

令和 6年度

# 計 算 書 類

(自)令和 6年 4月 1日

(至)令和 7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 6年 4月 1日(至)令和 7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	1,928,303,662	1,913,902,750	14,400,912	
	老人福祉事業収入	79,229,800	86,557,395	△7,327,595	
	障害福祉サービス等事業収入	29,674,800	29,379,579	295,221	
	医療事業収入	36,253,982	34,004,594	2,249,388	
	収益事業収入	5,928,000	5,985,600	△57,600	
	経常経費寄附金収入	150,000	1,010,000	△860,000	
	受取利息配当金収入	20,000	257,086	△237,086	
	その他の収入	7,062,750	8,804,344	△1,741,594	
	事業活動収入計(1)	2,086,622,994	2,079,901,348	6,721,646	
支出	人件費支出	1,452,169,354	1,412,432,647	39,736,707	
	事業費支出	321,516,080	296,240,946	25,275,134	
	事務費支出	229,515,050	204,394,835	25,120,215	
	利用者負担軽減額	250,000	213,947	36,053	
	支払利息支出	9,717,000	9,730,971	△13,971	
	その他の支出	2,488,520	2,075,388	413,132	
	流動資産評価損等による資金減少額		114,220	△114,220	
	事業活動支出計(2)	2,015,656,004	1,925,202,954	90,453,050	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	70,966,990	154,698,394	△83,731,404		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	47,568,000	47,291,000	277,000	
	施設整備等収入計(4)	47,568,000	47,291,000	277,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	59,160,000	59,160,000	0	
固定資産取得支出	126,148,730	116,762,280	9,386,450		
ファイナンス・リース債務の返済支出	4,183,280	3,230,064	953,216		
施設整備等支出計(5)	189,492,010	179,152,344	10,339,666		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△141,924,010	△131,861,344	△10,062,666		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	8,850,000	7,039,970	1,810,030	
	その他の活動による収入	2,002,000	2,070,272	△68,272	
	その他の活動収入計(7)	10,852,000	9,110,242	1,741,758	
	支出				
	積立資産支出	28,690,348	26,204,130	2,486,218	
	その他の活動による支出	136,000	1,619,090	△1,483,090	
その他の活動支出計(8)	28,826,348	27,823,220	1,003,128		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△17,974,348	△18,712,978	738,630		
予備費支出(10)	5,600,000	—	5,600,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△94,531,368	4,124,072	△98,655,440		
前期末支払資金残高(12)	677,516,000	677,512,765	3,235		
当期末支払資金残高(11)+(12)	582,984,632	681,636,837	△98,652,205		

資金収支内訳表

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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	1,878,058,547	37,044,203		1,915,102,750	△1,200,000	1,913,902,750				
	老人福祉事業収入	86,557,395			86,557,395		86,557,395				
	障害福祉サービス等事業収入	29,379,579			29,379,579		29,379,579				
	医療事業収入	23,941,339	10,063,255		34,004,594		34,004,594				
	収益事業収入			5,985,600	5,985,600		5,985,600				
	経常経費寄附金収入	1,010,000			1,010,000		1,010,000				
	受取利息配当金収入	250,042	5,686	1,358	257,086		257,086				
	その他の収入	9,935,544	8,800		9,944,344	△1,140,000	8,804,344				
	事業活動収入計(1)	2,029,132,446	47,121,944	5,986,958	2,082,241,348	△2,340,000	2,079,901,348				
	支出										
人件費支出	1,369,088,902	42,743,745	600,000	1,412,432,647		1,412,432,647					
事業費支出	294,545,664	1,629,336	65,946	296,240,946		296,240,946					
事務費支出	202,651,315	3,400,150	683,370	206,734,835	△2,340,000	204,394,835					
利用者負担軽減額	213,947			213,947		213,947					
支払利息支出	9,730,971			9,730,971		9,730,971					
その他の支出	2,075,388			2,075,388		2,075,388					
流動資産評価損等による資金減少額	114,220			114,220		114,220					
事業活動支出計(2)	1,878,420,407	47,773,231	1,349,316	1,927,542,954	△2,340,000	1,925,202,954					
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	150,712,039	△651,287	4,637,642	154,698,394	0	154,698,394					
施設整備等による収支	収入										
	施設整備等補助金収入	46,862,000	429,000		47,291,000		47,291,000				
	施設整備等収入計(4)	46,862,000	429,000		47,291,000		47,291,000				
	支出										
	設備資金借入金元金償還支出	59,160,000			59,160,000		59,160,000				
固定資産取得支出	116,062,460	699,820		116,762,280		116,762,280					
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,230,064			3,230,064		3,230,064					
施設整備等支出計(5)	178,452,524	699,820		179,152,344		179,152,344					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△131,590,524	△270,820		△131,861,344		△131,861,344					
その他の活動による収支	収入										
	積立資産取崩収入	7,007,640	32,330		7,039,970		7,039,970				
	事業区分間長期借入金収入		16,000,000		16,000,000	△16,000,000	0				
	事業区分間長期貸付金回収収入	850,000			850,000	△850,000	0				
	事業区分間繰入金収入	3,500,000			3,500,000	△3,500,000	0				
	その他の活動による収入	2,004,327		65,945	2,070,272		2,070,272				
	その他の活動収入計(7)	13,361,967	16,032,330	65,945	29,460,242	△20,350,000	9,110,242				
	支出										
	積立資産支出	25,902,300	301,830		26,204,130		26,204,130				
	事業区分間長期貸付金支出	16,000,000			16,000,000	△16,000,000	0				
事業区分間長期借入金返済支出			850,000	850,000	△850,000	0					
事業区分間繰入金支出		1,500,000	2,000,000	3,500,000	△3,500,000	0					
その他の活動による支出	1,619,090			1,619,090		1,619,090					
その他の活動支出計(8)	43,521,390	1,801,830	2,850,000	48,173,220	△20,350,000	27,823,220					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△30,159,423	14,230,500	△2,784,055	△18,712,978	0	△18,712,978					
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△11,037,908	13,308,393	1,853,587	4,124,072	0	4,124,072					
前期末支払資金残高(11)	674,877,209	1,769,364	866,192	677,512,765		677,512,765					
当期末支払資金残高(10)+(11)	663,839,301	15,077,757	2,719,779	681,636,837	0	681,636,837					

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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つか	診療所	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入											
	介護保険事業収入	286,262,695	616,230,292	511,776,044	153,783,773	37,582,752	139,396,928	133,026,063			1,878,058,547	
	老人福祉事業収入				86,557,395						86,557,395	
	障害福祉サービス等事業収入				1,695,865		1,037,500		26,646,214		29,379,579	
	医療事業収入			23,941,339							23,941,339	
	経常経費寄附金収入				1,010,000						1,010,000	
	受取利息配当金収入	39,808	59,462	41,022	69,852	2,447	15,212	6,072	8,558	7,609	250,042	
	その他の収入	866,365	2,587,877	2,240,744	3,488,041	38,339		258,178	1,140,000		10,619,544	△684,000
	事業活動収入計(1)	287,168,868	618,877,631	537,999,149	246,604,926	37,623,538	140,449,640	133,290,313	27,794,772	7,609	2,029,816,446	△684,000
	支出											
人件費支出	192,117,620	362,180,191	337,067,197	204,200,328	27,899,346	111,402,341	109,718,219	22,072,151	2,431,509	1,369,088,902		
事業費支出	43,672,971	82,106,567	64,111,404	53,509,075	5,380,962	19,870,151	21,756,774	1,105,307	3,032,453	294,545,664		
事務費支出	13,149,283	68,656,166	58,587,465	40,325,089	2,228,446	8,364,009	5,627,193	2,826,849	3,570,815	203,335,315	△684,000	
利用者負担軽減額			213,555	392						213,947		
支払利息支出	650,446	1,429,872	7,650,653							9,730,971		
その他の支出		829,400	540,529	705,459						2,075,388		
流動資産評価損等による資金減少額	114,220									114,220		
事業活動支出計(2)	249,704,540	515,202,196	468,170,803	298,740,343	35,508,754	139,636,501	137,102,186	26,004,307	9,034,777	1,879,104,407	△684,000	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	37,464,328	103,675,435	69,828,346	△52,135,417	2,114,784	813,139	△3,811,873	1,790,465	△9,027,168	150,712,039	0	
施設整備等による収支	収入											
	施設整備等補助金収入	1,633,000	37,800,000	429,000	7,000,000						46,862,000	
	施設整備等収入計(4)	1,633,000	37,800,000	429,000	7,000,000						46,862,000	
	支出											
	設備資金借入金元金償還支出	13,572,000	13,104,000	32,484,000							59,160,000	
固定資産取得支出	4,133,030	71,720,050	22,880,770	12,540,000	770,000				4,018,610	116,062,460		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,735,776	867,240	74,952	552,096						3,230,064		
施設整備等支出計(5)	19,440,806	85,691,290	55,439,722	13,092,096	770,000				4,018,610	178,452,524		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△17,807,806	△47,891,290	△55,010,722	△6,092,096	△770,000				△4,018,610	△131,590,524		
その他の活動による収支	収入											
	積立資産取崩収入	1,448,620	3,000,460	787,680	1,011,290		372,780	386,810			7,007,640	
	拠点区分間長期借入金収入					4,000,000				50,000,000	54,000,000	△54,000,000
	事業区分間長期貸付金回収収入				850,000						850,000	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	7,800,000									7,800,000	△7,800,000
	事業区分間繰入金収入		240,000		2,460,000	800,000					3,500,000	
	拠点区分間繰入金収入				64,908,000						64,908,000	△64,908,000
	その他の活動による収入	218,545	632,124	577,605	339,861	61,303	86,672	88,217			2,004,327	
	その他の活動収入計(7)	9,467,165	3,872,584	1,365,285	69,569,151	4,861,303	459,452	475,027		50,000,000	140,069,967	△126,708,000
	支出											
積立資産支出	3,042,040	11,978,090	5,154,430	4,090,150	186,960	666,680	642,710	141,240		25,902,300		
事業区分間長期貸付金支出		16,000,000								16,000,000		
拠点区分間長期貸付金支出	50,000,000			4,000,000						54,000,000	△54,000,000	
拠点区分間長期借入金返済支出			7,800,000							7,800,000	△7,800,000	
拠点区分間繰入金支出	11,292,000	21,132,000	17,208,000		1,380,000	5,868,000	6,036,000	1,992,000		64,908,000	△64,908,000	
その他の活動による支出		10,000							1,609,090	1,619,090		
その他の活動支出計(8)	64,334,040	49,120,090	30,162,430	8,090,150	1,566,960	6,534,680	6,678,710	2,133,240	1,609,090	170,229,390	△126,708,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△54,866,875	△45,247,506	△28,797,145	61,479,001	3,294,343	△6,075,228	△6,203,683	△2,133,240	48,390,910	△30,159,423	0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△35,210,353	10,536,639	△13,979,521	3,251,488	4,639,127	△5,262,089	△10,015,556	△342,775	35,345,132	△11,037,908	0	
前期末支払資金残高(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		
当期末支払資金残高(10)+(11)	111,332,250	191,385,724	109,794,465	118,370,313	7,053,031	43,644,267	27,096,573	19,817,546	35,345,132	663,839,301	0	

法人単位事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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	1,913,902,750	1,867,199,729	46,703,021
	老人福祉事業収益	83,557,395	82,379,867	1,177,528
	障害福祉サービス等事業収益	29,379,579	27,838,113	1,541,466
	医療事業収益	34,004,594	32,641,478	1,363,116
	その他の事業収益	5,985,600	5,065,200	920,400
	経常経費寄附金収益	1,010,000	1,455,602	△445,602
	その他の収益	2,800,250	1,464,960	1,335,290
	サービス活動収益計(1)	2,070,640,168	2,018,044,949	52,595,219
	費用			
人件費	1,410,225,703	1,481,025,856	△70,800,153	
事業費	292,640,946	296,863,734	△4,222,788	
事務費	207,195,085	176,209,240	30,985,845	
利用者負担軽減額	213,947	22,729	191,218	
減価償却費	157,054,540	142,053,890	15,000,650	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△40,119,585	△35,255,149	△4,864,436	
徴収不能額	114,220		114,220	
サービス活動費用計(2)	2,027,324,856	2,060,920,300	△33,595,444	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	43,315,312	△42,875,351	86,190,663	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	257,086	7,033	250,053
	その他のサービス活動外収益	8,804,344	11,289,493	△2,485,149
	サービス活動外収益計(4)	9,061,430	11,296,526	△2,235,096
	費用			
支払利息	9,730,971	10,571,765	△840,794	
その他のサービス活動外費用	2,075,388	4,278,980	△2,203,592	
サービス活動外費用計(5)	11,806,359	14,850,745	△3,044,386	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△2,744,929	△3,554,219	809,290	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	40,570,383	△46,429,570	86,999,953	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	47,291,000	6,231,075	41,059,925
	固定資産受贈額	4,000,000		4,000,000
	その他の特別収益	100,010		100,010
	特別収益計(8)	51,391,010	6,231,075	45,159,935
費用				
固定資産売却損・処分損	165,771	2,958,160	△2,792,389	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△6	6	
国庫補助金等特別積立金積立額	47,291,000	6,231,075	41,059,925	
特別費用計(9)	47,456,771	9,189,229	38,267,542	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,934,239	△2,958,154	6,892,393	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	44,504,622	△49,387,724	93,892,346	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,678,398,712	1,745,786,436	△67,387,724
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,722,903,334	1,696,398,712	26,504,622
	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	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,704,903,334	1,678,398,712	26,504,622	

事業活動内訳表

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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	1,878,058,547	37,044,203		1,915,102,750	△1,200,000	1,913,902,750				
	老人福祉事業収益	83,557,395			83,557,395		83,557,395				
	障害福祉サービス等事業収益	29,379,579			29,379,579		29,379,579				
	医療事業収益	23,941,339	10,063,255		34,004,594		34,004,594				
	その他の事業収益			5,985,600	5,985,600		5,985,600				
	経常経費寄附金収益	1,010,000			1,010,000		1,010,000				
	その他の収益	2,725,900	74,350		2,800,250		2,800,250				
	サービス活動収益計(1)	2,018,672,760	47,181,808	5,985,600	2,071,840,168	△1,200,000	2,070,640,168				
	費用										
人件費	1,366,912,458	42,713,245	600,000	1,410,225,703		1,410,225,703					
事業費	290,945,664	1,629,336	65,946	292,640,946		292,640,946					
事務費	205,377,215	3,474,500	683,370	209,535,085	△2,340,000	207,195,085					
利用者負担軽減額	213,947			213,947		213,947					
減価償却費	155,057,319	200,695	1,796,526	157,054,540		157,054,540					
国庫補助金等特別積立金取崩額	△39,995,087	△124,498		△40,119,585		△40,119,585					
徴収不能額	114,220			114,220		114,220					
サービス活動費用計(2)	1,978,625,736	47,893,278	3,145,842	2,029,664,856	△2,340,000	2,027,324,856					
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	40,047,024	△711,470	2,839,758	42,175,312	1,140,000	43,315,312					
サービス活動外増減の部	収益										
	受取利息配当金収益	250,042	5,686	1,358	257,086		257,086				
	その他のサービス活動外収益	9,935,544	8,800		9,944,344	△1,140,000	8,804,344				
	サービス活動外収益計(4)	10,185,586	14,486	1,358	10,201,430	△1,140,000	9,061,430				
	費用										
支払利息	9,730,971			9,730,971		9,730,971					
その他のサービス活動外費用	2,075,388			2,075,388		2,075,388					
サービス活動外費用計(5)	11,806,359			11,806,359		11,806,359					
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,620,773	14,486	1,358	△1,604,929	△1,140,000	△2,744,929					
経常増減差額(7)=(3)+(6)	38,426,251	△696,984	2,841,116	40,570,383	0	40,570,383					
特別増減の部	収益										
	施設整備等補助金収益	46,862,000	429,000		47,291,000		47,291,000				
	固定資産受贈額	4,000,000			4,000,000		4,000,000				
	事業区分間繰入金収益	3,500,000			3,500,000	△3,500,000	0				
	事業区分間固定資産移管収益		1		1	△1	0				
	その他の特別収益	100,010			100,010		100,010				
	特別収益計(8)	54,462,010	429,001		54,891,011	△3,500,001	51,391,010				
	費用										
	固定資産売却損・処分損	165,771			165,771		165,771				
	国庫補助金等特別積立金積立額	46,862,000	429,000		47,291,000		47,291,000				
事業区分間繰入金費用		1,500,000	2,000,000	3,500,000	△3,500,000	0					
事業区分間固定資産移管費用	1			1	△1	0					
特別費用計(9)	47,027,772	1,929,000	2,000,000	50,956,772	△3,500,001	47,456,771					
特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,434,238	△1,499,999	△2,000,000	3,934,239	0	3,934,239					
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	45,860,489	△2,196,983	841,116	44,504,622	0	44,504,622					
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,680,108,355	△2,131,110	421,467	1,678,398,712		1,678,398,712				
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,725,968,844	△4,328,093	1,262,583	1,722,903,334	0	1,722,903,334				
	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)	1,707,968,844	△4,328,093	1,262,583	1,704,903,334	0	1,704,903,334					

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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つか	診療所	合計	内部取引消去	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	286,262,695	616,230,292	511,776,044	153,783,773	37,582,752	139,396,928	133,026,063		1,878,058,547		
		老人福祉事業収益				83,557,395					83,557,395		
		障害福祉サービス等事業収益				1,695,865		1,037,500		26,646,214	29,379,579		
		医療事業収益			23,941,339						23,941,339		
		経常経費寄附金収益				1,010,000					1,010,000		
		その他の収益	385,080	916,580	436,590	418,800		311,980	256,870		2,725,900		
		サービス活動収益計(1)	286,647,775	617,146,872	536,153,973	240,465,833	37,582,752	140,746,408	133,282,933	26,646,214		2,018,672,760	
	費用	人件費	191,710,350	361,006,321	334,151,447	205,954,688	28,086,306	111,510,241	109,223,205	22,838,391	2,431,509	1,366,912,458	
		事業費	43,672,971	82,106,567	64,111,404	49,909,075	5,380,962	19,870,151	21,756,774	1,105,307	3,032,453	290,945,664	
		事務費	13,534,363	69,572,746	59,024,055	40,743,889	2,228,446	8,675,989	5,884,063	2,826,849	3,570,815	206,061,215	△684,000
	利用者負担軽減額			213,555	392						213,947		
	減価償却費	37,226,734	47,203,670	42,273,171	19,489,109	1,609,081	2,513,583	4,580,077	161,894		155,057,319		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,507,480	△16,857,332	△9,458,848	△6,823,885		△1,021,749	△206,042	△119,751		△39,995,087		
	徴収不能額	114,220									114,220		
	サービス活動費用計(2)	280,751,158	543,031,972	490,314,784	309,273,268	37,304,795	141,548,215	141,238,077	26,812,690	9,034,777	1,979,309,736	△684,000	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,896,617	74,114,900	45,839,189	△68,807,435	277,957	△801,807	△7,955,144	△166,476	△9,034,777	39,363,024	684,000	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	39,808	59,462	41,022	69,852	2,447	15,212	6,072	8,558	7,609	250,042	
		その他のサービス活動外収益	866,365	2,587,877	2,240,744	3,488,041	38,339		258,178	1,140,000		10,619,544	△684,000
		サービス活動外収益計(4)	906,173	2,647,339	2,281,766	3,557,893	40,786	15,212	264,250	1,148,558	7,609	10,869,586	△684,000
	費用	支払利息	650,446	1,429,872	7,650,653							9,730,971	
		その他のサービス活動外費用		829,400	540,529	705,459						2,075,388	
	サービス活動外費用計(5)	650,446	2,259,272	8,191,182	705,459						11,806,359		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	255,727	388,067	△5,909,416	2,852,434	40,786	15,212	264,250	1,148,558	7,609	△936,773	△684,000	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,152,344	74,502,967	39,929,773	△65,955,001	318,743	△786,595	△7,690,894	982,082	△9,027,168	38,426,251	0	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,633,000	37,800,000	429,000	7,000,000					46,862,000		
		固定資産受贈額		4,000,000							4,000,000		
		事業区分間繰入金収益		240,000		2,460,000	800,000				3,500,000		
		拠点区分間繰入金収益				64,908,000					64,908,000	△64,908,000	
		拠点区分間固定資産移管収益							1		1	△1	
		その他の特別収益	100,000		9	1					100,010		
		特別収益計(8)	1,733,000	42,040,000	429,009	74,368,001	800,000			1	119,370,011	△64,908,001	
	費用	固定資産売却損・処分損			165,766	4		1				165,771	
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,633,000	37,800,000	429,000	7,000,000						46,862,000	
		拠点区分間繰入金費用	11,292,000	21,132,000	17,208,000		1,380,000	5,868,000	6,036,000	1,992,000		64,908,000	△64,908,000
	事業区分間固定資産移管費用			1							1		
	拠点区分間固定資産移管費用					1					1	△1	
	特別費用計(9)	12,925,000	58,932,000	17,802,767	7,000,004	1,380,001	5,868,001	6,036,000	1,992,000		111,935,773	△64,908,001	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△11,192,000	△16,892,000	△17,373,758	67,367,997	△580,001	△5,868,001	△6,036,000	△1,991,999		7,434,238	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△5,039,656	57,610,967	22,556,015	1,412,996	△261,258	△6,654,596	△13,726,894	△1,009,917	△9,027,168	45,860,489	0	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	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		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	365,701,024	647,791,594	154,167,250	319,563,517	38,055,337	100,685,999	90,094,754	18,936,537	△9,027,168	1,725,968,844	0	
	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	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	363,701,024	637,791,594	151,167,250	316,563,517	38,055,337	100,685,999	90,094,754	18,936,537	△9,027,168	1,707,968,844	0	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		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	1,878,058,547								
		老人福祉事業収益	83,557,395								
		障害福祉サービス等事業収益	29,379,579								
		医療事業収益	23,941,339								
		経常経費寄附金収益	1,010,000								
		その他の収益	2,725,900								
	サービス活動収益計(1)	2,018,672,760									
	費用	人件費	1,366,912,458								
		事業費	290,945,664								
		事務費	205,377,215								
利用者負担軽減額		213,947									
減価償却費		155,057,319									
国庫補助金等特別積立金取崩額		△39,995,087									
徴収不能額		114,220									
サービス活動費用計(2)	1,978,625,736										
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	40,047,024										
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	250,042								
		その他のサービス活動外収益	9,935,544								
	サービス活動外収益計(4)	10,185,586									
	費用	支払利息	9,730,971								
		その他のサービス活動外費用	2,075,388								
	サービス活動外費用計(5)	11,806,359									
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,620,773										
経常増減差額(7)=(3)+(6)	38,426,251										
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	46,862,000								
		固定資産受贈額	4,000,000								
		事業区分間繰入金収益	3,500,000								
		拠点区分間繰入金収益	0								
		拠点区分間固定資産移管収益	0								
		その他の特別収益	100,010								
	特別収益計(8)	54,462,010									
	費用	固定資産売却損・処分損	165,771								
		国庫補助金等特別積立金積立額	46,862,000								
		拠点区分間繰入金費用	0								
事業区分間固定資産移管費用		1									
拠点区分間固定資産移管費用	0										
特別費用計(9)	47,027,772										
特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,434,238										
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	45,860,489										
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,680,108,355									
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,725,968,844									
	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									
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,707,968,844										

法人単位貸借対照表

令和 7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	878,864,862	866,934,181	11,930,681	流動負債	348,643,403	344,850,084	3,793,319
現金預金	547,381,942	566,651,810	△19,269,868	事業未払金	155,227,038	144,093,155	11,133,883
事業未収金	283,617,028	285,392,882	△1,775,854	1年以内返済予定設備資金借入金	59,160,000	59,160,000	0
未収金	358,878	347,155	11,723	1年以内返済予定リース債務	2,587,878	3,230,064	△642,186
未収補助金	44,112,200	9,702,797	34,409,403	預り金	510	510	0
立替金	612,603	695,038	△82,435	職員預り金	1,815,337	12,754,681	△10,939,344
前払金	463,262	778,184	△314,922	前受金	40,105,940	32,573,070	7,532,870
前払費用	2,318,949	3,366,315	△1,047,366	前受収益	79,200		79,200
				賞与引当金	89,667,500	93,038,604	△3,371,104
固定資産	2,576,193,546	2,596,826,039	△20,632,493	固定負債	647,209,550	711,380,718	△64,171,168
基本財産	2,197,925,093	2,276,512,887	△78,587,794	設備資金借入金	551,871,000	611,031,000	△59,160,000
土地	359,984,314	359,984,314	0	リース債務	366,300	2,954,178	△2,587,878
建物	1,837,940,779	1,916,528,573	△78,587,794	退職給付引当金	79,584,250	81,407,540	△1,823,290
その他の固定資産	378,268,453	320,313,152	57,955,301	長期預り金	988,000	988,000	0
土地	9,967,440	9,967,440	0	ケアハウス保証金預り金	14,400,000	15,000,000	△600,000
建物	18,382,208	19,776,867	△1,394,659	負債の部合計	995,852,953	1,056,230,802	△60,377,849
構築物	49,219,886	36,131,967	13,087,919	純資産の部			
機械及び装置	10,910,040	11,643,941	△733,901	基本金	151,116,594	151,116,594	0
車輛運搬具	12,736,295	8,477,117	4,259,178	第1号基本金	151,116,594	151,116,594	0
器具及び備品	85,935,215	55,563,341	30,371,874	国庫補助金等特別積立金	500,885,527	493,714,112	7,171,415
有形リース資産	912,684	2,321,988	△1,409,304	その他の積立金	102,300,000	84,300,000	18,000,000
権利	827,099	1,574,705	△747,606	社会貢献積立金	50,800,000	35,800,000	15,000,000
ソフトウェア	341,276	613,639	△272,363	役員退職慰労積立金	51,500,000	48,500,000	3,000,000
無形リース資産	2,112,662	3,859,027	△1,746,365	次期繰越活動増減差額	1,704,903,334	1,678,398,712	26,504,622
退職給付引当資産	79,584,250	81,407,540	△1,823,290	(うち当期活動増減差額)	44,504,622	△49,387,724	93,892,346
社会貢献積立資産	50,800,000	35,800,000	15,000,000				
役員退職慰労積立資産	51,500,000	48,500,000	3,000,000				
差入保証金等	2,334,090		2,334,090				
長期前払費用	2,605,308	4,675,580	△2,070,272				
その他の固定資産	100,000		100,000	純資産の部合計	2,459,205,455	2,407,529,418	51,676,037
資産の部合計	3,455,058,408	3,463,760,220	△8,701,812	負債及び純資産の部合計	3,455,058,408	3,463,760,220	△8,701,812

貸借対照表内訳表

令和 7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	857,919,972	18,614,880	2,719,779	879,254,631	△389,769	878,864,862					
現金預金	532,989,577	11,896,931	2,495,434	547,381,942		547,381,942					
事業未収金	277,130,448	6,328,180	158,400	283,617,028		283,617,028					
未収金	358,878			358,878		358,878					
未収補助金	44,112,200	0		44,112,200		44,112,200					
立替金	612,603	0	0	612,603		612,603					
前払金	463,262			463,262		463,262					
前払費用	2,253,004	0	65,945	2,318,949		2,318,949					
事業区分間貸付金	0	389,769	0	389,769	△389,769	0					
固定資産	2,589,502,559	3,160,178	29,860,210	2,622,522,947	△46,329,401	2,576,193,546					
基本財産	2,197,925,093		0	2,197,925,093		2,197,925,093					
土地	359,984,314		0	359,984,314		359,984,314					
建物	1,837,940,779		0	1,837,940,779		1,837,940,779					
その他の固定資産	391,577,466	3,160,178	29,860,210	424,597,854	△46,329,401	378,268,453					
土地			9,967,440	9,967,440		9,967,440					
建物	559,871		17,822,337	18,382,208		18,382,208					
構築物	48,446,325	85,293	688,268	49,219,886		49,219,886					
機械及び装置	10,910,040			10,910,040		10,910,040					
車輛運搬具	12,736,287	8		12,736,295		12,736,295					
器具及び備品	84,149,432	597,768	1,188,015	85,935,215		85,935,215					
有形リース資産	912,684			912,684		912,684					
権利	698,894		128,205	827,099		827,099					
ソフトウェア	341,276		0	341,276		341,276					
無形リース資産	2,112,662			2,112,662		2,112,662					
事業区分間長期貸付金	46,329,401			46,329,401	△46,329,401	0					
退職給付引当資産	77,134,660	2,449,590		79,584,250		79,584,250					
社会貢献積立資産	50,800,000			50,800,000		50,800,000					
役員退職慰労積立資産	51,500,000			51,500,000		51,500,000					
差入保証金等	2,334,090			2,334,090		2,334,090					
長期前払費用	2,511,844	27,519	65,945	2,605,308		2,605,308					
その他の固定資産	100,000			100,000		100,000					
資産の部合計	3,447,422,531	21,775,058	32,579,989	3,501,777,578	△46,719,170	3,455,058,408					
流動負債	341,746,049	7,287,123	0	349,033,172	△389,769	348,643,403					
事業未払金	151,689,915	3,537,123		155,227,038		155,227,038					
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	2,587,878			2,587,878		2,587,878					
預り金	510			510		510					
職員預り金	1,815,337			1,815,337		1,815,337					
前受金	40,105,940			40,105,940		40,105,940					
前受収益	79,200			79,200		79,200					
事業区分間借入金	389,769	0	0	389,769	△389,769	0					
賞与引当金	85,917,500	3,750,000		89,667,500		89,667,500					
固定負債	643,771,960	18,449,590	31,317,401	693,538,951	△46,329,401	647,209,550					
設備資金借入金	551,871,000			551,871,000		551,871,000					
リース債務	366,300			366,300		366,300					
事業区分間長期借入金		16,000,000	30,329,401	46,329,401	△46,329,401	0					
退職給付引当金	77,134,660	2,449,590		79,584,250		79,584,250					
長期預り金			988,000	988,000		988,000					
ケアハウス保証金預り金	14,400,000			14,400,000		14,400,000					
負債の部合計	985,518,009	25,736,713	31,317,401	1,042,572,123	△46,719,170	995,852,953					
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	500,519,084	366,438	5	500,885,527		500,885,527					
その他の積立金	102,300,000			102,300,000		102,300,000					

貸借対照表内訳表

令和 7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					
社会貢献積立金	50,800,000			50,800,000		50,800,000					
役員退職慰労積立金	51,500,000			51,500,000		51,500,000					
次期繰越活動増減差額	1,707,968,844	△4,328,093	1,262,583	1,704,903,334	0	1,704,903,334					
(うち当期活動増減差額)	45,860,489	△2,196,983	841,116	44,504,622	0	44,504,622					
純資産の部合計	2,461,904,522	△3,961,655	1,262,588	2,459,205,455	0	2,459,205,455					
負債及び純資産の部合計	3,447,422,531	21,775,058	32,579,989	3,501,777,578	△46,719,170	3,455,058,408					

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7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	診療所	合計	内部取引消去
流動資産	145,864,157	260,950,215	149,527,562	269,349,525	11,117,708	56,028,955	39,138,625	22,752,554	39,744,804	994,474,105	△136,554,133
現金預金	67,723,670	84,419,944	33,251,384	235,151,655	4,454,155	34,738,801	18,584,676	14,920,488	39,744,804	532,989,577	
事業未収金	42,216,131	87,853,343	70,903,598	26,414,377	6,000,619	19,544,495	18,977,019	5,220,866		277,130,448	
未収金	14,154	146,394	102,556	89,236	4,633	0	1,905	0		358,878	
未収補助金	0	37,800,000	0	6,312,200	0	0	0	0		44,112,200	
立替金	0	221,736	40,437	337,630	0	0	12,800	0	0	612,603	0
前払金				463,262						463,262	
前払費用	300,745	632,124	506,295	360,618	67,133	86,672	88,217	211,200		2,253,004	
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	10,200,000									10,200,000	△10,200,000
拠点区分間貸付金	25,409,457	49,876,674	44,723,292	220,547	591,168	1,658,987	1,474,008	2,400,000		126,354,133	△126,354,133
固定資産	544,211,215	842,731,252	719,557,092	416,327,586	70,737,538	74,699,741	73,949,469	2,222,738	5,627,700	2,750,064,331	△160,561,772
基本財産	386,882,067	653,208,949	651,276,810	308,105,121	68,107,649	65,471,863	64,872,634			2,197,925,093	
土地	32,174,272	62,004,106	128,711,000	43,889,936	33,205,000	60,000,000				359,984,314	
建物	354,707,795	591,204,843	522,565,810	264,215,185	34,902,649	5,471,863	64,872,634			1,837,940,779	
その他の固定資産	157,329,148	189,522,303	68,280,282	108,222,465	2,629,889	9,227,878	9,076,835	2,222,738	5,627,700	552,139,238	△160,561,772
建物	3			0		0	1	559,867		559,871	
構築物	1,825,986	14,666,247	30,174,108	581,088		16,638	824,758		357,500	48,446,325	
機械及び装置	10,910,040									10,910,040	
車輛運搬具	1,017,885	6,570,511	683,355	2,097,854	3	7	416,669	3	1,950,000	12,736,287	
器具及び備品	17,607,384	47,897,023	11,144,614	3,096,474	158,823	185,725	1,980,570	367,709	1,711,110	84,149,432	
有形リース資産	499,716			412,968						912,684	
権利	72,000	304,048	0	76,440	16,800	229,606		0		698,894	
ソフトウェア	340,267			1,009						341,276	
無形リース資産	1,245,422	867,240	0							2,112,662	
事業区分間長期貸付金	447,929	16,000,000		29,881,472						46,329,401	
拠点区分間長期貸付金	106,561,772	50,000,000		4,000,000						160,561,772	△160,561,772
退職給付引当資産	10,406,200	22,520,110	16,096,600	13,335,300	2,392,960	6,709,230	4,766,620	907,640		77,134,660	
社会貢献積立資産	6,000,000	30,000,000	9,000,000	2,800,000		2,000,000	1,000,000			50,800,000	
役員退職慰労積立資産				51,500,000						51,500,000	
差入保証金等	176,000	65,000	124,000					360,000	1,609,090	2,334,090	
長期前払費用	218,544	632,124	1,057,605	339,860	61,303	86,672	88,217	27,519		2,511,844	
その他の固定資産				100,000						100,000	
資産の部合計	690,075,372	1,103,681,467	869,084,654	685,677,111	81,855,246	130,728,696	113,088,094	24,975,292	45,372,504	3,744,538,436	△297,115,905
流動負債	51,247,743	109,538,461	102,088,097	163,754,784	7,445,177	18,324,188	16,692,052	4,810,008	4,399,672	478,300,182	△136,554,133
事業未払金	17,575,847	57,894,044	29,849,407	19,029,140	2,074,787	9,963,908	9,248,252	1,843,872	4,210,658	151,689,915	
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	
1年以内返済予定リース債務	1,378,836	794,970	0	414,072						2,587,878	
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			7,800,000		2,400,000					10,200,000	△10,200,000
預り金	0	0	0	510		0			0	510	
職員預り金			0	1,815,337					0	1,815,337	
前受金	6,756,060	11,669,310	9,883,690	3,610,870	1,989,890	2,420,780	2,793,800	981,540		40,105,940	
前受収益									79,200	79,200	
事業区分間借入金	0	0		389,769						389,769	
拠点区分間借入金	0	1,137	0	126,133,586	0	0		109,596	109,814	126,354,133	△126,354,133
賞与引当金	11,965,000	26,075,000	22,071,000	12,361,500	980,500	5,939,500	4,650,000	1,875,000		85,917,500	
固定負債	103,494,500	94,568,110	479,797,600	27,735,300	36,354,732	6,709,230	4,766,620	907,640	50,000,000	804,333,732	△160,561,772
設備資金借入金	92,722,000	72,048,000	387,101,000							551,871,000	
リース債務	366,300	0	0	0	0					366,300	
拠点区分間長期借入金			76,600,000		33,961,772				50,000,000	160,561,772	△160,561,772
退職給付引当金	10,406,200	22,520,110	16,096,600	13,335,300	2,392,960	6,709,230	4,766,620	907,640		77,134,660	
ケアハウス保証金預り金				14,400,000						14,400,000	
負債の部合計	154,742,243	204,106,571	581,885,697	191,490,084	43,799,909	25,033,418	21,458,672	5,717,648	54,399,672	1,282,633,914	△297,115,905
基本金	127,321,037			23,795,557						151,116,594	
第1号基本金	127,321,037			23,795,557						151,116,594	



社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7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	グリーンハウスおつか	診療所	合計	内部取引消去
国庫補助金等特別積立金	38,311,068	231,783,302	127,031,707	99,527,953		3,009,279	534,668	321,107		500,519,084	
その他の積立金	6,000,000	30,000,000	9,000,000	54,300,000		2,000,000	1,000,000			102,300,000	
社会貢献積立金	6,000,000	30,000,000	9,000,000	2,800,000		2,000,000	1,000,000			50,800,000	
役員退職慰労積立金				51,500,000						51,500,000	
次期繰越活動増減差額	363,701,024	637,791,594	151,167,250	316,563,517	38,055,337	100,685,999	90,094,754	18,936,537	△9,027,168	1,707,968,844	0
(うち当期活動増減差額)	△5,039,656	57,610,967	22,556,015	1,412,996	△261,258	△6,654,596	△13,726,894	△1,009,917	△9,027,168	45,860,489	0
純資産の部合計	535,333,129	899,574,896	287,198,957	494,187,027	38,055,337	105,695,278	91,629,422	19,257,644	△9,027,168	2,461,904,522	0
負債及び純資産の部合計	690,075,372	1,103,681,467	869,084,654	685,677,111	81,855,246	130,728,696	113,088,094	24,975,292	45,372,504	3,744,538,436	△297,115,905



## 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。
    - 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  
特になし。
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. 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」
      - 「ひたちなか市大島中学校区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 診療所拠点区分(社会福祉事業)
  - 「グリーン整形外科」
- コ 訪問看護みと拠点区分(公益事業)
  - 「訪問看護ステーション」
- サ 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	359,984,314	0	0	359,984,314
建物	1,916,528,573	361,935,099	440,522,893	1,837,940,779
合計	2,276,512,887	361,935,099	440,522,893	2,197,925,093

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)	125,336,500円
建物(基本財産)	691,197,527円

合 計 816,534,027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)504,737,000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	4,160,754,462	2,322,813,683	1,837,940,779
小計	4,160,754,462	2,322,813,683	1,837,940,779
その他の固定資産			
建物	83,759,746	65,377,538	18,382,208
構築物	114,805,375	65,585,489	49,219,886
機械及び装置	12,439,000	1,528,960	10,910,040
車輛運搬具	102,682,117	89,945,822	12,736,295
器具及び備品	257,713,422	171,778,207	85,935,215
有形リース資産	23,582,664	22,669,980	912,684
その他の固定資産	100,000	0	100,000
小計	595,082,324	416,885,996	178,196,328
合計	4,755,836,786	2,739,699,679	2,016,137,107

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	283,617,028	0	283,617,028
未収金	358,878	0	358,878
未収補助金	44,112,200	0	44,112,200
合計	328,088,106	0	328,088,106

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  
特になし。
14. 重要な後発事象  
令和7年4月1日から診療所事業を開始した。  
令和7年4月1日から訪問看護ステーショングリーンハウスみとがケアハウス拠点へ移管した。  
令和7年4月1日から居宅介護支援センターかさまグリーンハウスがともべ拠点へ移管した。
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  
固定資産の計上科目の変更。  
差入保証金や敷金を、「権利等」から「差入保証金等」に変更した。  
ケアハウス拠点の非償却資産である「御影石モニュメント」は、「器具及び備品」から「その他の固定資産」に変更した。

## 監査報告書

令和7年5月19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6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6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。