



## 拠点区分 資金収支計算書

(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 : 法人本部1頁  
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>事業活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
介護保険事業収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
補助金事業収入	0	0	0	
その他の事業収入	200,000	200,000	0	
その他の事業収入	200,000	200,000	0	
補助金事業収入	200,000	200,000	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	75,000	58,918	16,082	
その他の収入	2,000	1,450	550	
雑収入	2,000	1,450	550	
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)	277,000	260,368	16,632	
<b>支出</b>				
人件費支出	22,908,000	20,986,704	1,921,296	
役員報酬支出	1,700,000	1,507,898	192,102	
職員給料支出	7,088,000	7,080,000	8,000	
職員賞与支出	1,440,000	1,439,487	513	
非常勤職員給与支出	10,500,000	8,915,558	1,584,442	
退職給付支出	730,000	720,000	10,000	
法定福利費支出	1,450,000	1,323,761	126,239	
事業費支出	0	0	0	
雑支出	0	0	0	
事務費支出	15,785,000	14,416,365	1,368,635	
福利厚生費支出	250,000	175,766	74,234	
職員被服費支出	5,000	4,200	800	
旅費交通費支出	600,000	580,087	19,913	
研修研究費支出	1,350,000	1,175,266	174,734	
事務消耗品費支出	2,200,000	2,150,765	49,235	
印刷製本費支出	1,250,000	1,199,297	50,703	
水道光熱費支出	400,000	313,556	86,444	
修繕費支出	20,000	18,360	1,640	
通信運搬費支出	1,100,000	1,071,431	28,569	
会議費支出	2,400,000	2,191,423	208,577	
広報費支出	1,500,000	1,404,000	96,000	
業務委託費支出	2,520,000	2,519,920	80	
手数料支出	390,000	352,172	37,828	
保険料支出	182,000	181,086	914	
賃借料支出	316,000	228,592	87,408	
租税公課支出	202,000	135,096	66,904	
保守料支出	450,000	437,400	12,600	
渉外費支出	100,000	14,580	85,420	
雑支出	550,000	263,368	286,632	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
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	
事業活動支出計(2)	38,693,000	35,403,069	3,289,931	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 38,416,000	△ 35,142,701	△ 3,273,299	
<b>施設整備等による収支</b>				
<b>収入</b>				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
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)	0	0	0	
<b>支出</b>				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	200,000	0	200,000	
建物取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	200,000	0	200,000	
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	

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 : 法人本部

2頁  
 (単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
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)	200,000	0	200,000	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 200,000	0	△ 200,000	
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	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	55,750,000	22,730,000	33,020,000	
退職給付引当資産取崩収入	750,000	730,000	20,000	
運営調整積立金資産取崩収入	55,000,000	22,000,000	33,000,000	
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	46,057,000	46,058,264	△ 1,264	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	101,807,000	68,788,264	33,018,736	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	450,000	330,000	120,000	
退職給付引当資産支出	450,000	330,000	120,000	
運営調整積立金資産支出	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	22,000,000	22,000,000	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)	22,450,000	22,330,000	120,000	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	79,357,000	46,458,264	32,898,736	
予備費支出(10)	40,741,000	—	40,741,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	11,315,563	△ 11,315,563	
前期末支払資金残高(12)	8,267,407	8,267,407	0	
当期末支払資金残高(11+12)	8,267,407	19,582,970	△ 11,315,563	

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 : 法人本部

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)
<b>サービス活動増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
介護保険事業収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益	0	0	0
その他の事業収益	200,000	0	200,000
その他の事業収益	200,000	0	200,000
補助金事業収益	200,000	0	200,000
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	200,000	0	200,000
<b>費 用</b>			
人件費	19,996,930	20,512,221	△ 515,291
役員報酬	1,507,898	1,302,918	204,980
職員給料	7,080,000	7,088,000	△ 8,000
職員賞与	615,000	1,230,000	△ 615,000
賞与引当金繰入	344,463	944,237	△ 599,774
非常勤職員給与	8,795,808	7,698,336	1,097,472
退職給付費用	330,000	1,199,700	△ 869,700
法定福利費	1,323,761	1,049,030	274,731
事業費	0	0	0
事務費	14,416,365	13,152,608	1,263,757
福利厚生費	175,766	11,465	164,301
職員被服費	4,200	7,628	△ 3,428
旅費交通費	580,087	363,856	216,231
研修研究費	1,175,266	1,147,460	27,806
事務消耗品費	2,150,765	2,067,739	83,026
印刷製本費	1,199,297	1,413,316	△ 214,019
水道光熱費	313,556	331,024	△ 17,468
修繕費	18,360	0	18,360
通信運搬費	1,071,431	1,091,977	△ 20,546
会議費	2,191,423	1,790,301	401,122
広報費	1,404,000	2,160,000	△ 756,000
業務委託費	2,519,920	793,564	1,726,356
手数料	352,172	459,023	△ 106,851
保険料	181,086	192,016	△ 10,930
賃借料	228,592	340,689	△ 112,097
租税公課	135,096	385,846	△ 250,750
保守料	437,400	437,400	0
渉外費	14,580	130,900	△ 116,320
雑費	263,368	28,404	234,964
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	2,313,085	2,469,285	△ 156,200
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
サービス活動費用計(2)	36,726,380	36,134,114	592,266
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 36,526,380	△ 36,134,114	△ 392,266
<b>サービス活動外増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	58,918	73,931	△ 15,013
その他のサービス活動外収益	1,450	850	600
雑収益	1,450	850	600
サービス活動外収益計(4)	60,368	74,781	△ 14,413
<b>費 用</b>			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	60,368	74,781	△ 14,413
経常増減差額(7=3+6)	△ 36,466,012	△ 36,059,333	△ 406,679
<b>特別増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
施設整備等補助金収益	0	0	0
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	0	0	0

# 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 : 法人本部

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)
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	46,058,264	80,515,830	△ 34,457,566
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	10,000	19,967	△ 9,967
特別収益計(8)	46,068,264	80,535,797	△ 34,467,533
<b>費 用</b>			
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	0	43,474	△ 43,474
器具及び備品売却損・処分損	0	43,474	△ 43,474
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
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	22,000,000	0	22,000,000
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	864,000	0	864,000
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	22,864,000	43,474	22,820,526
特別増減差額(10=8-9)	23,204,264	80,492,323	△ 57,288,059
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 13,261,748	44,432,990	△ 57,694,738
<b>繰越活動増減差額の部</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	31,840,277	29,407,287	2,432,990
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	18,578,529	73,840,277	△ 55,261,748
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	22,000,000	0	22,000,000
運営調整積立金取崩額	22,000,000	0	22,000,000
その他の積立金積立額(16)	0	42,000,000	△ 42,000,000
運営調整積立金積立額	0	42,000,000	△ 42,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	40,578,529	31,840,277	8,738,252

# 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 : 法人本部

(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	23,221,202	10,373,978	12,847,224	流動負債	3,982,695	3,050,808	931,887
現金預金	2,819,111	9,955,028	△ 7,135,917	事業未払金	2,264,471	1,661,959	602,512
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	468,564	381,833	86,731
未収収益	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	105,197	62,779	42,418
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受収益	800,000	0	800,000
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	20,102,841	0	20,102,841	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	344,463	944,237	△ 599,774
その他の流動資産	299,250	418,950	△ 119,700	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	332,160,022	357,737,107	△ 25,577,085	固定負債	3,320,000	3,720,000	△ 400,000
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	0	0	0	退職給付引当金	3,320,000	3,720,000	△ 400,000
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	332,160,022	357,737,107	△ 25,577,085				
建物	18,413,356	19,573,785	△ 1,160,429	負債の部合計	7,302,695	6,770,808	531,887
構築物	1,729,190	1,872,857	△ 143,667	純資産の部			
車両運搬具	0	0	0	基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	1,363,682	1,939,735	△ 576,053	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	864,000	△ 864,000	その他の積立金	306,500,000	328,500,000	△ 22,000,000
有形リース資産	0	0	0	運営調整積立金	198,000,000	220,000,000	△ 22,000,000
権利	4,000	4,000	0	施設整備積立金	103,500,000	103,500,000	0
ソフトウェア	829,794	1,262,730	△ 432,936	備品購入積立金	5,000,000	5,000,000	0
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	40,578,529 (△ 13,261,748)	31,840,277 ( 44,432,990)	8,738,252 (△ 57,694,738)
退職給付引当資産	3,320,000	3,720,000	△ 400,000				
運営調整積立資産	198,000,000	220,000,000	△ 22,000,000	純資産の部合計	348,078,529	361,340,277	△ 13,261,748
施設整備積立資産	103,500,000	103,500,000	0				
備品購入積立資産	5,000,000	5,000,000	0	負債及び純資産の部合計	355,381,224	368,111,085	△ 12,729,861
差入保証金	0	0	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	355,381,224	368,111,085	△ 12,729,861				

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 : 法人本部

**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。
- (2) 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。
- (3) 退職給付引当金の計上基準
  - ①準職員等の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、準職員等の退職慰労金の支払いに備えるために、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。
  - ②役員等の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、役員等の退職慰労金の支払いに備えるために、期末時の在任期間に応じた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。
- (4) 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。

**3.採用する退職給付制度**

当拠点区分において、平成19年4月1日以降採用した準職員等については「準職員等の退職慰労金規程」に基づき退職慰労金を支給することとしている。  
 役員等については「役員等の退職慰労金規程」に基づき退職慰労金を支給することとしている。

**4.拠点が作成する計算書類等とサービス区分**

- 当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりである。
- (1) 法人本部拠点区分計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
  - (2) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「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(⑩))の作成は省略している。
  - (3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」25(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))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**

該当する事項はない。

**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 : 法人本部

## 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	24,890,490	6,477,134	18,413,356
構築物	2,462,940	733,750	1,729,190
器具及び備品	5,928,400	4,564,718	1,363,682
合計	33,281,830	11,775,602	21,506,228

## 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

該当する事項はない。

## 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

該当する事項はない。