

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 : 緑寿園

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	722,203,000	721,887,897	315,103	
施設介護料収入	333,841,000	335,591,692	△ 1,750,692	
介護報酬収入	299,059,000	300,501,216	△ 1,442,216	
利用者負担金収入(公費)	1,400,000	1,451,238	△ 51,238	
利用者負担金収入(一般)	33,382,000	33,639,238	△ 257,238	
居宅介護料収入	156,803,000	154,115,325	2,687,675	
(介護報酬収入)	139,452,000	136,970,507	2,481,493	
介護報酬収入	137,256,000	135,071,315	2,184,685	
介護予防報酬収入	2,196,000	1,899,192	296,808	
(利用者負担金収入)	17,351,000	17,144,818	206,182	
介護負担金収入(公費)	980,000	996,319	△ 16,319	
介護負担金収入(一般)	16,076,000	15,890,203	185,797	
介護予防負担金収入(公費)	33,000	28,030	4,970	
介護予防負担金収入(一般)	262,000	230,266	31,734	
地域密着型介護料収入	49,079,000	50,740,039	△ 1,661,039	
(介護報酬収入)	43,169,000	44,728,734	△ 1,559,734	
介護報酬収入	43,169,000	44,728,734	△ 1,559,734	
(利用者負担金収入)	5,910,000	6,011,305	△ 101,305	
介護負担金収入(公費)	69,000	51,488	17,512	
介護負担金収入(一般)	5,841,000	5,959,817	△ 118,817	
居宅介護支援介護料収入	27,602,000	26,325,877	1,276,123	
居宅介護支援介護料収入	21,016,000	20,241,884	774,116	
介護予防支援介護料収入	6,586,000	6,083,993	502,007	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,500,000	3,553,807	△ 1,053,807	
事業費収入	2,430,000	3,466,979	△ 1,036,979	
事業負担金収入(公費)	0	5,324	△ 5,324	
事業負担金収入(一般)	70,000	81,504	△ 11,504	
利用者等利用料収入	108,971,000	107,971,626	999,374	
施設サービス利用料収入	7,057,000	6,840,638	216,362	
居宅介護サービス利用料収入	2,585,000	2,670,581	△ 85,581	
地域密着型介護サービス利用料収入	292,000	304,357	△ 12,357	
食費収入(公費)	356,000	386,504	△ 30,504	
食費収入(一般)	67,128,000	66,774,226	353,774	
居住費収入(一般)	31,318,000	30,922,920	395,080	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	62,000	10,200	51,800	
その他の利用料収入	173,000	62,200	110,800	
その他の事業収入	43,407,000	43,589,531	△ 182,531	
補助金事業収入	5,446,000	5,470,000	△ 24,000	
受託事業収入	37,915,000	38,074,211	△ 159,211	
その他の事業収入	46,000	45,320	680	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	939,000	1,029,200	△ 90,200	
受取利息配当金収入	550,000	555,344	△ 5,344	
その他の収入	4,327,000	4,271,991	55,009	
受入研修費収入	147,000	216,000	△ 69,000	
利用者等外給食収入	3,182,000	3,157,790	24,210	
雑収入	998,000	898,201	99,799	
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)	728,019,000	727,744,432	274,568	
支出				
人件費支出	563,227,000	561,395,805	1,831,195	
職員給料支出	210,856,000	210,835,829	20,171	
職員賞与支出	63,245,000	63,106,846	138,154	
非常勤職員給与支出	194,475,000	194,136,171	338,829	
派遣職員費支出	26,999,000	26,744,883	254,117	
退職給付支出	4,371,000	4,304,500	66,500	
法定福利費支出	63,281,000	62,267,576	1,013,424	
事業費支出	85,069,000	83,984,910	1,084,090	
給食費支出	34,985,000	34,865,389	119,611	
介護用品費支出	8,363,000	8,104,714	258,286	
保健衛生費支出	4,959,000	4,793,653	165,347	
被服費支出	131,000	118,704	12,296	
教養娯楽費支出	4,378,000	4,260,334	117,666	
日用品費支出	1,903,000	1,761,745	141,255	
水道光熱費支出	16,365,000	16,351,272	13,728	

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 : 緑寿園

2頁
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
燃料費支出	3,417,000	3,351,672	65,328	
消耗器具備品費支出	4,226,000	4,205,924	20,076	
保険料支出	60,000	5,965	54,035	
賃借料支出	3,524,000	3,421,862	102,138	
車輛費支出	2,758,000	2,743,676	14,324	
事務費支出	67,399,000	65,729,358	1,669,642	
福利厚生費支出	3,391,000	3,325,275	65,725	
職員被服費支出	1,603,000	1,462,145	140,855	
旅費交通費支出	97,000	86,295	10,705	
研修研究費支出	1,289,000	1,222,091	66,909	
事務消耗品費支出	4,429,000	4,421,997	7,003	
印刷製本費支出	2,381,000	2,253,287	127,713	
修繕費支出	4,940,000	4,626,190	313,810	
通信運搬費支出	3,054,000	2,997,906	56,094	
会議費支出	15,000	14,895	105	
広報費支出	417,000	347,220	69,780	
業務委託費支出	21,411,000	21,385,091	25,909	
手数料支出	7,337,000	7,094,706	242,294	
保険料支出	2,013,000	1,918,477	94,523	
賃借料支出	1,852,000	1,832,136	19,864	
土地・建物賃借料支出	2,160,000	2,160,000	0	
租税公課支出	623,000	510,438	112,562	
保守料支出	3,701,000	3,647,808	53,192	
渉外費支出	67,000	55,354	11,646	
諸会費支出	571,000	563,760	7,240	
雑支出	6,048,000	5,804,287	243,713	
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	1,928,000	1,903,044	24,956	
利用者等外給食費支出	1,928,000	1,903,044	24,956	
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)	717,623,000	713,013,117	4,609,883	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	10,396,000	14,731,315	△ 4,335,315	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
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	
車輛運搬具売却収入	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	
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	36,756,000	36,754,716	1,284	
建物取得支出	12,874,000	12,873,794	206	
車輛運搬具取得支出	1,060,000	1,060,000	0	
器具及び備品取得支出	15,765,000	15,764,078	922	
その他の固定資産取得支出	7,057,000	7,056,844	156	
固定資産除却・廃棄支出	500,000	490,806	9,194	
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)	37,256,000	37,245,522	10,478	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 37,256,000	△ 37,245,522	△ 10,478	
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	51,597,000	50,743,500	853,500	
退職給付引当資産取崩収入	700,000	647,500	52,500	
運営調整積立金資産取崩収入	12,861,000	12,861,000	0	
施設整備積立金資産取崩収入	14,667,000	13,601,000	1,066,000	
備品購入積立金資産取崩収入	23,369,000	23,634,000	△ 265,000	

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 : 緑寿園

3頁
 (単位:円)

勘 定 科 目	予 算(A)	決 算(B)	差異(A)-(B)	備 考
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)	51,597,000	50,743,500	853,500	
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	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	900,000	444,000	456,000	
退職給付引当資産支出	900,000	444,000	456,000	
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	12,861,000	12,861,632	△ 632	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	13,761,000	13,305,632	455,368	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	37,836,000	37,437,868	398,132	
予備費支出(10)	11,141,000	—	10,976,000	
	△ 165,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	14,923,661	△ 14,923,661	
前期末支払資金残高(12)	137,699,897	137,699,897	0	
当期末支払資金残高(11+12)	137,699,897	152,623,558	△ 14,923,661	

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 至誠学園東京
 拠点区分名 : 緑寿園

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	721,887,897	718,796,250	3,091,647
施設介護料収益	335,591,692	349,158,441	△ 13,566,749
介護報酬収益	300,501,216	313,251,331	△ 12,750,115
利用者負担金収益(公費)	1,451,238	983,363	467,875
利用者負担金収益(一般)	33,639,238	34,923,747	△ 1,284,509
居宅介護料収益	154,115,325	136,121,469	17,993,856
(介護報酬収益)	136,970,507	121,411,349	15,559,158
介護報酬収益	135,071,315	117,160,157	17,911,158
介護予防報酬収益	1,899,192	4,251,192	△ 2,352,000
(利用者負担金収益)	17,144,818	14,710,120	2,434,698
介護負担金収益(公費)	996,319	711,373	284,946
介護負担金収益(一般)	15,890,203	13,440,290	2,449,913
介護予防負担金収益(公費)	28,030	38,082	△ 10,052
介護予防負担金収益(一般)	230,266	520,375	△ 290,109
地域密着型介護料収益	50,740,039	58,297,390	△ 7,557,351
(介護報酬収益)	44,728,734	51,806,492	△ 7,077,758
介護報酬収益	44,728,734	51,806,492	△ 7,077,758
(利用者負担金収益)	6,011,305	6,490,898	△ 479,593
介護負担金収益(公費)	51,488	65,894	△ 14,406
介護負担金収益(一般)	5,959,817	6,425,004	△ 465,187
居宅介護支援介護料収益	26,325,877	30,271,215	△ 3,945,338
居宅介護支援介護料収益	20,241,884	20,986,240	△ 744,356
介護予防支援介護料収益	6,083,993	9,284,975	△ 3,200,982
介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,553,807	0	3,553,807
事業費収益	3,466,979	0	3,466,979
事業負担金収益(公費)	5,324	0	5,324
事業負担金収益(一般)	81,504	0	81,504
利用者等利用料収益	107,971,626	100,833,136	7,138,490
施設サービス利用料収益	6,840,638	6,819,610	21,028
居宅介護サービス利用料収益	2,670,581	2,244,110	426,471
地域密着型介護サービス利用料収益	304,357	453,146	△ 148,789
食費収益(公費)	386,504	296,137	90,367
食費収益(一般)	66,774,226	65,781,963	992,263
居住費収益(一般)	30,922,920	25,178,370	5,744,550
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	10,200	0	10,200
その他の利用料収益	62,200	59,800	2,400
その他の事業収益	43,589,531	44,114,599	△ 525,068
補助金事業収益	5,470,000	5,209,000	261,000
受託事業収益	38,074,211	38,898,299	△ 824,088
その他の事業収益	45,320	7,300	38,020
経常経費寄附金収益	1,029,200	1,297,200	△ 268,000
その他の収益	0	348,400	△ 348,400
その他の収益	0	348,400	△ 348,400
サービス活動収益計(1)	722,917,097	720,441,850	2,475,247
費 用			
人件費	562,321,598	552,261,594	10,060,004
職員給料	210,835,829	215,051,219	△ 4,215,390
職員賞与	37,128,846	38,350,962	△ 1,222,116
賞与引当金繰入	30,921,293	29,792,000	1,129,293
非常勤職員給与	190,322,171	198,109,623	△ 7,787,452
派遣職員費	26,744,883	2,197,656	24,547,227
退職給付費用	4,101,000	4,965,600	△ 864,600
法定福利費	62,267,576	63,794,534	△ 1,526,958
事業費	83,984,910	85,188,704	△ 1,203,794
給食費	34,865,389	34,625,094	240,295
介護用品費	8,104,714	7,447,555	657,159
保健衛生費	4,793,653	3,312,997	1,480,656
被服費	118,704	1,716,793	△ 1,598,089
教養娯楽費	4,260,334	5,439,607	△ 1,179,273
日用品費	1,761,745	1,722,207	39,538
水道光熱費	16,351,272	18,081,009	△ 1,729,737
燃料費	3,351,672	3,214,728	136,944
消耗器具備品費	4,205,924	4,976,902	△ 770,978
保険料	5,965	9,390	△ 3,425
賃借料	3,421,862	1,598,065	1,823,797

拠点区分 事業活動計算書

(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 : 緑寿園

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)
車輦費	2,743,676	3,044,357	△ 300,681
事務費	65,833,038	65,332,499	500,539
福利厚生費	3,325,275	3,283,010	42,265
職員被服費	1,462,145	1,461,900	245
旅費交通費	86,295	68,575	17,720
研修研究費	1,222,091	1,134,500	87,591
事務消耗品費	4,421,997	3,394,323	1,027,674
印刷製本費	2,253,287	2,483,529	△ 230,242
修繕費	4,626,190	7,279,082	△ 2,652,892
通信運搬費	2,997,906	3,065,292	△ 67,386
会議費	14,895	20,673	△ 5,778
広報費	347,220	371,520	△ 24,300
業務委託費	21,385,091	21,346,378	38,713
手数料	7,094,706	4,051,612	3,043,094
保険料	1,918,477	2,105,765	△ 187,288
賃借料	1,832,136	2,679,617	△ 847,481
土地・建物賃借料	2,160,000	2,160,000	0
租税公課	510,438	531,926	△ 21,488
保守料	3,751,488	3,524,893	226,595
渉外費	55,354	110,870	△ 55,516
諸会費	563,760	598,076	△ 34,316
雑費	5,804,287	5,660,958	143,329
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	36,156,268	32,686,528	3,469,740
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 15,939,631	△ 14,569,325	△ 1,370,306
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)	732,356,183	720,900,000	11,456,183
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 9,439,086	△ 458,150	△ 8,980,936
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	555,344	1,653,126	△ 1,097,782
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	4,271,991	3,793,383	478,608
受入研修費収益	216,000	195,000	21,000
利用者等外給食収益	3,157,790	3,058,950	98,840
雑収益	898,201	539,433	358,768
サービス活動外収益計(4)	4,827,335	5,446,509	△ 619,174
費用			
支払利息	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	1,903,044	1,847,474	55,570
利用者等外給食費	1,903,044	1,847,474	55,570
サービス活動外費用計(5)	1,903,044	1,847,474	55,570
サービス活動外増減差額(6=4-5)	2,924,291	3,599,035	△ 674,744
経常増減差額(7=3+6)	△ 6,514,795	3,140,885	△ 9,655,680
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	0	48,362,000	△ 48,362,000
施設整備等補助金収益	0	48,362,000	△ 48,362,000
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
固定資産売却益	0	44,278	△ 44,278
車輦運搬具売却益	0	44,278	△ 44,278
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	1,987,296	△ 1,987,296
徴収不能引当金戻入益	0	1,987,296	△ 1,987,296
特別収益計(8)	0	50,393,574	△ 50,393,574
費用			
基本金組入額	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 : 緑寿園

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)
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	490,829	110,706	380,123
建物売却損・処分損	490,808	1	490,807
器具及び備品売却損・処分損	21	5	16
その他の固定資産売却損・処分損	0	110,700	△ 110,700
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 3	△ 4	1
国庫補助金等特別積立金積立額		48,362,000	△ 48,362,000
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	12,861,632	23,059,077	△ 10,197,445
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)	13,352,458	71,531,779	△ 58,179,321
特別増減差額(10=8-9)	△ 13,352,458	△ 21,138,205	7,785,747
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 19,867,253	△ 17,997,320	△ 1,869,933
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	246,012,946	237,058,266	8,954,680
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	226,145,693	219,060,946	7,084,747
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	50,096,000	26,952,000	23,144,000
運営調整積立金取崩額	12,861,000	13,195,000	△ 334,000
施設整備積立金取崩額	13,601,000	13,757,000	△ 156,000
備品購入積立金取崩額	23,634,000	0	23,634,000
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	276,241,693	246,012,946	30,228,747

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 : 緑寿園

(単位:円)

勘定科目	当年度末			増減	勘定科目	前年度末			増減
	資産の部					負債の部			
流動資産	236,810,765	199,414,280		37,396,485	流動負債	115,004,820	91,402,703		23,602,117
現金預金	124,380,702	79,982,175		44,398,527	短期運営資金借入金	0	0		0
有価証券	0	0		0	事業未払金	20,496,236	20,899,710	△	403,474
事業未収金	111,948,345	118,240,866	△	6,292,521	その他の未払金	14,176,360	149,904		14,026,456
未収金	230,370	234,290	△	3,920	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0		0
未収補助金	24,000	374,000	△	350,000	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	35,079,266	38,917,069	△	3,837,803
貯蔵品	0	0		0	預り金	7,450	4,460		2,990
立替金	0	1,177	△	1,177	職員預り金	1,462,583	1,639,560	△	176,977
前払金	0	0		0	前受金	0	0		0
前払費用	227,348	406,272	△	178,924	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	12,861,632	0		12,861,632
拠点区分間貸付金	0	0		0	仮受金	0	0		0
仮払金	0	0		0	賞与引当金	30,921,293	29,792,000		1,129,293
その他の流動資産	0	175,500	△	175,500	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	1,547,581,263	1,597,386,018	△	49,804,755	固定負債	8,880,500	9,084,000	△	203,500
基本財産	578,926,220	587,500,350	△	8,574,130	設備資金借入金	0	0		0
土地	367,249,344	367,249,344		0	リース債務	0	0		0
建物	211,676,876	220,251,006	△	8,574,130	退職給付引当金	8,880,500	9,084,000	△	203,500
					その他の固定負債	0	0		0
その他の固定資産	968,655,043	1,009,885,668	△	41,230,625					
土地	33,604,500	33,604,500		0	負債の部合計	123,885,320	100,486,703		23,398,617
建物	1,943,111	2,315,193	△	372,082					
構築物	1,759,908	1,544,377		215,531	純資産の部				
機械及び装置	2,271,275	0		2,271,275	基本金	388,465,888	388,465,888		0
車輛運搬具	8,043,070	10,297,773	△	2,254,703	国庫補助金等特別積立金	135,302,127	151,241,761	△	15,939,634
器具及び備品	39,268,594	33,612,940		5,655,654	その他の積立金	860,497,000	910,593,000	△	50,096,000
建設仮勘定	0	0		0	運営調整積立金	266,848,000	279,709,000	△	12,861,000
有形リース資産	0	0		0	施設整備積立金	522,283,000	535,884,000	△	13,601,000
権利	5,418,000	5,418,000		0	備品購入積立金	71,366,000	95,000,000	△	23,634,000
ソフトウェア	6,718,525	3,061,645		3,656,880	次期繰越活動増減差額	276,241,693	246,012,946		30,228,747
無形リース資産	0	0		0	(うち当期活動増減差額)	(△ 19,867,253)	(△ 17,997,320)	(△)	1,869,933
投資有価証券	0	0		0					
退職給付引当資産	8,880,500	9,084,000	△	203,500	純資産の部合計	1,660,506,708	1,696,313,595	△	35,806,887
運営調整積立資産	266,848,000	279,709,000	△	12,861,000					
施設整備積立資産	522,283,000	535,884,000	△	13,601,000	負債及び純資産の部合計	1,784,392,028	1,796,800,298	△	12,408,270
備品購入積立資産	71,366,000	95,000,000	△	23,634,000					
差入保証金	0	0		0					
長期前払費用	250,560	354,240	△	103,680					
その他の固定資産	0	0		0					
資産の部合計	1,784,392,028	1,796,800,298	△	12,408,270					

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 : 緑寿園

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) 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。

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JJP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乗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

法人名 : 社会福祉法人 至誠学舎東京
 拠点区分名 : 緑寿園

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) 緑寿園拠点区分計算書類(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3⑩)
 - ア. 介護老人福祉施設緑寿園
 - イ. 短期入所生活介護緑寿園
 - ウ. 通所介護緑寿園
 - エ. 認知症対応型通所介護緑寿園
 - オ. 訪問介護緑寿園
 - カ. 居宅介護支援事業緑寿園ケアセンター
 - キ. 地域支援事業緑寿園
 - ク. 新町地域包括支援センター
 - ケ. 介護予防支援事業新町地域包括支援センター
 - コ. 居宅介護支援事業緑寿園支援センター
- (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(⑩))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

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	367,249,344	0	0	367,249,344
建物	220,251,006	12,873,794	21,447,924	211,676,876
合計	587,500,350	12,873,794	21,447,924	578,926,220

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4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 防災設備他の除却に伴う取崩額 2円
 - 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 温蔵庫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。

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(基本財産)	979,280,956	767,604,080	211,676,876
建物	10,934,652	8,991,541	1,943,111
構築物	3,602,050	1,842,142	1,759,908
機械及び装置	2,297,500	26,225	2,271,275
車輛運搬具	32,440,332	24,397,262	8,043,070
器具及び備品	165,068,147	125,799,553	39,268,594
合計	1,193,623,637	928,660,803	264,962,834

法人名 : 社会福祉法人 至誠学舎東京
 拠点区分名 : 緑寿園

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	111,948,345	0	111,948,345
未収金	230,370	0	230,370
合計	112,178,715	0	112,178,715

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	123,668	302,592
長期前払費用からの振替額	103,680	103,680
貸借対照表計上額	227,348	406,272