

拠点区分 資金収支計算書

第1号第4様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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	377,072,000	382,125,971	△ 5,053,971	
施設介護料収入	177,340,000	178,489,317	△ 1,149,317	
介護報酬収入	158,177,000	159,231,987	△ 1,054,987	
利用者負担金収入(公費)	901,000	952,754	△ 51,754	
利用者負担金収入(一般)	18,262,000	18,304,576	△ 42,576	
居宅介護料収入	78,487,000	80,236,081	△ 1,749,081	
(介護報酬収入)	68,601,000	70,470,544	△ 1,869,544	
介護報酬収入	68,601,000	70,470,544	△ 1,869,544	
(利用者負担金収入)	9,886,000	9,765,537	120,463	
介護負担金収入(公費)	353,000	287,087	65,913	
介護負担金収入(一般)	9,533,000	9,478,450	54,550	
居宅介護支援介護料収入	3,612,000	3,744,405	△ 132,405	
居宅介護支援介護料収入	3,612,000	3,744,405	△ 132,405	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	349,000	342,665	6,335	
事業費収入	315,000	308,388	6,612	
事業負担金収入(一般)	34,000	34,277	△ 277	
利用者等利用料収入	52,350,000	52,787,014	△ 437,014	
施設サービス利用料収入	2,891,000	3,060,070	△ 169,070	
居宅介護サービス利用料収入	1,968,000	1,941,474	26,526	
食費収入(公費)	200,000	250,754	△ 50,754	
食費収入(一般)	21,821,000	22,070,246	△ 249,246	
食費収入(特定)	8,779,000	8,658,720	120,280	
居住費収入(公費)	0	16,879	△ 16,879	
居住費収入(一般)	11,347,000	11,224,291	122,709	
居住費収入(特定)	5,246,000	5,448,920	△ 202,920	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	18,000	20,010	△ 2,010	
その他の利用料収入	80,000	95,650	△ 15,650	
その他の事業収入	64,934,000	66,526,489	△ 1,592,489	
補助金事業収入(公費)	24,511,000	25,945,880	△ 1,434,880	
補助金事業収入(一般)	2,670,000	2,949,500	△ 279,500	
受託事業収入(公費)	36,590,000	36,750,560	△ 160,560	
受託事業収入(一般)	663,000	634,624	28,376	
その他の事業収入	500,000	245,925	254,075	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	68,000	93,452	△ 25,452	
受取利息配当金収入	10,000	7,881	2,119	
その他の収入	2,870,000	2,984,428	△ 114,428	
受入研修費収入	500,000	578,000	△ 78,000	
利用者等外給食費収入	1,400,000	1,463,233	△ 63,233	
雑収入	970,000	943,195	26,805	
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)	380,020,000	385,211,732	△ 5,191,732	
支出				
人件費支出	288,879,000	288,246,248	632,752	
職員給料支出	124,447,000	124,357,780	89,220	
職員賞与支出	34,119,000	34,023,782	95,218	
非常勤職員給与支出	85,840,000	85,759,922	80,078	
派遣職員費支出	9,821,000	9,818,778	2,222	
退職給付支出	2,319,000	2,302,500	16,500	
法定福利費支出	32,333,000	31,983,486	349,514	
事業費支出	50,650,000	50,230,475	419,525	
給食費支出	20,300,000	20,244,802	55,198	
介護用品費支出	3,399,000	3,374,903	24,097	
保健衛生費支出	3,800,000	3,711,152	88,848	
被服費支出	40,000	34,911	5,089	
教養娯楽費支出	3,854,000	3,786,865	67,135	
日用品費支出	350,000	310,531	39,469	
水道光熱費支出	13,204,000	13,091,889	112,111	
消耗器具備品費支出	1,050,000	1,043,459	6,541	
保険料支出	0	0	0	
賃借料支出	3,500,000	3,494,020	5,980	
車輛費支出	1,153,000	1,137,943	15,057	
雑支出	0	0	0	
事務費支出	50,368,000	50,180,720	187,280	
福利厚生費支出	1,966,000	1,959,607	6,393	

拠点区分 資金収支計算書

第1号第4様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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
職員被服費支出	1,065,000	1,062,321	2,679	
旅費交通費支出	45,000	42,105	2,895	
研修研究費支出	437,000	435,316	1,684	
事務消耗品費支出	1,723,000	1,651,787	71,213	
印刷製本費支出	534,000	531,810	2,190	
燃料費支出	1,000	733	267	
修繕費支出	1,570,000	1,559,769	10,231	
通信運搬費支出	1,141,000	1,136,990	4,010	
会議費支出	80,000	65,087	14,913	
広報費支出	34,000	30,900	3,100	
業務委託費支出	27,950,000	27,948,096	1,904	
手数料支出	3,020,000	3,005,493	14,507	
保険料支出	1,001,000	999,018	1,982	
貸借料支出	4,149,000	4,145,112	3,888	
租税公課支出	377,000	353,749	23,251	
保守料支出	1,659,000	1,648,396	10,604	
渉外費支出	69,000	67,250	1,750	
諸会費支出	414,000	411,103	2,897	
雑支出	3,133,000	3,126,078	6,922	
利用者負担軽減額	188,000	95,501	92,499	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	1,465,000	1,458,778	6,222	
利用者等外給食費支出	1,465,000	1,458,778	6,222	
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)	391,550,000	390,211,722	1,338,278	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 11,530,000	△ 4,999,990	△ 6,530,010	
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	
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	3,049,000	3,047,164	1,836	
器具及び備品取得支出	2,250,000	2,249,006	994	
その他の固定資産取得支出	799,000	798,158	842	
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)	3,049,000	3,047,164	1,836	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 3,049,000	△ 3,047,164	△ 1,836	
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	3,139,000	3,209,000	△ 70,000	
退職給付引当資産取崩収入	90,000	160,000	△ 70,000	
運営調整積立資産取崩収入	0	0	0	
備品購入積立資産取崩収入	3,049,000	3,049,000	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)	3,139,000	3,209,000	△ 70,000	
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	560,000	560,000	0	
退職給付引当資産支出	560,000	560,000	0	
運営調整積立資産支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	

拠点区分 資金収支計算書

第1号第4様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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
拠点区分間繰入金支出	0	0	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)	560,000	560,000	0	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	2,579,000	2,649,000	△ 70,000	
予備費支出(10)	1,149,000	—	0	
	△ 1,149,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 12,000,000	△ 5,398,154	△ 6,601,846	
前期末支払資金残高(12)	79,562,937	79,562,937	0	
当期末支払資金残高(11+12)	67,562,937	74,164,783	△ 6,601,846	

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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	382,125,971	383,322,414	△ 1,196,443
施設介護料収益	178,489,317	174,757,597	3,731,720
介護報酬収益	159,231,987	155,971,747	3,260,240
利用者負担金収益(公費)	952,754	1,213,007	△ 260,253
利用者負担金収益(一般)	18,304,576	17,572,843	731,733
居宅介護料収益	80,236,081	84,263,455	△ 4,027,374
(介護報酬収益)	70,470,544	74,342,552	△ 3,872,008
介護報酬収益	70,470,544	74,342,552	△ 3,872,008
(利用者負担金収益)	9,765,537	9,920,903	△ 155,366
介護負担金収益(公費)	287,087	342,881	△ 55,794
介護負担金収益(一般)	9,478,450	9,578,022	△ 99,572
居宅介護支援介護料収益	3,744,405	3,369,855	374,550
居宅介護支援介護料収益	3,744,405	3,369,855	374,550
介護予防・日常生活支援総合事業収益	342,665	167,824	174,841
事業費収益	308,388	151,036	157,352
事業負担金収益(一般)	34,277	16,788	17,489
利用者等利用料収益	52,787,014	54,286,776	△ 1,499,762
施設サービス利用料収益	3,060,070	2,882,040	178,030
居宅介護サービス利用料収益	1,941,474	3,471,256	△ 1,529,782
食費収益(公費)	250,754	316,089	△ 65,335
食費収益(一般)	22,070,246	22,478,621	△ 408,375
食費収益(特定)	8,658,720	8,383,820	274,900
居住費収益(公費)	16,879	16,879	0
居住費収益(一般)	11,224,291	11,568,551	△ 344,260
居住費収益(特定)	5,448,920	5,087,400	361,520
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	20,010	10,420	9,590
その他の利用料収益	95,650	71,700	23,950
その他の事業収益	66,526,489	66,476,907	49,582
補助金事業収益(公費)	25,945,880	25,648,724	297,156
補助金事業収益(一般)	2,949,500	2,984,325	△ 34,825
受託事業収益(公費)	36,750,560	36,810,004	△ 59,444
受託事業収益(一般)	634,624	1,033,854	△ 399,230
その他の事業収益	245,925	0	245,925
経常経費寄附金収益	93,452	411,300	△ 317,848
その他の収益	333,126	385,910	△ 52,784
サービス活動収益計(1)	382,552,549	384,119,624	△ 1,567,075
費 用			
人件費	287,374,558	283,009,085	4,365,473
職員給料	124,357,780	115,709,142	8,648,638
職員賞与	18,414,024	21,162,100	△ 2,748,076
賞与引当金繰入	18,555,673	19,827,363	△ 1,271,690
非常勤職員給与	83,997,261	79,283,247	4,714,014
派遣職員費	9,818,778	16,955,976	△ 7,137,198
退職給付費用	2,702,500	2,100,634	601,866
法定福利費	29,528,542	27,970,623	1,557,919
事業費	50,230,475	51,539,030	△ 1,308,555
給食費	20,244,802	21,015,886	△ 771,084
介護用品費	3,374,903	3,497,416	△ 122,513
保健衛生費	3,711,152	3,401,720	309,432
被服費	34,911	0	34,911
教養娯楽費	3,786,865	4,017,183	△ 230,318
日用品費	310,531	319,195	△ 8,664
水道光熱費	13,091,889	12,883,121	208,768
消耗器具備品費	1,043,459	1,788,483	△ 745,024
賃借料	3,494,020	3,519,973	△ 25,953
車輛費	1,137,943	1,096,053	41,890
雑費	0	0	0
事務費	49,928,248	48,681,532	1,246,716
福利厚生費	1,959,607	2,186,052	△ 226,445
職員被服費	1,062,321	1,148,893	△ 86,572
旅費交通費	42,105	43,288	△ 1,183
研修研究費	435,316	461,403	△ 26,087
事務消耗品費	1,651,787	1,561,388	90,399
印刷製本費	531,810	517,998	13,812
燃料費	733	625	108

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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)
修繕費	1,559,769	1,037,739	522,030
通信運搬費	1,136,990	1,258,371	△ 121,381
会議費	65,087	76,030	△ 10,943
広報費	30,900	69,200	△ 38,300
業務委託費	27,948,096	27,105,328	842,768
手数料	3,005,493	2,873,636	131,857
保険料	999,018	940,292	58,726
賃借料	4,145,112	4,124,712	20,400
租税公課	353,749	333,329	20,420
保守料	1,395,924	1,336,638	59,286
渉外費	67,250	77,525	△ 10,275
諸会費	411,103	417,603	△ 6,500
雑費	3,126,078	3,111,482	14,596
利用者負担軽減額	95,501	80,523	14,978
減価償却費	3,088,412	3,262,310	△ 173,898
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)	390,717,194	386,572,480	4,144,714
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 8,164,645	△ 2,452,856	△ 5,711,789
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	7,881	9,302	△ 1,421
その他のサービス活動外収益	2,651,302	2,918,822	△ 267,520
受入研修費収益	578,000	533,000	45,000
利用者等外給食収益	1,463,233	1,362,894	100,339
雑収益	610,069	1,022,928	△ 412,859
サービス活動外収益計(4)	2,659,183	2,928,124	△ 268,941
費 用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	1,458,778	1,360,196	98,582
利用者等外給食費	1,458,778	1,360,196	98,582
サービス活動外費用計(5)	1,458,778	1,360,196	98,582
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,200,405	1,567,928	△ 367,523
経常増減差額(7=3+6)	△ 6,964,240	△ 884,928	△ 6,079,312
特別増減の部			
収 益			
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	148,000	0	148,000
固定資産受贈額	148,000	0	148,000
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	540	109	431
徴収不能引当金戻入益	540	109	431
特別収益計(8)	148,540	109	148,431
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	7	15	△ 8
器具及び備品売却損・処分損	7	15	△ 8
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 1	1
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	0	8,737,300	△ 8,737,300
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	43,429	△ 43,429
特別費用計(9)	7	8,780,743	△ 8,780,736
特別増減差額(10=8-9)	148,533	△ 8,780,634	8,929,167
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 6,815,707	△ 9,665,562	2,849,855

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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)	75,114,748	74,780,310	334,438
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	68,299,041	65,114,748	3,184,293
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	3,049,000	10,000,000	△ 6,951,000
運営調整積立金取崩額	0	6,000,000	△ 6,000,000
備品購入積立金取崩額	3,049,000	4,000,000	△ 951,000
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)	71,348,041	75,114,748	△ 3,766,707

拠点区分 貸借対照表

第3号第4様式

平成31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	112,076,725	115,876,089	△ 3,799,364	流動負債	56,411,510	56,141,055	270,455
現金預金	61,821,591	63,765,213	△ 1,943,622	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	48,328,856	47,564,200	764,656	事業未払金	7,725,011	14,083,918	△ 6,358,907
未収金	106,656	133,623	△ 26,967	その他の未払金	0	151,038	△ 151,038
未収補助金	1,531,500	891,138	640,362	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
立替金	232,017	0	232,017	未払費用	28,196,616	22,004,305	6,192,311
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	56,105	22,664	33,441	職員預り金	1,934,210	74,431	1,859,779
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	3,499,791	△ 3,499,791	拠点区分間借入金	0	0	0
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	18,555,673	19,827,363	△ 1,271,690
徴収不能引当金	0	△ 540	540	その他の流動負債	0	0	0
固定資産	103,363,841	105,739,729	△ 2,375,888	固定負債	3,501,000	3,131,000	370,000
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	3,501,000	3,131,000	370,000
その他の固定資産	103,363,841	105,739,729	△ 2,375,888	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	79,471	99,649	△ 20,178	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0	負債の部合計	59,912,510	59,272,055	640,455
機械及び装置	383,907	357,975	25,932	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	1	53,601	△ 53,600	基本金	0	0	0
器具及び備品	14,096,580	14,406,834	△ 310,254	国庫補助金等特別積立金	15	15	0
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	84,180,000	87,229,000	△ 3,049,000
有形リース資産	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
権利	0	0	0	運営調整積立金	49,575,000	49,575,000	0
ソフトウェア	906,515	441,670	464,845	施設整備積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	備品購入積立金	34,605,000	37,654,000	△ 3,049,000
退職給付引当資産	3,501,000	3,131,000	370,000	次期繰越活動増減差額	71,348,041	75,114,748	△ 3,766,707
人件費積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	△ 6,815,707	(△ 9,665,562)	(2,849,855)
運営調整積立資産	49,575,000	49,575,000	0	純資産の部合計	155,528,056	162,343,763	△ 6,815,707
施設整備積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	215,440,566	221,615,818	△ 6,175,252
備品購入積立資産	34,605,000	37,654,000	△ 3,049,000				
差入保証金	20,000	20,000	0				
長期前払費用	196,367	0	196,367				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	215,440,566	221,615,818	△ 6,175,252				

計算書類に対する注記（拠点区分用）

別紙2

平成31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。
 - 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、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (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。
 - ②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、準職員等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。
- (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、最終改正平成30年3月20日厚生労働省令第25号、以下「会計基準省令」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」を変更したことによる移行措置として、平成12年3月31日現在の旧規程による超過額を新規規程による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日以降に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 : 吉祥寺ナーシングホーム

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（会計基準省令第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(Ⅷ))
 - 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. 吉祥寺ナーシングホーム地域包括センター
 - 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、最終改正平成31年3月29日子発0329第11号・社援発0329第33号・老発0329第17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(Ⅸ))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。

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形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	677,572	79,471
機械及び装置	486,346	102,439	383,907
車輛運搬具	116,946	116,945	1
器具及び備品	47,693,344	33,596,764	14,096,580
有形リース資産	6,582,000	6,582,000	0
合計	55,635,679	41,075,720	14,559,959

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	48,328,856	0	48,328,856
立替金	232,017	0	232,017
合計	48,560,873	0	48,560,873

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。

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

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	22,664
長期前払費用からの振替額	56,105	0
貸借対照表計上額	56,105	22,664

(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（車輜運搬具）である。

(イ) 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。