

拠点区分 資金収支計算書

第1号第4様式

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 至誠学舎東京
 拠点区分名 : 吉祥寺ナーシングホーム

1頁
 (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	381,563,000	383,348,745	△ 1,785,745	
施設介護料収入	170,549,000	170,477,789	71,211	
介護報酬収入	151,854,000	151,856,822	△ 2,822	
利用者負担金収入(公費)	1,111,000	1,175,090	△ 64,090	
利用者負担金収入(一般)	17,584,000	17,445,877	138,123	
居宅介護料収入	87,408,000	88,135,282	△ 727,282	
(介護報酬収入)	78,305,000	77,932,108	372,892	
介護報酬収入	78,251,000	77,910,216	340,784	
介護予防報酬収入	54,000	21,892	32,108	
(利用者負担金収入)	9,103,000	10,203,174	△ 1,100,174	
介護負担金収入(公費)	343,000	364,481	△ 21,481	
介護負担金収入(一般)	8,753,000	9,836,260	△ 1,083,260	
介護予防負担金収入(公費)	1,000	523	477	
介護予防負担金収入(一般)	6,000	1,910	4,090	
居宅介護支援介護料収入	3,354,000	3,014,602	339,398	
居宅介護支援介護料収入	3,354,000	3,014,602	339,398	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	150,000	156,867	△ 6,867	
事業費収入	124,000	141,176	△ 17,176	
事業負担金収入(一般)	26,000	15,691	10,309	
利用者等利用料収入	54,978,000	55,135,288	△ 157,288	
施設サービス利用料収入	2,967,000	2,927,770	39,230	
居宅介護サービス利用料収入	3,266,000	3,500,168	△ 234,168	
食費収入(公費)	336,000	353,272	△ 17,272	
食費収入(一般)	31,021,000	31,394,898	△ 373,898	
居住費収入(公費)	0	19,711	△ 19,711	
居住費収入(一般)	17,292,000	16,893,769	398,231	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	20,000	1,400	18,600	
その他の利用料収入	76,000	44,300	31,700	
その他の事業収入	65,124,000	66,428,917	△ 1,304,917	
補助金事業収入	30,168,000	29,737,285	430,715	
受託事業収入	34,935,000	36,691,632	△ 1,756,632	
その他の事業収入	21,000	0	21,000	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	77,000	77,408	△ 408	
受取利息配当金収入	20,000	13,401	6,599	
その他の収入	2,942,000	3,061,481	△ 119,481	
受入研修費収入	445,000	495,000	△ 50,000	
利用者等外給食収入	1,316,000	1,314,717	1,283	
雑収入	1,181,000	1,251,764	△ 70,764	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	384,602,000	386,501,035	△ 1,899,035	
支出				
人件費支出	276,189,000	275,772,797	416,203	
職員給料支出	113,871,000	113,470,137	400,863	
職員賞与支出	35,313,000	35,312,803	197	
非常勤職員給与支出	83,337,000	83,336,485	515	
派遣職員費支出	11,897,000	11,896,528	472	
退職給付支出	2,289,000	2,275,300	13,700	
法定福利費支出	29,482,000	29,481,544	456	
事業費支出	48,924,000	48,352,036	571,964	
給食費支出	20,949,000	20,948,911	89	
介護用品費支出	3,382,000	3,381,454	546	
保健衛生費支出	2,710,000	2,709,816	184	
被服費支出	10,000	7,723	2,277	
教養娯楽費支出	4,332,000	4,331,600	400	
日用品費支出	343,000	338,714	4,286	
水道光熱費支出	11,593,000	11,044,168	548,832	
消耗器具備品費支出	975,000	974,709	291	
賃借料支出	3,389,000	3,388,862	138	
車輛費支出	1,214,000	1,213,724	276	
雑支出	27,000	12,355	14,645	
事務費支出	47,932,000	47,836,958	95,042	
福利厚生費支出	2,022,000	2,021,386	614	
職員被服費支出	783,000	765,262	17,738	
旅費交通費支出	30,000	29,106	894	

拠点区分 資金収支計算書

第1号第4様式

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 至誠学舎東京
 拠点区分名 : 吉祥寺ナーシングホーム

2頁
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
研修研究費支出	385,000	344,320	40,680	
事務消耗品費支出	2,171,000	2,170,012	988	
印刷製本費支出	570,000	569,735	265	
修繕費支出	871,000	870,567	433	
通信運搬費支出	1,249,000	1,248,559	441	
会議費支出	81,000	80,852	148	
広報費支出	16,000	0	16,000	
業務委託費支出	26,976,000	26,975,364	636	
手数料支出	1,826,000	1,825,605	395	
保険料支出	943,000	942,521	479	
賃借料支出	4,140,000	4,139,746	254	
租税公課支出	506,000	496,043	9,957	
保守料支出	1,592,000	1,591,040	960	
渉外費支出	76,000	73,694	2,306	
諸会費支出	424,000	422,603	1,397	
雑支出	3,271,000	3,270,543	457	
利用者負担軽減額	188,000	93,734	94,266	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	1,304,000	1,302,440	1,560	
利用者等外給食費支出	1,304,000	1,302,440	1,560	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
徴収不能額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	374,537,000	373,357,965	1,179,035	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	10,065,000	13,143,070	△ 3,078,070	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	288,000	287,878	122	
施設整備等補助金収入	288,000	287,878	122	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	288,000	287,878	122	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	10,829,000	10,015,815	813,185	
建物取得支出	409,000	408,709	291	
車輛運搬具取得支出	117,000	116,946	54	
器具及び備品取得支出	10,303,000	9,490,160	812,840	
その他の固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	10,829,000	10,015,815	813,185	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 10,541,000	△ 9,727,937	△ 813,063	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	8,420,000	1,820,000	6,600,000	
退職給付引当資産取崩収入	420,000	320,000	100,000	
運営調整積立金資産取崩収入	0	0	0	
備品購入積立金資産取崩収入	8,000,000	1,500,000	6,500,000	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	8,420,000	1,820,000	6,600,000	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	

拠点区分 資金収支計算書

第1号第4様式

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 至誠学舎東京
 拠点区分名 : 吉祥寺ナーシングホーム

3頁
 (単位:円)

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	240,000	240,000	0	
退職給付引当資産支出	240,000	240,000	0	
運営調整積立金資産支出	0	0	0	
備品購入積立金資産支出	0	0	0	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	4,552,000	4,552,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	4,792,000	4,792,000	0	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	3,628,000	△ 2,972,000	6,600,000	
予備費支出 (10)	5,580,000	—	3,152,000	
	△ 2,428,000			
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	0	443,133	△ 443,133	
前期末支払資金残高 (12)	78,012,597	78,012,597	0	
当期末支払資金残高 (11+12)	78,012,597	78,455,730	△ 443,133	

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 至誠学舎東京
 拠点区分名 : 吉祥寺ナーシングホーム

1頁
 (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	383,348,745	378,638,478	4,710,267
施設介護料収益	170,477,789	171,710,608	△ 1,232,819
介護報酬収益	151,856,822	153,717,307	△ 1,860,485
利用者負担金収益(公費)	1,175,090	833,618	341,472
利用者負担金収益(一般)	17,445,877	17,159,683	286,194
居宅介護料収益	88,135,282	83,427,555	4,707,727
(介護報酬収益)	77,932,108	74,111,383	3,820,725
介護報酬収益	77,910,216	73,735,079	4,175,137
介護予防報酬収益	21,892	376,304	△ 354,412
(利用者負担金収益)	10,203,174	9,316,172	887,002
介護負担金収益(公費)	364,481	197,708	166,773
介護負担金収益(一般)	9,836,260	9,050,578	785,682
介護予防負担金収益(公費)	523	0	523
介護予防負担金収益(一般)	1,910	67,886	△ 65,976
居宅介護支援介護料収益	3,014,602	3,287,394	△ 272,792
居宅介護支援介護料収益	3,014,602	3,287,394	△ 272,792
介護予防・日常生活支援総合事業収益	156,867	16,360	140,507
事業費収益	141,176	13,088	128,088
事業負担金収益(一般)	15,691	3,272	12,419
利用者等利用料収益	55,135,288	54,008,505	1,126,783
施設サービス利用料収益	2,927,770	3,592,860	△ 665,090
居宅介護サービス利用料収益	3,500,168	4,835,505	△ 1,335,337
食費収益(公費)	353,272	257,700	95,572
食費収益(一般)	31,394,898	31,017,720	377,178
居住費収益(公費)	19,711	0	19,711
居住費収益(一般)	16,893,769	14,227,820	2,665,949
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	1,400	2,100	△ 700
その他の利用料収益	44,300	74,800	△ 30,500
その他の事業収益	66,428,917	66,188,056	240,861
補助金事業収益	29,737,285	24,364,000	5,373,285
受託事業収益	36,691,632	41,784,386	△ 5,092,754
その他の事業収益	0	39,670	△ 39,670
経常経費寄附金収益	77,408	190,000	△ 112,592
その他の収益	379,333	345,610	33,723
その他の収益	379,333	345,610	33,723
サービス活動収益計(1)	383,805,486	379,174,088	4,631,398
費 用			
人件費	276,223,759	260,533,514	15,690,245
職員給料	113,470,137	101,128,505	12,341,632
職員賞与	17,391,800	19,100,850	△ 1,709,050
賞与引当金繰入	18,495,006	17,964,044	530,962
非常勤職員給与	83,293,444	84,790,624	△ 1,497,180
派遣職員費	11,896,528	8,399,207	3,497,321
退職給付費用	2,195,300	2,291,609	△ 96,309
法定福利費	29,481,544	26,858,675	2,622,869
事業費	48,352,036	52,011,150	△ 3,659,114
給食費	20,948,911	22,149,260	△ 1,200,349
介護用品費	3,381,454	2,861,120	520,334
保健衛生費	2,709,816	2,354,792	355,024
被服費	7,723	20,110	△ 12,387
教養娯楽費	4,331,600	3,860,015	471,585
日用品費	338,714	356,379	△ 17,665
水道光熱費	11,044,168	14,960,660	△ 3,916,492
消耗器具備品費	974,709	1,121,842	△ 147,133
賃借料	3,388,862	3,240,367	148,495
車輛費	1,213,724	1,068,378	145,346
雑費	12,355	18,227	△ 5,872
事務費	47,836,958	47,028,563	808,395
福利厚生費	2,021,386	1,839,870	181,516
職員被服費	765,262	1,081,651	△ 316,389
旅費交通費	29,106	25,683	3,423
研修研究費	344,320	427,917	△ 83,597
事務消耗品費	2,170,012	1,839,987	330,025
印刷製本費	569,735	813,759	△ 244,024
修繕費	870,567	1,879,827	△ 1,009,260

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 至誠学舎東京
 拠点区分名 : 吉祥寺ナーシングホーム

2頁
 (単位: 円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
通信運搬費	1,248,559	1,125,113	123,446
会議費	80,852	64,289	16,563
広報費	0	13,462	△ 13,462
業務委託費	26,975,364	25,663,188	1,312,176
手数料	1,825,605	2,090,893	△ 265,288
保険料	942,521	864,394	78,127
賃借料	4,139,746	3,729,262	410,484
租税公課	496,043	413,401	82,642
保守料	1,591,040	1,360,166	230,874
渉外費	73,694	92,598	△ 18,904
諸会費	422,603	422,603	0
雑費	3,270,543	3,280,500	△ 9,957
利用者負担軽減額	93,734	0	93,734
減価償却費	2,785,141	4,606,908	△ 1,821,767
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 369,328	△ 1,441,200	1,071,872
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	65	584	△ 519
サービス活動費用計(2)	374,922,365	362,739,519	12,182,846
サービス活動増減差額(3=1-2)	8,883,121	16,434,569	△ 7,551,448
サービス活動外増減の部			
収益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	13,401	26,773	△ 13,372
その他のサービス活動外収益	2,682,148	2,731,715	△ 49,567
受入研修費収益	495,000	452,000	43,000
利用者等外給食収益	1,314,717	1,332,291	△ 17,574
雑収益	872,431	947,424	△ 74,993
サービス活動外収益計(4)	2,695,549	2,758,488	△ 62,939
費用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	1,302,440	1,319,557	△ 17,117
利用者等外給食費	1,302,440	1,319,557	△ 17,117
サービス活動外費用計(5)	1,302,440	1,319,557	△ 17,117
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,393,109	1,438,931	△ 45,822
経常増減差額(7=3+6)	10,276,230	17,873,500	△ 7,597,270
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	287,878	1,329,136	△ 1,041,258
施設整備等補助金収益	287,878	1,329,136	△ 1,041,258
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	2	0	2
固定資産受贈額	2	0	2
固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	287,880	1,329,136	△ 1,041,256
費用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	1	139,237	△ 139,236
器具及び備品売却損・処分損	1	1	0
その他の固定資産売却損・処分損	0	139,236	△ 139,236
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 1	0	1
国庫補助金等特別積立金積立額	287,878	1,329,136	△ 1,041,258
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	4,552,000	9,555,000	△ 5,003,000
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	4,839,878	11,023,373	△ 6,183,495
特別増減差額(10=8-9)	△ 4,551,998	△ 9,694,237	5,142,239
当期活動増減差額(11=7+10)	5,724,232	8,179,263	△ 2,455,031

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 至誠学舎東京
 拠点区分名 : 吉祥寺ナーシングホーム

3頁
 (単位:円)

勘 定 科 目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額 (12)	67,556,078	61,530,815	6,025,263
当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	73,280,310	69,710,078	3,570,232
基本金取崩額 (14)	0	0	0
その他の積立金取崩額 (15)	1,500,000	0	1,500,000
備品購入積立金取崩額	1,500,000	0	1,500,000
その他の積立金積立額 (16)	0	2,154,000	△ 2,154,000
備品購入積立金積立額	0	2,154,000	△ 2,154,000
次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)	74,780,310	67,556,078	7,224,232

拠点区分 貸借対照表

第3号第4様式

平成29年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 至誠学舎東京
 拠点区分名 : 吉祥寺ナーシングホーム

(単位:円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資産の部				負債の部			
流動資産	106,394,248	106,809,285	△ 415,037	流動負債	46,434,173	46,761,316	△ 327,143
現金預金	54,728,295	52,673,613	2,054,682	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	48,050,152	49,876,639	△ 1,826,487	事業未払金	12,940,567	11,313,878	1,626,689
未収金	123,927	113,322	10,605	その他の未払金	470,000	0	470,000
未収補助金	1,306,612	2,149,136	△ 842,524	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収収益	0	0	0	未払費用	14,473,644	17,462,394	△ 2,988,750
立替金	49,111	0	49,111	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	54,956	21,000	33,956
前払費用	0	155,655	△ 155,655	前受金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
拠点区分間貸付金	2,136,800	1,841,504	295,296	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	18,495,006	17,964,044	530,962
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	△ 649	△ 584	△ 65				
固定資産	115,590,251	109,939,576	5,650,675	固定負債	3,541,000	3,621,000	△ 80,000
基本財産	0	0	0	リース債務	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	3,541,000	3,621,000	△ 80,000
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	115,590,251	109,939,576	5,650,675	負債の部合計	49,975,173	50,382,316	△ 407,143
土地	0	0	0	純資産の部			
建物	119,827	2	119,825	基本金	0	0	0
構築物	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	16	81,467	△ 81,451
車輛運搬具	112,074	0	112,074	その他の積立金	97,229,000	98,729,000	△ 1,500,000
器具及び備品	14,012,839	6,831,669	7,181,170	運営調整積立金	55,575,000	55,575,000	0
建設仮勘定	0	0	0	備品購入積立金	41,654,000	43,154,000	△ 1,500,000
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	74,780,310	67,556,078	7,224,232
権利	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(5,724,232)	(8,179,263)	(△ 2,455,031)
ソフトウェア	555,511	737,905	△ 182,394				
無形リース資産	0	0	0	純資産の部合計	172,009,326	166,366,545	5,642,781
退職給付引当資産	3,541,000	3,621,000	△ 80,000	負債及び純資産の部合計	221,984,499	216,748,861	5,235,638
運営調整積立資産	55,575,000	55,575,000	0				
備品購入積立資産	41,654,000	43,154,000	△ 1,500,000				
差入保証金	20,000	20,000	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	221,984,499	216,748,861	5,235,638				

平成29年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 至誠学舎東京
 拠点区分名 : 吉祥寺ナーシングホーム

1.重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ③リース資産
当拠点区分において、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、期末時の利用者に対する債権残高のうち1年を超える期間にわたり未徴収の債権の全額及びその他の債権残高に対して過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②確定拠出年金制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ③規程改定による移行措置における退職給付引当金
当拠点区分において、規程改定による移行措置に係る退職金の上乗せ支給に備えるために、該当する期末在籍者に係る自己都合退職による要支給額を退職給付引当金として負債に計上している。
 - ④準職員退職慰労金規程における退職給付引当金
当拠点区分において、準職員の退職慰労金の支払に備えるために、期末在籍者に係る自己都合退職による要支給額を退職給付引当金として負債に計上しつつ、前期末残高からの増加額を退職給付費用として計上している。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年 3月31日厚生労働省令第79号、以下「会計基準」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 至誠学舎東京
 拠点区分名 : 吉祥寺ナーシングホーム

3.採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注1)及び準職員(注2)の退職金の支給に備えるため、平成19年3月31日以前から在籍する者については独立行政法人福祉医療機構の運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

平成19年4月1日以降採用した職員については独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度が変更されたことに伴い、「退職金規程」に替えて三井住友海上JIP総合型401k企業型年金規約に基づく確定拠出年金制度に加入している。

また、平成12年4月1日付で「退職金規程」を変更したため、平成12年3月31日に在職していた職員が退職した場合の移行措置として平成12年3月31日現在の旧規程との差額を退職金に上乘せして支給することとしている。

さらに、平成19年3月31日以前から在職する準職員で独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度に加入できない者、及び平成19年4月1日以降採用した準職員については「準職員退職慰労金規程」に基づき退職慰労金を支給することとしている。

(注1) 就業規則第3条に規定する職員

(注2) 準職員就業規則第3条に規定する準職員

4.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類等とサービス区分

- (1) 吉祥寺ナーシングホーム拠点区分計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊦))
 - ア. 介護老人福祉施設吉祥寺ナーシングホーム
 - イ. 短期入所生活介護吉祥寺ナーシングホーム
 - ウ. 通所介護吉祥寺ナーシングホーム
 - エ. 在宅介護支援センター吉祥寺ナーシングホーム
 - オ. 居宅介護支援事業吉祥寺ナーシングホーム
 - カ. 地域包括センター吉祥寺ナーシングホーム
 - キ. 地域交流事業吉祥寺ナーシングホーム
 - ク. 食事サービス事業吉祥寺ナーシングホーム
- (3) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」(平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、以下「運用上の取扱い通知」という。)25(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊦))の作成は省略している。

5.基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

6.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

- (1) 「会計基準」第22条第6項の規定による基本金の取崩額
 該当する事項はない。
- (2) 「会計基準」第22条第6項の規定による国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴う取崩額

①建物	該当する事項はない。	
②構築物	該当する事項はない。	
③機械及び装置	該当する事項はない。	
④車輛運搬具	該当する事項はない。	
⑤器具及び備品	レジスターの廃棄に伴う取崩額	1円

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 至誠学舎東京
 拠点区分名 : 吉祥寺ナーシングホーム

8. 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
建物	757,043	637,216	119,827
車輛運搬具	116,946	4,872	112,074
器具及び備品	44,053,483	30,040,644	14,012,839
有形リース資産	9,840,000	9,840,000	0
合計	54,767,472	40,522,732	14,244,740

9. 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	48,050,152	649	48,049,503
未収金	123,927	0	123,927
合計	48,174,079	649	48,173,430

10. 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

該当する事項はない。

11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

12. 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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	0	155,655
長期前払費用からの振替額	0	0
貸借対照表計上額	0	155,655

(2) リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

(ア)有形リース資産の内容

ハイエース(車輛運搬具)である。

(イ)無形リース資産の内容

介護報酬請求システム(ソフトウェア)である。

(ウ)リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針 (1) 固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。