

平成 24 年 度

財 務 報 告 書

社 会 福 祉 法 人 東 京 福 祉 会

監事監査報告書

平成 25年 5月20日

社会福祉法人 東京福祉会

理事長 原山 陽一 殿

監事 佐藤次朗
監事 志瀬佐子世



私たちは、社会福祉法人 東京福祉会 の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの平成24年度における監査を行いました。その結果を次の通り報告致します。

1. 監査の方法及びその内容

私たちは、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人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、事業及び財産の状況を検討いたしました。

2. 監査意見

(1) 事業に関する監査結果

- 一、事業については、法令及び定款に従い、事業計画等に基づいて適正に運営され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) 会計に関する監査結果

- 一、財務諸表等は、法人の財産及び損益の状況を適正に示しているものと認めます。

以上

財 産 目 録

平成25年 3月31日現在

I 資産の部

(単位:円)

科 目	拠点区分	摘 要	金 額
【流動資産】			
現金預金	葬祭事業	現金 小口現金 当座預金等・みずほ銀行 他	8,941,043 566,029 1,325,996,316
	自立支援事	普通預金・みずほ銀行	17,285,174
	練馬高松園	現金 小口現金 普通預金等・みずほ銀行 他	37,266 187,622 79,171,945
	第2高松園	小口現金 普通預金等・みずほ銀行 他	89,645 29,975,026
	聖恩山霊園	現金 普通預金等・さわやか信用金庫 他	108,000 32,816,343
事業未収金	葬祭事業	葬祭収入等	152,901,635
	練馬高松園	介護報酬等	103,036,907
	第2高松園	同上	56,205,762
	聖恩山霊園	遺骨保管料	66,500
未収金	葬祭事業	販売手数料等	521,260
	練馬高松園	販売手数料等	313,940
	第2高松園	生活習慣病予防健診助成費	97,908
未収補助金	練馬高松園	現任介護職員国家資格取得支援事業 事業所助成金等	300,854
	第2高松園	同上	337,714
商品・製品	葬祭事業	木棺・葬祭消耗品等	10,363,426
立替金	葬祭事業	葬儀飲食代立替金等	11,683,310
	練馬高松園	利用者医療費等立替	2,010,233
	第2高松園	同上	280,760
前払金	自立支援事	仲介手数料等	1,241,959
	練馬高松園	研修受講料等	46,000
前払費用	葬祭事業	建物設備火災保険料等	1,532,521
	自立支援事	家賃等	7,124,870
前払費用	練馬高松園	建物設備火災保険料等	1,098,521
	第2高松園	同上	293,158
1年以内回収予定 長期貸付金	葬祭事業	職員貸付金	600,000
仮払金	葬祭事業	報奨金	34,500
その他の流動資産	葬祭事業	商品券他金券類	1,969,600
	自立支援事	suicaカードチャージ分	15,390
	練馬高松園	商品券	10,000
徴収不能引当金	練馬高松園	徴収不能引当金	△93,707
	第2高松園	同上	△311,410
流 動 資 産 合 計			1,846,856,020
【固定資産】 (基本財産)			
土地	葬祭事業	東京都文京区千駄木3丁目246番3 宅地 他	1,412,517,842
	練馬高松園	東京都練馬区高松2丁目3341番4 宅地 他	1,515,383,500
	第2高松園	東京都練馬区高松2丁目3348番1 畑 他	628,347,349
建物	葬祭事業	東京都文京区千駄木3丁目246番地3,246番地4 家屋番号246番3の3 他 鉄筋コンクリート造陸屋根地下1階付5階建 1931.75㎡ 法人本部事務所及び集会所建物	2,177,618,700
		減価償却累計額	△ 938,739,413
			1,238,879,287

財 産 目 録

平成25年 3月31日現在

I 資産の部

(単位：円)

科 目	拠点区分	摘 要	金 額
【固定資産】 (基本財産) 建 物	練馬高松園	東京都練馬区高松2丁目3341番地4、3352番地1 家屋番号3341番4の2 鉄筋コンクリート造陸屋根地下1階付3階建 4641.21㎡ 練馬高松園園舎 減価償却累計額 1,603,351,882 △735,859,883 867,491,999	
	第2高松園	東京都練馬区高松2丁目3349番地1、3348番地1、3351番地1 家屋番号3349番1 鉄筋コンクリート造陸屋根3階建 3608.20㎡ 第2練馬高松園園舎 減価償却累計額 906,120,409 △220,138,780 685,981,629	
	聖恩山霊園	練馬区小竹町1丁目61番地1 鉄骨造亜鉛メッキ銅板葺平家建受付建物 32.67㎡ 江古田斎場納骨堂管理事務所 減価償却累計額 30,840,467 △11,803,759 19,036,708	2,811,389,623
基 本 財 産 合 計			6,367,638,314
(その他の固定資産) 土 地	葬祭事業	目黒区東山1丁目1235番3 宅地 34.42㎡	118,820,800
建 物	葬祭事業	目黒区東山1丁目1235番地3 家屋番号1235番3 木造亜鉛メッキ銅板葺2階建 45.36㎡ 目黒分室 減価償却累計額 52,381,571 △40,393,839 11,987,732	
	自立支援事	事務所トイレ改修工事 減価償却累計額 1,050,000 △504,158 545,842	
構 築 物	聖恩山霊園	第二聖恩山霊園慰霊塔等 減価償却累計額 122,915,357 △27,072,005 95,843,352	108,376,926
	葬祭事業	江古田斎場庭園工事他 減価償却累計額 179,336,251 △109,063,885 70,272,366	
	練馬高松園	外構工事他 減価償却累計額 55,885,168 △33,884,274 22,000,894	
	第2高松園	植栽工事他 減価償却累計額 54,498,108 △19,534,070 34,964,038	
	聖恩山霊園	供養塔・聖恩地藏尊像他 減価償却累計額 29,370,250 △18,431,459 10,938,791	138,176,089
機械及び装置	葬祭事業	江古田斎場演出設備他 減価償却累計額 74,880,094 △55,868,917 19,011,177	
車 輛 運 搬 具	葬祭事業	ハイエースNo.4375他 減価償却累計額 75,677,990 △51,127,068 24,550,922	
	練馬高松園	日産キャラバンNo.6730他 減価償却累計額 21,574,666 △12,042,541 9,532,125	
	第2高松園	ハイエースバンNo.4052他 減価償却累計額 7,877,190 △7,305,416 571,774	34,654,821
器 具 及 び 備 品	葬祭事業	基幹業務システムサーバー他 減価償却累計額 292,961,744 △256,479,048 36,482,696	
	自立支援事	パソコン他 減価償却累計額 668,850 △648,330 20,520	
	練馬高松園	チェアインバス他 減価償却累計額 97,785,508 △76,427,643 21,357,865	
	第2高松園	洗濯設備機器他 減価償却累計額 80,062,353 △59,058,579 21,003,774	
	聖恩山霊園	納骨堂遺骨安置壇他 減価償却累計額 203,805,515 △177,167,592 26,637,923	105,502,778
有 形 リ ー ス 資 産	葬祭事業	霊柩車 減価償却累計額 9,077,880 △4,928,490 4,149,390	
	練馬高松園	トータル節水システム 減価償却累計額 251,370 △251,369 1 4,149,391	
権 利	葬祭事業	電話加入権 110,000	
	自立支援事	同上 4,000	
	練馬高松園	同上 10,000	
	聖恩山霊園	電話加入権等 32,004,000	32,128,000

財 産 目 録

平成25年 3月31日現在

I 資産の部

(単位：円)

科 目	拠点区分	摘 要	金額
ソフトウェア	葬祭事業 自立支援事業 練馬高松園 第2高松園	基幹業務システム他 財務ソフト 福祉システムソフト他 同上	12,823,442 263,722 833,538 423,845
投資有価証券	聖恩山霊園	ハイパー・リバース・デュアル・カレンシー債	89,280,000
長期貸付金	葬祭事業	住宅取得資金貸付金等	1,000,000
退職給付引当資産	葬祭事業 聖恩山霊園	預金・みずほ銀行 他 預金・みずほ銀行 他	516,275,624 33,205,328
減価償却積立資産	葬祭事業 聖恩山霊園	預金・みずほ銀行 他 預金・さわやか信用金庫 他	1,451,911,115 234,474,815
社会福祉事業基金資産	葬祭事業	預金・みずほ銀行 他	55,770,826
修繕積立資産	練馬高松園	預金・東京厚生信用組合 他	140,000,000
供養積立資産	聖恩山霊園	預金・三井住友銀行 他	192,223,417
差入保証金	葬祭事業 自立支援	目黒分室敷金等 借入住居敷金等	2,444,000 7,709,700
長期前払費用	葬祭事業 自立支援事業 第2高松園	火災保険料等 火災保険料 火災保険料	742,141 202,915 260,471
その他の固定資産	葬祭事業	出資金 板橋分室礼金等	120,000 607,419
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計			3,301,392,300
資 産 合 計			9,669,030,614
資 産 合 計			11,515,886,634

財 産 目 録

平成25年 3月31日現在

II 負債の部

(単位:円)

科 目	拠点区分	摘 要	金 額
【流動負債】			
事業未払金	葬祭事業 自立支援事業 練馬高松園 第2高松園 聖恩山霊園	葬祭仕入等 WEB手数料等 給食業務委託費等 同上 遺骨改葬費等	153,725,714 64,929 12,909,417 5,548,566 4,234,868
未払費用	葬祭事業 自立支援事業 練馬高松園 第2高松園 聖恩山霊園	社会保険料 同上 同上 同上 同上	10,980,088 29,910 6,994,658 3,581,207 696,140
その他の未払	練馬高松園	施設整備等未払金	379,355
1年以内返済予定設備資金借	練馬高松園 第2高松園	独立行政法人 福祉医療機構 同上	28,550,000 32,400,000
1年以内リース債務	葬祭事業	霊柩車リース料	3,825,570
預り金	葬祭事業 練馬高松園 聖恩山霊園	葬儀予約金 源泉所得税預り金 永代供養料生前預り金	23,448,975 3,063 67,360,000
職員預り金	葬祭事業 練馬高松園	源泉所得税預り金等 源泉所得税預り金	17,292,296 3,063
仮受金	葬祭事業	遺留金等	1,315,587
賞与引当金	葬祭事業 練馬高松園 第2高松園 聖恩山霊園	賞与引当金 同上 同上 同上	33,517,963 25,923,987 12,621,000 2,470,841
流 動 負 債 合 計			447,877,197
【固定負債】			
設備資金借入	練馬高松園 第2高松園	独立行政法人 福祉医療機構 同上	216,700,000 421,200,000
リース債務	葬祭事業	霊柩車リース料	323,820
退職給付引当	葬祭事業 練馬高松園 第2高松園 聖恩山霊園	退職給付引当金 同上 同上 同上	516,275,624 43,200 884,520 33,205,328
長期預り金	自立支援事	敷金	7,709,700
固 定 負 債 合 計			1,196,342,192
負 債 合 計			1,644,219,389
差 引 純 資 産 合 計			9,871,667,245

貸借対照表

第3号の1様式

自 平成 24 年 4 月 1 日 至 平成 25 年 3 月 31 日

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	1,846,856,020	1,712,932,692	133,923,328	流動負債	447,877,197	490,575,173	-42,697,976
現金・預金	1,495,174,409	1,397,280,371	97,894,038	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	176,483,494	163,736,285	12,747,209
事業未収金	312,210,804	282,874,069	29,336,735	その他の未払金	379,355	75,850,610	-75,471,255
未収金	933,108	26,372	906,736	支払手形	0	0	0
未収補助金	638,568	181,000	457,568	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	60,950,000	60,950,000	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	3,825,570	5,179,860	-1,354,290
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	未払費用	22,282,003	0	22,282,003
商品・製品	10,363,426	8,942,504	1,420,922	預り金	90,812,038	89,818,075	993,963
仕掛品	0	0	0	職員預り金	17,295,359	16,866,754	428,605
原材料	0	0	0	前受金	0	1,000,000	-1,000,000
立替金	13,974,303	10,692,966	3,281,337	前受収益	0	0	0
前払金	1,287,959	87,500	1,200,459	仮受金	1,315,587	1,335,102	-19,515
前払費用	10,049,070	10,181,205	-132,135	賞与引当金	74,533,791	75,838,487	-1,304,696
1年以内回収予定長期貸付金	600,000	1,300,000	-700,000	その他流動負債	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	固定負債	1,196,342,192	1,271,506,343	-75,164,151
仮払金	34,500	45,995	-11,495	設備資金借入金	637,900,000	698,850,000	-60,950,000
その他の流動資産	1,994,990	1,605,680	389,310	長期運営資金借入金	0	0	0
徴収不能引当金	-405,117	-284,970	-120,147	リース債務	323,820	4,149,390	-3,825,570
固定資産	9,669,030,614	9,768,326,784	-99,296,170	役員等長期借入金	0	0	0
基本財産	6,367,638,314	6,523,668,712	-156,030,398	退職給付引当金	550,408,672	560,732,753	-10,324,081
土地	3,556,248,691	3,556,248,691	0	長期未払金	0	0	0
建物	2,811,389,623	2,967,420,021	-156,030,398	長期預り金	7,709,700	7,774,200	-64,500
定期預金	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	負債の部合計	1,644,219,389	1,762,081,516	-117,862,127
その他の固定資産	3,301,392,300	3,244,658,072	56,734,228	純 資 産 の 部			
土地	118,820,800	167,588,056	-48,767,256	基本金	77,213,512	77,213,512	0
建物	108,376,926	117,647,061	-9,270,135	国庫補助金等特別積立金	2,686,420,083	2,742,772,438	-56,352,355
構築物	138,176,089	154,230,151	-16,054,062	その他の積立金	387,994,243	378,412,863	9,581,380
機械及び装置	19,011,177	22,208,501	-3,197,324	供養積立金	192,223,417	192,223,417	0
車輛運搬具	34,654,821	30,514,584	4,140,237	社会福祉事業基金積立金	55,770,826	46,189,446	9,581,380
器具及び備品	105,502,778	122,227,053	-16,724,275	修繕積立金	140,000,000	140,000,000	0
建設仮勘定	0	0	0	次期繰越活動増減差額	6,720,039,407	6,520,779,147	199,260,260
有形リース資産	4,149,391	9,329,250	-5,179,859	(うち当期活動増減差額)	208,841,640	0	208,841,640
権利	32,128,000	35,906,734	-3,778,734				
ソフトウェア	14,344,547	20,364,268	-6,019,721				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	89,280,000	0	89,280,000				
長期貸付金	1,000,000	1,600,000	-600,000				
退職給付引当資産	549,480,952	560,060,648	-10,579,696				
長期預り金積立資産	0	0	0				
その他の積立資産	2,074,380,173	1,989,286,331	85,093,842				
差入保証金	10,153,700	10,054,200	99,500				
長期前払費用	1,205,527	2,669,808	-1,464,281				
その他の固定資産	727,419	971,427	-244,008	純資産の部合計	9,871,667,245	9,719,177,960	152,489,285
資産の部合計	11,515,886,634	11,481,259,476	34,627,158	負債及び純資産の部合計	11,515,886,634	11,481,259,476	34,627,158

資金収支計算書

第1号の1様式

(自) 平成 24 年 4 月 1 日 (至) 平成 25 年 3 月 31 日

社会福祉法人 東京福祉会

(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	1,024,011,000	1,025,877,147	△ 1,866,147	
	葬祭事業収入	2,889,643,964	2,601,451,446	288,192,518	
	霊園事業収入	101,160,000	115,370,211	△ 14,210,211	
	居住支援事業収入	94,192,480	91,002,879	3,189,601	
	借入金利息補助金収入	6,359,000	6,359,385	△ 385	
	経常経費寄附金収入	200,000	172,656	27,344	
	受取利息配当金収入	1,603,400	2,336,899	△ 733,499	
	その他の収入	8,610,541	11,013,367	△ 2,402,826	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計 (1)	4,125,780,385	3,853,583,990	272,196,395	
	支出				
	人件費支出	1,574,290,008	1,595,865,468	△ 21,575,460	
	事業費支出	135,365,000	135,111,083	253,917	
事務費支出	545,244,808	525,580,858	19,663,950		
葬祭事業費支出	1,257,533,200	1,065,455,231	192,077,969		
霊園事業支出	19,621,620	21,036,078	△ 1,414,458		
居住支援事業支出	87,417,200	83,397,045	4,020,155		
寄附助成金支出	1,500,000	730,000	770,000		
利用者負担軽減額	949,000	557,370	391,630		
支払利息支出	12,341,000	12,340,675	325		
その他の支出	3,265,000	3,161,926	103,074		
流動資産評価損等による資金減少額	5,000,000	2,274,334	2,725,666		
事業活動支出計 (2)	3,642,526,836	3,445,510,068	197,016,768		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	483,253,549	408,073,922	75,179,627		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	13,250,000	16,440,000	△ 3,190,000	
	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	23,550,262	△ 23,550,262	
	その他の施設整備等による収入	0	154,000	△ 154,000	
	施設整備等収入計 (4)	13,250,000	40,144,262	△ 26,894,262	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	60,950,000	60,950,000	0	
	固定資産取得支出	157,385,550	54,162,922	103,222,628	
固定資産除却・廃棄支出	83,000	82,845	155		
ファイナンス・リース債務の返済支出	252,000	5,179,860	△ 4,927,860		
その他の施設整備等による支出	0	318,000	△ 318,000		
施設整備等支出計 (5)	218,670,550	120,693,627	97,976,923		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 205,420,550	△ 80,549,365	△ 124,871,185		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	1,290,000	1,300,000	△ 10,000	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	51,097,865	106,259,796	△ 55,161,931	
	その他の活動による収入	0	322,520	△ 322,520	
	その他の活動収入計 (7)	52,387,865	107,882,316	△ 55,494,451	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	5,000,000	0	5,000,000		
投資有価証券取得支出	0	79,730,000	△ 79,730,000		
積立資産支出	197,124,201	180,773,942	16,350,259		
その他の活動による支出	0	1,392,315	△ 1,392,315		
その他の活動支出計 (8)	202,124,201	261,896,257	△ 59,772,056		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 149,736,336	△ 154,013,941	4,277,605		
予備費支出 (10)	105,380,000	0	105,380,000		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	22,716,663	173,510,616	△ 150,793,953		
前期末支払資金残高 (12)	1,352,288,059	1,352,288,059	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	1,375,004,722	1,525,798,675	△ 150,793,953		

事業活動計算書

第2号の1様式

自 平成 24 年 4 月 1 日 至 平成 25 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
サービス活動増減の部	収入			
	介護保険事業収益	1,025,877,147		1,025,877,147
	葬祭事業収益	2,601,451,446		2,601,451,446
	霊園事業収益	115,370,211		115,370,211
	居住支援事業収益	90,819,879		90,819,879
	経常経費寄附金収益	172,656		172,656
	その他の収益	0		0
	サービス活動収益計 (1)	3,833,691,339		3,833,691,339
	支出			
	人件費	1,584,236,691		1,584,236,691
	事業費	135,111,083		135,111,083
	事務費	527,058,938		527,058,938
	葬祭事業費用	1,064,034,309		1,064,034,309
	霊園事業費用	21,036,078		21,036,078
	居住支援事業費用	80,149,697		80,149,697
	寄附助成金事業費用	730,000		730,000
	利用者負担軽減額	557,370		557,370
	減価償却費	257,500,657		257,500,657
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-72,792,345		-72,792,345
徴収不能額	2,274,334		2,274,334	
退職給付引当金繰入	0		0	
徴収不能引当金繰入	203,773		203,773	
その他の費用	0		0	
サービス活動費用計 (2)	3,600,100,585		3,600,100,585	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	233,590,754		233,590,754	
サービス活動外増減の部	収入			
	借入金利息補助金収益	6,359,385		6,359,385
	受取利息配当金収益	2,336,899		2,336,899
	有価証券評価益	0		0
	有価証券売却益	0		0
	投資有価証券評価益	9,550,000		9,550,000
	投資有価証券売却益	0		0
	その他のサービス活動外収益	10,931,765		10,931,765
	サービス活動外収益計 (4)	29,178,049		29,178,049
	支出			
	支払利息	12,340,675		12,340,675
	有価証券評価損	0		0
	有価証券売却損	0		0
	投資有価証券評価損	0		0
投資有価証券売却損	0		0	
その他のサービス活動外費用	3,161,926		3,161,926	
サービス活動外費用計 (5)	15,502,601		15,502,601	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	13,675,448		13,675,448	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	247,266,202		247,266,202	
特別増減の部	収入			
	施設整備等補助金収益	16,440,000		16,440,000
	施設整備等寄附金収益	0		0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0		0
	固定資産受贈額	0		0
	固定資産売却益	0		0
	サービス区分間繰入金収益	0		0
	拠点区分間繰入金収益	0		0
	その他の特別収益	83,626		83,626
	特別収益計 (8)	16,523,626		16,523,626
	支出			
	基本金組入額	0		0
	資産評価損	3,778,734		3,778,734
	固定資産売却損・処分損	33,584,649		33,584,649
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	-10		-10
	国庫補助金等特別積立金積立額	16,440,000		16,440,000
	災害損失	0		0
サービス区分間繰入金費用	0		0	
拠点区分間繰入金費用	0		0	
その他の特別損失	1,144,815		1,144,815	
特別費用計 (9)	54,948,188		54,948,188	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	-38,424,562		-38,424,562	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	208,841,640		208,841,640	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額 (12)	6,520,779,147		6,520,779,147	
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	6,729,620,787		6,729,620,787	
基本金取崩額 (14)	0		0	
その他の積立金取崩額 (15)	0		0	
その他の積立金積立額 (16)	9,581,380		9,581,380	
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	6,720,039,407		6,720,039,407	