

監事監査報告書

平成27年5月14日

社会福祉法人 美楽会
理事長 井筒 岳 殿

監事 高橋義雄 
監事 横田信雅 

私たち監事は、社会福祉法人美楽会の平成26年4月から平成27年3月までの事業年度の理事の業務執行の状況および財産の状況について監査をいたしました。

この監査にあたって、私たち監事は、別添の関連する法令および通知に従い、社会福祉法人監事監査要領(全社協監事監査基準)に定められた監査手続きを実施いたしました。

監査の結果、私たちは監事の意見は、次のとおりです。

- (1) 理事の業務執行状況は、関連する法令および社会福祉の理念に従い、適正な業務が遂行されていると認めます。
- (2) 事業報告書は、関連する法令および通知に従い、当法人の事業の執行状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (3) 財産目録は、関連する法令および通知に従い、当法人の財産を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (4) 貸借対照表は、関連する法令および通知に従い、当法人の資産と負債の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (5) 収支計算書は、関連する法令および通知に従い、当法人の収入と支出の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。

以上

資金収支計算書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

第1号の1様式

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	904,263,000	903,602,663	-660,337
		老人福祉事業収入	89,123,000	89,611,074	488,074
		サ高住事業収入	27,236,000	25,344,791	-1,891,209
		借入金利息補助金収入	1,288,000	1,288,400	400
		経常経費寄附金収入	2,213,000	2,713,198	500,198
		受取利息配当金収入	26,000	36,751	10,751
		その他の収入	3,392,000	3,433,365	41,365
	事業活動収入計(1)		1,027,541,000	1,026,030,242	-1,510,758
	支出	人件費支出	623,379,000	621,290,693	2,088,307
		事業費支出	197,021,000	195,038,907	1,982,093
事務費支出		113,670,000	113,673,347	-3,347	
支払利息支出		13,136,000	12,876,642	259,358	
その他の支出		3,728,000	3,725,025	2,975	
事業活動支出計(2)		950,934,000	946,604,614	4,329,386	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		76,607,000	79,425,628	2,818,628	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	8,200,000	8,200,000	
		施設整備等寄附金収入	600,000	600,000	
		固定資産売却収入	21,491,000	21,491,664	664
		施設整備等収入計(4)	30,291,000	30,291,664	664
	支出	設備資金借入金元金償還支出	80,805,000	80,780,000	25,000
固定資産取得支出	3,645,000	3,634,848	10,152		
施設整備等支出計(5)		84,450,000	84,414,848	35,152	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-54,159,000	-54,123,184	35,816	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	4,712,000	4,796,000	84,000
		その他の活動による収入計(7)	4,712,000	4,796,000	84,000
その他の活動による収支	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	5,232,000	5,232,000	
		積立資産支出	4,790,000	5,474,000	-684,000
		その他の活動支出計(8)	10,022,000	10,706,000	-684,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-5,310,000	-5,910,000	-600,000	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		17,138,000	19,392,444	2,254,444	
前期末支払資金残高(12)		264,461,000	255,474,426	-8,986,574	
当期末支払資金残高(11)+(12)		281,599,000	274,866,870	-6,732,130	

事業活動計算書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

第2号の1様式
(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	903,602,663	886,253,223	17,349,440
		老人福祉事業収益	84,911,074	87,544,802	-2,633,728
		公益事業収益	24,570,791	10,916,432	13,654,359
		経常経費寄附金収益	2,713,198	3,200,000	-486,802
		サービス活動収益計(1)	1,015,797,726	987,914,457	27,883,269
	費用	人件費	621,290,693	621,166,235	124,458
		事業費	190,242,907	190,605,804	-362,897
		事務費	113,673,347	111,911,781	1,761,566
		減価償却費	138,213,314	137,560,755	652,559
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-58,474,272	-51,526,809	-6,947,463
サービス活動費用計(2)	1,004,945,989	1,009,717,766	-4,771,777		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		10,851,737	-21,803,309	32,655,046	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	1,288,400	1,449,200	-160,800
		受取利息配当金収益	36,751	32,298	4,453
		その他のサービス活動外収益	3,433,365	3,286,647	146,718
		サービス活動外収益計(4)	4,758,516	4,768,145	-9,629
	費用	支払利息	12,876,642	13,765,510	-888,868
		その他のサービス活動外費用	3,725,025	3,613,843	111,182
	サービス活動外費用計(5)		16,601,667	17,379,353	-777,686
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-11,843,151	-12,611,208	768,057
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		-991,414	-34,414,517	33,423,103
	特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	8,200,000	30,465,000
施設整備等寄附金収益			600,000	600,000	
特別収益計(8)			8,800,000	31,065,000	-22,265,000
費用		基本金組入額	600,000	600,000	
		固定資産売却損・処分損	1,954,865	3	1,954,862
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-20,527,175		-20,527,175
		国庫補助金等特別積立金積立額	8,200,000	22,265,000	-14,065,000
		その他の特別損失	3,973,426		3,973,426
特別費用計(9)		-5,798,884	22,865,003	-28,663,887	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		14,598,884	8,199,997	6,398,887	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		13,607,470	-26,214,520	39,821,990	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		170,356,720	196,571,240	-26,214,520
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		183,964,190	170,356,720	13,607,470
	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)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		183,964,190	170,356,720	13,607,470

財 産 目 録

平成27年 3月31日 現在

I 資産の部		(単位：円)
資産・負債の内訳	摘 要	金 額
1. 流動資産		
現金預金		155,397,807
現金		1,258,727
預金		154,139,080
事業未収金		134,614,816
未収補助金		7,605,960
立替金		495,962
仮払金		2,709,716
流動資産合計		300,824,261
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
土地		28,061,800
建物		2,919,984,144
定期預金		3,000,000
減価償却累計額 △		1,105,825,571
基本財産合計		1,845,220,373
(2) その他の固定資産		
構築物		2,018,400
車輛運搬具		29,763,017
器具及び備品		97,695,049
減価償却累計額 △		103,967,345
ソフトウェア		1,862,877
長期預り金積立資産		14,800,000
その他の固定資産合計		42,171,998
固定資産合計		1,887,392,371
資 産 合 計		2,188,216,632
II 負債の部		
資産・負債の内訳	摘 要	金 額
1. 流動負債		
事業未払金		20,131,988
1年以内返済予定設備資金借入金		81,720,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金		5,232,000
預り金		681,505
職員預り金		4,192,818
仮受金		951,080
流動負債合計		112,909,391
2. 固定負債		
設備資金借入金		1,032,064,000
長期運営資金借入金		28,340,000
長期預り金		14,800,000
固定負債合計		1,075,204,000
負 債 合 計		1,188,113,391
差 引 純 資 産		1,000,103,241