

拠点区分 資金収支計算書

第1号第4様式

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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	382,344,000	386,000,308	△ 3,656,308	
施設介護料収入	181,660,000	184,061,612	△ 2,401,612	
介護報酬収入	161,000,000	162,363,372	△ 1,363,372	
利用者負担金収入(公費)	610,000	626,168	△ 16,168	
利用者負担金収入(一般)	20,050,000	21,072,072	△ 1,022,072	
居宅介護料収入	78,617,000	77,799,972	817,028	
(介護報酬収入)	69,217,000	68,458,582	758,418	
介護報酬収入	69,217,000	68,458,582	758,418	
介護予防報酬収入	0	0	0	
(利用者負担金収入)	9,400,000	9,341,390	58,610	
介護負担金収入(公費)	190,000	185,716	4,284	
介護負担金収入(一般)	9,210,000	9,155,674	54,326	
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	0	0	0	
(介護報酬収入)	0	0	0	
介護報酬収入	0	0	0	
介護予防報酬収入	0	0	0	
(利用者負担金収入)	0	0	0	
介護負担金収入(公費)	0	0	0	
介護負担金収入(一般)	0	0	0	
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	
居宅介護支援介護料収入	3,720,000	3,781,682	△ 61,682	
居宅介護支援介護料収入	3,720,000	3,781,682	△ 61,682	
介護予防支援介護料収入	0	0	0	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	114,000	113,312	688	
事業費収入	100,000	101,975	△ 1,975	
事業負担金収入(公費)	0	0	0	
事業負担金収入(一般)	14,000	11,337	2,663	
利用者等利用料収入	51,909,000	53,266,654	△ 1,357,654	
施設サービス利用料収入	3,030,000	3,115,551	△ 85,551	
居宅介護サービス利用料収入	1,711,000	1,885,471	△ 174,471	
地域密着型介護サービス利用料収入	0	0	0	
食費収入(公費)	127,000	141,935	△ 14,935	
食費収入(一般)	22,100,000	23,093,752	△ 993,752	
食費収入(特定)	8,100,000	8,116,926	△ 16,926	
居住費収入(公費)	0	16,925	△ 16,925	
居住費収入(一般)	11,650,000	11,826,286	△ 176,286	
居住費収入(特定)	5,000,000	4,987,588	12,412	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	12,000	15,960	△ 3,960	
その他の利用料収入	179,000	66,260	112,740	
その他の事業収入	66,324,000	66,977,076	△ 653,076	
補助金事業収入(公費)	25,789,000	25,552,880	236,120	
補助金事業収入(一般)	2,490,000	2,599,450	△ 109,450	
市町村特別事業収入(公費)	0	0	0	
市町村特別事業収入(一般)	0	0	0	
受託事業収入(公費)	37,363,000	38,082,032	△ 719,032	
受託事業収入(一般)	521,000	523,028	△ 2,028	
その他の事業収入	161,000	219,686	△ 58,686	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	81,000	281,689	△ 200,689	
受取利息配当金収入	7,000	6,736	264	
その他の収入	2,460,000	2,633,089	△ 173,089	
受入研修費収入	250,000	281,000	△ 31,000	
利用者等外給食費収入	1,200,000	1,200,486	△ 486	
雑収入	1,010,000	1,151,603	△ 141,603	
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)	384,892,000	388,921,822	△ 4,029,822	
支出				
人件費支出	281,607,000	275,247,730	6,359,270	
役員報酬支出	0	0	0	
職員給料支出	121,370,000	118,990,873	2,379,127	
職員賞与支出	33,378,000	30,600,601	2,777,399	
非常勤職員給与支出	86,134,000	85,475,281	658,719	

拠点区分 資金収支計算書

第1号第4様式

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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
派遣職員費支出	8,580,000	8,040,064	539,936	
退職給付支出	2,210,000	2,209,500	500	
役員退職慰労金支出	0	0	0	
法定福利費支出	29,935,000	29,931,411	3,589	
事業費支出	50,409,000	48,832,377	1,576,623	
給食費支出	20,488,000	20,473,619	14,381	
介護用品費支出	3,362,000	3,325,851	36,149	
医薬品費支出	0	0	0	
診療・療養等材料費支出	0	0	0	
保健衛生費支出	3,855,000	3,569,871	285,129	
医療費支出	0	0	0	
被服費支出	27,000	25,821	1,179	
教養娯楽費支出	3,660,000	3,491,600	168,400	
日用品費支出	400,000	367,220	32,780	
保育材料費支出	0	0	0	
水道光熱費支出	13,150,000	12,216,942	933,058	
燃料費支出	0	0	0	
消耗器具備品費支出	775,000	704,382	70,618	
保険料支出	0	0	0	
賃借料支出	3,460,000	3,450,149	9,851	
葬祭費支出	0	0	0	
車輛費支出	1,232,000	1,206,922	25,078	
検査委託費支出	0	0	0	
雑支出	0	0	0	
事務費支出	45,499,000	44,742,017	756,983	
福利厚生費支出	1,313,000	1,304,447	8,553	
職員被服費支出	1,085,000	1,084,115	885	
旅費交通費支出	48,000	47,104	896	
研修研究費支出	310,000	302,515	7,485	
事務消耗品費支出	3,470,000	3,428,575	41,425	
印刷製本費支出	510,000	484,053	25,947	
水道光熱費支出	0	0	0	
燃料費支出	0	0	0	
修繕費支出	1,830,000	1,398,891	431,109	
通信運搬費支出	1,103,000	1,102,107	893	
会議費支出	79,000	78,545	455	
広報費支出	0	0	0	
業務委託費支出	22,609,000	22,606,655	2,345	
手数料支出	2,560,000	2,537,281	22,719	
保険料支出	950,000	939,946	10,054	
賃借料支出	4,199,000	4,078,853	120,147	
土地・建物賃借料支出	0	0	0	
租税公課支出	360,000	357,470	2,530	
保守料支出	1,640,000	1,636,313	3,687	
渉外費支出	70,000	61,913	8,087	
諸会費支出	450,000	439,605	10,395	
雑支出	2,913,000	2,853,629	59,371	
利用者負担軽減額	195,000	96,942	98,058	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	1,450,000	1,198,112	251,888	
利用者等外給食費支出	1,450,000	1,198,112	251,888	
雑支出	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	
資産評価損	0	0	0	
徴収不能額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	379,160,000	370,117,178	9,042,822	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	5,732,000	18,804,644	△ 13,072,644	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	1,349,190	△ 1,349,190	
施設整備等補助金収入	0	1,349,190	△ 1,349,190	
設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	

拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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
固定資産売却収入	0	0	0	
車輜運搬具売却収入	0	0	0	
器具及び備品売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	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	1,349,190	△ 1,349,190	
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	5,995,000	5,993,934	1,066	
土地取得支出	0	0	0	
建物取得支出	0	0	0	
車輜運搬具取得支出	271,000	270,460	540	
器具及び備品取得支出	5,666,000	5,665,680	320	
その他の固定資産取得支出	58,000	57,794	206	
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	
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)	5,995,000	5,993,934	1,066	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 5,995,000	△ 4,644,744	△ 1,350,256	
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	19,280,000	4,675,000	14,605,000	
退職給付引当資産取崩収入	100,000	100,000	0	
役員退職慰労引当資産取崩収入	0	0	0	
長期預り金積立資産取崩収入	0	0	0	
移行時特別積立資産取崩収入	0	0	0	
移行時減価償却特別積立資産取崩収入	0	0	0	
措置施設繰越積立資産取崩収入	0	0	0	
保育所繰越積立資産取崩収入	0	0	0	
修繕積立資産取崩収入	0	0	0	
備品等購入積立資産取崩収入	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	0	0	0	
運営調整積立資産取崩収入	14,575,000	4,575,000	10,000,000	
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	4,605,000	0	4,605,000	
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	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	19,280,000	4,675,000	14,605,000	
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	290,000	290,000	0	
退職給付引当資産支出	290,000	290,000	0	
役員退職慰労金引当資産支出	0	0	0	
長期預り金積立資産支出	0	0	0	
措置施設繰越積立資産支出	0	0	0	
人件費積立資産支出	0	0	0	
施設整備等積立資産支出	0	0	0	
修繕積立資産支出	0	0	0	
備品等購入積立資産支出	0	0	0	
運営調整積立資産支出	0	0	0	
施設整備積立資産支出	0	0	0	
備品購入積立資産支出	0	0	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	

拠点区分 資金収支計算書

第1号第4様式

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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

4頁
 (単位:円)

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)	備 考
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	16,953,000	16,951,900	1,100	
その他の活動による支出	5,000	4,513	487	
その他の活動による支出	5,000	4,513	487	
その他の活動支出計(8)	17,248,000	17,246,413	1,587	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	2,032,000	△ 12,571,413	14,603,413	
予備費支出(10)	2,015,000	—	1,769,000	
	△ 246,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	1,588,487	△ 1,588,487	
前期末支払資金残高(12)	74,164,783	74,164,783	0	
当期末支払資金残高(11+12)	74,164,783	75,753,270	△ 1,588,487	

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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	386,000,308	382,125,971	3,874,337
施設介護料収益	184,061,612	178,489,317	5,572,295
介護報酬収益	162,363,372	159,231,987	3,131,385
利用者負担金収益(公費)	626,168	952,754	△ 326,586
利用者負担金収益(一般)	21,072,072	18,304,576	2,767,496
居宅介護料収益	77,799,972	80,236,081	△ 2,436,109
(介護報酬収益)	68,458,582	70,470,544	△ 2,011,962
介護報酬収益	68,458,582	70,470,544	△ 2,011,962
(利用者負担金収益)	9,341,390	9,765,537	△ 424,147
介護負担金収益(公費)	185,716	287,087	△ 101,371
介護負担金収益(一般)	9,155,674	9,478,450	△ 322,776
居宅介護支援介護料収益	3,781,682	3,744,405	37,277
居宅介護支援介護料収益	3,781,682	3,744,405	37,277
介護予防・日常生活支援総合事業収益	113,312	342,665	△ 229,353
事業費収益	101,975	308,388	△ 206,413
事業負担金収益(一般)	11,337	34,277	△ 22,940
利用者等利用料収益	53,266,654	52,787,014	479,640
施設サービス利用料収益	3,115,551	3,060,070	55,481
居宅介護サービス利用料収益	1,885,471	1,941,474	△ 56,003
食費収益(公費)	141,935	250,754	△ 108,819
食費収益(一般)	23,093,752	22,070,246	1,023,506
食費収益(特定)	8,116,926	8,658,720	△ 541,794
居住費収益(公費)	16,925	16,879	46
居住費収益(一般)	11,826,286	11,224,291	601,995
居住費収益(特定)	4,987,588	5,448,920	△ 461,332
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	15,960	20,010	△ 4,050
その他の利用料収益	66,260	95,650	△ 29,390
その他の事業収益	66,977,076	66,526,489	450,587
補助金事業収益(公費)	25,552,880	25,945,880	△ 393,000
補助金事業収益(一般)	2,599,450	2,949,500	△ 350,050
受託事業収益(公費)	38,082,032	36,750,560	1,331,472
受託事業収益(一般)	523,028	634,624	△ 111,596
その他の事業収益	219,686	245,925	△ 26,239
経常経費寄附金収益	281,689	93,452	188,237
その他の収益	332,107	333,126	△ 1,019
サービス活動収益計(1)	386,614,104	382,552,549	4,061,555
費 用			
人件費	274,235,842	287,374,558	△ 13,138,716
職員給料	118,990,873	124,357,780	△ 5,366,907
職員賞与	16,209,752	18,414,024	△ 2,204,272
賞与引当金繰入	17,353,785	18,555,673	△ 1,201,888
非常勤職員給与	83,592,707	83,997,261	△ 404,554
派遣職員費	8,040,064	9,818,778	△ 1,778,714
退職給付費用	2,399,500	2,702,500	△ 303,000
法定福利費	27,649,161	29,528,542	△ 1,879,381
事業費	48,832,377	50,230,475	△ 1,398,098
給食費	20,473,619	20,244,802	228,817
介護用品費	3,325,851	3,374,903	△ 49,052
保健衛生費	3,569,871	3,711,152	△ 141,281
被服費	25,821	34,911	△ 9,090
教養娯楽費	3,491,600	3,786,865	△ 295,265
日用品費	367,220	310,531	56,689
水道光熱費	12,216,942	13,091,889	△ 874,947
消耗器具備品費	704,382	1,043,459	△ 339,077
賃借料	3,450,149	3,494,020	△ 43,871
車輛費	1,206,922	1,137,943	68,979
事務費	44,798,122	49,928,248	△ 5,130,126
福利厚生費	1,304,447	1,959,607	△ 655,160
職員被服費	1,084,115	1,062,321	21,794
旅費交通費	47,104	42,105	4,999
研修研究費	302,515	435,316	△ 132,801
事務消耗品費	3,428,575	1,651,787	1,776,788
印刷製本費	484,053	531,810	△ 47,757
燃料費	0	733	△ 733
修繕費	1,398,891	1,559,769	△ 160,878

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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)
通信運搬費	1,102,107	1,136,990	△ 34,883
会議費	78,545	65,087	13,458
広報費	0	30,900	△ 30,900
業務委託費	22,606,655	27,948,096	△ 5,341,441
手数料	2,537,281	3,005,493	△ 468,212
保険料	939,946	999,018	△ 59,072
賃借料	4,078,853	4,145,112	△ 66,259
租税公課	357,470	353,749	3,721
保守料	1,692,418	1,395,924	296,494
渉外費	61,913	67,250	△ 5,337
諸会費	439,605	411,103	28,502
雑費	2,853,629	3,126,629	△ 272,449
利用者負担軽減額	96,942	95,501	1,441
減価償却費	3,174,324	3,088,412	85,912
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 144,605	0	△ 144,605
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)	370,993,002	390,717,194	△ 19,724,192
サービス活動増減差額(3=1-2)	15,621,102	△ 8,164,645	23,785,747
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	6,736	7,881	△ 1,145
その他のサービス活動外収益	2,300,982	2,651,302	△ 350,320
受入研修費収益	281,000	578,000	△ 297,000
利用者等外給食収益	1,200,486	1,463,233	△ 262,747
雑収益	819,496	610,069	209,427
サービス活動外収益計(4)	2,307,718	2,659,183	△ 351,465
費 用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	1,198,112	1,458,778	△ 260,666
利用者等外給食費	1,198,112	1,458,778	△ 260,666
サービス活動外費用計(5)	1,198,112	1,458,778	△ 260,666
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,109,606	1,200,405	△ 90,799
経常増減差額(7=3+6)	16,730,708	△ 6,964,240	23,694,948
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	1,349,190	0	1,349,190
施設整備等補助金収益	1,349,190	0	1,349,190
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	148,000	△ 148,000
固定資産受贈額	0	148,000	△ 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	0	540	△ 540
徴収不能引当金戻入益	0	540	△ 540
特別収益計(8)	1,349,190	148,540	1,200,650
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	1,370,436	7	1,370,429
器具及び備品売却損・処分損	1,370,436	7	1,370,429
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	1,349,190	0	1,349,190
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	16,951,900	0	16,951,900
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	272,432	0	272,432
特別費用計(9)	19,943,958	7	19,943,951
特別増減差額(10=8-9)	△ 18,594,768	148,533	△ 18,743,301
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 1,864,060	△ 6,815,707	4,951,647

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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)	71,348,041	75,114,748	△ 3,766,707
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	69,483,981	68,299,041	1,184,940
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	4,575,000	3,049,000	1,526,000
運営調整積立金取崩額	4,575,000	0	4,575,000
備品購入積立金取崩額	0	3,049,000	△ 3,049,000
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)	74,058,981	71,348,041	2,710,940

拠点区分 貸借対照表

第3号第4様式

令和2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	108,858,849	112,076,725	△ 3,217,876	流動負債	50,457,751	56,411,510	△ 5,953,759
現金預金	58,580,735	61,821,591	△ 3,240,856	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	48,616,081	48,328,856	287,225	事業未払金	7,329,879	7,725,011	△ 395,132
未収金	96,657	106,656	△ 9,999	その他の未払金	270,460	0	270,460
未収補助金	976,941	1,531,500	△ 554,559	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	335,065	232,017	103,048	1年以内支払予定 長期未払金	54,492	0	54,492
前払金	0	0	0	未払費用	25,449,135	28,196,616	△ 2,747,481
前払費用	253,370	56,105	197,265	預り金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	職員預り金	0	1,934,210	△ 1,934,210
短期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
仮払金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	賞与引当金	17,353,785	18,555,673	△ 1,201,888
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	100,371,910	103,363,841	△ 2,991,931	固定負債	3,904,427	3,501,000	403,427
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	3,691,000	3,501,000	190,000
その他の固定資産	100,371,910	103,363,841	△ 2,991,931	長期未払金	213,427	0	213,427
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	59,293	79,471	△ 20,178	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0				
機械及び装置	373,051	383,907	△ 10,856	負債の部合計	54,362,178	59,912,510	△ 5,550,332
車輛運搬具	264,827	1	264,826	純資産の部			
器具及び備品	15,625,170	14,096,580	1,528,590	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	1,204,600	15	1,204,585
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	79,605,000	84,180,000	△ 4,575,000
権利	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	593,307	906,515	△ 313,208	運営調整積立金	45,000,000	49,575,000	△ 4,575,000
無形リース資産	0	0	0	施設整備積立金	0	0	0
退職給付引当資産	3,691,000	3,501,000	190,000	備品購入積立金	34,605,000	34,605,000	0
人件費積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	74,058,981	71,348,041	2,710,940
運営調整積立資産	45,000,000	49,575,000	△ 4,575,000	(うち当期活動増減差額)	(△ 1,864,060)	(△ 6,815,707)	(4,951,647)
施設整備積立資産	0	0	0				
備品購入積立資産	34,605,000	34,605,000	0	純資産の部合計	154,868,581	155,528,056	△ 659,475
差入保証金	20,000	20,000	0	負債及び純資産の部合計	209,230,759	215,440,566	△ 6,209,807
長期前払費用	140,262	196,367	△ 56,105				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	209,230,759	215,440,566	△ 6,209,807				

計算書類に対する注記（拠点区分用）

別紙2

令和2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。
- (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、最終改正令和元年5月7日厚生労働省令第1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 (㊸))
 - 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支援センター
 - 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。

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	697,750	59,293
機械及び装置	544,140	171,089	373,051
車輛運搬具	387,406	122,579	264,827
器具及び備品	46,108,302	30,483,132	15,625,170
合計	47,796,891	31,474,550	16,322,341

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	48,616,081	0	48,616,081
立替金	335,065	0	335,065
合計	48,951,146	0	48,951,146

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	197,265	0
長期前払費用からの振替額	56,105	56,105
貸借対照表計上額	253,370	56,105