

## 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 : 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	9,270,000	9,119,648	150,352	
外来診療収入(公費)	8,120,000	7,977,977	142,023	
外来診療収入(一般)	1,150,000	1,141,671	8,329	
保健予防活動収入	0	0	0	
受託検査・施設利用収入	0	0	0	
その他の医療事業収入	0	0	0	
補助金事業収入(公費)	0	0	0	
補助金事業収入(一般)	0	0	0	
受託事業収入(公費)	0	0	0	
受託事業収入(一般)	0	0	0	
その他の医療事業収入	0	0	0	
(保険等査定減)	0	0	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	6,000	5,730	270	
その他の収入	1,000	1,000	0	
受入研修費収入	0	0	0	
利用者等外給食費収入	0	0	0	
雑収入	1,000	1,000	0	
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)	9,277,000	9,126,378	150,622	
<b>支出</b>				
人件費支出	11,560,000	11,477,413	82,587	
役員報酬支出	0	0	0	
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	2,843,000	2,761,054	81,946	
派遣職員費支出	0	0	0	
退職給付支出	45,000	44,500	500	
役員退職慰労金支出	0	0	0	
法定福利費支出	22,000	21,859	141	
事業費支出	1,780,000	1,637,794	142,206	
給食費支出	0	0	0	
介護用品費支出	0	0	0	
医薬品費支出	0	0	0	
診療・療養等材料費支出	550,000	420,113	129,887	
保健衛生費支出	0	0	0	
医療費支出	0	0	0	
被服費支出	0	0	0	
教養娯楽費支出	0	0	0	
日用品費支出	0	0	0	
保育材料費支出	0	0	0	
水道光熱費支出	0	0	0	
燃料費支出	0	0	0	
消耗器具備品費支出	0	0	0	
保険料支出	0	0	0	
賃借料支出	0	0	0	
葬祭費支出	0	0	0	
車輛費支出	0	0	0	
検査委託費支出	1,230,000	1,217,681	12,319	
雑支出	0	0	0	
事務費支出	2,100,000	2,093,288	6,712	
福利厚生費支出	33,000	32,542	458	
職員被服費支出	5,000	4,200	800	
旅費交通費支出	18,000	17,022	978	
研修研究費支出	0	0	0	
事務消耗品費支出	13,000	12,528	472	
印刷製本費支出	10,000	9,704	296	
水道光熱費支出	0	0	0	
燃料費支出	0	0	0	
修繕費支出	0	0	0	
通信運搬費支出	1,000	820	180	
会議費支出	24,000	23,461	539	
広報費支出	0	0	0	
業務委託費支出	1,568,000	1,567,200	800	
手数料支出	57,000	56,716	284	

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 : 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
保険料支出	14,000	13,150	850	
賃借料支出	0	0	0	
土地・建物賃借料支出	0	0	0	
租税公課支出	7,000	6,645	355	
保守料支出	0	0	0	
渉外費支出	63,000	62,500	500	
諸会費支出	287,000	286,800	200	
雑支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
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	
事業活動支出計(2)	15,440,000	15,208,495	231,505	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 6,163,000	△ 6,082,117	△ 80,883	
施設整備等による収支				
収入				
設備資金借入金収入	0	0	0	
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	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	829,000	828,360	640	
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	0	0	0	
器具及び備品取得支出	829,000	828,360	640	
その他の固定資産取得支出	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	
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)	829,000	828,360	640	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 829,000	△ 828,360	△ 640	
その他の活動による収支				
収入				
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	
退職給付引当資産取崩収入	0	0	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	0	0	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	0	0	0	
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	8,650,000	8,650,000	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)	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	

## 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 : 柳橋診療所

3頁  
 (単位:円)

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)	備 考
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	
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	
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	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)	1,511,000	—	1,509,000	
	△ 2,000			
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	0	1,591,223	△ 1,591,223	
前期末支払資金残高 (12)	12,934,061	12,934,061	0	
当期末支払資金残高 (11+12)	12,934,061	14,525,284	△ 1,591,223	

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 : 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	9,119,648	9,520,278	△ 400,630
外来診療収益(公費)	7,977,977	8,359,948	△ 381,971
外来診療収益(一般)	1,141,671	1,160,330	△ 18,659
サービス活動収益計(1)	9,119,648	9,520,278	△ 400,630
費 用			
人件費	11,475,203	11,584,002	△ 108,799
職員給料	7,404,000	7,404,000	0
職員賞与	623,000	623,000	0
賞与引当金繰入	676,239	678,449	△ 2,210
非常勤職員給与	2,705,605	2,812,205	△ 106,600
退職給付費用	44,500	44,500	0
法定福利費	21,859	21,848	11
事業費	1,637,794	1,836,768	△ 198,974
診療・療養等材料費	420,113	541,571	△ 121,458
検査委託費	1,217,681	1,295,197	△ 77,516
事務費	2,093,288	2,423,435	△ 330,147
福利厚生費	32,542	34,640	△ 2,098
職員被服費	4,200	4,200	0
旅費交通費	17,022	23,510	△ 6,488
事務消耗品費	12,528	3,000	9,528
印刷製本費	9,704	7,320	2,384
通信運搬費	820	1,020	△ 200
会議費	23,461	0	23,461
業務委託費	1,567,200	1,555,200	12,000
手数料	56,716	145,734	△ 89,018
保険料	13,150	13,150	0
租税公課	6,645	3,399	3,246
渉外費	62,500	307,840	△ 245,340
諸会費	286,800	302,800	△ 16,000
雑費	0	21,622	△ 21,622
減価償却費	235,437	275,244	△ 39,807
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)	15,441,722	16,119,449	△ 677,727
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 6,322,074	△ 6,599,171	277,097
<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	5,730	5,146	584
その他のサービス活動外収益	1,000	26,640	△ 25,640
雑収益	1,000	26,640	△ 25,640
サービス活動外収益計(4)	6,730	31,786	△ 25,056
費 用			
その他のサービス活動外費用	0	0	0
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)	6,730	31,786	△ 25,056
経常増減差額(7=3+6)	△ 6,315,344	△ 6,567,385	252,041
<b>特別増減の部</b>			
収 益			
固定資産売却益	0	999	△ 999
車輛運搬具売却益	0	999	△ 999
事業区分間繰入金収益	8,650,000	8,650,000	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	0	0
特別収益計(8)	8,650,000	8,650,999	△ 999
費 用			
固定資産売却損・処分損	1	3	△ 2
器具及び備品売却損・処分損	1	3	△ 2
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)	148,301	148,303	△ 2
特別増減差額(10=8-9)	8,501,699	8,502,696	△ 997
当期活動増減差額(11=7+10)	2,186,355	1,935,311	251,044
<b>繰越活動増減差額の部</b>			

## 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 : 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)
前期繰越活動増減差額(12)	12,669,351	10,734,040	1,935,311
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	14,855,706	12,669,351	2,186,355
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)	14,855,706	12,669,351	2,186,355

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 : 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	14,890,292	13,315,537	1,574,755	流動負債	1,041,247	1,059,925	△ 18,678
現金預金	11,789,151	10,058,892	1,730,259	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	261,086	233,555	27,531
事業未収金	1,495,160	1,421,780	73,380	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	103,922	147,921	△ 43,999
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	1,605,981	1,834,865	△ 228,884	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	676,239	678,449	△ 2,210
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	56,106,661	55,513,739	592,922	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	56,106,661	55,513,739	592,922	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	1,141,247	1,159,925	△ 18,678
機械及び装置	0	0	0	純資産の部			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	1,006,661	413,739	592,922	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	14,855,706	12,669,351	2,186,355
人件費積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	( 2,186,355)	( 1,935,311)	( 251,044)
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	69,855,706	67,669,351	2,186,355
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	70,996,953	68,829,276	2,167,677
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	70,996,953	68,829,276	2,167,677				

## 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 : 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	11,055,950	10,049,289	1,006,661
合計	11,055,950	10,049,289	1,006,661

### 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	1,495,160	0	1,495,160
合計	1,495,160	0	1,495,160

### 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。