

法人単位資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収	介護保険事業収入	1,983,391,000	1,947,348,350	36,042,650
		老人福祉事業収入	77,389,000	76,283,598	1,105,402
		障害福祉サービス等事業収入	18,282,000	17,672,157	609,843
		医療事業収入	19,810,000	17,616,373	2,193,627
		公益事業収入	12,288,000	10,874,823	1,413,177
	入	借入金利息補助金収入	300,000	300,000	0
		経常経費寄附金収入	150,000	691,370	-541,370
		受取利息配当金収入	49,000	9,294	39,706
		その他の収入	10,674,000	15,114,659	-4,440,659
		事業活動収入計(1)	2,122,333,000	2,085,910,624	36,422,376
	支	人件費支出	1,473,937,000	1,469,822,198	4,114,802
		事業費支出	277,346,000	263,477,850	13,868,150
		事務費支出	217,450,000	196,716,697	20,733,303
出	利用者負担軽減額	108,000	194,747	-86,747	
	支払利息支出	13,685,000	13,680,973	4,027	
	その他の支出	6,778,000	6,268,820	509,180	
	事業活動支出計(2)	1,989,304,000	1,950,161,285	39,142,715	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	133,029,000	135,749,339	-2,720,339	
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	2,071,000	2,122,838	-51,838
		施設整備等収入計(4)	2,071,000	2,122,838	-51,838
	支	設備資金借入金元金償還支出	70,432,000	70,432,000	0
		固定資産取得支出	35,500,000	35,645,225	-145,225
		ファイナンス・リース債務の返済支出	4,196,000	4,103,946	92,054
出					
	施設整備等支出計(5)	110,128,000	110,181,171	-53,171	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-108,057,000	-108,058,333	1,333	
その他の活動による収支	収	長期貸付金回収収入	504,000	356,600	147,400
	入	積立資産取崩収入	38,510,000	42,846,380	-4,336,380
		その他の活動による収入	130,000	124,304	5,696
		その他の活動収入計(7)	39,144,000	43,327,284	-4,183,284
	支	長期貸付金支出	248,000	240,365	7,635
		積立資産支出	81,886,000	78,576,430	3,309,570
	出				
	その他の活動支出計(8)	82,134,000	78,816,795	3,317,205	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-42,990,000	-35,489,511	-7,500,489	
	予備費支出(10)	5,000,000	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-23,018,000	-7,798,505	-15,219,495	
	前期末支払資金残高(12)	690,661,000	690,657,511	3,489	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	667,643,000	682,859,006	-15,216,006	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		本部	かさまグリーンハウス	グリーンハウスみと	グリーンハウスひたちなか	ケアハウスかさま	グリーンハウスともべ	グリーンハウスとちぎ	グリーンハウスやまうち	グリーンハウス陣屋	グリーンハウスおつか	合計	内部取引消去	事業区分合計	
よ る 収 入 支 出	積立資産支出	0	4,969,130	13,687,800	11,972,160	44,100,460	1,278,640	839,550	0	1,352,240	94,200	78,294,180	0	78,294,180	
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	サービス区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	600,000	500,000	0	0	0	1,100,000	-1,100,000	0
	サービス区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	4,121,557	0	0	0	0	0	4,121,557	0	4,121,557
	拠点区分間繰入金支出	4,057,240	25,268,000	45,935,000	16,014,000	11,857,000	2,526,000	7,274,000	0	6,861,000	0	119,792,240	-119,792,240	0	
	サービス区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	その他の活動による支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)	4,057,240	30,237,130	59,622,800	27,986,160	60,079,017	4,404,640	8,853,915	0	8,213,240	94,200	203,548,342	-120,892,240	82,656,102	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-3,935,683	-15,383,250	-35,763,700	-27,773,580	53,826,967	-4,404,640	-8,601,975	0	-8,194,550	11,762,800	-38,467,611	0	-38,467,611	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-3,935,683	3,484,274	7,874,344	-8,008,535	3,636,297	-2,330,351	-2,727,850	0	10,972,822	4,124,589	13,089,907	0	13,089,907	
前期末支払資金残高(11)	3,935,683	105,920,439	202,580,552	134,449,740	91,827,618	24,996,615	47,845,371	0	45,709,218	1,199,993	658,465,229	0	658,465,229		
当期末支払資金残高(10)+(11)	0	109,404,713	210,454,896	126,441,205	95,463,915	22,666,264	45,117,521	0	56,682,040	5,324,582	671,555,136	0	671,555,136		

公益事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		ケアセンターいづみ	訪問看護みと	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	16,023,537	8,826,051	24,849,588	0	24,849,588
		医療事業収入	0	4,045,800	4,045,800	0	4,045,800
		公益事業収入	10,874,823	0	10,874,823	0	10,874,823
		受取利息配当金収入	19	205	224	0	224
		その他の収入	19,700	1,246,960	1,266,660	0	1,266,660
	事業活動収入計(1)		26,918,079	14,119,016	41,037,095	0	41,037,095
	支出	人件費支出	22,619,743	28,631,000	51,250,743	0	51,250,743
		事業費支出	4,571,172	1,359,467	5,930,639	0	5,930,639
		事務費支出	2,156,588	5,485,817	7,642,405	0	7,642,405
		利用者負担軽減額	79,820	0	79,820	0	79,820
事業活動支出計(2)		29,427,323	35,476,284	64,903,607	0	64,903,607	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-2,509,244	-21,357,268	-23,866,512	0	-23,866,512	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計(4)		0	0	0	0	0
	支出						
施設整備等支出計(5)		0	0	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	0	0	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	106,780	385,570	492,350	0	492,350
		事業区分間繰入金収入	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
		その他の活動収入計(7)	4,106,780	385,570	4,492,350	0	4,492,350
	支出	積立資産支出	80,320	201,930	282,250	0	282,250
		事業区分間繰入金支出	1,232,000	0	1,232,000	0	1,232,000
		その他の活動支出計(8)	1,312,320	201,930	1,514,250	0	1,514,250
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		2,794,460	183,640	2,978,100	0	2,978,100	

公益事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	ケアセンターいづみ	訪問看護みと	合計	内部取引消去	事業区分合計
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	285,216	-21,173,628	-20,888,412	0	-20,888,412
前期末支払資金残高(11)	3,148,301	29,043,981	32,192,282	0	32,192,282
当期末支払資金残高(10)+(11)	3,433,517	7,870,353	11,303,870	0	11,303,870

法人単位事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2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	介護保険事業収益	1,947,348,350	1,973,211,383	-25,863,033
		老人福祉事業収益	76,283,598	77,314,832	-1,031,234
		障害福祉サービス等事業収益	17,672,157	7,057,865	10,614,292
		医療事業収益	17,616,373	26,887,324	-9,270,951
		公益事業収益	10,874,823	12,542,676	-1,667,853
	益	経常経費寄附金収益	691,370	265,070	426,300
		その他の収益	2,038,080	2,514,810	-476,730
		サービス活動収益計(1)	2,072,524,751	2,099,793,960	-27,269,209
	費用	人件費	1,476,752,248	1,442,177,151	34,575,097
		事業費	263,477,850	269,283,810	-5,805,960
事務費		196,716,697	167,826,931	28,889,766	
利用者負担軽減額		194,747	156,833	37,914	
減価償却費		154,496,532	156,654,506	-2,157,974	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-45,107,362	-48,407,975	3,300,613	
その他の費用		2,038,080	2,514,810	-476,730	
サービス活動費用計(2)		2,048,568,792	1,990,206,066	58,362,726	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		23,955,959	109,587,894	-85,631,935	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	300,000	400,000	-100,000
		受取利息配当金収益	9,294	8,281	1,013
		その他のサービス活動外収益	15,114,659	16,004,125	-889,466
	サービス活動外収益計(4)		15,423,953	16,412,406	-988,453
	費用	支払利息	13,680,973	14,891,732	-1,210,759
		その他のサービス活動外費用	6,268,820	7,494,768	-1,225,948
サービス活動外費用計(5)		19,949,793	22,386,500	-2,436,707	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-4,525,840	-5,974,094	1,448,254	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		19,430,119	103,613,800	-84,183,681	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,122,838	2,118,000	4,838
		固定資産受贈額	124,601	231,400	-106,799
		特別収益計(8)	2,247,439	2,349,400	-101,961
	費用	固定資産売却損・処分損	1	1	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,122,838	2,118,000	4,838
特別費用計(9)		2,122,839	2,118,001	4,838	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		124,600	231,399	-106,799	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		19,554,719	103,845,199	-84,290,480	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,468,078,101	1,357,232,902	110,845,199
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,487,632,820	1,461,078,101	26,554,719
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		40,500,000	17,000,000	23,500,000
	その他の積立金積立額(16)		69,300,000	10,000,000	59,300,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,458,832,820	1,468,078,101	-9,245,281

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		本部	かさまグリーンハウス	グリーンハウスみと	グリーンハウスひたちなか	ケアハウスかさま	グリーンハウスともべ	グリーンハウスとちぎ	グリーンハウスやまうち	グリーンハウス陣屋	グリーンハウスおおつか	合計	内部取引消去	事業区分合計
減 の 部 用	資産評価損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	748,000	1,374,838	0	0	0	0	0	0	0	2,122,838	0	2,122,838
	災害損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0	0	4,121,557	0	0	0	0	0	4,121,557	0	4,121,557
	拠点区分間繰入金費用	4,057,240	25,268,000	45,935,000	16,014,000	11,857,000	2,526,000	7,274,000	0	6,861,000	0	119,792,240	-119,792,240	0
	サービス区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	31,092,457	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,092,457	-31,092,457	0
	サービス区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	特別費用計(9)	35,149,697	26,016,000	47,309,839	16,014,000	15,978,557	2,526,000	7,274,000	0	6,861,000	0	157,129,093	-150,884,697	6,244,396
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-35,028,140	-25,268,000	-45,935,001	-16,014,000	124,405,740	-2,526,000	-7,274,000	0	-6,860,999	11,857,000	-2,643,400	0	-2,643,400
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-35,028,140	-14,507,688	13,051,254	-2,026,726	72,429,598	-2,496,626	-6,383,075	0	12,712,696	4,603,915	42,355,208	0	42,355,208
	繰越	前期繰越活動増減差額(12)	35,028,140	177,423,232	539,241,240	106,852,032	214,184,479	64,872,247	131,593,275	0	116,372,567	6,684,663	1,392,251,875	0
活動	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	162,915,544	552,292,494	104,825,306	286,614,077	62,375,621	125,210,200	0	129,085,263	11,288,578	1,434,607,083	0	1,434,607,083
増 減 差 額 の 部	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	13,500,000	23,500,000	0	3,500,000	0	0	0	0	40,500,000	0	0	40,500,000
	その他の積立金積立額(16)	0	3,500,000	11,500,000	10,000,000	42,800,000	1,000,000	0	0	500,000	0	69,300,000	0	69,300,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	172,915,544	564,292,494	94,825,306	247,314,077	61,375,621	125,210,200	0	128,585,263	11,288,578	1,405,807,083	0	1,405,807,083

公益事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		ケアセンターいずみ	訪問看護みと	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	16,023,537	8,826,051	24,849,588	0	24,849,588
		医療事業収益	0	4,045,800	4,045,800	0	4,045,800
		公益事業収益	10,874,823	0	10,874,823	0	10,874,823
		その他の収益	113,940	543,520	657,460	0	657,460
	サービス活動収益計(1)		27,012,300	13,415,371	40,427,671	0	40,427,671
	費用	人件費	22,593,283	28,447,360	51,040,643	0	51,040,643
		事業費	4,571,172	1,359,467	5,930,639	0	5,930,639
		事務費	2,156,588	5,485,817	7,642,405	0	7,642,405
		利用者負担軽減額	79,820	0	79,820	0	79,820
		減価償却費	1,217,195	694,882	1,912,077	0	1,912,077
その他の費用		113,940	543,520	657,460	0	657,460	
サービス活動費用計(2)		30,731,998	36,531,046	67,263,044	0	67,263,044	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-3,719,698	-23,115,675	-26,835,373	0	-26,835,373	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	19	205	224	0	224
		その他のサービス活動外収益	19,700	1,246,960	1,266,660	0	1,266,660
		サービス活動外収益計(4)	19,719	1,247,165	1,266,884	0	1,266,884
	費用						
サービス活動外費用計(5)		0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		19,719	1,247,165	1,266,884	0	1,266,884	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-3,699,979	-21,868,510	-25,568,489	0	-25,568,489	
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
		特別収益計(8)	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
	費用	事業区分間繰入金費用	1,232,000	0	1,232,000	0	1,232,000
		特別費用計(9)	1,232,000	0	1,232,000	0	1,232,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,768,000	0	2,768,000	0	2,768,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-931,979	-21,868,510	-22,800,489	0	-22,800,489	
繰	前期繰越活動増減差額(12)	35,316,338	40,509,888	75,826,226	0	75,826,226	

公益事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		ケアセンターいずみ	訪問看護みと	合 計	内部取引消去	事業区分合計
越 活 動 増 減 差 額 の 部	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	34,384,359	18,641,378	53,025,737	0	53,025,737
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	34,384,359	18,641,378	53,025,737	0	53,025,737

法人単位貸借対照表

令和 2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	822,025,947	854,690,832	-32,664,885	流 動 負 債	211,785,545	238,277,667	-26,492,122
現 金 預 金	516,845,481	548,546,518	-31,701,037	事 業 未 払 金	123,174,110	147,800,255	-24,626,145
事 業 未 収 金	296,990,912	297,424,165	-433,253	1年以内返済予定 設備資金借入金	68,938,000	70,432,000	-1,494,000
未 収 金	556,068	681,356	-125,288	1年以内返済予定 リ ー ス 債 務	3,883,464	4,103,946	-220,482
未 収 補 助 金	4,863,400	4,434,061	429,339	預 り	15,754,748	15,903,743	-148,995
立 替 金	857,352	960,624	-103,272	職 員 預 り 金	35,223	37,723	-2,500
前 払 金	0	993,600	-993,600	固 定 負 債	843,151,370	911,180,834	-68,029,464
前 払 費 用	1,408,894	1,358,908	49,986	設 備 資 金 借 入 金 務	757,139,000	826,077,000	-68,938,000
1年以内回収予定 長期貸付金	202,860	291,600	-88,740	リ ー ス 債 務	9,672,480	13,555,944	-3,883,464
短期貸付金	300,980	0	300,980	退 職 給 付 金 引 当 金	76,339,890	71,547,890	4,792,000
固 定 資 産	2,517,627,407	2,602,913,913	-85,286,506	負 債 の 部 合 計	1,054,936,915	1,149,458,501	-94,521,586
基 本 財 産	2,225,815,274	2,331,899,370	-106,084,096	純 資 産 の 部			
土 地	339,953,814	339,953,814	0	基 本 金	151,116,594	151,116,594	0
建 物	1,885,861,460	1,991,945,556	-106,084,096	基 本 金	151,116,594	151,116,594	0
そ の 他 の 固 定 資 産	291,812,133	271,014,543	20,797,590	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	608,967,025	651,951,549	-42,984,524
土 地	9,967,440	9,967,440	0	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	608,967,025	651,951,549	-42,984,524
建 物	24,878,990	26,963,018	-2,084,028	そ の 他 の 積 立 金	65,800,000	37,000,000	28,800,000
構 築 物	54,479,712	55,654,734	-1,175,022	役 員 退 職 慰 労 積 立 金	36,500,000	24,000,000	12,500,000
車 輛 運 搬 具	18,141,253	17,418,793	722,460	社 会 貢 献 積 立 金	29,300,000	13,000,000	16,300,000
器 具 及 び 備 品	24,602,525	31,199,590	-6,597,065	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,458,832,820	1,468,078,101	-9,245,281
有 形 リ ー ス 資 産	7,957,548	9,594,990	-1,637,442	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,458,832,820	1,468,078,101	-9,245,281
権 利	1,892,919	2,016,214	-123,295	(うち当期活動 増 減 差 額)	19,554,719	103,845,199	-84,290,480
ソ フ ト ウ ェ ア	1,860,780	1,067,545	793,235				
無 形 リ ー ス 資 産	5,690,957	8,232,411	-2,541,454				
長 期 貸 付 金	107,505	135,000	-27,495				
退 職 給 付 引 当 資 産	76,339,890	71,547,890	4,792,000				
役 員 退 職 慰 労 積 立 資 産	36,500,000	24,000,000	12,500,000				
長 期 前 払 費 用	92,614	216,918	-124,304				
社 会 貢 献 積 立 資 産	29,300,000	13,000,000	16,300,000	純 資 産 の 部 合 計	2,284,716,439	2,308,146,244	-23,429,805
資 産 の 部 合 計	3,339,653,354	3,457,604,745	-117,951,391	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	3,339,653,354	3,457,604,745	-117,951,391

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては、旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

② 権利・ソフトウェア

定額法によっている。

③ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に基づく掛金相当額を計上している。

② 徴収不能引当金

一般の債権については過去3年間に徴収不能の実績がないため計上していない。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

(4) リース取引の会計処理

平成26年3月31日以前に締結した、及びリース料総額が300万円以下の所有権移転外ファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしている。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職共済制度は以下のとおりである。

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に加入している。

5. 事業所の名称並びに拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表

(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 公益事業及び収益事業における拠点区分別内訳表

(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

本部拠点区分(社会福祉事業)→ケアハウス拠点区分へ異動

ア かさまグリーンハウス拠点区分(社会福祉事業)

「介護老人福祉施設」

「短期入所生活介護」

「認知症対応型通所介護センター」

「認知症高齢者グループホーム」

イ グリーンハウスみと拠点区分(社会福祉事業)

「介護老人福祉施設」

「短期入所生活介護」

「通所介護センター」

「居宅介護支援事業所」

「水戸市常澄高齢者支援センター」

- ウ グリーンハウスひたちなか拠点区分(社会福祉事業)
 - 「介護老人福祉施設」
 - 「短期入所生活介護」
 - 「認知症対応型通所介護センター」
 - 「居宅介護支援センター」
 - 「訪問看護ステーション」
- エ ケアハウスかさま拠点区分(社会福祉事業)
 - 「軽費老人ホーム」
 - 「訪問介護センター」
 - 「居宅介護支援センター」
 - 「自家用自動車有償運送」
 - 「通所介護センター」
 - 「認知症高齢者グループホーム」
 - 「本部」
- オ グリーンハウスともべ拠点区分(社会福祉事業)
 - 「通所介護センター」
 - 「自家用自動車有償運送」
- カ グリーンハウスとちぎ拠点区分(社会福祉事業)
 - 「訪問介護センター」
 - 「認知症高齢者グループホーム」
 - 「訪問入浴介護センター」
 - 「自家用自動車有償運送」
 - 「小規模多機能型居宅介護」
- キ グリーンハウス陣屋拠点区分(社会福祉事業)
 - 「認知症高齢者グループホーム」
 - 「認知症対応型通所介護センター」
 - 「小規模多機能型居宅介護」
 - 「居宅介護支援センター」
- ク グリーンハウスおおつか拠点区分(社会福祉事業)
 - 「多機能型重症児デイサービス」
- ケ 訪問看護みと拠点区分(公益事業)
 - 「訪問看護ステーション」
- コ ケアセンターいずみ拠点区分(公益事業)
 - 「サービス付き高齢者向け住宅」
 - 「通所介護センター」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土 地	339,953,814	14,300,000	14,300,000	339,953,814
建 物	1,991,945,556	26,710,293	132,794,389	1,885,861,460
合 計	2,331,899,370	41,010,293	147,094,389	2,225,815,274

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	165,337,606 円
建物(基本財産)	1,398,075,958 円
土地(その他)	0 円
合 計	1,563,413,564 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	826,077,000 円
合 計	826,077,000 円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	339,953,814	0	339,953,814
建物(基本財産)	3,716,310,402	1,830,448,942	1,885,861,460
土 地	9,967,440	0	9,967,440
建 物	34,765,719	9,886,729	24,878,990
構 築 物	95,125,763	40,646,051	54,479,712
車輛運搬具	119,697,518	101,556,265	18,141,253
器具及び備品	210,102,153	185,499,628	24,602,525
有形リース資産	23,582,664	15,625,116	7,957,548
合 計	4,549,505,473	2,183,662,731	2,365,842,742

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権の債権金額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	296,990,912	0	296,990,912
合 計	296,990,912	0	296,990,912

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	本部	かさまグリーンハウス	グリーンハウスみと	グリーンハウスひたちなか	ケアハウスかさま	グリーンハウスともべ	グリーンハウスとちぎ	グリーンハウスやまうち	グリーンハウス陣屋	グリーンハウスおつか	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	0	130,821,255	239,485,159	151,616,468	140,766,305	25,891,388	54,555,287	0	69,714,888	6,679,730	819,530,480	-11,108,862	808,421,618
現金預金	0	78,736,432	150,956,254	76,180,308	108,246,109	17,428,422	27,578,502	0	44,675,080	3,426,157	507,227,264	0	507,227,264
事業未収金	0	46,879,556	85,998,347	71,680,162	27,211,322	8,166,217	25,927,177	0	23,899,241	3,253,573	293,015,595	0	293,015,595
未収金	0	192,821	173,829	55,019	75,975	7,859	43,200	0	7,365	0	556,068	0	556,068
未収補助金	0	748,000	0	0	4,115,400	0	0	0	0	0	4,863,400	0	4,863,400
立替金	0	0	158,920	212,580	485,852	0	0	0	0	0	857,352	0	857,352
前払費用	0	252,120	0	99,160	590,884	5,830	0	0	420,000	0	1,367,994	0	1,367,994
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	125,000	0	0	0	77,860	0	0	0	202,860	0	202,860
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	2,900,000	0	0	0	0	0	0	0	0	2,900,000	-2,900,000	0
短期貸付金	0	0	0	300,980	0	0	0	0	0	0	300,980	0	300,980
事業区分間貸付金	0	0	30,105	0	0	0	0	0	0	0	30,105	0	30,105
拠点区分間貸付金	0	1,112,326	2,042,704	3,088,259	40,763	283,060	928,548	0	713,202	0	8,208,862	-8,208,862	0
固定資産	0	264,319,603	877,821,256	860,454,185	358,102,336	82,876,570	102,835,038	0	75,056,043	6,647,361	2,628,112,392	-143,361,772	2,484,750,620
基本財産	0	135,299,213	770,096,608	798,663,956	284,758,436	77,463,745	89,557,791	0	69,975,525	0	2,225,815,274	0	2,225,815,274
土地	0	32,174,272	62,004,106	108,680,500	43,889,936	33,205,000	60,000,000	0	0	0	339,953,814	0	339,953,814
建物	0	103,124,941	708,092,502	689,983,456	240,868,500	44,258,745	29,557,791	0	69,975,525	0	1,885,861,460	0	1,885,861,460
その他の固定資産	0	129,020,390	107,724,648	61,790,229	73,343,900	5,412,825	13,277,247	0	5,080,518	6,647,361	402,297,118	-143,361,772	258,935,346
建物	0	4	0	0	517,057	0	1	0	0	3,378,535	3,895,597	0	3,895,597
構築物	0	4,030,205	15,940,085	30,674,685	1,855,925	0	194,308	0	1,509,537	0	54,204,745	0	54,204,745
車輛運搬具	0	1,830,186	2,669,277	2,832,540	5,668,033	1,902,819	9	0	316,886	2,425,448	17,645,198	0	17,645,198
器具及び備品	0	8,681,459	8,313,536	2,903,967	1,080,028	67,189	3,115,111	0	101,275	339,948	24,602,513	0	24,602,513
有形リース資産	0	4,782,996	0	0	3,174,552	0	0	0	0	0	7,957,548	0	7,957,548
権利	0	72,000	915,488	124,000	143,731	37,377	240,323	0	0	360,000	1,892,919	0	1,892,919
ソフトウェア	0	387,450	257,040	0	1,216,290	0	0	0	0	0	1,860,780	0	1,860,780
無形リース資産	0	620,568	800,932	3,597,697	671,760	0	0	0	0	0	5,690,957	0	5,690,957
長期貸付金	0	0	0	0	0	0	107,505	0	0	0	107,505	0	107,505

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	本部	かさまグリーンハウス	グリーンハウスみと	グリーンハウスひたちなか	ケアハウスかさま	グリーンハウスともべ	グリーンハウスとちぎ	グリーンハウスやまうち	グリーンハウス陣屋	グリーンハウスおおつか	合計	内部取引消去	事業区分合計
拠点区分間長期貸付金	0	88,361,772	50,000,000	0	5,000,000	0	0	0	0	0	143,361,772	-143,361,772	0
退職給付引当資産	0	15,198,720	18,828,290	11,657,340	14,678,940	2,405,440	9,619,990	0	2,652,820	143,430	75,184,970	0	75,184,970
役員退職慰勞積立資産	0	0	0	0	36,500,000	0	0	0	0	0	36,500,000	0	36,500,000
長期前払費用	0	55,030	0	0	37,584	0	0	0	0	0	92,614	0	92,614
社会貢献積立資産	0	5,000,000	10,000,000	10,000,000	2,800,000	1,000,000	0	0	500,000	0	29,300,000	0	29,300,000
資産の部合計	0	395,140,858	1,117,306,415	1,012,070,653	498,868,641	108,767,958	157,390,325	0	144,770,931	13,327,091	3,447,642,872	-154,470,634	3,293,172,238
流動負債	0	19,811,246	66,093,447	58,558,687	46,257,542	5,625,124	9,859,906	0	13,032,848	1,355,148	220,593,948	-11,108,862	209,485,086
事業未払金	0	17,874,247	28,857,933	25,175,263	22,005,644	3,225,124	9,326,914	0	12,782,848	1,314,385	120,562,358	0	120,562,358
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	36,454,000	32,484,000	0	0	0	0	0	0	68,938,000	0	68,938,000
1年以内返済予定リース債務	0	1,294,704	734,184	899,424	955,152	0	0	0	0	0	3,883,464	0	3,883,464
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金預り金	0	0	0	0	0	2,400,000	500,000	0	0	0	2,900,000	-2,900,000	0
職員預り金	0	642,295	47,330	0	14,782,131	0	32,992	0	250,000	0	15,754,748	0	15,754,748
事業区分間借入金	0	0	0	0	35,223	0	0	0	0	0	35,223	0	35,223
拠点区分間借入金	0	0	0	0	311,293	0	0	0	0	0	311,293	0	311,293
固定負債	0	19,307,580	226,446,290	678,951,564	17,469,336	40,767,212	9,619,990	0	2,652,820	143,430	995,358,222	-143,361,772	851,996,450
設備資金借入リース債務	0	0	207,618,000	549,521,000	0	0	0	0	0	0	757,139,000	0	757,139,000
事業区分間長期借入金	0	4,108,860	0	2,773,224	2,790,396	0	0	0	0	0	9,672,480	0	9,672,480
拠点区分間長期借入金	0	0	0	10,000,000	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000
退職給付引当金	0	15,198,720	18,828,290	11,657,340	14,678,940	2,405,440	9,619,990	0	2,652,820	143,430	75,184,970	-143,361,772	75,184,970
負債の部合計	0	39,118,826	292,539,737	737,510,251	63,726,878	46,392,336	19,479,896	0	15,685,668	1,498,578	1,215,952,170	-154,470,634	1,061,481,536
基本金	0	127,321,037	0	0	23,795,557	0	0	0	0	0	151,116,594	0	151,116,594
国庫補助金等特別積立金	0	127,321,037	0	0	23,795,557	0	0	0	0	0	151,116,594	0	151,116,594
国庫補助金等特別積立金	0	50,785,451	250,474,184	169,735,096	124,732,129	1	12,700,229	0	0	539,935	608,967,025	0	608,967,025
国庫補助金等特別積立金	0	50,785,451	250,474,184	169,735,096	124,732,129	1	12,700,229	0	0	539,935	608,967,025	0	608,967,025

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	本部	かさまグリーンハウス	グリーンハウスみと	グリーンハウスひたちなか	ケアハウスかさま	グリーンハウスともべ	グリーンハウスとちぎ	グリーンハウスやまうち	グリーンハウス陣屋	グリーンハウスおつか	合計	内部取引消去	事業区分合計
その他の積立金	0	5,000,000	10,000,000	10,000,000	39,300,000	1,000,000	0	0	500,000	0	65,800,000	0	65,800,000
役員退職慰労積立金	0	0	0	0	36,500,000	0	0	0	0	0	36,500,000	0	36,500,000
社会貢献積立金	0	5,000,000	10,000,000	10,000,000	2,800,000	1,000,000	0	0	500,000	0	29,300,000	0	29,300,000
次期繰越活動増減差額	0	172,915,544	564,292,494	94,825,306	247,314,077	61,375,621	125,210,200	0	128,585,263	11,288,578	1,405,807,083	0	1,405,807,083
次期繰越活動増減差額	0	172,915,544	564,292,494	94,825,306	247,314,077	61,375,621	125,210,200	0	128,585,263	11,288,578	1,405,807,083	0	1,405,807,083
(うち当期活動増減差額)	-35,028,140	-14,507,688	13,051,254	-2,026,726	72,429,598	-2,496,626	-6,383,075	0	12,712,696	4,603,915	42,355,208	0	42,355,208
純資産の部合計	0	356,022,032	824,766,678	274,560,402	435,141,763	62,375,622	137,910,429	0	129,085,263	11,828,513	2,231,690,702	0	2,231,690,702
負債及び純資産の部合計	0	395,140,858	1,117,306,415	1,012,070,653	498,868,641	108,767,958	157,390,325	0	144,770,931	13,327,091	3,447,642,872	-154,470,634	3,293,172,238

公益事業区分 貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

(単位：円)

勘 定 科 目	ケアセンターいずみ	訪問看護みと	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	3,911,693	10,034,034	13,945,727		13,945,727
現金預金	3,171,845	6,446,372	9,618,217		9,618,217
事業未収金	695,765	3,279,552	3,975,317		3,975,317
前払費用		40,900	40,900		40,900
事業区分間貸付金	44,083	267,210	311,293		311,293
固定資産	31,659,722	11,217,065	42,876,787		42,876,787
その他の固定資産	31,659,722	11,217,065	42,876,787		42,876,787
土地	9,967,440		9,967,440		9,967,440
建物	20,983,393		20,983,393		20,983,393
構築物		274,967	274,967		274,967
車輛運搬具	3	496,052	496,055		496,055
器具及び備品	6	6	12		12
事業区分間長期貸付金		10,000,000	10,000,000		10,000,000
退職給付引当資産	708,880	446,040	1,154,920		1,154,920
資産の部合計	35,571,415	21,251,099	56,822,514		56,822,514
流動負債	478,176	2,163,681	2,641,857		2,641,857
事業未払金	478,176	2,133,576	2,611,752		2,611,752
事業区分間借入金		30,105	30,105		30,105
固定負債	708,880	446,040	1,154,920		1,154,920
退職給付引当金	708,880	446,040	1,154,920		1,154,920
負債の部合計	1,187,056	2,609,721	3,796,777		3,796,777
次期繰越活動増減差額	34,384,359	18,641,378	53,025,737		53,025,737
次期繰越活動増減差額	34,384,359	18,641,378	53,025,737		53,025,737
(うち当期活動増減差額)	-931,979	-21,868,510	-22,800,489		-22,800,489
純資産の部合計	34,384,359	18,641,378	53,025,737		53,025,737
負債及び純資産の部合計	35,571,415	21,251,099	56,822,514		56,822,514

監 査 報 告 書

令和 2 年 5 月 14 日

社会福祉法人尚生会
理事長 山口 伸樹 殿

監 事 上野 隆彦

監 事 永井 久

私たち監事は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの令和元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全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。

3 追記情報

(別表) 監事監査重点項目

事 項	監 事 意 見	
法人の組織運営状況 (規程、役員・理事会・ 評議員会)	適正である	
法人の組織運営状況 (人事・労務管理)	適正である	
事業(活動)状況、施設 ・事業の運営管理状況	適正である	
福祉サービスの質の向上 のための取組状況	適正である	
社会福祉充実計画の作成 ・実施の状況	適正である	
法人 及 び 事 業 の 会 計 状 況	会計帳簿の状況	適正である
	予算の編成状況	適正である
	出納・財務の状況	適正である
	契約状況(契約方法、 入札方法)	適正である
	資産の管理状況	適正である
	経理区分間及び会計単 位間の資金異動状況	適正である
	決算書類の作成状況	適正である
	法人の財務状況等	適正である
その他	適正である	

(注) 監事意見欄は、監事監査チェックシート等による確認結果に基づき、区分ごとに「適正である」「概ね適正である」「〇〇の処理が、〇〇となっており、〇〇規程〇〇条に違反しているのでは是正されたい。」(是正又は改善を要する点は具体的に記載)等の意見を記載する。