

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 : 柳橋診療所

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>				
医療事業収入	9,530,000	9,520,278	9,722	
外来診療収入(公費)	8,380,000	8,359,948	20,052	
外来診療収入(一般)	1,150,000	1,160,330	△ 10,330	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	6,000	5,146	854	
その他の収入	27,000	26,640	360	
雑収入	27,000	26,640	360	
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)	9,563,000	9,552,064	10,936	
<b>支出</b>				
人件費支出	11,613,000	11,581,731	31,269	
職員給料支出	7,404,000	7,404,000	0	
職員賞与支出	1,246,000	1,246,000	0	
非常勤職員給与支出	2,896,000	2,865,383	30,617	
退職給付支出	45,000	44,500	500	
法定福利費支出	22,000	21,848	152	
事業費支出	2,050,000	1,836,768	213,232	
診療・療養等材料費支出	700,000	541,571	158,429	
車輛費支出	0	0	0	
検査委託費支出	1,350,000	1,295,197	54,803	
事務費支出	2,459,000	2,423,435	35,565	
福利厚生費支出	50,000	34,640	15,360	
職員被服費支出	5,000	4,200	800	
旅費交通費支出	26,000	23,510	2,490	
研修研究費支出	0	0	0	
事務消耗品費支出	3,000	3,000	0	
印刷製本費支出	8,000	7,320	680	
通信運搬費支出	2,000	1,020	980	
業務委託費支出	1,556,000	1,555,200	800	
手数料支出	146,000	145,734	266	
保険料支出	14,000	13,150	850	
租税公課支出	6,000	3,399	2,601	
渉外費支出	318,000	307,840	10,160	
諸会費支出	303,000	302,800	200	
雑支出	22,000	21,622	378	
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)	16,122,000	15,841,934	280,066	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 6,559,000	△ 6,289,870	△ 269,130	
<b>施設整備等による収支</b>				
<b>収入</b>				
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	1,000	1,000	0	
車輛運搬具売却収入	1,000	1,000	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)	1,000	1,000	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	0	0	0	
器具及び備品取得支出	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)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	1,000	1,000	0	
<b>その他の活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
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	0	0	0	
備品購入積立資産取崩収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	8,650,000	8,650,000	0	
拠点区分間繰入金収入	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 : 柳橋診療所

2頁  
 (単位:円)

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)	備 考
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	8,650,000	8,650,000	0	
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	0	0	0	
退職給付引当資産支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	149,000	148,300	700	
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)	149,000	148,300	700	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	8,501,000	8,501,700	△ 700	
予備費支出(10)	1,957,000	—	1,943,000	
	△ 14,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	2,212,830	△ 2,212,830	
前期末支払資金残高(12)	10,721,231	10,721,231	0	
当期末支払資金残高(11+12)	10,721,231	12,934,061	△ 2,212,830	

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 : 柳橋診療所

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>			
収 益			
医療事業収益	9,520,278	9,831,480	△ 311,202
外来診療収益(公費)	8,359,948	8,676,375	△ 316,427
外来診療収益(一般)	1,160,330	1,155,105	5,225
サービス活動収益計(1)	9,520,278	9,831,480	△ 311,202
費 用			
人件費	11,584,002	7,009,884	4,574,118
職員給料	7,404,000	2,900,000	4,504,000
職員賞与	623,000	649,858	△ 26,858
賞与引当金繰入	678,449	676,178	2,271
非常勤職員給与	2,812,205	2,723,471	88,734
退職給付費用	44,500	50,000	△ 5,500
法定福利費	21,848	10,377	11,471
事業費	1,836,768	1,968,249	△ 131,481
診療・療養等材料費	541,571	778,652	△ 237,081
車両費	0	2,542	△ 2,542
検査委託費	1,295,197	1,187,055	108,142
事務費	2,423,435	2,598,298	△ 174,863
福利厚生費	34,640	98,498	△ 63,858
職員被服費	4,200	6,576	△ 2,376
旅費交通費	23,510	62,265	△ 38,755
研修研究費	0	87,823	△ 87,823
事務消耗品費	3,000	109,072	△ 106,072
印刷製本費	7,320	11,383	△ 4,063
通信運搬費	1,020	0	1,020
業務委託費	1,555,200	1,393,200	162,000
手数料	145,734	131,511	14,223
保険料	13,150	48,350	△ 35,200
租税公課	3,399	63,120	△ 59,721
渉外費	307,840	274,700	33,140
諸会費	302,800	311,800	△ 9,000
雑費	21,622	0	21,622
減価償却費	275,244	275,245	△ 1
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
サービス活動費用計(2)	16,119,449	11,851,676	4,267,773
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 6,599,171	△ 2,020,196	△ 4,578,975
<b>サービス活動外増減の部</b>			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	5,146	5,121	25
その他のサービス活動外収益	26,640	15,043	11,597
雑収益	26,640	15,043	11,597
サービス活動外収益計(4)	31,786	20,164	11,622
費 用			
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)	31,786	20,164	11,622
経常増減差額(7=3+6)	△ 6,567,385	△ 2,000,032	△ 4,567,353
<b>特別増減の部</b>			
収 益			
固定資産売却益	999	0	999
車両運搬具売却益	999	0	999
事業区分間繰入金収益	8,650,000	3,117,858	5,532,142
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	8,650,999	3,117,858	5,533,141
費 用			
固定資産売却損・処分損	3	0	3
器具及び備品売却損・処分損	3	0	3
事業区分間繰入金費用	148,300	148,300	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
特別費用計(9)	148,303	148,300	3
特別増減差額(10=8-9)	8,502,696	2,969,558	5,533,138
当期活動増減差額(11=7+10)	1,935,311	969,526	965,785
<b>繰越活動増減差額の部</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	10,734,040	9,764,514	969,526
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	12,669,351	10,734,040	1,935,311

## 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 : 柳橋診療所

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)
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)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	12,669,351	10,734,040	1,935,311

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 : 柳橋診療所

(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	13,315,537	11,059,622	2,255,915	流動負債	1,059,925	1,014,569	45,356
現金預金	10,058,892	7,604,418	2,454,474	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	233,555	268,307	△ 34,752
事業未収金	1,421,780	1,614,570	△ 192,790	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	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	147,921	70,084	77,837
貯蔵品	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	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	1,834,865	1,840,634	△ 5,769	拠点区分間借入金	0	0	0
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	678,449	676,178	2,271
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	0	0	0				
固定資産	55,513,739	55,788,987	△ 275,248	固定負債	100,000	100,000	0
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	100,000	100,000	0
その他の固定資産	55,513,739	55,788,987	△ 275,248	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	0	0	0				
構築物	0	0	0	負債の部合計	1,159,925	1,114,569	45,356
機械及び装置	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	0	1	△ 1	基本金	0	0	0
器具及び備品	413,739	688,986	△ 275,247	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	55,000,000	55,000,000	0
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	40,000,000	40,000,000	0
ソフトウェア	0	0	0	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	15,000,000	15,000,000	0
退職給付引当資産	100,000	100,000	0	次期繰越活動増減差額	12,669,351	10,734,040	1,935,311
人件費積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	( 1,935,311)	( 969,526)	( 965,785)
運営調整積立資産	40,000,000	40,000,000	0				
施設整備積立資産	0	0	0	純資産の部合計	67,669,351	65,734,040	1,935,311
備品購入積立資産	15,000,000	15,000,000	0	負債及び純資産の部合計	68,829,276	66,848,609	1,980,667
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	68,829,276	66,848,609	1,980,667				

## 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 : 柳橋診療所

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) 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用として計上している。
- (5) 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「準職員退職慰労金規程」に基づき退職職慰労金を支給することとしている。

(注1) 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になっている。

- (1) 柳橋診療所拠点区分計算書類(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) 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、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(㊸))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(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

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 : 柳橋診療所

#### 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
器具及び備品	10,351,034	9,937,295	413,739
合 計	10,351,034	9,937,295	413,739

#### 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	1,421,780	0	1,421,780
合 計	1,421,780	0	1,421,780

#### 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。