

法人単位貸借対照表
令和4年3月31日現在

社会福祉法人尚生会

(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	1,008,443,852	921,995,466	86,448,386	流動負債	228,907,596	227,052,766	1,854,830
現金預金	710,278,345	614,115,188	96,163,157	事業未払金	138,232,795	136,214,717	2,018,078
事業未収金	294,045,723	294,625,108	△579,385	その他の未払金	0	1,100,000	△1,100,000
未収金	516,555	6,088,069	△5,571,514	1年以内返済予定 設備資金借入金	68,938,000	68,938,000	0
未収補助金	1,256,000	2,957,000	△1,701,000	1年以内返済予定リース債務	4,054,532	2,658,636	1,395,896
立替金	641,910	2,143,218	△1,501,308				
前払費用	1,569,490	2,031,137	△461,647	預り金	15,910,793	16,180,482	△269,689
1年以内回収予定長期貸付金	35,829	35,746	83	職員預り金	1,771,476	1,960,931	△189,455
短期貸付金	100,000	0	100,000				
固定資産	2,368,862,745	2,435,183,120	△66,320,375	固定負債	710,832,952	774,081,714	△63,248,762
基本財産	2,034,315,252	2,118,146,891	△83,831,639	設備資金借入金	619,263,000	688,201,000	△68,938,000
土地	339,953,814	339,953,814	0	リース債務	10,238,782	7,013,844	3,224,938
建物	1,694,361,438	1,778,193,077	△83,831,639	退職給付引当金	81,331,170	78,866,870	2,464,300
その他の固定資産	334,547,493	317,036,229	17,511,264				
土地	9,967,440	9,967,440	0				
建物	23,145,324	24,012,157	△866,833	負債の部合計	939,740,548	1,001,134,480	△61,393,932
構築物	45,848,457	50,816,476	△4,968,019	純資産の部			
車輛運搬具	17,361,146	18,125,883	△764,737	基本金	151,116,594	151,116,594	0
器具及び備品	19,576,907	25,629,652	△6,052,745	基本金	151,116,594	151,116,594	0
有形リース資産	5,140,044	6,548,796	△1,408,752	国庫補助金等特別積立金	550,947,957	581,702,957	△30,755,000
権利	1,621,856	1,757,662	△135,806	国庫補助金等特別積立金	550,947,957	581,702,957	△30,755,000
ソフトウェア	924,220	1,382,634	△458,414	その他の積立金	120,400,000	96,600,000	23,800,000
無形リース資産	9,150,592	3,149,503	6,001,089	役員退職慰労積立金	42,500,000	39,500,000	3,000,000
長期貸付金	35,937	71,766	△35,829	社会貢献積立金	77,900,000	57,100,000	20,800,000
退職給付引当資産	81,331,170	78,866,870	2,464,300	次期繰越活動増減差額	1,615,101,498	1,526,624,555	88,476,943
役員退職慰労積立資産	42,500,000	39,500,000	3,000,000	次期繰越活動増減差額	1,615,101,498	1,526,624,555	88,476,943
社会貢献積立資産	77,900,000	57,100,000	20,800,000	(うち当期活動増減差額)	112,276,943	98,591,735	13,685,208
長期前払費用	44,400	107,390	△62,990	純資産の部合計	2,437,566,049	2,356,044,106	81,521,943
資産の部合計	3,377,306,597	3,357,178,586	20,128,011	負債及び純資産の部合計	3,377,306,597	3,357,178,586	20,128,011

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、車両運搬具、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」
 「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」
 「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)
 「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 ケアセンターいずみ拠点区分(公益事業)

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	0	0	339,953,814
建物	1,778,193,077	23,109,893	106,941,532	1,694,361,438
合計	2,118,146,891	23,109,893	106,941,532	2,034,315,252

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