

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 : 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	743,387,000	734,864,901	8,522,099	
施設介護料収入	362,796,000	359,264,968	3,531,032	
介護報酬収入	323,115,000	319,192,684	3,922,316	
利用者負担金収入(公費)	1,758,000	1,831,821	△ 73,821	
利用者負担金収入(一般)	37,923,000	38,240,463	△ 317,463	
居宅介護料収入	145,697,000	142,487,605	3,209,395	
(介護報酬収入)	128,779,000	125,890,264	2,888,736	
介護報酬収入	128,779,000	125,890,264	2,888,736	
介護予防報酬収入	0	0	0	
(利用者負担金収入)	16,918,000	16,597,341	320,659	
介護負担金収入(公費)	760,000	731,983	28,017	
介護負担金収入(一般)	16,158,000	15,865,358	292,642	
介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
地域密着型介護料収入	49,937,000	48,601,874	1,335,126	
(介護報酬収入)	44,508,000	43,290,960	1,217,040	
介護報酬収入	44,508,000	43,290,960	1,217,040	
(利用者負担金収入)	5,429,000	5,310,914	118,086	
介護負担金収入(公費)	11,000	40,538	△ 29,538	
介護負担金収入(一般)	5,418,000	5,270,376	147,624	
居宅介護支援介護料収入	20,774,000	20,271,192	502,808	
居宅介護支援介護料収入	17,188,000	16,606,613	581,387	
介護予防支援介護料収入	3,586,000	3,664,579	△ 78,579	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	7,340,000	7,274,882	65,118	
事業費収入	7,190,000	7,115,631	74,369	
事業負担金収入(公費)	30,000	33,444	△ 3,444	
事業負担金収入(一般)	120,000	125,807	△ 5,807	
利用者等利用料収入	111,675,000	111,507,025	167,975	
施設サービス利用料収入	7,033,000	6,827,455	205,545	
居宅介護サービス利用料収入	3,651,000	3,740,746	△ 89,746	
地域密着型介護サービス利用料収入	493,000	502,340	△ 9,340	
食費収入(公費)	528,000	557,912	△ 29,912	
食費収入(一般)	49,243,000	49,319,552	△ 76,552	
食費収入(特定)	19,204,000	19,002,870	201,130	
居住費収入(一般)	19,328,000	19,423,250	△ 95,250	
居住費収入(特定)	12,113,000	12,006,190	106,810	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	20,000	21,750	△ 1,750	
その他の利用料収入	62,000	104,960	△ 42,960	
その他の事業収入	45,168,000	45,457,355	△ 289,355	
補助金事業収入(公費)	6,716,000	6,718,000	△ 2,000	
補助金事業収入(一般)	0	93,000	△ 93,000	
受託事業収入(公費)	38,072,000	38,463,755	△ 391,755	
受託事業収入(一般)	378,000	178,300	199,700	
その他の事業収入	2,000	4,300	△ 2,300	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	5,132,000	5,657,350	△ 525,350	
受取利息配当金収入	140,000	142,651	△ 2,651	
その他の収入	3,440,000	3,560,686	△ 120,686	
受入研修費収入	160,000	163,500	△ 3,500	
利用者等外給食費収入	2,650,000	2,618,990	31,010	
雑収入	630,000	778,196	△ 148,196	
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)	752,099,000	744,225,588	7,873,412	
支 出				
人件費支出	570,162,000	556,644,921	13,517,079	
職員給料支出	213,266,000	211,852,524	1,413,476	
職員賞与支出	65,691,000	58,039,515	7,651,485	
非常勤職員給与支出	221,705,000	221,704,333	667	
派遣職員費支出	0	0	0	
退職給付支出	4,300,000	3,983,500	316,500	
法定福利費支出	65,200,000	61,065,049	4,134,951	
事業費支出	90,853,000	87,989,361	2,863,639	
給食費支出	36,404,000	34,637,032	1,766,968	
介護用品費支出	8,000,000	7,551,722	448,278	
保健衛生費支出	4,400,000	4,244,403	155,597	

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 : 緑寿園

2頁
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
医療費支出	0	0	0	
被服費支出	350,000	235,141	114,859	
教養娯楽費支出	5,852,000	5,851,081	919	
日用品費支出	2,200,000	1,985,117	214,883	
水道光熱費支出	18,285,000	18,284,967	33	
燃料費支出	4,379,000	4,378,752	248	
消耗器具備品費支出	3,940,000	3,806,029	133,971	
保険料支出	13,000	7,080	5,920	
賃借料支出	3,930,000	3,929,659	341	
車輛費支出	3,100,000	3,078,378	21,622	
事務費支出	60,951,000	57,015,669	3,935,331	
福利厚生費支出	3,200,000	3,019,473	180,527	
職員被服費支出	560,000	408,129	151,871	
旅費交通費支出	79,000	78,408	592	
研修研究費支出	1,454,000	1,453,801	199	
事務消耗品費支出	4,878,000	4,413,802	464,198	
印刷製本費支出	1,860,000	1,736,334	123,666	
修繕費支出	3,738,000	3,321,920	416,080	
通信運搬費支出	3,710,000	3,338,870	371,130	
会議費支出	65,000	64,979	21	
広報費支出	1,060,000	755,110	304,890	
業務委託費支出	21,100,000	21,053,411	46,589	
手数料支出	4,610,000	4,520,880	89,120	
保険料支出	2,000,000	1,638,742	361,258	
賃借料支出	1,000,000	796,968	203,032	
土地・建物賃借料支出	2,160,000	2,160,000	0	
租税公課支出	370,000	361,279	8,721	
保守料支出	4,695,000	4,029,990	665,010	
渉外費支出	109,000	94,385	14,615	
諸会費支出	603,000	467,000	136,000	
雑支出	3,700,000	3,302,188	397,812	
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	1,696,000	1,567,079	128,921	
利用者等外給食費支出	1,696,000	1,567,079	128,921	
流動資産評価損等による資金減少額	150,000	150,000	0	
資産評価損	0	0	0	
徴収不能額	150,000	150,000	0	
事業活動支出計(2)	723,812,000	703,367,030	20,444,970	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	28,287,000	40,858,558	△ 12,571,558	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	150,000	△ 150,000	
施設整備等補助金収入	0	150,000	△ 150,000	
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	150,000	△ 150,000	
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	20,516,000	9,544,235	10,971,765	
建物取得支出	3,249,000	3,248,118	882	
車輛運搬具取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	16,013,000	5,200,032	10,812,968	
その他の固定資産取得支出	1,254,000	1,096,085	157,915	
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)	20,516,000	9,544,235	10,971,765	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 20,516,000	△ 9,394,235	△ 11,121,765	
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	

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 : 緑寿園

3頁
(単位:円)

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)	備 考
積立資産取崩収入	16,920,000	16,913,600	6,400	
退職給付引当資産取崩収入	420,000	420,000	0	
運営調整積立資産取崩収入	16,500,000	16,493,600	6,400	
施設整備積立資産取崩収入	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	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	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	16,920,000	16,913,600	6,400	
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	924,000	924,000	0	
退職給付引当資産支出	924,000	924,000	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	16,494,000	16,493,600	400	
その他の活動による支出	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)	17,418,000	17,417,600	400	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 498,000	△ 504,000	6,000	
予備費支出(10)	7,847,000	—	7,273,000	
	△ 574,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	30,960,323	△ 30,960,323	
前期末支払資金残高(12)	181,385,127	181,385,127	0	
当期末支払資金残高(11+12)	181,385,127	212,345,450	△ 30,960,323	

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 : 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	734,864,901	740,709,188	△ 5,844,287
施設介護料収益	359,264,968	349,415,398	9,849,570
介護報酬収益	319,192,684	312,502,026	6,690,658
利用者負担金収益(公費)	1,831,821	1,813,788	18,033
利用者負担金収益(一般)	38,240,463	35,099,584	3,140,879
居宅介護料収益	142,487,605	150,225,740	△ 7,738,135
(介護報酬収益)	125,890,264	133,464,778	△ 7,574,514
介護報酬収益	125,890,264	133,418,491	△ 7,528,227
介護予防報酬収益	0	46,287	△ 46,287
(利用者負担金収益)	16,597,341	16,760,962	△ 163,621
介護負担金収益(公費)	731,983	882,915	△ 150,932
介護負担金収益(一般)	15,865,358	15,872,903	△ 7,545
介護予防負担金収益(公費)	0	5,144	△ 5,144
地域密着型介護料収益	48,601,874	57,736,600	△ 9,134,726
(介護報酬収益)	43,290,960	51,188,417	△ 7,897,457
介護報酬収益	43,290,960	51,188,417	△ 7,897,457
(利用者負担金収益)	5,310,914	6,548,183	△ 1,237,269
介護負担金収益(公費)	40,538	0	40,538
介護負担金収益(一般)	5,270,376	6,548,183	△ 1,277,807
居宅介護支援介護料収益	20,271,192	20,883,579	△ 612,387
居宅介護支援介護料収益	16,606,613	17,542,863	△ 936,250
介護予防支援介護料収益	3,664,579	3,340,716	323,863
介護予防・日常生活支援総合事業収益	7,274,882	7,485,481	△ 210,599
事業費収益	7,115,631	7,330,795	△ 215,164
事業負担金収益(公費)	33,444	33,444	0
事業負担金収益(一般)	125,807	121,242	4,565
利用者等利用料収益	111,507,025	109,729,602	1,777,423
施設サービス利用料収益	6,827,455	6,522,825	304,630
居宅介護サービス利用料収益	3,740,746	3,152,680	588,066
地域密着型介護サービス利用料収益	502,340	370,767	131,573
食費収益(公費)	557,912	537,450	20,462
食費収益(一般)	49,319,552	47,345,560	1,973,992
食費収益(特定)	19,002,870	20,300,640	△ 1,297,770
居住費収益(一般)	19,423,250	18,558,560	864,690
居住費収益(特定)	12,006,190	12,802,840	△ 796,650
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	21,750	25,000	△ 3,250
その他の利用料収益	104,960	113,280	△ 8,320
その他の事業収益	45,457,355	45,232,788	224,567
補助金事業収益(公費)	6,718,000	6,616,000	102,000
補助金事業収益(一般)	93,000	18,000	75,000
受託事業収益(公費)	38,463,755	38,417,996	45,759
受託事業収益(一般)	178,300	122,712	55,588
その他の事業収益	4,300	58,080	△ 53,780
経常経費寄附金収益	5,657,350	5,674,763	△ 17,413
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	740,522,251	746,383,951	△ 5,861,700
費 用			
人件費	557,739,149	564,471,711	△ 6,732,562
職員給料	211,852,524	205,749,942	6,102,582
職員賞与	32,620,883	40,621,225	△ 8,000,342
賞与引当金繰入	35,685,513	35,095,285	590,228
非常勤職員給与	216,280,987	215,363,855	917,132
派遣職員費	0	4,681,957	△ 4,681,957
退職給付費用	4,487,500	5,128,000	△ 640,500
法定福利費	56,811,742	57,831,447	△ 1,019,705
事業費	87,989,361	86,105,077	1,884,284
給食費	34,637,032	34,814,511	△ 177,479
介護用品費	7,551,722	7,803,988	△ 252,266
保健衛生費	4,244,403	4,892,529	△ 648,126
医療費	0	990	△ 990
被服費	235,141	126,021	109,120
教養娯楽費	5,851,081	5,410,731	440,350
日用品費	1,985,117	1,848,595	136,522
水道光熱費	18,284,967	17,008,966	1,276,001
燃料費	4,378,752	4,074,840	303,912

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 : 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)
	消耗器具備品費	3,806,029	3,189,248	616,781
	保険料	7,080	6,570	510
	賃借料	3,929,659	3,867,362	62,297
	車輛費	3,078,378	3,060,726	17,652
	事務費	56,639,262	60,304,789	△ 3,665,527
	福利厚生費	3,019,473	3,156,733	△ 137,260
	職員被服費	408,129	599,376	△ 191,247
	旅費交通費	78,408	36,612	41,796
	研修研究費	1,453,801	1,461,279	△ 7,478
	事務消耗品費	4,413,802	2,942,714	1,471,088
	印刷製本費	1,736,334	2,207,633	△ 471,299
	修繕費	3,321,920	5,751,563	△ 2,429,643
	通信運搬費	3,338,870	2,949,385	389,485
	会議費	64,979	62,041	2,938
	広報費	755,110	371,520	383,590
	業務委託費	21,053,411	21,042,191	11,220
	手数料	4,520,880	5,498,670	△ 977,790
	保険料	1,638,742	1,739,864	△ 101,122
	賃借料	796,968	1,185,723	△ 388,755
	土地・建物賃借料	2,160,000	2,160,000	0
	租税公課	361,279	435,709	△ 74,430
	保守料	3,653,583	4,746,492	△ 1,092,909
	渉外費	94,385	81,963	12,422
	諸会費	467,000	459,000	8,000
	雑費	3,302,188	3,416,321	△ 114,133
	利用者負担軽減額	0	0	0
	減価償却費	31,024,797	39,806,950	△ 8,782,153
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,929,514	△ 15,825,297	6,895,783
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	52,196	151,300	△ 99,104
	サービス活動費用計(2)	724,515,251	735,014,530	△ 10,499,279
	サービス活動増減差額(3=1-2)	16,007,000	11,369,421	4,637,579
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	142,651	142,560	91
	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	3,560,686	3,821,878	△ 261,192
	受入研修費収益	163,500	186,000	△ 22,500
	利用者等外給食収益	2,618,990	2,735,060	△ 116,070
	雑収益	778,196	900,818	△ 122,622
	サービス活動外収益計(4)	3,703,337	3,964,438	△ 261,101
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	1,567,079	1,656,337	△ 89,258
	利用者等外給食費	1,567,079	1,656,337	△ 89,258
	サービス活動外費用計(5)	1,567,079	1,656,337	△ 89,258
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	2,136,258	2,308,101	△ 171,843
	経常増減差額(7=3+6)	18,143,258	13,677,522	4,465,736
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	150,000	0	150,000
	施設整備等補助金収益	150,000	0	150,000
	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	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	1,300	156,945	△ 155,645
	徴収不能引当金戻入益	1,300	0	1,300
	その他の特別収益	0	156,945	△ 156,945

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 : 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)
特別収益計(8)	151,300	156,945	△ 5,645
費用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	1,800,000	0	1,800,000
固定資産売却損・処分損	11	12	△ 1
建物売却損・処分損	1	0	1
器具及び備品売却損・処分損	10	12	△ 2
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 4	△ 3	△ 1
国庫補助金等特別積立金積立額	150,000	0	150,000
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	16,493,600	16,861,680	△ 368,080
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	3,600,000	229,084	3,370,916
特別費用計(9)	22,043,607	17,090,773	4,952,834
特別増減差額(10=8-9)	△ 21,892,307	△ 16,933,828	△ 4,958,479
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 3,749,049	△ 3,256,306	△ 492,743
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	297,684,387	276,241,693	21,442,694
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	293,935,338	272,985,387	20,949,951
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	16,493,600	24,699,000	△ 8,205,400
運営調整積立金取崩額	16,493,600	2,376,000	14,117,600
施設整備積立金取崩額	0	19,651,000	△ 19,651,000
備品購入積立金取崩額	0	2,672,000	△ 2,672,000
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)	310,428,938	297,684,387	12,744,551

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 : 緑寿園

(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	297,366,426	257,425,167	39,941,259	流動負債	120,548,319	111,182,945	9,365,374
現金預金	187,060,181	143,683,641	43,376,540	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	19,429,276	19,282,521	146,755
事業未収金	109,539,310	113,549,636	△ 4,010,326	その他の未払金	150,000	561,168	△ 411,168
未収金	242,523	185,010	57,513	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	93,000	18,000	75,000	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	未払費用	59,934,846	51,153,043	8,781,803
立替金	169,582	0	169,582	預り金	23,430	1,300	22,130
前払金	0	0	0	職員預り金	5,325,254	5,089,628	235,626
前払費用	314,026	140,180	173,846	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	0	0	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	35,685,513	35,095,285	590,228
徴収不能引当金	△ 52,196	△ 151,300	99,104	その他の流動負債	0	0	0
固定資産	1,460,832,428	1,503,432,880	△ 42,600,452	固定負債	8,754,000	8,250,000	504,000
基本財産	559,983,819	572,284,251	△ 12,300,432	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	192,734,475	205,034,907	△ 12,300,432	退職給付引当金	8,754,000	8,250,000	504,000
その他の固定資産	900,848,609	931,148,629	△ 30,300,020	長期未払金	0	0	0
土地	33,604,500	33,604,500	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	1,198,947	1,571,029	△ 372,082	負債の部合計	129,302,319	119,432,945	9,869,374
構築物	2,040,964	2,172,389	△ 131,425	純 資 産 の 部			
機械及び装置	2,132,127	2,489,042	△ 356,915	基本金	388,465,888	388,465,888	0
車輛運搬具	3,075,711	6,118,313	△ 3,042,602	国庫補助金等特別積立金	110,697,309	119,476,827	△ 8,779,518
器具及び備品	25,762,003	30,384,688	△ 4,622,685	その他の積立金	819,304,400	835,798,000	△ 16,493,600
建設仮勘定	0	0	0	人件費積立資産	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	運営調整積立金	247,978,400	264,472,000	△ 16,493,600
権利	18,000	5,418,000	△ 5,400,000	施設整備積立金	502,632,000	502,632,000	0
ソフトウェア	4,541,356	5,195,788	△ 654,432	備品購入積立金	68,694,000	68,694,000	0
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	310,428,938	297,684,387	12,744,551
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	△ 3,749,049	(△ 3,256,306)	(△ 492,743)
退職給付引当資産	8,754,000	8,250,000	504,000	純資産の部合計	1,628,896,535	1,641,425,102	△ 12,528,567
人件費積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	1,758,198,854	1,760,858,047	△ 2,659,193
運営調整積立資産	247,978,400	264,472,000	△ 16,493,600				
施設整備積立資産	502,632,000	502,632,000	0				
備品購入積立資産	68,694,000	68,694,000	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	416,601	146,880	269,721				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	1,758,198,854	1,760,858,047	△ 2,659,193				

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 : 緑寿園

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、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、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 : 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(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
- (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(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	205,034,907	3,248,118	15,548,550	192,734,475
合計	572,284,251	3,248,118	15,548,550	559,983,819

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) 「会計基準省令」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) 「会計基準省令」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 放送設備の除却に伴う取崩額 1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 電動リモートコントロールベッド3台の廃棄に伴う取崩額 3円

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(基本財産)	997,658,878	804,924,403	192,734,475
建物	10,934,652	9,735,705	1,198,947
構築物	4,089,130	2,048,166	2,040,964
機械及び装置	2,855,320	723,193	2,132,127
車輛運搬具	33,476,732	30,401,021	3,075,711
器具及び備品	165,616,181	139,854,178	25,762,003
合計	1,214,630,893	987,686,666	226,944,227

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	109,539,310	51,810	109,487,500
立替金	169,582	386	169,196
合 計	109,708,892	52,196	109,656,696

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	103,660	36,500
長期前払費用からの振替額	210,366	103,680
貸借対照表計上額	314,026	140,180