

監査報告書

2023年5月18日

社会福祉法人 隆徳会

理事長 山崎 昌義 殿

監事



私、監事は、2022年4月1日から2023年3月31日までの2022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

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

監査報告書

2023年5月18日

社会福祉法人 隆徳会

理事長 山崎 昌義 殿

監事

鈴木文雄

私、監事は、2022年4月1日から2023年3月31日までの2022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

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

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	2,104,515,000	2,116,086,107	△11,571,107	
	老人福祉事業収入	15,868,000	15,748,101	119,899	
	借入金利息補助金収入	11,150,000	11,157,828	△7,828	
	経常経費寄附金収入	1,310,000	1,910,000	△600,000	
	受取利息配当金収入	4,000	3,120	880	
	その他の収入	7,631,000	7,748,618	△117,618	
	事業活動収入計(1)	2,140,478,000	2,152,653,774	△12,175,774	
	支出				
	人件費支出	1,327,166,000	1,324,026,064	3,139,936	
事業費支出	299,210,000	294,929,207	4,280,793		
事務費支出	317,972,000	313,169,091	4,802,909		
利用者負担軽減額	5,650,000	5,863,016	△213,016		
支払利息支出	14,134,000	14,127,342	6,658		
その他の支出	3,886,000	3,902,176	△16,176		
事業活動支出計(2)	1,968,018,000	1,956,016,896	12,001,104		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	172,460,000	196,636,878	△24,176,878		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	6,934,000	6,880,600	53,400	
	施設整備等収入計(4)	6,934,000	6,880,600	53,400	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	107,804,000	107,804,000	0	
	固定資産取得支出	30,130,000	31,608,821	△1,478,821	
ファイナンス・リース債務の返済支出	13,585,000	13,261,980	323,020		
施設整備等支出計(5)	151,519,000	152,674,801	△1,155,801		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△144,585,000	△145,794,201	1,209,201		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	2,680,000	3,421,000	△741,000	
	その他の活動による収入	13,048,000	13,319,707	△271,707	
	その他の活動収入計(7)	15,728,000	16,740,707	△1,012,707	
	支出				
	積立資産支出	3,066,000	3,051,500	14,500	
	その他の活動による支出	8,224,000	8,222,328	1,672	
その他の活動支出計(8)	11,290,000	11,273,828	16,172		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,438,000	5,466,879	△1,028,879		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	32,313,000	56,309,556	△23,996,556		
前期末支払資金残高(12)	798,037,943	798,037,943	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	830,350,943	854,347,499	△23,996,556		

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	2,116,086,107	1,979,733,807	136,352,300
	老人福祉事業収益	15,748,101	15,537,374	210,727
	経常経費寄附金収益	1,910,000	1,370,000	540,000
	サービス活動収益計(1)	2,133,744,208	1,996,641,181	137,103,027
	費用			
	人件費	1,323,656,564	1,276,932,592	46,723,972
	事業費	294,929,207	277,386,235	17,542,972
	事務費	313,169,091	229,283,327	83,885,764
	利用者負担軽減額	5,863,016	4,339,407	1,523,609
減価償却費	217,260,712	213,843,936	3,416,776	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△123,841,668	△123,697,002	△144,666	
サービス活動費用計(2)	2,031,036,922	1,878,088,495	152,948,427	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	102,707,286	118,552,686	△15,845,400	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	11,157,828	12,599,256	△1,441,428
	受取利息配当金収益	3,120	2,548	572
	その他のサービス活動外収益	7,748,618	7,478,178	270,440
	サービス活動外収益計(4)	18,909,566	20,079,982	△1,170,416
	費用			
	支払利息	14,127,342	15,645,859	△1,518,517
	その他のサービス活動外費用	3,902,176	5,793,499	△1,891,323
	サービス活動外費用計(5)	18,029,518	21,439,358	△3,409,840
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	880,048	△1,359,376	2,239,424
経常増減差額(7)=(3)+(6)	103,587,334	117,193,310	△13,605,976	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	6,880,600	3,414,421	3,466,179
	固定資産受贈額	105,050		105,050
	特別収益計(8)	6,985,650	3,414,421	3,571,229
	費用			
	固定資産売却損・処分損	17	109,150	△109,133
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△7	7
	国庫補助金等特別積立金積立額	6,880,600	3,414,421	3,466,179
	特別費用計(9)	6,880,617	3,523,564	3,357,053
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	105,033	△109,143	214,176
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	103,692,367	117,084,167	△13,391,800	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,144,687,169	1,035,670,542	109,016,627
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,248,379,536	1,152,754,709	95,624,827
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	8,067,540	8,067,540	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,240,311,996	1,144,687,169	95,624,827

