

令和 5年度

計 算 書 類

(自)令和 5年 4月 1日

(至)令和 6年 3月31日

〒309-1611

茨城県笠間市笠間 1 6 3 5 番地 2

社会福祉法人 尚生会
(法人番号：7050005002583)
理事長 山口 伸樹

法人単位資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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	1,936,431,000	1,867,199,729	69,231,271	
	老人福祉事業収入	78,693,000	82,379,867	△3,686,867	
	障害福祉サービス等事業収入	29,706,000	27,838,113	1,867,887	
	医療事業収入	39,154,000	32,641,478	6,512,522	
	収益事業収入	5,065,200	5,065,200	0	
	借入金利息補助金収入	80,000		80,000	
	経常経費寄附金収入	1,555,602	1,455,602	100,000	
	受取利息配当金収入	25,000	7,033	17,967	
	その他の収入	9,056,499	12,125,453	△3,068,954	
	事業活動収入計(1)	2,099,766,301	2,028,712,475	71,053,826	
	支出				
	人件費支出	1,424,253,297	1,384,969,987	39,283,310	
	事業費支出	309,866,000	296,863,734	13,002,266	
	事務費支出	187,596,561	174,921,140	12,675,421	
	利用者負担軽減額	12,000	22,729	△10,729	
	支払利息支出	10,939,000	10,571,765	367,235	
	その他の支出	5,945,000	4,278,980	1,666,020	
	事業活動支出計(2)	1,938,611,858	1,871,628,335	66,983,523	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	161,154,443	157,084,140	4,070,303	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	5,944,000	6,231,075	△287,075	
	固定資産売却収入	333,067,000	333,067,000	0	
	施設整備等収入計(4)	339,011,000	339,298,075	△287,075	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	82,510,000	82,510,000	0	
	固定資産取得支出	409,406,220	409,419,822	△13,602	
	固定資産除却・廃棄支出	360,000	429,110	△69,110	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	4,795,000	4,054,536	740,464	
	施設整備等支出計(5)	497,071,220	496,413,468	657,752	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△158,060,220	△157,115,393	△944,827	
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入	43,000	35,937	7,063	
	積立資産取崩収入	500,000	4,519,630	△4,019,630	
	その他の活動による収入	5,372,000	6,010,785	△638,785	
	その他の活動収入計(7)	5,915,000	10,566,352	△4,651,352	
	支出				
	積立資産支出	29,141,000	26,196,380	2,944,620	
	その他の活動による支出	3,488,000	4,976,928	△1,488,928	
	その他の活動支出計(8)	32,629,000	31,173,308	1,455,692	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△26,714,000	△20,606,956	△6,107,044	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△23,619,777	△20,638,209	△2,981,568	
前期末支払資金残高(12)		698,150,974	698,150,974	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		674,531,197	677,512,765	△2,981,568	

資金収支内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計					
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	1,833,133,577	34,066,152			1,867,199,729					
		老人福祉事業収入	82,379,867				82,379,867					
		障害福祉サービス等事業収入	27,838,113				27,838,113					
		医療事業収入	24,231,815	8,409,663			32,641,478					
		収益事業収入			5,065,200		5,065,200					
		経常経費寄附金収入	1,455,602				1,455,602					
		受取利息配当金収入	6,871	160	2		7,033					
		その他の収入	13,264,573	880			13,265,453	△1,140,000				
	事業活動収入計(1)		1,982,310,418	42,476,855	5,065,202	2,029,852,475	△1,140,000	2,028,712,475				
	支出	人件費支出	1,340,856,891	44,113,096			1,384,969,987					
		事業費支出	295,122,701	1,741,033			296,863,734					
		事務費支出	172,352,831	3,522,561	185,748		176,061,140	△1,140,000				
		利用者負担軽減額	22,729				22,729					
		支払利息支出	10,571,765				10,571,765					
		その他の支出	4,273,919	5,061			4,278,980					
		事業活動支出計(2)		1,823,200,836	49,381,751	185,748	1,872,768,335	△1,140,000	1,871,628,335			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		159,109,582	△6,904,896	4,879,454	157,084,140	0	157,084,140					
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	6,231,075				6,231,075					
		固定資産売却収入	333,067,000				333,067,000					
		施設整備等収入計(4)		339,298,075			339,298,075					
	支出	設備資金借入金元金償還支出	82,510,000				82,510,000					
		固定資産取得支出	407,263,560		2,156,262		409,419,822					
		固定資産除却・廃棄支出	66,000		363,110		429,110					
		ファイナンス・リース債務の返済支出	4,054,536				4,054,536					
		施設整備等支出計(5)		493,894,096		2,519,372	496,413,468		496,413,468			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△154,596,021		△2,519,372	△157,115,393		△157,115,393					
その他の活動による収支	収入	長期貸付金回収収入	35,937				35,937					
		積立資産取崩収入	4,496,750	22,880			4,519,630					
		事業区分間長期貸付金回収収入	350,000				350,000	△350,000				
		事業区分間繰入金収入	2,240,000		0		2,240,000	△2,240,000				
		その他の活動による収入	5,022,785		988,000		6,010,785					
		その他の活動収入計(7)		12,145,472	22,880	988,000	13,156,352	△2,590,000	10,566,352			
	支出	積立資産支出	25,869,380	327,000			26,196,380					
		事業区分間長期借入金返済支出			350,000		350,000	△350,000				
		事業区分間繰入金支出	0	240,000	2,000,000		2,240,000	△2,240,000				
		その他の活動による支出	4,817,519	27,519	131,890		4,976,928					
		その他の活動支出計(8)		30,686,899	594,519	2,481,890	33,763,308	△2,590,000	31,173,308			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△18,541,427	△571,639	△1,493,890	△20,606,956	0	△20,606,956					
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△14,027,866	△7,476,535	866,192	△20,638,209	0	△20,638,209					
前期末支払資金残高(11)		688,905,075	9,245,899		698,150,974		698,150,974					
当期末支払資金残高(10)+(11)		674,877,209	1,769,364	866,192	677,512,765	0	677,512,765					

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		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	グリーンハウス陣屋	グリーンハウスおおか	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	280,082,698	598,091,089	497,353,891	143,279,149	33,336,123	141,013,300	139,977,327	1,833,133,577		1,833,133,577	
		老人福祉事業収入				82,379,867				82,379,867		82,379,867	
		障害福祉サービス等事業収入				1,338,048		1,125,700		25,374,365	27,838,113	27,838,113	
		医療事業収入			24,231,815						24,231,815		24,231,815
		経常経費寄附金収入				1,455,602					1,455,602		1,455,602
		受取利息配当金収入	925	1,524	838	2,721	39	427	218	179	6,871		6,871
		その他の収入	1,226,646	2,986,632	2,202,837	4,136,721	312,262	943,800	999,235	2,340,440	15,148,573	△1,884,000	13,264,573
	事業活動収入計(1)		281,310,269	601,079,245	523,789,381	232,592,108	33,648,424	143,083,227	140,976,780	27,714,984	1,984,194,418	△1,884,000	1,982,310,418
	支出	人件費支出	183,754,718	348,562,486	335,421,723	193,052,923	25,824,557	119,494,995	112,910,201	21,835,288	1,340,856,891		1,340,856,891
		事業費支出	41,424,343	88,908,283	67,670,839	48,640,143	4,829,893	19,916,401	22,376,321	1,356,478	295,122,701		295,122,701
		事務費支出	12,744,987	63,158,059	52,519,046	26,284,470	2,449,519	7,769,341	5,334,266	2,777,143	173,036,831	△684,000	172,352,831
		利用者負担軽減額			17,715	5,014					22,729		22,729
支払利息支出		637,933	1,714,709	8,219,123						10,571,765		10,571,765	
その他の支出		48,811	1,004,999	844,224	3,408,335	5,201	140,406	12,692	9,251	5,473,919	△1,200,000	4,273,919	
事業活動支出計(2)		238,610,792	503,348,536	464,692,670	271,390,885	33,109,170	147,321,143	140,633,480	25,978,160	1,825,084,836	△1,884,000	1,823,200,836	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		42,699,477	97,730,709	59,096,711	△38,798,777	539,254	△4,237,916	343,300	1,736,824	159,109,582	0	159,109,582	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		5,452,975					491,000	287,100	6,231,075		6,231,075
		固定資産売却収入	333,067,000								333,067,000		333,067,000
		施設整備等収入計(4)		333,067,000	5,452,975				491,000	287,100	339,298,075		339,298,075
	支出	設備資金借入金元金償還支出	13,572,000	36,454,000	32,484,000						82,510,000		82,510,000
		固定資産取得支出	334,733,400	41,262,600	15,502,620	11,285,340	2,192,500		2,000,000	287,100	407,263,560		407,263,560
		固定資産除却・廃棄支出		66,000							66,000		66,000
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,735,776	867,240	899,424	552,096					4,054,536		4,054,536
施設整備等支出計(5)		350,041,176	78,649,840	48,886,044	11,837,436	2,192,500		2,000,000	287,100	493,894,096		493,894,096	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△16,974,176	△73,196,865	△48,886,044	△11,837,436	△2,192,500		△1,509,000	0	△154,596,021		△154,596,021	
その他の活動による収支	収入	長期貸付金回収収入					35,937			35,937		35,937	
		積立資産取崩収入	1,127,750	239,570	542,230	1,149,050	946,110	306,130	185,910	4,496,750		4,496,750	
		事業区分間長期貸付金回収収入				350,000				350,000		350,000	
		拠点区分間長期貸付金回収収入	9,000,000							9,000,000	△9,000,000	0	
		事業区分間繰入金収入		240,000		1,000,000	500,000	500,000		2,240,000		2,240,000	
		拠点区分間繰入金収入	7,591,820			64,722,000	1,405,602			73,719,422	△73,719,422	0	
		その他の活動による収入	317,000	632,125	497,606	3,089,861	61,304	86,672	338,217	5,022,785		5,022,785	
	その他の活動収入計(7)		18,036,570	1,111,695	1,039,836	70,310,911	1,466,906	1,568,719	1,144,347	185,910	94,864,894	△82,719,422	12,145,472
	支出	積立資産支出	3,085,060	12,019,280	5,137,740	4,077,470	185,520	566,390	657,640	140,280	25,869,380		25,869,380
		拠点区分間長期借入金返済支出			7,800,000		1,200,000				9,000,000	△9,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	11,261,000	21,189,000	17,336,000	1,405,602	818,000	6,528,000	14,221,820	960,000	73,719,422	△73,719,422	0
		その他の活動による支出			640,000	3,600,000		550,000		27,519	4,817,519		4,817,519
その他の活動支出計(8)		14,346,060	33,208,280	30,913,740	9,083,072	2,203,520	7,094,390	15,429,460	1,127,799	113,406,321	△82,719,422	30,686,899	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		3,690,510	△32,096,585	△29,873,904	61,227,839	△736,614	△5,525,671	△14,285,113	△941,889	△18,541,427	0	△18,541,427	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		29,415,811	△7,562,741	△19,663,237	10,591,626	△2,389,860	△9,763,587	△15,450,813	794,935	△14,027,866	0	△14,027,866	
前期末支払資金残高(11)		117,126,792	188,411,826	143,437,223	104,527,199	4,803,764	58,669,943	52,562,942	19,365,386	688,905,075		688,905,075	
当期末支払資金残高(10)+(11)		146,542,603	180,849,085	123,773,986	115,118,825	2,413,904	48,906,356	37,112,129	20,160,321	674,877,209	0	674,877,209	

法人単位事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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	1,867,199,729	1,901,992,036	△34,792,307
	老人福祉事業収益	82,379,867	82,003,815	376,052
	障害福祉サービス等事業収益	27,838,113	27,137,313	700,800
	医療事業収益	32,641,478	43,749,241	△11,107,763
	その他の事業収益	5,065,200		5,065,200
	経常経費寄附金収益	1,455,602	925,992	529,610
	その他の収益	1,464,960	3,517,110	△2,052,150
	サービス活動収益計(1)	2,018,044,949	2,059,325,507	△41,280,558
	費用			
	人件費	1,481,025,856	1,412,550,539	68,475,317
	事業費	296,863,734	320,905,961	△24,042,227
	事務費	176,209,240	182,491,828	△6,282,588
	利用者負担軽減額	22,729	22,200	529
サービス活動外増減の部	減価償却費	142,053,890	124,649,056	17,404,834
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△35,255,149	△35,716,764	461,615
	その他の費用		3,229,080	△3,229,080
	サービス活動費用計(2)	2,060,920,300	2,008,131,900	52,788,400
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△42,875,351	51,193,607	△94,068,958
	収益			
	借入金利息補助金収益		100,000	△100,000
	受取利息配当金収益	7,033	8,070	△1,037
	その他のサービス活動外収益	11,289,493	11,367,533	△78,040
	サービス活動外収益計(4)	11,296,526	11,475,603	△179,077
	費用			
	支払利息	10,571,765	10,979,963	△408,198
	その他のサービス活動外費用	4,278,980	3,536,134	742,846
	サービス活動外費用計(5)	14,850,745	14,516,097	334,648
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△3,554,219	△3,040,494	△513,725
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△46,429,570	48,153,113	△94,582,683
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	6,231,075		6,231,075
	特別収益計(8)	6,231,075	0	6,231,075
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2,958,160	8	2,958,152
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△6	△1	△5
	国庫補助金等特別積立金積立額	6,231,075		6,231,075
	特別費用計(9)	9,189,229	7	9,189,222
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△2,958,154	△7	△2,958,147
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△49,387,724	48,153,106	△97,540,830
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,745,786,436	1,643,533,330	102,253,106
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,696,398,712	1,691,686,436	4,712,276
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		75,900,000	△75,900,000
	その他の積立金積立額(16)	18,000,000	21,800,000	△3,800,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,678,398,712	1,745,786,436	△67,387,724

事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日(至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計					
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	1,833,133,577	34,066,152		1,867,199,729		1,867,199,729					
		老人福祉事業収益	82,379,867			82,379,867		82,379,867					
		障害福祉サービス等事業収益	27,838,113			27,838,113		27,838,113					
		医療事業収益	24,231,815	8,409,663		32,641,478		32,641,478					
		その他の事業収益			5,065,200	5,065,200		5,065,200					
		経常経費寄附金収益	1,455,602			1,455,602		1,455,602					
		その他の収益	1,464,960			1,464,960		1,464,960					
	サービス活動収益計(1)		1,970,503,934	42,475,815	5,065,200	2,018,044,949		2,018,044,949					
	費用	人件費	1,432,558,640	48,467,216		1,481,025,856		1,481,025,856					
		事業費	295,122,701	1,741,033		296,863,734		296,863,734					
		事務費	173,640,931	3,522,561	185,748	177,349,240	△1,140,000	176,209,240					
		利用者負担軽減額	22,729			22,729		22,729					
		減価償却費	140,080,706	110,137	1,863,047	142,053,890		142,053,890					
国庫補助金等特別積立金取崩額		△35,187,584	△67,564	△1	△35,255,149		△35,255,149						
サービス活動費用計(2)		2,006,238,123	53,773,383	2,048,794	2,062,060,300	△1,140,000	2,060,920,300						
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△35,734,189	△11,297,568	3,016,406	△44,015,351	1,140,000	△42,875,351						
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,871	160	2	7,033		7,033					
		その他のサービス活動外収益	12,428,613	880		12,429,493	△1,140,000	11,289,493					
	サービス活動外収益計(4)		12,435,484	1,040	2	12,436,526	△1,140,000	11,296,526					
	費用	支払利息	10,571,765			10,571,765		10,571,765					
		その他のサービス活動外費用	4,273,919	5,061		4,278,980		4,278,980					
		サービス活動外費用計(5)		14,845,684	5,061		14,850,745		14,850,745				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△2,410,200	△4,021	2	△2,414,219	△1,140,000	△3,554,219					
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△38,144,389	△11,301,589	3,016,408	△46,429,570	0	△46,429,570						
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	6,231,075			6,231,075		6,231,075					
		事業区分間繰入金収益	2,240,000		0	2,240,000	△2,240,000	0					
		特別収益計(8)		8,471,075		0	8,471,075	△2,240,000	6,231,075				
	費用	固定資産売却損・処分損	2,363,219		594,941	2,958,160		2,958,160					
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△6			△6		△6					
		国庫補助金等特別積立金積立額	6,231,075			6,231,075		6,231,075					
		事業区分間繰入金費用	0	240,000	2,000,000	2,240,000	△2,240,000	0					
	特別費用計(9)		8,594,288	240,000	2,594,941	11,429,229	△2,240,000	9,189,229					
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△123,213	△240,000	△2,594,941	△2,958,154	0	△2,958,154						
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△38,267,602	△11,541,589	421,467	△49,387,724	0	△49,387,724						
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,736,375,957	9,410,479		1,745,786,436		1,745,786,436					
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,698,108,355	△2,131,110	421,467	1,696,398,712	0	1,696,398,712					
	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)		18,000,000			18,000,000		18,000,000					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,680,108,355	△2,131,110	421,467	1,678,398,712	0	1,678,398,712					

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			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
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	280,082,698	598,091,089	497,353,891	143,279,149	33,336,123	141,013,300	139,977,327		1,833,133,577		1,833,133,577
		老人福祉事業収益				82,379,867					82,379,867		82,379,867
		障害福祉サービス等事業収益				1,338,048		1,125,700		25,374,365	27,838,113		27,838,113
		医療事業収益			24,231,815						24,231,815		24,231,815
		経常経費寄附金収益				1,455,602					1,455,602		1,455,602
		その他の収益	205,320	125,360	327,150	157,970		404,130	245,030		1,464,960		1,464,960
	サービス活動収益計(1)		280,288,018	598,216,449	521,912,856	228,610,636	33,336,123	142,543,130	140,222,357	25,374,365	1,970,503,934		1,970,503,934
	費用	人件費	195,677,333	376,568,696	363,370,733	203,597,523	26,990,577	124,836,645	118,477,475	23,039,658	1,432,558,640		1,432,558,640
		事業費	41,424,343	88,908,283	67,670,839	48,640,143	4,829,893	19,916,401	22,376,321	1,356,478	295,122,701		295,122,701
		事務費	12,861,597	63,283,419	52,846,196	26,354,290	2,449,519	8,173,471	5,579,296	2,777,143	174,324,931	△684,000	173,640,931
利用者負担軽減額				17,715	5,014					22,729		22,729	
減価償却費		29,158,176	40,491,373	41,679,669	18,681,534	1,750,437	3,202,310	4,413,418	703,789	140,080,706		140,080,706	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△5,489,937	△11,747,964	△9,608,913	△6,986,052	△1,054,887	△206,042	△206,042	△93,789	△35,187,584		△35,187,584	
サービス活動費用計(2)		273,631,512	557,503,807	515,976,239	290,292,452	36,020,426	155,073,940	150,640,468	27,783,279	2,006,922,123	△684,000	2,006,238,123	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		6,656,506	40,712,642	5,936,617	△61,681,816	△2,684,303	△12,530,810	△10,418,111	△2,408,914	△36,418,189	684,000	△35,734,189	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	925	1,524	838	2,721	39	427	218	179	6,871		6,871
		その他のサービス活動外収益	1,137,936	2,986,632	2,202,837	3,978,751	312,262	539,670	814,085	2,340,440	14,312,613	△1,884,000	12,428,613
	サービス活動外収益計(4)		1,138,861	2,988,156	2,203,675	3,981,472	312,301	540,097	814,303	2,340,619	14,319,484	△1,884,000	12,435,484
	費用	支払利息	637,933	1,714,709	8,219,123						10,571,765		10,571,765
		その他のサービス活動外費用	48,811	1,004,999	844,224	3,408,335	5,201	140,406	12,692	9,251	5,473,919	△1,200,000	4,273,919
	サービス活動外費用計(5)		686,744	2,719,708	9,063,347	3,408,335	5,201	140,406	12,692	9,251	16,045,684	△1,200,000	14,845,684
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		452,117	268,448	△6,859,672	573,137	307,100	399,691	801,611	2,331,368	△1,726,200	△684,000	△2,410,200	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			7,108,623	40,981,090	△923,055	△61,108,679	△2,377,203	△12,131,119	△9,616,500	△77,546	△38,144,389	0	△38,144,389
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		5,452,975					491,000	287,100	6,231,075		6,231,075
		事業区分間繰入金収益		240,000		1,000,000		500,000	500,000		2,240,000		2,240,000
		拠点区分間繰入金収益	7,591,820			64,722,000	1,405,602				73,719,422	△73,719,422	0
		拠点区分間固定資産移管収益				1					1	△1	0
		特別収益計(8)	7,591,820	5,692,975		65,722,001	1,405,602	500,000	991,000	287,100	82,190,498	△73,719,423	8,471,075
	費用	固定資産売却損・処分損	2,244,071	66,015	1	10	2	53,119	1		2,363,219		2,363,219
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△2	△2	△1			△1			△6		△6
		国庫補助金等特別積立金積立額		5,452,975					491,000	287,100	6,231,075		6,231,075
		拠点区分間繰入金費用	11,261,000	21,189,000	17,336,000	1,405,602	818,000	6,528,000	14,221,820	960,000	73,719,422	△73,719,422	0
		拠点区分間固定資産移管費用	1								1	△1	0
特別費用計(9)		13,505,070	26,707,988	17,336,000	1,405,612	818,002	6,581,118	14,712,821	1,247,100	82,313,711	△73,719,423	8,594,288	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△5,913,250	△21,015,013	△17,336,000	64,316,389	587,600	△6,081,118	△13,721,821	△960,000	△123,213	0	△123,213	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			1,195,373	19,966,077	△18,259,055	3,207,710	△1,789,603	△18,212,237	△23,338,321	△1,037,546	△38,267,602	0	△38,267,602
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		371,545,307	580,214,550	152,870,290	317,942,811	40,106,198	125,552,832	127,159,969	20,984,000	1,736,375,957		1,736,375,957
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		372,740,680	600,180,627	134,611,235	321,150,521	38,316,595	107,340,595	103,821,648	19,946,454	1,698,108,355	0	1,698,108,355
	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)		2,000,000	10,000,000	3,000,000	3,000,000					18,000,000		18,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		370,740,680	590,180,627	131,611,235	318,150,521	38,316,595	107,340,595	103,821,648	19,946,454	1,680,108,355	0	1,680,108,355

法人単位貸借対照表

令和 6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	866,934,181	981,348,801	△114,414,620	流動負債	344,850,084	369,726,426	△24,876,342
現金預金	566,651,810	667,429,842	△100,778,032	事業未払金	144,093,155	146,580,467	△2,487,312
事業未収金	285,392,882	288,012,408	△2,619,526	その他の未払金	0	134,764,000	△134,764,000
未収金	347,155	278,283	68,872	1年以内返済予定設備資金借入金	59,160,000	82,510,000	△23,350,000
未収補助金	9,702,797	21,448,100	△11,745,303	1年以内返済予定リース債務	3,230,064	4,054,536	△824,472
立替金	695,038	715,432	△20,394	預り金	510	82,312	△81,802
前払金	778,184		778,184	職員預り金	12,754,681	1,735,111	11,019,570
前払費用	3,366,315	3,428,799	△62,484	前受金	32,573,070		32,573,070
1年以内回収予定長期貸付金	0	35,937	△35,937	賞与引当金	93,038,604		93,038,604
固定資産	2,596,826,039	2,646,186,984	△49,360,945	固定負債	711,380,718	771,868,137	△60,487,419
基本財産	2,276,512,887	2,054,254,622	222,258,265	設備資金借入金	611,031,000	670,191,000	△59,160,000
土地	359,984,314	369,951,754	△9,967,440	リース債務	2,954,178	6,184,242	△3,230,064
建物	1,916,528,573	1,684,302,868	232,225,705	退職給付引当金	81,407,540	79,342,895	2,064,645
その他の固定資産	320,313,152	591,932,362	△271,619,210	長期預り金	988,000		988,000
土地	9,967,440		9,967,440	ケアハウス保証金預り金	15,000,000	15,300,000	△300,000
建物	19,776,867	1,295,098	18,481,769	グループホーム保証金預り金	0	850,000	△850,000
構築物	36,131,967	40,830,854	△4,698,887	負債の部合計	1,056,230,802	1,141,594,563	△85,363,761
機械及び装置	11,643,941	12,377,842	△733,901	純資産の部			
車輛運搬具	8,477,117	12,119,995	△3,642,878	基本金	151,116,594	151,116,594	0
器具及び備品	55,563,341	28,183,069	27,380,272	第1号基本金	151,116,594	151,116,594	0
建設仮勘定	0	333,014,000	△333,014,000	国庫補助金等特別積立金	493,714,112	522,738,192	△29,024,080
有形リース資産	2,321,988	3,731,292	△1,409,304	その他の積立金	84,300,000	66,300,000	18,000,000
権利	1,574,705	1,684,489	△109,784	社会貢献積立金	35,800,000	20,800,000	15,000,000
ソフトウェア	613,639	676,966	△63,327	役員退職慰労積立金	48,500,000	45,500,000	3,000,000
無形リース資産	3,859,027	6,504,810	△2,645,783	次期繰越活動増減差額	1,678,398,712	1,745,786,436	△67,387,724
退職給付引当資産	81,407,540	79,342,510	2,065,030	(うち当期活動増減差額)	△49,387,724	48,153,106	△97,540,830
社会貢献積立資産	35,800,000	20,800,000	15,000,000				
役員退職慰労積立資産	48,500,000	45,500,000	3,000,000				
長期前払費用	4,675,580	5,871,437	△1,195,857	純資産の部合計	2,407,529,418	2,485,941,222	△78,411,804
資産の部合計	3,463,760,220	3,627,535,785	△163,775,565	負債及び純資産の部合計	3,463,760,220	3,627,535,785	△163,775,565

貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計					
流動資産	860,649,205	21,697,335	875,349	883,221,889	△16,287,708	866,934,181					
現金預金	551,933,922	14,052,485	665,403	566,651,810		566,651,810					
事業未収金	277,633,205	7,615,677	144,000	285,392,882		285,392,882					
未収金	347,155			347,155		347,155					
未収補助金	9,702,797	0		9,702,797		9,702,797					
立替金	695,038	0	0	695,038		695,038					
前払金	778,184			778,184		778,184					
前払費用	3,271,196	29,173	65,946	3,366,315		3,366,315					
事業区分間貸付金	16,287,708	0	0	16,287,708	△16,287,708	0					
固定資産	2,593,816,857	2,465,902	31,722,681	2,628,005,440	△31,179,401	2,596,826,039					
基本財産	2,276,512,887		0	2,276,512,887		2,276,512,887					
土地	359,984,314		0	359,984,314		359,984,314					
建物	1,916,528,573		0	1,916,528,573		1,916,528,573					
その他の固定資産	317,303,970	2,465,902	31,722,681	351,492,553	△31,179,401	320,313,152					
土地			9,967,440	9,967,440		9,967,440					
建物	573,113		19,203,754	19,776,867		19,776,867					
構築物	35,241,506	118,767	771,694	36,131,967		36,131,967					
機械及び装置	11,643,941			11,643,941		11,643,941					
車輛運搬具	8,477,110	7		8,477,117		8,477,117					
器具及び備品	53,988,792	65,169	1,509,380	55,563,341		55,563,341					
有形リース資産	2,321,988			2,321,988		2,321,988					
権利	1,436,182		138,523	1,574,705		1,574,705					
ソフトウェア	613,639		0	613,639		613,639					
無形リース資産	3,859,027			3,859,027		3,859,027					
事業区分間長期貸付金	31,179,401			31,179,401	△31,179,401	0					
退職給付引当資産	79,153,100	2,254,440		81,407,540		81,407,540					
社会貢献積立資産	35,800,000			35,800,000		35,800,000					
役員退職慰労積立資産	48,500,000			48,500,000		48,500,000					
長期前払費用	4,516,171	27,519	131,890	4,675,580		4,675,580					
資産の部合計	3,454,466,062	24,163,237	32,598,030	3,511,227,329	△47,467,109	3,463,760,220					
流動負債	337,150,664	23,977,971	9,157	361,137,792	△16,287,708	344,850,084					
事業未払金	140,443,735	3,649,420		144,093,155		144,093,155					
1年以内返済予定設備資金借入金	59,160,000			59,160,000		59,160,000					
1年以内返済予定リース債務	3,230,064			3,230,064		3,230,064					
預り金	510			510		510					
職員預り金	12,754,681			12,754,681		12,754,681					
前受金	32,573,070			32,573,070		32,573,070					
事業区分間借入金	0	16,278,551	9,157	16,287,708	△16,287,708	0					
賞与引当金	88,988,604	4,050,000		93,038,604		93,038,604					
固定負債	708,138,278	2,254,440	32,167,401	742,560,119	△31,179,401	711,380,718					
設備資金借入金	611,031,000			611,031,000		611,031,000					
リース債務	2,954,178			2,954,178		2,954,178					
事業区分間長期借入金			31,179,401	31,179,401	△31,179,401	0					
退職給付引当金	79,153,100	2,254,440		81,407,540		81,407,540					
長期預り金			988,000	988,000		988,000					
ケアハウス保証金預り金	15,000,000			15,000,000		15,000,000					
負債の部合計	1,045,288,942	26,232,411	32,176,558	1,103,697,911	△47,467,109	1,056,230,802					
基本金	151,116,594			151,116,594		151,116,594					
第1号基本金	151,116,594			151,116,594		151,116,594					
国庫補助金等特別積立金	493,652,171	61,936	5	493,714,112		493,714,112					
その他の積立金	84,300,000			84,300,000		84,300,000					
社会貢献積立金	35,800,000			35,800,000		35,800,000					
役員退職慰労積立金	48,500,000			48,500,000		48,500,000					
次期繰越活動増減差額	1,680,108,355	△2,131,110	421,467	1,678,398,712	0	1,678,398,712					

貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計					
(うち当期活動増減差額)	△38,267,602	△11,541,589	421,467	△49,387,724	0	△49,387,724					
純資産の部合計	2,409,177,120	△2,069,174	421,472	2,407,529,418	0	2,407,529,418					
負債及び純資産の部合計	3,454,466,062	24,163,237	32,598,030	3,511,227,329	△47,467,109	3,463,760,220					

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	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
流動資産	180,109,053	257,823,281	166,817,424	229,509,844	10,586,288	63,638,967	50,215,158	28,569,336	987,269,351	△126,620,146	860,649,205
現金預金	82,402,995	158,937,507	87,480,305	140,316,366	4,847,497	37,883,226	18,601,858	21,464,168	551,933,922		551,933,922
事業未収金	45,080,179	83,820,185	75,436,430	24,471,104	5,040,789	20,054,314	19,447,623	4,282,581	277,633,205		277,633,205
未収金	0	118,839	154,115	64,004	7,407	0	2,790		347,155		347,155
未収補助金	380,279	596,681	1,729,656	6,268,292	72,747	407,379	200,242	47,521	9,702,797		9,702,797
立替金	0	106,560	180,460	401,358	0	0	6,660	0	695,038	0	695,038
前払金				778,184					778,184		778,184
前払費用	322,945	632,125	652,796	860,134	67,134	86,672	508,217	141,173	3,271,196		3,271,196
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	7,800,000								7,800,000	△7,800,000	0
事業区分間貸付金	9,157			16,278,551				0	16,287,708		16,287,708
拠点区分間貸付金	44,113,498	13,611,384	1,183,662	40,071,851	550,714	5,207,376	11,447,768	2,633,893	118,820,146	△118,820,146	0
固定資産	538,182,804	789,291,066	737,320,706	417,336,949	71,450,963	75,955,137	78,797,613	2,243,391	2,710,578,629	△116,761,772	2,593,816,857
基本財産	413,421,922	666,787,825	679,314,416	312,972,355	68,927,480	67,578,829	67,510,060		2,276,512,887		2,276,512,887
土地	32,174,272	62,004,106	128,711,000	43,889,936	33,205,000	60,000,000			359,984,314		359,984,314
建物	381,247,650	604,783,719	550,603,416	269,082,419	35,722,480	7,578,829	67,510,060		1,916,528,573		1,916,528,573
その他の固定資産	124,760,882	122,503,241	58,006,290	104,364,594	2,523,483	8,376,308	11,287,553	2,243,391	434,065,742	△116,761,772	317,303,970
建物	3			0		1	1	573,108	573,113		573,113
構築物	1,792,057	9,783,915	21,923,396	753,366		41,260	947,512		35,241,506		35,241,506
機械及び装置	11,643,941								11,643,941		11,643,941
車輛運搬具	879,674	2,423,971	872,313	2,684,470	4	7	1,616,669	2	8,477,110		8,477,110
器具及び備品	21,761,616	13,841,111	10,726,916	3,796,527	178,073	567,720	2,600,467	516,362	53,988,792		53,988,792
有形リース資産	1,356,372			965,616					2,321,988		2,321,988
権利	148,000	481,336	124,000	76,440	16,800	229,606		360,000	1,436,182		1,436,182
ソフトウェア	442,347			171,292					613,639		613,639
無形リース資産	2,124,542	1,734,480	5						3,859,027		3,859,027
事業区分間長期貸付金	447,929			30,731,472					31,179,401		31,179,401
拠点区分間長期貸付金	66,761,772	50,000,000							116,761,772	△116,761,772	0
退職給付引当資産	12,965,540	22,974,180	16,724,450	13,205,690	2,206,000	5,364,370	4,946,470	766,400	79,153,100		79,153,100
社会貢献積立資産	4,000,000	20,000,000	6,000,000	2,800,000		2,000,000	1,000,000		35,800,000		35,800,000
役員退職慰労積立資産				48,500,000					48,500,000		48,500,000
長期前払費用	437,089	1,264,248	1,635,210	679,721	122,606	173,344	176,434	27,519	4,516,171		4,516,171
資産の部合計	718,291,857	1,047,114,347	904,138,130	646,846,793	82,037,251	139,594,104	129,012,771	30,812,727	3,697,847,980	△243,381,918	3,454,466,062
流動負債	53,039,916	117,171,936	109,755,890	125,629,115	9,152,884	20,858,111	18,503,943	9,659,015	463,770,810	△126,620,146	337,150,664
事業未払金	19,024,980	38,641,524	34,848,449	20,559,113	2,571,298	11,665,481	11,297,579	1,835,311	140,443,735		140,443,735
1年以内返済予定設備資金借入金	13,572,000	13,104,000	32,484,000						59,160,000		59,160,000
1年以内返済予定リース債務	1,735,776	867,240	74,952	552,096					3,230,064		3,230,064
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			7,800,000		0				7,800,000	△7,800,000	0
預り金	0	0	0	510		0			510		510
職員預り金			0	12,754,681					12,754,681		12,754,681
前受金	6,741,470	9,795,030	7,813,940	2,328,420	891,820	3,067,130	1,805,450	129,810	32,573,070		32,573,070
拠点区分間借入金	0	28,537,642	381,049	78,748,295	4,709,266	0		6,443,894	118,820,146	△118,820,146	0
賞与引当金	11,965,690	26,226,500	26,353,500	10,686,000	980,500	6,125,500	5,400,914	1,250,000	88,988,604		88,988,604
固定負債	121,004,676	108,921,150	520,709,450	28,619,762	34,567,772	5,364,370	4,946,470	766,400	824,900,050	△116,761,772	708,138,278
設備資金借入金	106,294,000	85,152,000	419,585,000						611,031,000		611,031,000
リース債務	1,745,136	794,970	0	414,072					2,954,178		2,954,178
拠点区分間長期借入金			84,400,000		32,361,772				116,761,772	△116,761,772	0
退職給付引当金	12,965,540	22,974,180	16,724,450	13,205,690	2,206,000	5,364,370	4,946,470	766,400	79,153,100		79,153,100
ケアハウス保証金預り金				15,000,000					15,000,000		15,000,000
負債の部合計	174,044,592	226,093,086	630,465,340	154,248,877	43,720,656	26,222,481	23,450,413	10,425,415	1,288,670,860	△243,381,918	1,045,288,942
基本金	127,321,037			23,795,557					151,116,594		151,116,594
第1号基本金	127,321,037			23,795,557					151,116,594		151,116,594
国庫補助金等特別積立金	42,185,548	210,840,634	136,061,555	99,351,838		4,031,028	740,710	440,858	493,652,171		493,652,171
その他の積立金	4,000,000	20,000,000	6,000,000	51,300,000		2,000,000	1,000,000		84,300,000		84,300,000
社会貢献積立金	4,000,000	20,000,000	6,000,000	2,800,000		2,000,000	1,000,000		35,800,000		35,800,000

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	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
役員退職慰労積立金				48,500,000					48,500,000		48,500,000
次期繰越活動増減差額	370,740,680	590,180,627	131,611,235	318,150,521	38,316,595	107,340,595	103,821,648	19,946,454	1,680,108,355	0	1,680,108,355
(うち当期活動増減差額)	1,195,373	19,966,077	△18,259,055	3,207,710	△1,789,603	△18,212,237	△23,338,321	△1,037,546	△38,267,602	0	△38,267,602
純資産の部合計	544,247,265	821,021,261	273,672,790	492,597,916	38,316,595	113,371,623	105,562,358	20,387,312	2,409,177,120	0	2,409,177,120
負債及び純資産の部合計	718,291,857	1,047,114,347	904,138,130	646,846,793	82,037,251	139,594,104	129,012,771	30,812,727	3,697,847,980	△243,381,918	3,454,466,062

計算書類に対する注記(法人全体用)

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、機械及び装置、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 賞与引当金
引当金明細書 賞与引当金職員に対する賞与支給に備える為、支給見込み額のうち当期に帰属する金額を計上している。
対象期間：R5. 10. 1～R6. 3. 31の6ヶ月分
 - ③ 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
賞与引当金の計上基準を変更した。これにより賞与引当金繰入額が93, 038, 604円増加している。
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. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分
当法人の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)
一事業一拠点区分の為、省略している。
 - (5) 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)
一事業一拠点区分の為、省略している。
 - (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - 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」
 - 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」
 - 「ひたちなか市地域包括支援センター」

- 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」
「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)
「認知症高齢者グループホーム」
「訪問入浴介護センター」
「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」
「小規模多機能型居宅介護」
- 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 賃貸事業区分(収益事業)
「かさま」
「いずみ」

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	369,951,754	0	9,967,440	359,984,314
建物	1,684,302,868	365,708,826	133,483,121	1,916,528,573
合計	2,054,254,622	365,708,826	143,450,561	2,276,512,887

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

かさまグリーンハウス

・建物給水設備、トヨタノア車両(日本財団)を除却したことにより、取り崩した国庫補助金等特別積立金取崩額2円

グリーンハウスみと

・全自動洗濯機、回転ガス乾燥機を除却したことにより、取り崩した国庫補助金等特別積立金取崩額2円

グリーンハウスひたちなか

・滅菌器を除却したことにより、取り崩した国庫補助金等特別積立金取崩額1円

グリーンハウスとちぎ

・テレビ(シャープ)を除却したことにより、取り崩した国庫補助金等特別積立金取崩額1円

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)	125,336,500円
建物(基本財産)	729,829,335円
土地(その他)	0円
合計	855,165,835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)	550,325,000円
合計	550,325,000円

9. 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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)			
	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	4,119,198,612	2,202,670,039	1,916,528,573
小計	4,119,198,612	2,202,670,039	1,916,528,573
その他の固定資産			
建物	84,405,496	64,628,629	19,776,867
構築物	96,441,475	60,309,508	36,131,967
機械及び装置	12,439,000	795,059	11,643,941
車輛運搬具	92,972,117	84,495,000	8,477,117
器具及び備品	207,029,599	151,466,258	55,563,341
有形リース資産	5,221,044	2,899,056	2,321,988
小計	498,508,731	364,593,510	133,915,221
合計	4,617,707,343	2,567,263,549	2,050,443,794

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	285,392,882	0	285,392,882
未収金	347,155	0	347,155
未収補助金	9,702,797	0	9,702,797
合計	295,442,834	0	295,442,834

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の内容

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. 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

監 査 報 告 書

令和 6 年 5 月 23 日

社会福祉法人尚生会
理事長 山口 伸樹 殿

監 事 上田 雅彦

監 事 岡野 洋子

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5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		

(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。