年以内返済予定長期運営資金借入金	15,668,000	17,148,000	-1,480,000
仮払金	50,244		50,244	1年以内返済予定リース債務			0
その他の流動資産			0	未払費用	48,236,273	45,225,506	3,010,767
徴収不能引当金			0	預り金	126,815	89,160	37,655
				職員預り金	2,480,248	2,207,474	272,774
				前受金	1,655,968	2,484,702	-828,734
				仮受金			0
				賞与引当金	18,765,275	18,452,775	312,500
				その他の流動負債			0
固定資産	1,089,252,388	1,111,611,100	-22,358,712	固定負債	339,670,320	380,980,000	-41,309,680
基本財産	1,020,594,891	1,039,865,277	-19,270,386	設備資金借入金	287,610,000	333,640,000	-46,030,000
土地	129,652,401	129,652,401	0	長期運営資金借入金		15,668,000	-15,668,000
建物	890,942,490	910,212,876	-19,270,386	リース債務	17,725,720	17,725,720	0
定期預金			0	退職給付引当金	34,334,600	31,672,000	2,662,600
投資有価証券			0	負債の部合計	472,632,899	512,617,617	-39,984,718
その他の固定資産	68,657,497	71,745,823	-3,088,326	純資産の部			
土地			0	基本金	203,558,401	203,558,401	0
建物			0	国庫補助金等特別積立金	486,655,819	503,278,824	-14,623,005
構築物	17,849,265	20,106,635	-2,257,370	その他の積立金			0
機械及び装置			0	次期繰越活動増減差額	115,223,980	111,675,662	3,548,318
車両運搬具	1,430,665	2,289,060	-858,395	(うち当期活動増減差額)	3,548,318	-18,726,784	22,275,102
器具及び備品	13,984,184	16,293,665	-2,309,481				
建設仮勘定			0				
権利	106,881	106,881	0				
ソフトウェア	752,012	1,077,692	-325,680				
無形リース資産			0				
投資有価証券			0				
退職給付引当資産	34,334,600	31,672,000	2,662,600				
リサイクル預託金	68,390	68,390	0				
敷金	65,000	65,000	0				
出資金	50,000	50,000	0				
保証金	16,500	16,500	0				
			0	純資産の部合計	807,438,200	818,512,887	-11,074,687
資産の部合計	1,280,071,099	1,331,130,504	-51,059,405	負債及び純資産の部合計	1,280,071,099	1,331,130,504	-51,059,405

監査報告書

令和 4 年 6 月 6 日

社会福祉法人 悦生会

理事長 前野 敏朗 殿

監事  
監事  

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

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しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、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。
- ② 理事の職務の遂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ありません。

(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全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上