

令和5年度

決 算 報 告 書

社会福祉法人 合 掌 苑

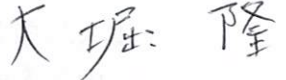
監査報告書

令和6年6月6日

社会福祉法人 合掌苑

理事長 森 一成 殿

監事  

監事  

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会計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、次の通り報告いたします。

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、以下の方法で監査を実施しました。

監査実施場所：東雲寮会議室

監査立会者：杉本靖、橋本竜也

- (1) 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いたしました。
- (2) 事業報告に記載されている理事の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他社会福祉法人の業務の適正を確保するために必要なものとして社会福祉法施行規則（昭和26年厚生省令第28号）第2条の16各号に掲げる体制の整備に関する理事会決議の内容及び当該決議に基づき整備されている体制（内部管理体制）について、理事及び職員等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明いたしました。
- (3) 会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人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ました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（社会福祉法施行規則第2条の33各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（平成17年10月28日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めまし

た。

以上の方法に基づき、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書、計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査の結果

（1）事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、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。
- ② 理事の職務の遂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ありません。
- ③ 内部管理体制に関する理事会決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部管理体制に関する事業報告の記載内容及び理事の職務の執行についても、指摘すべき事項はありません。

（2）計算関係書類及び財産目録の監査結果

会計監査人東京さくら監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

以 上

独立監査人の監査報告書

令和6年6月3日

社会福祉法人 合掌苑
理事会 御中

東京さくら監査法人
東京都中央区

代表社員
業務執行社員 公認会計士

末川 修 

<計算関係書類監査>

監査意見

当監査法人は、社会福祉法第45条の28第2項第1号及び社会福祉法施行規則第2条の30第1項の規定に基づき、社会福祉法人合掌苑の令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5会計年度の計算関係書類（社会福祉法人会計基準第7条の2第1項第1号イに規定する法人単位貸借対照表、同項第2号イ（1）に規定する法人単位資金収支計算書、同号ロ（1）に規定する法人単位事業活動計算書及び社会福祉法人会計基準第29条第1項に規定する法人全体についての計算書類に対する注記並びにそれらに対応する附属明細書（社会福祉法人会計基準第30条第1項第1号から第3号まで及び第6号並びに第7号に規定する書類に限る。）の項目をいう。以下同じ。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の計算関係書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠して、当該計算関係書類に係る期間の財産、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表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「計算関係書類の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書、計算関係書類のうち監査意見の対象とされていない部分並びに、財産目録のうち意見の対象とされていない部分である。理事者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監事の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の遂行を監視することにある。

当監査法人の計算関係書類に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

計算関係書類監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と計算関係書類又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

計算関係書類に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠して計算関係書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算関係書類を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

計算関係書類を作成するに当たり、理事者は、継続事業の前提に基づき計算関係書類を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に基づいて継続事業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監事の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

計算関係書類の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての計算関係書類に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から計算関係書類に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、計算関係書類の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 計算関係書類の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 理事者が継続事業を前提として計算関係書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続事業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において計算書類の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類の注記事項が適切でない場合は、計算関係書類に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、法人は継続事業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 計算関係書類の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算関係書類の表示、構成及び内容、並びに計算関係書類が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

<財産目録に対する意見>

財産目録に対する監査意見

当監査法人は、社会福祉法第45条の19第2項及び社会福祉法施行規則第2条の22の規定に基づき、社会福祉法人合掌苑の令和6年3月31日現在の令和5会計年度の財産目録(社会福祉法人会計基準第7条の2第1項第1号イに規定する法人単位貸借対照表に対応する項目に限る。以下同じ。)について監査を行った。

当監査法人は、上記の財産目録が、全ての重要な点において、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠しており、法人単位貸借対照表と整合して作成されているものと認める。

財産目録に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、財産目録を、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠するとともに、法人単位貸借対照表と整合して作成することにある。

監事の責任は、財産目録作成における理事の職務の執行を監視することにある。

財産目録に対する監査における監査人の責任

監査人の責任は、財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠しており、法人単位貸借対照表と整合して作成されているかについて意見を表明することにある。

利害関係

法人と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

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	1,459,386,582	1,465,822,614	6,436,032	
	老人福祉事業収入	788,065,454	813,840,620	25,775,166	
	障害福祉サービス等事業収入	256,765,820	256,714,041	51,779	
	医療事業収入	35,358,000	35,503,965	145,965	
	その他の事業収入	58,622,733	58,751,557	128,824	
	借入金利息補助金収入	310,023	310,023	0	
	経常経費寄附金収入	2,521,425	3,145,012	623,587	
	受取利息配当金収入	4,777	4,777	0	
	その他の収入	13,616,327	14,228,914	612,587	
	事業活動収入計(1)	2,614,651,141	2,648,321,523	33,670,382	
	支出				
	人件費支出	1,682,138,335	1,681,174,222	964,113	
	事業費支出	295,716,114	305,981,695	10,265,581	
施設整備等による収支	事務費支出	550,250,869	553,029,574	2,778,705	
	利用者負担軽減額	661,935	667,618	5,683	
	支払利息支出	1,062,976	1,062,976	0	
	その他の支出	1,000	1,000	0	
	流動資産評価損等による資金減少額	57,701	57,701	0	
	事業活動支出計(2)	2,529,888,930	2,541,974,786	12,085,856	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	84,762,211	106,346,737	21,584,526	
	収入				
	施設整備等補助金収入	115,821,000	115,821,000	0	
	設備資金借入金収入	127,000,000	127,000,000	0	
	施設整備等収入計(4)	242,821,000	242,821,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	21,540,000	21,540,000	0	
	固定資産取得支出	384,328,437	380,333,947	3,994,490	
その他の活動による収支	ファイナンス・リース債務の返済支出	7,026,780	7,103,480	76,700	
	施設整備等支出計(5)	412,895,217	408,977,427	3,917,790	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	170,074,217	166,156,427	3,917,790	
	収入				
	長期運営資金借入金収入	100,000,000	100,000,000	0	
	積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	105,000,000	105,000,000	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	25,002,000	19,671,000	5,331,000	
	積立資産支出	3,313,380	10,066,140	6,752,760	
	その他の活動による支出		90,000	90,000	
	その他の活動支出計(8)	28,315,380	29,827,140	1,511,760	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	76,684,620	75,172,860	1,511,760	
	予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		8,627,386	15,363,170	23,990,556	
前期末支払資金残高(12)		437,590,733	437,590,733	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		428,963,347	452,953,903	23,990,556	

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	1,465,822,614	1,505,575,123	39,752,509
	老人福祉事業収益	782,837,120	767,726,497	15,110,623
	障害福祉サービス等事業収益	256,714,041	248,430,814	8,283,227
	医療事業収益	35,503,965	30,981,422	4,522,543
	その他の事業収益	58,751,557	44,214,352	14,537,205
	経常経費寄附金収益	3,145,012	2,180,757	964,255
	サービス活動収益計(1)	2,602,774,309	2,599,108,965	3,665,344
	費用			
	人件費	1,684,490,362	1,654,609,305	29,881,057
	事業費	282,033,195	300,952,529	18,919,334
サービス活動外増減の部	事務費	553,029,574	563,035,775	10,006,201
	利用者負担軽減額	667,618	437,699	229,919
	減価償却費	96,340,182	91,851,229	4,488,953
	国庫補助金等特別積立金取崩額(サービス)	30,504,339	29,708,833	795,506
	徴収不能額	57,701	5,564	52,137
	徴収不能引当金繰入		136,565	136,565
	サービス活動費用計(2)	2,586,114,293	2,581,319,833	4,794,460
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,660,016	17,789,132	1,129,116
	収益			
	借入金利息補助金収益	310,023	247,966	62,057
	受取利息配当金収益	4,777	4,843	66
特別増減の部	その他のサービス活動外収益	1,610,643	1,747,209	136,566
	雑収益	12,618,271	13,498,122	879,851
	サービス活動外収益計(4)	14,543,714	15,498,140	954,426
	費用			
	支払利息	1,062,976	1,204,038	141,062
	その他のサービス活動外費用	1,000	1,600,100	1,599,100
	サービス活動外費用計(5)	1,063,976	2,804,138	1,740,162
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	13,479,738	12,694,002	785,736
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	30,139,754	30,483,134	343,380
	収益			
	施設整備等補助金収益	115,821,000		115,821,000
繰越活動増減差額の部	その他の特別収益	136,565		136,565
	特別収益計(8)	115,957,565	0	115,957,565
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2,536,883	11,058	2,525,825
	国庫補助金等特別積立金積立額	115,821,000		115,821,000
	特別費用計(9)	118,357,883	11,058	118,346,825
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,400,318	11,058	2,389,260
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	27,739,436	30,472,076	2,732,640
	前期繰越活動増減差額(12)	1,270,778,551	1,242,306,475	28,472,076
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,298,517,987	1,272,778,551	25,739,436
	基本金取崩額(14)			
繰越活動増減差額の部	その他の積立金取崩額(15)	5,000,000	3,000,000	2,000,000
	その他の積立金積立額(16)	6,750,000	5,000,000	1,750,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,296,767,987	1,270,778,551	25,989,436

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				流動負債			
現金預金	809,137,611	629,086,979	180,050,632	事業未払金	425,819,188	239,044,091	186,775,097
事業未収金	437,863,100	301,144,604	136,718,496	1年以内返済予定設備資金借入金	273,680,977	140,612,923	133,068,054
未収金	281,078,714	276,557,178	4,521,536	1年以内返済予定長期運営資金借入金	20,591,000	21,960,000	1,369,000
未収補助金	603,800	427,184	176,616	1年以内返済予定リース債務	40,008,000	20,004,000	20,004,000
貯蔵品	64,323,090	12,034,000	52,289,090	預り金	9,036,480	5,447,280	3,589,200
立替金	11,466	45,558	34,092	職員預り金	173,470	99,770	73,700
前払金	2,986,132	3,294,696	308,564	前受金	77,724,961	43,801,334	33,923,627
前払費用	17,550,679	30,700,459	13,149,780	前受収益	1,220,500	3,527,984	2,307,484
仮払金	4,642,956	4,985,865	342,909		3,383,800	3,590,800	207,000
その他の流動資産	77,674	0	77,674				
徴収不能引当金	0	34,000	34,000				
	0	136,565	136,565				
固定資産	3,500,182,081	3,189,669,799	310,512,282	固定負債	603,345,410	412,613,690	190,731,720
基本財産	2,162,103,549	1,872,062,496	290,041,053	設備資金借入金	181,186,000	74,357,000	106,829,000
土地	1,256,317,800	1,256,317,800	0	長期運営資金借入金	81,976,000	21,651,000	60,325,000
建物	905,785,749	615,744,696	290,041,053	リース債務	29,879,320	14,309,280	15,570,040
その他の固定資産	1,338,078,532	1,317,607,303	20,471,229	退職給付引当金	68,459,590	67,416,910	1,042,680
土地	329,599,804	329,599,804	0	敷金・保証金等預り金	241,844,500	234,879,500	6,965,000
建物	560,021,283	558,465,200	1,556,083	負債の部合計	1,029,164,598	651,657,781	377,506,817
構築物	9,580,569	10,773,170	1,192,601	純資産の部			
機械及び装置	3,710,457	4,706,707	996,250	基本金	244,514,578	244,514,578	0
車輜運搬具	2,112,839	2,733,519	620,680	国庫補助金等特別積立金	1,668,286,984	1,582,970,323	85,316,661
器具及び備品	29,832,293	32,247,845	2,415,562	その他の積立金	70,585,545	68,835,545	1,750,000
有形リース資産	36,602,039	15,037,064	21,564,975	設備整備等積立金	16,100,000	16,100,000	0
権利	1,463,390	1,452,580	10,810	修繕積立金	29,400,000	29,400,000	0
ソフトウェア	1,624,793	1,979,279	354,486	備品等購入積立金	18,335,545	18,335,545	0
退職給付引当資産	68,459,590	67,416,910	1,042,680	地域福祉支援積立金	6,750,000	5,000,000	1,750,000
地域福祉支援積立資産	6,750,000	5,000,000	1,750,000	次期繰越活動増減差額	1,296,767,987	1,270,778,551	25,989,436
設備整備等積立資産	16,100,000	16,100,000	0	(うち当期活動増減差額)	27,739,436	30,472,076	2,732,640
修繕積立資産	29,400,000	29,400,000	0				
備品購入等積立資産	18,335,545	18,335,545	0				
差入保証金	224,048,040	224,048,040	0				
出資金	5,000	5,000	0				
一括償却資産	432,900	306,640	126,260	純資産の部合計	3,280,155,094	3,167,098,997	113,056,097

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

資産の部				純資産の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
資産の部合計	4,309,319,692	3,818,756,778	490,562,914	負債及び純資産の部合計	4,309,319,692	3,818,756,778	490,562,914

財産目録
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金		—		—	—	437,863,100
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	1,446,624
普通預金	三井住友銀行 町田支店 〓1463623 (金森)	—	運転資金として	—	—	339,469,767
	三井住友銀行 町田支店 〓7313088 (輝の杜)	—	運転資金として	—	—	626,495
	三井住友銀行 町田支店 〓7391868 (鶴の苑)	—	運転資金として	—	—	1,095,485
	横浜銀行 町田支店 〓2008095 (金森)	—	運転資金として	—	—	49,887,154
	きらぼし銀行 南町田支店 〓0656024 (金森)	—	運転資金として	—	—	911,313
	ゆうちょ銀行 〓10130-4916221	—	運転資金として	—	—	7,176,262
	小計					399,166,476
定期預金	三井住友銀行 町田支店 〓1898494 (金森)	—		—	—	37,250,000
事業未収金	お客様利用料 他	—		—	—	33,550,433
	介護報酬(国保連) 2,3月分他	—		—	—	197,554,046
	利用者負担金	—		—	—	234,890
	市区町村委託料他	—		—	—	16,328,542
	実習謝礼	—		—	—	86,000
	セディナ	—		—	—	796,855
	その他利用料	—		—	—	31,183,979
	ホテルステイ	—		—	—	1,343,969
	徴収不能額	—		—	—	0
	小計					281,078,714
未収金	従業員社会保険徴収不足未精算金 他	—		—	—	603,800
未収補助金	東雲寮大規模修繕補助金 他	—		—	—	64,323,090
貯蔵品	未使用消耗品 (領収書、切手)	—		—	—	11,466
立替金	お客様立替分 他	—		—	—	2,986,132
前払金	前払家賃 他	—		—	—	17,550,679
前払費用	前払保険料 他	—		—	—	4,642,956
仮払金	福祉職員の災害派遣費用	—		—	—	77,674
徴収不能引当金	当期設定額	—		—	—	0
流動資産合計						809,137,611
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(養護老人ホーム 東雲寮 拠点) 東京都町田市金森東3-18-16	—	第1種社会福祉事業である、養護老人ホーム(東雲寮施設)に使用している	16,209,904	0	16,209,904
	(指定介護老人福祉施設 合掌苑桂寮 拠点) 東京都町田市金森東3-18-16	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム(桂寮施設)に使用している	986,462,896	0	986,462,896
	(指定介護老人福祉施設 合掌苑桂寮 拠点) 東京都町田市金森東3-18-16 (翠の杜)	—	第2種社会福祉事業である、通所介護事業(桂寮施設)に使用している	253,645,000	0	253,645,000
	小計					1,256,317,800
建物	(養護老人ホーム 東雲寮 拠点) 東京都町田市金森東3-18-16	2003年度	第1種社会福祉事業である、養護老人ホーム(東雲寮施設)に使用している	337,727,045	129,656,531	208,070,514
	(指定介護老人福祉施設 合掌苑桂寮 拠点) 東京都町田市金森東3-18-16	1993年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム(桂寮施設)に使用している	991,651,743	600,261,619	391,390,124
	(指定介護老人福祉施設 合掌苑桂寮 拠点) 東京都町田市金森東3-18-16 (翠の杜)	1993年度	第2種社会福祉事業である、通所介護事業(桂寮施設)に使用している	297,784,066	203,573,229	94,210,837
	(養護老人ホーム 東雲寮 拠点) 東京都町田市金森東3-18-16	2003年度	第1種社会福祉事業である、養護老人ホーム(東雲寮施設)に使用している	276,970,192	186,062,262	90,907,930
	(指定介護老人福祉施設 合掌苑桂寮 拠点) 東京都町田市金森東3-18-16	1993年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム(桂寮施設)に使用している	716,286,506	600,834,587	115,451,919
	(指定介護老人福祉施設 合掌苑桂寮 拠点) 東京都町田市金森東3-18-16 (翠の杜)	1993年度	第2種社会福祉事業である、通所介護事業(桂寮施設)に使用している	164,601,858	163,205,134	1,396,724
	(指定介護老人福祉施設 合掌苑桂寮 拠点) 東京都町田市金森東3-18-16	2020年度	第2種社会福祉事業内の居宅支援事業に使用している(YUIナースコール分)	2,484,000	693,450	1,790,550

	(指定介護老人福祉施設 合掌苑桂寮 拠点) 東京都町田市金森東3-18-16	2020年度	第2種社会福祉事業内の居宅支援事業に使用している (YUI電話交換機)	1,589,500	443,733	1,145,767
	(指定介護老人福祉施設 合掌苑桂寮 拠点) 東京都町田市金森東3-18-16	2015年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業に使用している (壁面看板)	312,120	141,280	170,840
	(指定介護老人福祉施設 合掌苑桂寮 拠点) 東京都町田市金森東3-18-16	2021年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム (桂寮施設) 内、金森調理事業(厨房天井吊ダクト形スポットエアコン) に使用している	1,599,500	348,956	1,250,544
	小計					905,785,749
基本財産合計						2,162,103,549
(2) その他の固定資産						
土地	(本部 拠点) 東京都町田市金森東3-4-23	—	ベアレンティングホーム (研修) 用敷地	—	—	4,413,600
	(本部 拠点) 東京都町田市金森東3-4-23	—	ベアレンティングホーム (研修) 用敷地	—	—	34,000
	(本部 拠点) 東京都町田市南成瀬2-4-1、2	—	南成瀬あんしんサロン用事務所として、使用している	—	—	37,250,000
	(アシステッドナーシング 輝の杜 拠点) 神奈川県横浜市瀬谷区五貫目町10-38	—	公益事業である、有料老人ホームに使用している	—	—	264,166,274
	(貸室 拠点) 東京都町田市金森東3-18-37	—	収益事業である、貸室用事務所及び法人本部事務所に使用している	—	—	23,735,930
	小計					329,599,804
建物	(本部 拠点) 東京都町田市金森東3-18-37	2000年度	法人本部、総務事務所として、使用している	6,942,250	6,897,816	44,434
	(本部 拠点) 東京都町田市南成瀬2-4-1	2012年度	職員宿舎として、使用している	9,347,720	4,028,297	5,319,423
	(本部 拠点) 東京都町田市南成瀬2-4-2	2012年度	職員宿舎として、使用している	6,301,469	2,715,551	3,585,918
	(本部 拠点) 東京都町田市金森東3-4-23	2016年度	ベアレンティングホーム (研修) 用建物として使用している	32,762,294	11,679,753	21,082,541
	(指定介護老人福祉施設 合掌苑桂寮 拠点) 東京都町田市金森東3-18-16	2018年度	公益事業である、包括支援事業に使用している (成瀬が丘あんしん相談室内部造作)	4,804,547	728,688	4,075,859
	(指定介護老人福祉施設 合掌苑桂寮 拠点) 東京都町田市金森東3-18-16	2012年度	公益事業である、相談、支援事業に使用している (金森あんしん相談室内部造作)	552,286	259,022	293,264
	(輝の杜 社会福祉事業 拠点) 神奈川県横浜市瀬谷区五貫目町10-38	2007年度	第2種社会福祉事業である、通所介護事業に使用している (賃借期間内装工事)	997,500	802,156	195,344
	(輝の杜 社会福祉事業 拠点) 神奈川県横浜市瀬谷区五貫目町10-39	2023年度	第3種社会福祉事業である、通所介護事業に使用している (仮設風呂工事)	1,351,558	3,153	1,348,405
	(アシステッドナーシング 輝の杜 拠点) 神奈川県横浜市瀬谷区五貫目町10-38	2011年度	公益事業である、有料老人ホームに使用している	711,878,526	275,527,782	436,350,744
	(アシステッドナーシング 輝の杜 拠点) 神奈川県横浜市瀬谷区五貫目町10-38	2005年度	公益事業である、有料老人ホームに使用している (賃借期間内装工事)	409,500	340,899	68,601
	(アシステッドナーシング&リビング 鶴の苑 拠点) 東京都町田市鶴間684-1	2011年度	公益事業である、有料老人ホームに使用している (厨房床防水工事)	2,100,000	705,250	1,394,750
	(アシステッドナーシング&リビング 鶴の苑 拠点) 東京都町田市鶴間684-1	2023年度	公益事業である、有料老人ホームに使用している (天井点検口取付工事)	1,760,000	11,440	1,748,560
	(金森第二居宅支援 拠点) 東京都町田市金森東4-2-25	2013年度	公益事業である、相談、支援事業に使用している (第二居宅支援内部造作)	236,694	109,351	127,343
	(貸室 拠点) 東京都町田市金森東3-18-37	2000年度	収益事業である、賃貸事務所 (まちだ介護支援ネットワーク) に使用している	6,942,250	6,664,559	277,691
	(本部 拠点) 東京都町田市金森東3-4-23	2016年度	ベアレンティングホーム (研修) 用建物付属設備として使用している	14,366,586	6,918,368	7,448,218
	(本部 拠点) 東京都町田市金森東3-18-37	2019年度	法人本部、総務事務所の設備として使用している (LAN配線工事)	189,324	88,349	100,975
	(輝の杜 社会福祉事業 拠点) 神奈川県横浜市瀬谷区五貫目町10-38	2006年度	第2種社会福祉事業である、通所介護事業に使用している (事務所給湯設備)	546,000	545,999	1
	(指定介護老人福祉施設 合掌苑桂寮 拠点) 東京都町田市金森東4-2-25	2018年度	公益事業である、包括支援事業に使用している (成瀬が丘あんしん相談室内部造作)	2,880,473	1,218,675	1,661,798
	(指定介護老人福祉施設 合掌苑桂寮 拠点) 東京都町田市金森東4-2-25	2012年度	公益事業である、相談、支援事業に使用している (あんしん相談室看板)	233,100	145,758	87,342
	(指定介護老人福祉施設 合掌苑桂寮 拠点) 東京都町田市金森東4-2-25	2012年度	公益事業である、相談、支援事業に使用している (あんしん相談室袖看板)	232,365	145,300	87,065
	(指定介護老人福祉施設 合掌苑桂寮 拠点) 東京都町田市金森東4-2-25	2013年度	公益事業である、相談、支援事業に使用している (遮熱フィルム)	139,803	139,802	1
	(指定介護老人福祉施設 合掌苑桂寮 拠点) 東京都町田市金森東4-2-25	2013年度	公益事業である、相談、支援事業に使用している (広告用ラッピングシート)	301,350	301,349	1
	(金森第二居宅支援 拠点) 東京都町田市金森東4-2-25	2012年度	公益事業である、相談、支援事業に使用している (第二居宅パネル看板)	233,100	143,583	89,517

	(アシステッドナーシング 輝の杜 拠点) 神奈川県横浜市瀬谷区五貫目町10-38	2004年度	公益事業である、有料老人ホームに使用している (食堂配膳口工事)	125,000	124,999	1
	(アシステッドナーシング 輝の杜 拠点) 神奈川県横浜市瀬谷区五貫目町10-38	2013年度	公益事業である、有料老人ホームに使用している (加圧給水ポンプ交換)	1,050,000	744,537	305,463
	(アシステッドナーシング 輝の杜 拠点) 神奈川県横浜市瀬谷区五貫目町10-38	2020年度	公益事業である、有料老人ホームに使用している (空調設備一式)	46,297,857	13,183,313	33,114,544
	(アシステッドナーシング 輝の杜 拠点) 神奈川県横浜市瀬谷区五貫目町10-38	2020年度	公益事業である、有料老人ホームに使用している (照明設備更新工事)	10,242,143	2,916,447	7,325,696
	(アシステッドナーシング 輝の杜 拠点) 神奈川県横浜市瀬谷区五貫目町10-38	2013年度	公益事業である、有料老人ホームに使用している (一階厨房動力電源増設設備)	680,400	262,119	418,281
	(アシステッドナーシング 輝の杜 拠点) 神奈川県横浜市瀬谷区五貫目町10-38	2022年度	公益事業である、有料老人ホームに使用している (1階食堂バーテーション)	447,700	186,913	260,787
	(アシステッドナーシング&リビング 鶴の 苑 拠点) 東京都町田市鶴間684-1	2006年度	公益事業である、有料老人ホームに使用している (洗面、給排水設備一式)	210,000	209,999	1
	(アシステッドナーシング&リビング 鶴の 苑 拠点) 東京都町田市鶴間684-1	2006年度	公益事業である、有料老人ホームに使用している (洗面、給排水設備一式)	1,449,000	1,448,999	1
	(アシステッドナーシング&リビング 鶴の 苑 拠点) 東京都町田市鶴間684-1	2007年度	公益事業である、有料老人ホームに使用している (賃借物件内装工事)	459,060	455,914	3,146
	(アシステッドナーシング&リビング 鶴の 苑 拠点) 東京都町田市鶴間684-1	2007年度	公益事業である、有料老人ホームに使用している (賃借物件内装工事)	223,490	97,801	125,689
	(アシステッドナーシング&リビング 鶴の 苑 拠点) 東京都町田市鶴間684-1	2010年度	公益事業である、有料老人ホームに使用している (賃借物件内装工事)	5,412,500	1,888,060	3,524,440
	(アシステッドナーシング&リビング 鶴の 苑 拠点) 東京都町田市鶴間684-1	2012年度	公益事業である、有料老人ホームに使用している (床暖房工事)	470,926	470,925	1
	(アシステッドナーシング&リビング 鶴の 苑 拠点) 東京都町田市鶴間684-1	2023年度	公益事業である、有料老人ホームに使用している (床暖房工事)	29,889,200	333,762	29,555,438
	小計					560,021,283
構築物	(本部 拠点) 東京都町田市金森東3-4-23	—	メモリアルグリーン、石翁像 他	18,723,398	10,105,566	8,617,832
	(養護老人ホーム 東雲寮 拠点) 東京都町 田市金森東3-18-16	—	東雲寮前敷地造成工事、玄関前アスファルト工事 他	11,737,744	11,155,422	582,322
	(指定介護老人福祉施設 合享苑桂寮 拠 点) 東京都町田市金森東3-18-16	—	粗大ゴミ倉庫 他	2,084,886	1,941,946	142,940
	(アシステッドナーシング 輝の杜 拠点) 神奈川県横浜市瀬谷区五貫目町10-38	—	総合案内看板	619,500	382,025	237,475
	小計					9,580,569
機械及び装置	(養護老人ホーム 東雲寮 拠点) 東京都町 田市金森東3-18-16	—	電気スूपクトル 他	1,239,000	1,238,998	2
	(わさびだ療育園 拠点) 東京都町田市金森 東3-18-16	—	アンダーカウンター食器洗浄機	729,850	167,256	562,594
	(指定介護老人福祉施設 合享苑桂寮 拠 点) 東京都町田市金森東3-18-16	—	ブレハブ冷蔵庫、業務用洗濯機 他	13,834,931	11,831,426	2,003,505
	(アシステッドナーシング 輝の杜 拠点) 神奈川県横浜市瀬谷区五貫目町10-38	—	食器洗浄機	1,982,050	1,718,819	263,231
	(アシステッドナーシング&リビング 鶴の 苑 拠点) 東京都町田市鶴間684-1	—	コールドテーブル 他	1,644,000	762,875	881,125
	小計					3,710,457
車輛運搬具	ハイエースバン 他	—	利用者送迎用、職員移動用	49,939,077	47,826,238	2,112,839
器具及び備品	パラマウント電動ベット 他	—	施設利用者用、施設内備品	181,314,570	151,482,287	29,832,283
有形リース資産	WEBサーバーシステム 他	—	施設内設備	90,449,907	53,847,868	36,602,039
権利	警備保証金、リサイクル預託金	—		—	—	1,463,390
ソフトウェア	採算表システム 他	—		27,922,117	26,297,324	1,624,793
退職給付引当資産	東社協従業者共済会契約者掛金	—		—	—	68,459,590
地域福祉支援積立資産	三井住友銀行 町田支店 定期預金 ＃1898494 の一部	—	地域福祉支援事業用資金として積み立てている定期 預金の一部	—	—	6,750,000
設備整備等積立資産	三井住友銀行 町田支店 定期預金 ＃1898494 の一部	—	将来の設備整備等の目的として積み立てている定期 預金の一部	—	—	16,100,000
修繕積立資産	三井住友銀行 町田支店 定期預金 ＃1898494 の一部	—	将来の修繕用の目的として積み立てている定期預金 の一部	—	—	29,400,000
備品購入等積立資産	三井住友銀行 町田支店 定期預金 ＃1898494 の一部	—	備品購入用資金として積み立てている定期預金の一 部	—	—	18,335,545
差入保証金	家賃保証金	—		—	—	224,048,040
出資金	成瀬が丘商店街振興組合 出資金	—		—	—	5,000
一括償却資産	給湯器 他	—		—	—	432,900
その他の固定資産合計						1,338,078,532
固定資産合計						3,500,182,081
資産合計						4,309,319,692

Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	給与	—		—	—	97,495,942
	業者支払等	—		—	—	176,185,035
	小計					273,680,977
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構（桂寮大規模修繕資金借入）	—		—	—	3,931,000
	福祉医療機構（東雲寮取得資金借入）	—		—	—	1,188,000
	三井住友銀行 町田支店（空調機等導入資金借入）	—		—	—	10,432,000
	横浜銀行 町田支店（「ペ・アレンティンダ」ホーム取得資金借入）	—		—	—	5,040,000
	小計					20,591,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	三井住友銀行 町田支店（本部運転資金）	—		—	—	32,004,000
	横浜銀行 町田支店（本部運転資金）	—		—	—	8,004,000
	小計					40,008,000
1年以内返済予定リース債務	三井住友ファイナンス&リース㈱他	—		—	—	9,036,480
預り金	理美容利用料 他	—		—	—	173,470
職員預り金	源泉所得税	—		—	—	6,378,106
	住民税	—		—	—	7,312,100
	社会保険料	—		—	—	63,633,327
	自治会費	—		—	—	361,428
	財形	—		—	—	40,000
	小計					77,724,961
前受金	前受家賃 他	—		—	—	1,220,500
前受収益	前受収益、テナント料 他	—		—	—	3,383,800
賞与引当金		—		—	—	0
流動負債合計						425,819,188
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構（桂寮大規模修繕資金借入）	—		—	—	133,509,000
	福祉医療機構（東雲寮取得資金借入）	—		—	—	20,097,000
	三井住友銀行 町田支店（空調機等導入資金借入）	—		—	—	20,840,000
	横浜銀行 町田支店（「ペ・アレンティンダ」ホーム取得資金借入）	—		—	—	6,740,000
	小計					181,186,000
長期運営資金借入金	三井住友銀行 町田支店（本部運転資金）	—		—	—	51,314,000
	横浜銀行 町田支店（本部運転資金）	—		—	—	30,662,000
	小計					81,976,000
リース債務	三井住友ファイナンス&リース㈱他	—		—	—	29,879,320
退職給付引当金	従業者共済会契約者掛金対応分	—		—	—	68,459,590
敷金・保証金等預り金	入居一時金、預り敷金 他	—		—	—	241,844,500
固定負債合計						603,345,410
負債合計						1,029,164,598
差引純資産						3,280,155,094