

## 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 : サンメール尚和

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	694,420,000	686,375,765	8,044,235	
施設介護料収入	350,257,000	344,640,274	5,616,726	
介護報酬収入	312,690,000	307,876,943	4,813,057	
利用者負担金収入(公費)	2,608,000	2,476,159	131,841	
利用者負担金収入(一般)	34,959,000	34,287,172	671,828	
居宅介護料収入	88,631,000	87,441,163	1,189,837	
(介護報酬収入)	78,429,000	77,400,467	1,028,533	
介護報酬収入	78,357,000	77,328,984	1,028,016	
介護予防報酬収入	72,000	71,483	517	
(利用者負担金収入)	10,202,000	10,040,696	161,304	
介護負担金収入(公費)	361,000	344,435	16,565	
介護負担金収入(一般)	9,832,000	9,688,318	143,682	
介護予防負担金収入(公費)	3,000	2,623	377	
介護予防負担金収入(一般)	6,000	5,320	680	
地域密着型介護料収入	59,365,000	59,026,758	338,242	
(介護報酬収入)	52,475,000	52,164,479	310,521	
介護報酬収入	52,475,000	52,164,479	310,521	
(利用者負担金収入)	6,890,000	6,862,279	27,721	
介護負担金収入(公費)	40,000	26,513	13,487	
介護負担金収入(一般)	6,850,000	6,835,766	14,234	
居宅介護支援介護料収入	27,086,000	27,357,227	△ 271,227	
居宅介護支援介護料収入	24,166,000	24,450,272	△ 284,272	
介護予防支援介護料収入	2,920,000	2,906,955	13,045	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	8,024,000	7,920,704	103,296	
事業費収入	7,862,000	7,761,398	100,602	
事業負担金収入(公費)	0	0	0	
事業負担金収入(一般)	162,000	159,306	2,694	
利用者等利用料収入	110,224,000	109,061,818	1,162,182	
施設サービス利用料収入	6,692,000	6,877,886	△ 185,886	
居宅介護サービス利用料収入	1,800,000	1,845,748	△ 45,748	
地域密着型介護サービス利用料収入	640,000	788,544	△ 148,544	
食費収入(公費)	637,000	626,400	10,600	
食費収入(一般)	53,076,000	52,234,510	841,490	
食費収入(特定)	16,203,000	16,034,650	168,350	
居住費収入(一般)	20,880,000	20,553,140	326,860	
居住費収入(特定)	10,168,000	9,978,340	189,660	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	28,000	28,500	△ 500	
その他の利用料収入	100,000	94,100	5,900	
その他の事業収入	50,833,000	50,927,821	△ 94,821	
補助金事業収入(公費)	9,132,000	9,432,000	△ 300,000	
補助金事業収入(一般)	550,000	543,000	7,000	
受託事業収入(公費)	39,650,000	39,488,685	161,315	
受託事業収入(一般)	843,000	807,936	35,064	
その他の事業収入	658,000	656,200	1,800	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	7,330,000	7,279,707	50,293	
受取利息配当金収入	40,000	37,904	2,096	
その他の収入	5,380,000	4,870,368	509,632	
受入研修費収入	200,000	169,000	31,000	
利用者等外給食費収入	3,360,000	3,266,990	93,010	
雑収入	1,820,000	1,434,378	385,622	
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)	707,170,000	698,563,744	8,606,256	
支出				
人件費支出	530,784,000	525,125,515	5,658,485	
職員給料支出	219,199,000	217,898,683	1,300,317	
職員賞与支出	61,582,000	59,176,265	2,405,735	
非常勤職員給与支出	183,180,000	183,045,087	134,913	
派遣職員費支出	959,000	958,881	119	
退職給付支出	4,639,000	4,627,000	12,000	
法定福利費支出	61,225,000	59,419,599	1,805,401	
事業費支出	88,546,000	87,044,096	1,501,904	
給食費支出	33,820,000	33,597,095	222,905	
介護用品費支出	7,015,000	7,014,880	120	
保健衛生費支出	5,197,000	4,644,009	552,991	

## 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 : サンメール尚和

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	10,000	1,750	8,250	
被服費支出	30,000	27,473	2,527	
教養娯楽費支出	5,630,000	5,458,852	171,148	
日用品費支出	1,850,000	1,600,271	249,729	
水道光熱費支出	19,205,000	19,202,720	2,280	
燃料費支出	4,494,000	4,493,384	616	
消耗器具備品費支出	2,785,000	2,589,749	195,251	
保険料支出	0	0	0	
賃借料支出	5,500,000	5,407,094	92,906	
車輛費支出	3,010,000	3,006,819	3,181	
事務費支出	62,400,000	60,485,727	1,914,273	
福利厚生費支出	2,860,000	2,454,550	405,450	
職員被服費支出	1,706,000	1,619,119	86,881	
旅費交通費支出	95,000	78,378	16,622	
研修研究費支出	200,000	179,428	20,572	
事務消耗品費支出	4,368,000	4,338,665	29,335	
印刷製本費支出	730,000	614,956	115,044	
修繕費支出	2,463,000	2,356,797	106,203	
通信運搬費支出	2,780,000	2,700,544	79,456	
会議費支出	20,000	15,695	4,305	
広報費支出	408,000	407,888	112	
業務委託費支出	28,287,000	28,149,366	137,634	
手数料支出	3,731,000	3,729,841	1,159	
保険料支出	1,582,000	1,095,768	486,232	
賃借料支出	790,000	772,508	17,492	
土地・建物賃借料支出	1,080,000	1,080,000	0	
租税公課支出	482,000	362,973	119,027	
保守料支出	4,398,000	4,396,741	1,259	
渉外費支出	150,000	102,262	47,738	
諸会費支出	300,000	298,800	1,200	
雑支出	5,970,000	5,731,448	238,552	
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	2,820,000	2,724,098	95,902	
利用者等外給食費支出	2,820,000	2,724,098	95,902	
雑支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	70,000	69,200	800	
資産評価損	0	0	0	
徴収不能額	70,000	69,200	800	
事業活動支出計(2)	684,620,000	675,448,636	9,171,364	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	22,550,000	23,115,108	△ 565,108	
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	
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	17,399,000	17,388,021	10,979	
建物取得支出	6,665,000	6,664,060	940	
車輛運搬具取得支出	423,000	422,752	248	
器具及び備品取得支出	4,859,000	4,858,782	218	
その他の固定資産取得支出	5,452,000	5,442,427	9,573	
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)	17,399,000	17,388,021	10,979	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 17,399,000	△ 17,388,021	△ 10,979	
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	

## 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 : サンメール尚和

3頁  
(単位:円)

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)	備 考
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	16,156,000	12,155,500	4,000,500	
退職給付引当資産取崩収入	656,000	655,500	500	
運営調整積立資産取崩収入	7,500,000	7,500,000	0	
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	8,000,000	4,000,000	4,000,000	
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)	16,156,000	12,155,500	4,000,500	
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	470,000	470,000	0	
退職給付引当資産支出	470,000	470,000	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	15,574,000	15,573,700	300	
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)	16,044,000	16,043,700	300	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	112,000	△ 3,888,200	4,000,200	
予備費支出(10)	6,936,000	—	5,263,000	
	△ 1,673,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	1,838,887	△ 1,838,887	
前期末支払資金残高(12)	187,528,957	187,528,957	0	
当期末支払資金残高(11+12)	187,528,957	189,367,844	△ 1,838,887	

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 : サンメール尚和

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>			
<b>収 益</b>			
介護保険事業収益	686,375,765	688,868,070	△ 2,492,305
施設介護料収益	344,640,274	332,000,306	12,639,968
介護報酬収益	307,876,943	297,478,073	10,398,870
利用者負担金収益(公費)	2,476,159	2,672,088	△ 195,929
利用者負担金収益(一般)	34,287,172	31,850,145	2,437,027
居宅介護料収益	87,441,163	97,962,653	△ 10,521,490
(介護報酬収益)	77,400,467	87,065,982	△ 9,665,515
介護報酬収益	77,328,984	87,060,037	△ 9,731,053
介護予防報酬収益	71,483	5,945	65,538
(利用者負担金収益)	10,040,696	10,896,671	△ 855,975
介護負担金収益(公費)	344,435	124,735	219,700
介護負担金収益(一般)	9,688,318	10,771,275	△ 1,082,957
介護予防負担金収益(公費)	2,623	0	2,623
介護予防負担金収益(一般)	5,320	661	4,659
地域密着型介護料収益	59,026,758	63,085,028	△ 4,058,270
(介護報酬収益)	52,164,479	55,451,801	△ 3,287,322
介護報酬収益	52,164,479	55,451,801	△ 3,287,322
(利用者負担金収益)	6,862,279	7,633,227	△ 770,948
介護負担金収益(公費)	26,513	78,964	△ 52,451
介護負担金収益(一般)	6,835,766	7,554,263	△ 718,497
居宅介護支援介護料収益	27,357,227	24,879,691	2,477,536
居宅介護支援介護料収益	24,450,272	22,091,479	2,358,793
介護予防支援介護料収益	2,906,955	2,788,212	118,743
介護予防・日常生活支援総合事業収益	7,920,704	8,327,395	△ 406,691
事業費収益	7,761,398	8,107,331	△ 345,933
事業負担金収益(公費)	0	7,622	△ 7,622
事業負担金収益(一般)	159,306	212,442	△ 53,136
利用者等利用料収益	109,061,818	110,629,641	△ 1,567,823
施設サービス利用料収益	6,877,886	7,173,284	△ 295,398
居宅介護サービス利用料収益	1,845,748	1,894,689	△ 48,941
地域密着型介護サービス利用料収益	788,544	422,578	365,966
食費収益(公費)	626,400	667,520	△ 41,120
食費収益(一般)	52,234,510	51,751,640	482,870
食費収益(特定)	17,034,650	17,442,110	△ 1,407,460
居住費収益(一般)	20,553,140	20,344,630	208,510
居住費収益(特定)	9,978,340	10,796,790	△ 818,450
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	28,500	32,400	△ 3,900
その他の利用料収益	94,100	104,000	△ 9,900
その他の事業収益	50,927,821	51,983,356	△ 1,055,535
補助金事業収益(公費)	9,432,000	9,754,000	△ 322,000
補助金事業収益(一般)	543,000	600,000	△ 57,000
受託事業収益(公費)	39,488,685	39,882,932	△ 394,247
受託事業収益(一般)	807,936	994,264	△ 186,328
その他の事業収益	656,200	752,160	△ 95,960
経常経費寄附金収益	7,279,707	714,600	6,565,107
その他の収益	288,050	364,535	△ 76,485
サービス活動収益計(1)	693,943,522	689,947,205	3,996,317
<b>費 用</b>			
人件費	522,827,701	528,614,112	△ 5,786,411
職員給料	217,898,683	220,960,481	△ 3,061,798
職員賞与	32,692,619	39,506,307	△ 6,813,688
賞与引当金繰入	35,355,887	37,468,201	△ 2,112,314
非常勤職員給与	176,637,428	170,850,720	5,786,708
派遣職員費	958,881	0	958,881
退職給付費用	4,441,500	5,497,500	△ 1,056,000
法定福利費	54,842,703	54,330,903	511,800
事業費	87,044,096	87,263,603	△ 219,507
給食費	33,597,095	34,936,580	△ 1,339,485
介護用品費	7,014,880	6,433,575	581,305
保健衛生費	4,644,009	5,477,261	△ 833,252
医療費	1,750	18,920	△ 17,170
被服費	27,473	80,018	△ 52,545
教養娯楽費	5,458,852	5,540,631	△ 81,779
日用品費	1,600,271	1,521,437	78,834
水道光熱費	19,202,720	18,294,253	908,467

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 : サンメール尚和

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)
燃料費	4,493,384	3,948,930	544,454
消耗器具備品費	2,589,749	3,062,202	△ 472,453
保険料	0	10,800	△ 10,800
賃借料	5,407,094	5,276,278	130,816
車両費	3,006,819	2,662,718	344,101
事務費	60,297,487	57,733,513	2,563,974
福利厚生費	2,454,550	3,373,014	△ 918,464
職員被服費	1,619,119	1,565,280	53,839
旅費交通費	78,378	79,344	△ 966
研修研究費	179,428	338,947	△ 159,519
事務消耗品費	4,338,665	4,242,255	96,410
印刷製本費	614,956	614,708	248
修繕費	2,356,797	1,623,324	733,473
通信運搬費	2,700,544	2,638,076	62,468
会議費	15,695	9,519	6,176
広報費	407,888	399,168	8,720
業務委託費	28,149,366	24,982,478	3,166,888
手数料	3,525,937	3,203,304	322,633
保険料	1,402,528	1,890,145	△ 487,617
賃借料	772,508	821,831	△ 49,323
土地・建物賃借料	1,080,000	1,080,000	0
租税公課	362,973	447,327	△ 84,354
保守料	4,105,645	4,136,616	△ 30,971
渉外費	102,262	127,065	△ 24,803
諸会費	298,800	298,800	0
雑費	5,731,448	5,862,312	△ 130,864
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	26,821,022	23,575,465	3,245,557
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 16,231,893	△ 16,385,477	153,584
徴収不能額	0	1,500,975	△ 1,500,975
徴収不能引当金繰入	62,977	707,322	△ 644,345
サービス活動費用計(2)	680,821,390	683,009,513	△ 2,188,123
サービス活動増減差額(3=1-2)	13,122,132	6,937,692	6,184,440
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	37,904	46,196	△ 8,292
その他のサービス活動外収益	4,582,318	3,971,426	610,892
受入研修費収益	169,000	243,000	△ 74,000
利用者等外給食収益	3,266,990	3,318,290	△ 51,300
雑収益	1,146,328	410,136	736,192
サービス活動外収益計(4)	4,620,222	4,017,622	602,600
費 用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	2,724,098	2,906,472	△ 182,374
利用者等外給食費	2,724,098	2,906,472	△ 182,374
雑損失	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	2,724,098	2,906,472	△ 182,374
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,896,124	1,111,150	784,974
経常増減差額(7=3+6)	15,018,256	8,048,842	6,969,414
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	0	0	0
固定資産売却益	0	393,108	△ 393,108
車両運搬具売却益	0	393,108	△ 393,108
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	12,000	△ 12,000
徴収不能引当金戻入益	0	12,000	△ 12,000
特別収益計(8)	0	405,108	△ 405,108
費 用			
資産評価損	5,700,000	0	5,700,000

## 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 : サンメール尚和

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)
固定資産売却損・処分損	4	39	△ 35
建物売却損・処分損	1	0	1
器具及び備品売却損・処分損	3	39	△ 36
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	33	△ 33
国庫補助金等特別積立金積立額	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	15,573,700	15,841,900	△ 268,200
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	9,911,266	△ 9,911,266
特別費用計(9)	21,273,704	25,753,172	△ 4,479,468
特別増減差額(10=8-9)	△ 21,273,704	△ 25,348,064	4,074,360
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 6,255,448	△ 17,299,222	11,043,774
<b>繰越活動増減差額の部</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	259,727,707	240,026,929	19,700,778
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	253,472,259	222,727,707	30,744,552
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	11,500,000	37,000,000	△ 25,500,000
運営調整積立金取崩額	7,500,000	20,000,000	△ 12,500,000
施設整備積立金取崩額	0	10,000,000	△ 10,000,000
備品購入積立金取崩額	4,000,000	7,000,000	△ 3,000,000
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)	264,972,259	259,727,707	5,244,552

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 : サンメール尚和

(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	273,086,895	294,951,381	△ 21,864,486	流動負債	119,175,517	145,150,387	△ 25,974,870
現金預金	162,888,717	191,901,770	△ 29,013,053	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	20,773,573	37,912,141	△ 17,138,568
事業未収金	109,313,630	102,707,273	6,606,357	その他の未払金	421,200	15,191,772	△ 14,770,572
未収金	247,800	282,240	△ 34,440	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	343,000	300,000	43,000	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	54,278,567	45,778,678	8,499,889
貯蔵品	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	235,205	19,860	215,345	職員預り金	5,895,247	5,920,937	△ 25,690
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	796,000	522,760	273,240	前受収益	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	1,834,865	1,840,634	△ 5,769
事業区分間貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	616,178	1,038,024	△ 421,846
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	35,355,887	37,468,201	△ 2,112,314
その他の流動資産	38,842	0	38,842	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	△ 776,299	△ 782,522	6,223				
固定資産	976,839,486	1,003,622,711	△ 26,783,225	固定負債	14,716,250	14,901,750	△ 185,500
基本財産	595,880,099	606,566,710	△ 10,686,611	設備資金借入金	0	0	0
土地	436,578,532	436,578,532	0	リース債務	0	0	0
建物	159,301,567	169,988,178	△ 10,686,611	退職給付引当金	14,716,250	14,901,750	△ 185,500
その他の固定資産	380,959,387	397,056,001	△ 16,096,614	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	1,205,560	1,593,452	△ 387,892				
構築物	721,254	941,016	△ 219,762	負債の部合計	133,891,767	160,052,137	△ 26,160,370
機械及び装置	3,955,096	1,455,976	2,499,120	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	8,024,589	10,113,958	△ 2,089,369	基本金	417,423,760	417,423,760	0
器具及び備品	21,006,960	21,477,758	△ 470,798	国庫補助金等特別積立金	139,638,595	155,870,488	△ 16,231,893
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	294,000,000	305,500,000	△ 11,500,000
有形リース資産	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
権利	309,700	6,009,700	△ 5,700,000	運営調整積立金	20,000,000	27,500,000	△ 7,500,000
ソフトウェア	2,821,438	899,131	1,922,307	施設整備積立金	235,000,000	235,000,000	0
無形リース資産	0	0	0	備品購入積立金	39,000,000	43,000,000	△ 4,000,000
投資有価証券	0	0	0	次期繰越活動増減差額	264,972,259	259,727,707	5,244,552
退職給付引当資産	14,716,250	14,901,750	△ 185,500	(うち当期活動増減差額)	(△ 6,255,448)	(△ 17,299,222)	( 11,043,774)
人件費積立資産	0	0	0				
運営調整積立資産	20,000,000	27,500,000	△ 7,500,000				
施設整備積立資産	235,000,000	235,000,000	0				
備品購入積立資産	39,000,000	43,000,000	△ 4,000,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	594,040	558,760	35,280				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	1,116,034,614	1,138,521,955	△ 22,487,341
資産の部合計	1,249,926,381	1,298,574,092	△ 48,647,711	負債及び純資産の部合計	1,249,926,381	1,298,574,092	△ 48,647,711

## 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 : サンメール尚和

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 : サンメール尚和

#### 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は以下のとおりになっている。

- (1) サンメール尚和拠点区分計算書類(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(㉑))
  - ア. 介護老人福祉施設サンメール尚和
  - イ. 短期入所生活介護サンメール尚和
  - ウ. 通所介護サンメール尚和
  - エ. 認知症対応型通所介護サンメール尚和
  - オ. 居宅介護支援事業サンメール尚和デイケアセンター
  - カ. 地域支援事業サンメール尚和
  - キ. 田無町地域包括支援センター
  - ク. 介護予防支援事業田無町地域包括支援センター
  - ケ. 食事サービス事業サンメール尚和
- (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(㉑))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	436,578,532	0	0	436,578,532
建物	169,988,178	6,664,060	17,350,671	159,301,567
合計	606,566,710	6,664,060	17,350,671	595,880,099

#### 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(基本財産)	1,087,556,066	928,254,499	159,301,567
建物	9,249,064	8,043,504	1,205,560
構築物	32,649,279	31,928,025	721,254
機械及び装置	4,533,840	578,744	3,955,096
車輛運搬具	30,217,935	22,193,346	8,024,589
器具及び備品	143,485,063	122,478,103	21,006,960
合計	1,307,691,247	1,113,476,221	194,215,026

法人名 : 社会福祉法人 至誠学舎東京  
 拠点区分名 : サンメール尚和

### 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	109,313,630	764,827	108,548,803
立替金	235,205	11,472	223,733
合 計	109,548,835	776,299	108,772,536

### 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	120,280	0
長期前払費用からの振替額	675,720	522,760
貸借対照表計上額	796,000	522,760