

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 至誠学会東京

拠点区分名 : 吉祥寺老人ホーム

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 | 14,902,000 | 15,185,365 | △ 283,365 | |
| 居宅介護料収入 | 14,751,000 | 15,013,365 | △ 262,365 | |
| (介護報酬収入) | 13,217,000 | 13,424,264 | △ 207,264 | |
| 介護報酬収入 | 13,217,000 | 13,424,264 | △ 207,264 | |
| (利用者負担金収入) | 1,534,000 | 1,589,101 | △ 55,101 | |
| 介護負担金収入(一般) | 1,534,000 | 1,589,101 | △ 55,101 | |
| その他の事業収入 | 151,000 | 172,000 | △ 21,000 | |
| 補助金事業収入 | 151,000 | 172,000 | △ 21,000 | |
| 老人福祉事業収入 | 353,019,000 | 352,711,294 | 307,706 | |
| 措置事業収入 | 353,019,000 | 352,711,294 | 307,706 | |
| 事務費収入 | 180,812,000 | 180,854,454 | △ 42,454 | |
| 事業費収入 | 83,663,000 | 83,562,840 | 100,160 | |
| 補助金事業収入 | 88,544,000 | 88,294,000 | 250,000 | |
| 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 | 23,000 | 17,906 | 5,094 | |
| その他の収入 | 1,654,000 | 1,677,095 | △ 23,095 | |
| 利用者等外給食収入 | 1,018,000 | 1,029,291 | △ 11,291 | |
| 雑収入 | 636,000 | 647,804 | △ 11,804 | |
| 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) | 369,598,000 | 369,591,660 | 6,340 | |
| 支出 | | | | |
| 人件費支出 | 205,458,000 | 203,912,934 | 1,545,066 | |
| 職員給料支出 | 85,921,000 | 85,426,917 | 494,083 | |
| 職員賞与支出 | 26,819,000 | 26,817,500 | 1,500 | |
| 非常勤職員給与支出 | 67,682,000 | 66,633,736 | 1,048,264 | |
| 退職給付支出 | 1,713,000 | 1,711,800 | 1,200 | |
| 法定福利費支出 | 23,323,000 | 23,322,981 | 19 | |
| 事業費支出 | 95,510,000 | 94,638,276 | 871,724 | |
| 給食費支出 | 35,774,000 | 35,747,867 | 26,133 | |
| 介護用品費支出 | 411,000 | 397,989 | 13,011 | |
| 保健衛生費支出 | 3,902,000 | 3,901,287 | 713 | |
| 被服費支出 | 269,000 | 267,892 | 1,108 | |
| 教養娯楽費支出 | 4,745,000 | 4,744,302 | 698 | |
| 日用品費支出 | 1,494,000 | 1,493,642 | 358 | |
| 本人支給金支出 | 13,323,000 | 13,069,732 | 253,268 | |
| 水道光熱費支出 | 28,184,000 | 27,939,663 | 244,337 | |
| 消耗器具備品費支出 | 4,823,000 | 4,492,353 | 330,647 | |
| 保険料支出 | 6,000 | 6,000 | 0 | |
| 賃借料支出 | 2,310,000 | 2,309,843 | 157 | |
| 車輛費支出 | 260,000 | 259,358 | 642 | |
| 雑支出 | 9,000 | 8,348 | 652 | |
| 事務費支出 | 52,711,000 | 51,936,484 | 774,516 | |
| 福利厚生費支出 | 1,462,000 | 1,461,862 | 138 | |
| 職員被服費支出 | 1,082,000 | 1,028,820 | 53,180 | |
| 旅費交通費支出 | 107,000 | 90,192 | 16,808 | |
| 研修研究費支出 | 147,000 | 104,745 | 42,255 | |
| 事務消耗品費支出 | 1,726,000 | 1,725,305 | 695 | |
| 印刷製本費支出 | 598,000 | 533,757 | 64,243 | |
| 修繕費支出 | 3,273,000 | 3,205,437 | 67,563 | |
| 通信運搬費支出 | 915,000 | 914,462 | 538 | |
| 会議費支出 | 78,000 | 77,509 | 491 | |
| 業務委託費支出 | 33,258,000 | 33,257,476 | 524 | |
| 手数料支出 | 2,163,000 | 1,785,085 | 377,915 | |
| 保険料支出 | 1,256,000 | 1,201,225 | 54,775 | |
| 賃借料支出 | 2,301,000 | 2,296,911 | 4,089 | |
| 租税公課支出 | 138,000 | 99,566 | 38,434 | |
| 保守料支出 | 559,000 | 527,850 | 31,150 | |
| 渉外費支出 | 64,000 | 43,012 | 20,988 | |
| 諸会費支出 | 261,000 | 260,903 | 97 | |
| 雑支出 | 3,323,000 | 3,322,367 | 633 | |
| 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 | 1,028,000 | 1,027,251 | 749 | |
| 利用者等外給食費支出 | 1,028,000 | 1,027,251 | 749 | |

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 : 吉祥寺老人ホーム

2頁
 (単位: 円)

| 勘定科目 | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) | 備考 |
|-------------------------|--------------|--------------|-------------|----|
| 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) | 354,707,000 | 351,514,945 | 3,192,055 | |
| 事業活動資金収支差額(3=1-2) | 14,891,000 | 18,076,715 | △ 3,185,715 | |
| 施設整備等による収支 | | | | |
| 収入 | | | | |
| 施設整備等補助金収入 | 742,000 | 741,361 | 639 | |
| 施設整備等補助金収入 | 742,000 | 741,361 | 639 | |
| 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) | 742,000 | 741,361 | 639 | |
| 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 | 1,587,000 | 1,586,207 | 793 | |
| 建物取得支出 | 1,053,000 | 1,052,531 | 469 | |
| 器具及び備品取得支出 | 534,000 | 533,676 | 324 | |
| 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) | 1,587,000 | 1,586,207 | 793 | |
| 施設整備等資金収支差額(6=4-5) | △ 845,000 | △ 844,846 | △ 154 | |
| 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 | 160,000 | 180,000 | △ 20,000 | |
| 退職給付引当資産取崩収入 | 160,000 | 180,000 | △ 20,000 | |
| 運営調整積立金資産取崩収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 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) | 160,000 | 180,000 | △ 20,000 | |
| 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 | |
| 投資有価証券取得支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 積立資産支出 | 9,660,000 | 9,660,000 | 0 | |
| 退職給付引当資産支出 | 360,000 | 360,000 | 0 | |
| 措置施設繰越積立資産支出 | 8,000,000 | 8,000,000 | 0 | |
| 運営調整積立金資産支出 | 1,300,000 | 1,300,000 | 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 | 4,453,000 | 4,453,000 | 0 | |
| その他の活動による支出 | 24,000 | 23,412 | 588 | |
| その他の活動による支出 | 24,000 | 23,412 | 588 | |
| その他の活動支出計(8) | 14,137,000 | 14,136,412 | 588 | |
| その他の活動資金収支差額(9=7-8) | △ 13,977,000 | △ 13,956,412 | △ 20,588 | |
| 予備費支出(10) | 4,522,000 | — | 69,000 | |
| 当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10) | △ 4,453,000 | 0 | △ 3,275,457 | |
| 前期末支払資金残高(12) | 33,229,988 | 33,229,988 | 0 | |
| 当期末支払資金残高(11+12) | 33,229,988 | 36,505,445 | △ 3,275,457 | |

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 : 吉祥寺老人ホーム

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 | 15,185,365 | 16,294,898 | △ 1,109,533 |
| 居宅介護料収益 | 15,013,365 | 16,143,898 | △ 1,130,533 |
| (介護報酬収益) | 13,424,264 | 14,529,403 | △ 1,105,139 |
| 介護報酬収益 | 13,424,264 | 14,529,403 | △ 1,105,139 |
| (利用者負担金収益) | 1,589,101 | 1,614,495 | △ 25,394 |
| 介護負担金収益(一般) | 1,589,101 | 1,614,495 | △ 25,394 |
| その他の事業収益 | 172,000 | 151,000 | 21,000 |
| 補助金事業収益 | 172,000 | 151,000 | 21,000 |
| 老人福祉事業収益 | 352,711,294 | 350,311,413 | 2,399,881 |
| 措置事業収益 | 352,711,294 | 350,311,413 | 2,399,881 |
| 事務費収益 | 180,854,454 | 178,953,842 | 1,900,612 |
| 事業費収益 | 83,562,840 | 82,999,571 | 563,269 |
| 補助金事業収益 | 88,294,000 | 88,358,000 | △ 64,000 |
| 経常経費寄附金収益 | 0 | 0 | 0 |
| その他の収益 | 379,333 | 355,610 | 23,723 |
| その他の収益 | 379,333 | 355,610 | 23,723 |
| サービス活動収益計(1) | 368,275,992 | 366,961,921 | 1,314,071 |
| 費用 | | | |
| 人件費 | 205,267,431 | 206,199,227 | △ 931,796 |
| 職員給料 | 85,426,917 | 89,525,975 | △ 4,099,058 |
| 職員賞与 | 15,034,500 | 14,649,910 | 384,590 |
| 賞与引当金繰入 | 14,143,541 | 12,969,044 | 1,174,497 |
| 非常勤職員給与 | 65,447,692 | 64,091,544 | 1,356,148 |
| 退職給付費用 | 1,891,800 | 1,808,900 | 82,900 |
| 法定福利費 | 23,322,981 | 23,153,854 | 169,127 |
| 事業費 | 94,638,276 | 95,960,942 | △ 1,322,666 |
| 給食費 | 35,747,867 | 35,972,115 | △ 224,248 |
| 介護用品費 | 397,989 | 579,720 | △ 181,731 |
| 保健衛生費 | 3,901,287 | 3,823,804 | 77,483 |
| 被服費 | 267,892 | 325,825 | △ 57,933 |
| 教養娯楽費 | 4,744,302 | 4,811,893 | △ 67,591 |
| 日用品費 | 1,493,642 | 1,712,467 | △ 218,825 |
| 本人支給金 | 13,069,732 | 13,582,382 | △ 512,650 |
| 水道光熱費 | 27,939,663 | 30,130,652 | △ 2,190,989 |
| 消耗器具備品費 | 4,492,353 | 2,501,424 | 1,990,929 |
| 保険料 | 6,000 | 33,870 | △ 27,870 |
| 賃借料 | 2,309,843 | 2,089,340 | 220,503 |
| 車輛費 | 259,358 | 389,102 | △ 129,744 |
| 雑費 | 8,348 | 8,348 | 0 |
| 事務費 | 51,936,484 | 51,653,096 | 283,388 |
| 福利厚生費 | 1,461,862 | 1,493,392 | △ 31,530 |
| 職員被服費 | 1,028,820 | 1,199,029 | △ 170,209 |
| 旅費交通費 | 90,192 | 109,718 | △ 19,526 |
| 研修研究費 | 104,745 | 197,734 | △ 92,989 |
| 事務消耗品費 | 1,725,305 | 1,429,381 | 295,924 |
| 印刷製本費 | 533,757 | 633,549 | △ 99,792 |
| 修繕費 | 3,205,437 | 3,301,394 | △ 95,957 |
| 通信運搬費 | 914,462 | 842,749 | 71,713 |
| 会議費 | 77,509 | 91,770 | △ 14,261 |
| 業務委託費 | 33,257,476 | 32,635,812 | 621,664 |
| 手数料 | 1,785,085 | 1,712,798 | 72,287 |
| 保険料 | 1,201,225 | 1,242,738 | △ 41,513 |
| 賃借料 | 2,296,911 | 2,657,843 | △ 360,932 |
| 租税公課 | 99,566 | 92,235 | 7,331 |
| 保守料 | 527,850 | 597,547 | △ 69,697 |
| 渉外費 | 43,012 | 104,412 | △ 61,400 |
| 諸会費 | 260,903 | 260,903 | 0 |
| 雑費 | 3,322,367 | 3,050,092 | 272,275 |
| 利用者負担軽減額 | 0 | 0 | 0 |
| 減価償却費 | 2,883,169 | 5,811,415 | △ 2,928,246 |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 1,129,329 | △ 3,615,909 | 2,486,580 |
| 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) | 353,596,031 | 356,008,771 | △ 2,412,740 |
| サービス活動増減差額(3=1-2) | 14,679,961 | 10,953,150 | 3,726,811 |

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 : 吉祥寺老人ホーム

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) |
|----------------------------|-------------|-------------|--------------|
| 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 | 17,906 | 30,360 | △ 12,454 |
| その他のサービス活動外収益 | 1,297,762 | 1,543,130 | △ 245,368 |
| 利用者等外給食収益 | 1,029,291 | 1,029,594 | △ 303 |
| 雑収益 | 268,471 | 513,536 | △ 245,065 |
| サービス活動外収益計(4) | 1,315,668 | 1,573,490 | △ 257,822 |
| 費 用 | | | |
| 支払利息 | 0 | 0 | 0 |
| その他のサービス活動外費用 | 1,027,251 | 1,005,479 | 21,772 |
| 利用者等外給食費 | 1,027,251 | 1,005,479 | 21,772 |
| サービス活動外費用計(5) | 1,027,251 | 1,005,479 | 21,772 |
| サービス活動外増減差額(6=4-5) | 288,417 | 568,011 | △ 279,594 |
| 経常増減差額(7=3+6) | 14,968,378 | 11,521,161 | 3,447,217 |
| 特別増減の部 | | | |
| 収 益 | | | |
| 施設整備等補助金収益 | 741,361 | 8,822,864 | △ 8,081,503 |
| 施設整備等補助金収益 | 741,361 | 8,822,864 | △ 8,081,503 |
| 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 | 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) | 741,361 | 8,822,864 | △ 8,081,503 |
| 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 | 2 | 139,237 | △ 139,235 |
| 器具及び備品売却損・処分損 | 2 | 7 | △ 5 |
| その他の固定資産売却損・処分損 | 0 | 139,230 | △ 139,230 |
| 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 | 741,361 | 8,822,864 | △ 8,081,503 |
| 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 | 4,453,000 | 8,947,000 | △ 4,494,000 |
| 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 | 351,180 | 0 | 351,180 |
| 特別費用計(9) | 5,545,542 | 17,909,101 | △ 12,363,559 |
| 特別増減差額(10=8-9) | △ 4,804,181 | △ 9,086,237 | 4,282,056 |
| 当期活動増減差額(11=7+10) | 10,164,197 | 2,434,924 | 7,729,273 |
| 繰越活動増減差額の部 | | | |
| 前期繰越活動増減差額(12) | 26,300,674 | 26,415,750 | △ 115,076 |
| 当期末繰越活動増減差額(13=11+12) | 36,464,871 | 28,850,674 | 7,614,197 |
| 基本金取崩額(14) | 0 | 0 | 0 |
| その他の積立金取崩額(15) | 0 | 0 | 0 |
| その他の積立金積立額(16) | 9,300,000 | 2,550,000 | 6,750,000 |
| 施設整備等積立金積立額 | 8,000,000 | 2,550,000 | 5,450,000 |
| 運営調整積立金積立額 | 1,300,000 | 0 | 1,300,000 |
| 次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16) | 27,164,871 | 26,300,674 | 864,197 |

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 : 吉祥寺老人ホーム

(単位:円)

| 勘定科目 | 当年度末 | | 増減 | 勘定科目 | 当年度末 | | 増減 |
|------------|-------------|-------------|-------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| | 前年度末 | 前年度末 | | | 前年度末 | 前年度末 | |
| 資産の部 | | | | 負債の部 | | | |
| 流動資産 | 54,311,509 | 48,147,487 | 6,164,022 | 流動負債 | 32,019,841 | 27,886,543 | 4,133,298 |
| 現金預金 | 49,730,805 | 40,108,564 | 9,622,241 | 短期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 有価証券 | 0 | 0 | 0 | 事業未払金 | 9,903,662 | 7,292,198 | 2,611,464 |
| 事業未収金 | 3,266,928 | 3,535,191 | △ 268,263 | その他の未払金 | 0 | 0 | 0 |
| 未収金 | 92,415 | 90,900 | 1,515 | 1年以内返済予定リース債務 | 0 | 0 | 0 |
| 未収補助金 | 1,221,361 | 4,302,864 | △ 3,081,503 | 1年以内支払予定長期未払金 | 70,236 | 0 | 70,236 |
| 未収収益 | 0 | 0 | 0 | 未払費用 | 5,695,963 | 5,755,797 | △ 59,834 |
| 立替金 | 0 | 0 | 0 | 預り金 | 0 | 0 | 0 |
| 前払金 | 0 | 0 | 0 | 職員預り金 | 69,639 | 28,000 | 41,639 |
| 前払費用 | 0 | 109,968 | △ 109,968 | 前受金 | 0 | 0 | 0 |
| 短期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 前受収益 | 0 | 0 | 0 |
| 拠点区分間貸付金 | 0 | 0 | 0 | 拠点区分間借入金 | 2,136,800 | 1,841,504 | 295,296 |
| 仮払金 | 0 | 0 | 0 | 仮受金 | 0 | 0 | 0 |
| その他の流動資産 | 0 | 0 | 0 | 賞与引当金 | 14,143,541 | 12,969,044 | 1,174,497 |
| 徴収不能引当金 | 0 | 0 | 0 | その他の流動負債 | 0 | 0 | 0 |
| 固定資産 | 148,226,623 | 140,043,587 | 8,183,036 | 固定負債 | 3,457,032 | 3,019,500 | 437,532 |
| 基本財産 | 0 | 0 | 0 | 退職給付引当金 | 3,199,500 | 3,019,500 | 180,000 |
| 土地 | 0 | 0 | 0 | 長期未払金 | 257,532 | 0 | 257,532 |
| 建物 | 0 | 0 | 0 | その他の固定負債 | 0 | 0 | 0 |
| その他の固定資産 | 148,226,623 | 140,043,587 | 8,183,036 | 負債の部合計 | 35,476,873 | 30,906,043 | 4,570,830 |
| 土地 | 0 | 0 | 0 | 純資産の部 | | | |
| 建物 | 6,804,420 | 6,888,964 | △ 84,544 | 基本金 | 0 | 0 | 0 |
| 構築物 | 0 | 0 | 0 | 国庫補助金等特別積立金 | 5,298,388 | 5,686,357 | △ 387,969 |
| 車輛運搬具 | 1 | 1 | 0 | その他の積立金 | 134,598,000 | 125,298,000 | 9,300,000 |
| 器具及び備品 | 3,067,191 | 4,097,221 | △ 1,030,030 | 人件費積立金 | 90,000,000 | 90,000,000 | 0 |
| 建設仮勘定 | 0 | 0 | 0 | 施設整備等積立金 | 34,850,000 | 26,850,000 | 8,000,000 |
| 有形リース資産 | 0 | 0 | 0 | 運営調整積立金 | 6,550,000 | 5,250,000 | 1,300,000 |
| 権利 | 2,000 | 2,000 | 0 | 都施設整備費積立金 | 3,198,000 | 3,198,000 | 0 |
| ソフトウェア | 555,511 | 737,901 | △ 182,390 | 次期繰越活動増減差額 | 27,164,871 | 26,300,674 | 864,197 |
| 無形リース資産 | 0 | 0 | 0 | (うち当期活動増減差額) | (10,164,197) | (2,434,924) | (7,729,273) |
| 退職給付引当資産 | 3,199,500 | 3,019,500 | 180,000 | 純資産の部合計 | 167,061,259 | 157,285,031 | 9,776,228 |
| 措置施設繰越積立資産 | 124,850,000 | 116,850,000 | 8,000,000 | 負債及び純資産の部合計 | 202,538,132 | 188,191,074 | 14,347,058 |
| 運営調整積立資産 | 6,550,000 | 5,250,000 | 1,300,000 | | | | |
| 都施設整備費積立資産 | 3,198,000 | 3,198,000 | 0 | | | | |
| 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 | 202,538,132 | 188,191,074 | 14,347,058 | | | | |

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 : 吉祥寺老人ホーム

1頁

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。

法人名 : 社会福祉法人 至誠学舎東京
 拠点区分名 : 吉祥寺老人ホーム

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

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) 吉祥寺老人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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))
 - ア. 養護老人ホーム吉祥寺老人ホーム
 - イ. 訪問介護吉祥寺ホームヘルプセンター
- (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、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))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 電気温水器の廃棄に伴う国庫補助金等特別積立金の取崩額 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 | 13,313,609 | 6,509,189 | 6,804,420 |
| 車輛運搬具 | 745,500 | 745,499 | 1 |
| 器具及び備品 | 34,738,780 | 31,671,589 | 3,067,191 |
| 有形リース資産 | 3,294,000 | 3,294,000 | 0 |
| 合計 | 52,091,889 | 42,220,277 | 9,871,612 |

法人名 : 社会福祉法人 至誠学舎東京
 拠点区分名 : 吉祥寺老人ホーム

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 | 3,266,928 | 0 | 3,266,928 |
| 未収金 | 92,415 | 0 | 92,415 |
| 合計 | 3,359,343 | 0 | 3,359,343 |

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 | 109,968 |
| 長期前払費用からの振替額 | 0 | 0 |
| 貸借対照表計上額 | 0 | 109,968 |