

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 : 緑寿園

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>				
介護保険事業収入	730,222,000	733,268,829	△ 3,046,829	
施設介護料収入	370,007,000	358,759,427	11,247,573	
介護報酬収入	329,240,000	319,236,194	10,003,806	
利用者負担金収入(公費)	2,160,000	1,893,691	266,309	
利用者負担金収入(一般)	38,607,000	37,629,542	977,458	
居宅介護料収入	139,942,000	143,646,214	△ 3,704,214	
(介護報酬収入)	123,885,000	126,976,595	△ 3,091,595	
介護報酬収入	123,864,000	126,952,901	△ 3,088,901	
介護予防報酬収入	21,000	23,694	△ 2,694	
(利用者負担金収入)	16,057,000	16,669,619	△ 612,619	
介護負担金収入(公費)	802,000	794,830	7,170	
介護負担金収入(一般)	15,253,000	15,874,789	△ 621,789	
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)	2,000	0	2,000	
地域密着型介護料収入	43,735,000	45,522,433	△ 1,787,433	
(介護報酬収入)	38,484,000	40,008,077	△ 1,524,077	
介護報酬収入	38,484,000	40,008,077	△ 1,524,077	
介護予防報酬収入	0	0	0	
(利用者負担金収入)	5,251,000	5,514,356	△ 263,356	
介護負担金収入(公費)	126,000	118,356	7,644	
介護負担金収入(一般)	5,125,000	5,396,000	△ 271,000	
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	18,389,000	18,976,382	△ 587,382	
居宅介護支援介護料収入	13,716,000	14,111,202	△ 395,202	
介護予防支援介護料収入	4,673,000	4,865,180	△ 192,180	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	7,275,000	7,224,751	50,249	
事業費収入	7,070,000	7,000,736	69,264	
事業負担金収入(公費)	35,000	35,991	△ 991	
事業負担金収入(一般)	170,000	188,024	△ 18,024	
利用者等利用料収入	102,924,000	110,583,787	△ 7,659,787	
施設サービス利用料収入	4,671,000	6,266,513	△ 1,595,513	
居宅介護サービス利用料収入	2,770,000	2,922,083	△ 152,083	
地域密着型介護サービス利用料収入	699,000	741,369	△ 42,369	
食費収入(公費)	537,000	573,619	△ 36,619	
食費収入(一般)	44,627,000	48,059,373	△ 3,432,373	
食費収入(特定)	19,431,000	19,807,670	△ 376,670	
居住費収入(公費)	0	0	0	
居住費収入(一般)	17,977,000	19,179,345	△ 1,202,345	
居住費収入(特定)	11,737,000	12,566,085	△ 829,085	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	17,000	17,550	△ 550	
その他の利用料収入	458,000	450,180	7,820	
その他の事業収入	47,950,000	48,555,835	△ 605,835	
補助金事業収入(公費)	6,794,000	7,094,000	△ 300,000	
補助金事業収入(一般)	0	43,000	△ 43,000	
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)	40,923,000	41,263,517	△ 340,517	
受託事業収入(一般)	233,000	151,518	81,482	
その他の事業収入	0	3,800	△ 3,800	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	5,150,000	5,299,014	△ 149,014	
受取利息配当金収入	70,000	92,487	△ 22,487	
その他の収入	4,024,000	3,987,932	36,068	
受入研修費収入	114,000	120,500	△ 6,500	
利用者等外給食費収入	2,800,000	2,693,240	106,760	
雑収入	1,110,000	1,174,192	△ 64,192	
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)	739,466,000	742,648,262	△ 3,182,262	
<b>支出</b>				
人件費支出	557,170,000	557,156,344	13,656	
役員報酬支出	0	0	0	
職員給料支出	212,692,000	212,687,498	4,502	
職員賞与支出	53,300,000	53,298,736	1,264	
非常勤職員給与支出	224,063,000	224,062,455	545	

## 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 : 緑寿園

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	1,052,000	1,051,316	684	
退職給付支出	4,285,000	4,284,500	500	
役員退職慰労金支出	0	0	0	
法定福利費支出	61,778,000	61,771,839	6,161	
事業費支出	85,630,000	85,245,366	384,634	
給食費支出	34,293,000	34,292,675	325	
介護用品費支出	8,033,000	8,011,562	21,438	
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	4,371,000	4,291,741	79,259	
医療費支出	0	0	0	
被服費支出	280,000	236,706	43,294	
教養娯楽費支出	5,470,000	5,464,297	5,703	
日用品費支出	1,950,000	1,922,026	27,974	
保育材料費支出	0	0	0	
水道光熱費支出	17,054,000	17,032,559	21,441	
燃料費支出	4,304,000	4,303,554	446	
消耗器具備品費支出	1,760,000	1,652,029	107,971	
保険料支出	15,000	11,800	3,200	
賃借料支出	4,200,000	4,173,157	26,843	
葬祭費支出	0	0	0	
車輛費支出	3,900,000	3,853,260	46,740	
検査委託費支出	0	0	0	
雑支出	0	0	0	
事務費支出	64,763,000	63,828,164	934,836	
福利厚生費支出	3,000,000	2,750,721	249,279	
職員被服費支出	1,270,000	1,268,965	1,035	
旅費交通費支出	81,000	75,468	5,532	
研修研究費支出	1,310,000	1,067,348	242,652	
事務消耗品費支出	3,774,000	3,767,630	6,370	
印刷製本費支出	1,600,000	1,544,829	55,171	
水道光熱費支出	0	0	0	
燃料費支出	0	0	0	
修繕費支出	8,200,000	8,197,481	2,519	
通信運搬費支出	2,411,000	2,390,975	20,025	
会議費支出	117,000	98,532	18,468	
広報費支出	871,000	746,102	124,898	
業務委託費支出	23,371,000	23,369,960	1,040	
手数料支出	5,176,000	5,118,312	57,688	
保険料支出	2,337,000	2,283,748	53,252	
賃借料支出	750,000	749,532	468	
土地・建物賃借料支出	2,200,000	2,160,000	40,000	
租税公課支出	570,000	560,025	9,975	
保守料支出	4,022,000	4,019,867	2,133	
渉外費支出	110,000	104,417	5,583	
諸会費支出	452,000	451,200	800	
雑支出	3,141,000	3,103,052	37,948	
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	1,562,000	1,559,557	2,443	
利用者等外給食費支出	1,562,000	1,559,557	2,443	
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)	709,125,000	707,789,431	1,335,569	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	30,341,000	34,858,831	△ 4,517,831	
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	
施設整備等補助金収入	0	0	0	
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

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 : 緑寿園

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	280,000	279,999	1	
車輛運搬具売却収入	280,000	279,999	1	
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)	280,000	279,999	1	
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	19,172,000	19,166,726	5,274	
土地取得支出	0	0	0	
建物取得支出	0	0	0	
車輛運搬具取得支出	3,950,000	3,948,019	1,981	
器具及び備品取得支出	10,040,000	10,036,804	3,196	
その他の固定資産取得支出	5,182,000	5,181,903	97	
固定資産除却・廃棄支出	16,000	15,500	500	
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)	19,188,000	19,182,226	5,774	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 18,908,000	△ 18,902,227	△ 5,773	
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	39,779,000	39,908,500	△ 129,500	
退職給付引当資産取崩収入	702,000	831,500	△ 129,500	
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	16,772,000	16,772,000	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	22,305,000	22,305,000	0	
都施設整備費積立資産取崩収入	0	0	0	
市施設振興費積立資産取崩収入	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	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)	39,779,000	39,908,500	△ 129,500	
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	29,370,000	29,368,000	2,000	
退職給付引当資産支出	1,140,000	1,138,000	2,000	
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	
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	28,230,000	28,230,000	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 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 : 緑寿園

4頁  
 (単位:円)

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)	備 考
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	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	16,772,000	16,771,100	900	
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)	46,142,000	46,139,100	2,900	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 6,363,000	△ 6,230,600	△ 132,400	
予備費支出(10)	7,000,000	—	5,070,000	
	△ 1,930,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	9,726,004	△ 9,726,004	
前期末支払資金残高(12)	212,345,450	212,345,450	0	
当期末支払資金残高(11+12)	212,345,450	222,071,454	△ 9,726,004	

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 : 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)
<b>サービス活動増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
介護保険事業収益	733,268,829	734,864,901	△ 1,596,072
施設介護料収益	358,759,427	359,264,968	△ 505,541
介護報酬収益	319,236,194	319,192,684	43,510
利用者負担金収益(公費)	1,893,691	1,831,821	61,870
利用者負担金収益(一般)	37,629,542	38,240,463	△ 610,921
居宅介護料収益	143,646,214	142,487,605	1,158,609
(介護報酬収益)	126,976,595	125,890,264	1,086,331
介護報酬収益	126,952,901	125,890,264	1,062,637
介護予防報酬収益	23,694	0	23,694
(利用者負担金収益)	16,669,619	16,597,341	72,278
介護負担金収益(公費)	794,830	731,983	62,847
介護負担金収益(一般)	15,874,789	15,865,358	9,431
地域密着型介護料収益	45,522,433	48,601,874	△ 3,079,441
(介護報酬収益)	40,008,077	43,290,960	△ 3,282,883
介護報酬収益	40,008,077	43,290,960	△ 3,282,883
(利用者負担金収益)	5,514,356	5,310,914	203,442
介護負担金収益(公費)	118,356	40,538	77,818
介護負担金収益(一般)	5,396,000	5,270,376	125,624
居宅介護支援介護料収益	18,976,382	20,271,192	△ 1,294,810
居宅介護支援介護料収益	14,111,202	16,606,613	△ 2,495,411
介護予防支援介護料収益	4,865,180	3,664,579	1,200,601
介護予防・日常生活支援総合事業収益	7,224,751	7,274,882	△ 50,131
事業費収益	7,000,736	7,115,631	△ 114,895
事業負担金収益(公費)	35,991	33,444	2,547
事業負担金収益(一般)	188,024	125,807	62,217
利用者等利用料収益	110,583,787	111,507,025	△ 923,238
施設サービス利用料収益	6,266,513	6,827,455	△ 560,942
居宅介護サービス利用料収益	2,922,083	3,740,746	△ 818,663
地域密着型介護サービス利用料収益	741,369	502,340	239,029
食費収益(公費)	573,619	557,912	15,707
食費収益(一般)	48,059,373	49,319,552	△ 1,260,179
食費収益(特定)	19,807,670	19,002,870	804,800
居住費収益(一般)	19,179,345	19,423,250	△ 243,905
居住費収益(特定)	12,566,085	12,006,190	559,895
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	17,550	21,750	△ 4,200
その他の利用料収益	450,180	104,960	345,220
その他の事業収益	48,555,835	45,457,355	3,098,480
補助金事業収益(公費)	7,094,000	6,718,000	376,000
補助金事業収益(一般)	43,000	93,000	△ 50,000
受託事業収益(公費)	41,263,517	38,463,755	2,799,762
受託事業収益(一般)	151,518	178,300	△ 26,782
その他の事業収益	3,800	4,300	△ 500
経常経費寄附金収益	5,299,014	5,657,350	△ 358,336
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	738,567,843	740,522,251	△ 1,954,408
<b>費 用</b>			
人件費	558,643,068	557,739,149	903,919
職員給料	212,687,498	211,852,524	834,974
職員賞与	28,007,969	32,620,883	△ 4,612,914
賞与引当金繰入	36,865,737	35,685,513	1,180,224
非常勤職員給与	218,018,029	216,280,987	1,737,042
派遣職員費	1,051,316	0	1,051,316
退職給付費用	4,591,000	4,487,500	103,500
法定福利費	57,421,519	56,811,742	609,777
事業費	85,245,366	87,989,361	△ 2,743,995
給食費	34,292,675	34,637,032	△ 344,357
介護用品費	8,011,562	7,551,722	459,840
保健衛生費	4,291,741	4,244,403	47,338
被服費	236,706	235,141	1,565
教養娯楽費	5,464,297	5,851,081	△ 386,784
日用品費	1,922,026	1,985,117	△ 63,091
水道光熱費	17,032,559	18,284,967	△ 1,252,408
燃料費	4,303,554	4,378,752	△ 75,198
消耗器具備品費	1,652,029	3,806,029	△ 2,154,000
保険料	11,800	7,080	4,720

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 : 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)
	賃借料	4,173,157	3,929,659	243,498
	車輛費	3,853,260	3,078,378	774,882
	事務費	64,038,530	56,639,262	7,399,268
	福利厚生費	2,750,721	3,019,473	△ 268,752
	職員被服費	1,268,965	408,129	860,836
	旅費交通費	75,468	78,408	△ 2,940
	研修研究費	1,067,348	1,453,801	△ 386,453
	事務消耗品費	3,767,630	4,413,802	△ 646,172
	印刷製本費	1,544,829	1,736,334	△ 191,505
	修繕費	8,197,481	3,321,920	4,875,561
	通信運搬費	2,390,975	3,338,870	△ 947,895
	会議費	98,532	64,979	33,553
	広報費	746,102	755,110	△ 9,008
	業務委託費	23,369,960	21,053,411	2,316,549
	手数料	5,118,312	4,520,880	597,432
	保険料	2,283,748	1,638,742	645,006
	賃借料	749,532	796,968	△ 47,436
	土地・建物賃借料	2,160,000	2,160,000	0
	租税公課	560,025	361,279	198,746
	保守料	4,230,233	3,653,583	576,650
	渉外費	104,417	94,385	10,032
	諸会費	451,200	467,000	△ 15,800
	雑費	3,103,052	3,302,188	△ 199,136
	利用者負担軽減額	0	0	0
	減価償却費	27,025,963	31,024,797	△ 3,998,834
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,842,738	△ 8,929,514	5,086,776
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	52,196	△ 52,196
	サービス活動費用計(2)	731,110,189	724,515,251	6,594,938
	サービス活動増減差額(3=1-2)	7,457,654	16,007,000	△ 8,549,346
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	92,487	142,651	△ 50,164
	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	3,987,932	3,560,686	427,246
	受入研修費収益	120,500	163,500	△ 43,000
	利用者等外給食収益	2,693,240	2,618,990	74,250
	雑収益	1,174,192	778,196	395,996
	サービス活動外収益計(4)	4,080,419	3,703,337	377,082
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	1,559,557	1,567,079	△ 7,522
	利用者等外給食費	1,559,557	1,567,079	△ 7,522
	サービス活動外費用計(5)	1,559,557	1,567,079	△ 7,522
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	2,520,862	2,136,258	384,604
	経常増減差額(7=3+6)	9,978,516	18,143,258	△ 8,164,742
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	0	150,000	△ 150,000
	施設整備等補助金収益	0	150,000	△ 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	279,998	0	279,998
	車輛運搬具売却益	279,998	0	279,998
	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	2,554	1,300	1,254
	徴収不能引当金戻入益	2,554	1,300	1,254
	特別収益計(8)	282,552	151,300	131,252
費 用				

## 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 : 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)
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	1,800,000	△ 1,800,000
固定資産売却損・処分損	176,262	11	176,251
建物売却損・処分損	0	1	△ 1
器具及び備品売却損・処分損	176,262	10	176,252
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 4	△ 4	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	150,000	△ 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	16,771,100	16,493,600	277,500
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	3,600,000	△ 3,600,000
特別費用計(9)	16,947,358	22,043,607	△ 5,096,249
特別増減差額(10=8-9)	△ 16,664,806	△ 21,892,307	5,227,501
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 6,686,290	△ 3,749,049	△ 2,937,241
<b>繰越活動増減差額の部</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	310,428,938	297,684,387	12,744,551
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	303,742,648	293,935,338	9,807,310
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	39,077,000	16,493,600	22,583,400
運営調整積立金取崩額	16,772,000	16,493,600	278,400
備品購入積立金取崩額	22,305,000	0	22,305,000
その他の積立金積立額(16)	28,230,000	0	28,230,000
施設整備積立金積立額	28,230,000	0	28,230,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	314,589,648	310,428,938	4,160,710

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 : 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	295,159,982	297,366,426	△ 2,206,444	流動負債	109,854,021	120,548,319	△ 10,694,298
現金預金	180,585,189	187,060,181	△ 6,474,992	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	19,613,414	19,429,276	184,138
事業未収金	113,981,049	109,539,310	4,441,739	その他の未払金	407,790	150,000	257,790
未収金	262,825	242,523	20,302	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	43,000	93,000	△ 50,000	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	51,548,230	59,934,846	△ 8,386,616
立替金	92,175	169,582	△ 77,407	預り金	15,150	23,430	△ 8,280
前払金	0	0	0	職員預り金	1,403,700	5,325,254	△ 3,921,554
前払費用	197,386	314,026	△ 116,640	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	48,000	0	48,000	賞与引当金	36,865,737	35,685,513	1,180,224
徴収不能引当金	△ 49,642	△ 52,196	2,554	その他の流動負債	0	0	0
固定資産	1,442,122,042	1,460,832,428	△ 18,710,386	固定負債	9,060,500	8,754,000	306,500
基本財産	549,024,469	559,983,819	△ 10,959,350	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	181,775,125	192,734,475	△ 10,959,350	退職給付引当金	9,060,500	8,754,000	306,500
その他の固定資産	893,097,573	900,848,609	△ 7,751,036	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	826,865	1,198,947	△ 372,082	負債の部合計	118,914,521	129,302,319	△ 10,387,798
構築物	2,041,503	2,040,964	539	純資産の部			
機械及び装置	2,003,837	2,132,127	△ 128,290	基本金	388,465,888	388,465,888	0
車輛運搬具	4,202,967	3,075,711	1,127,256	国庫補助金等特別積立金	106,854,567	110,697,309	△ 3,842,742
器具及び備品	25,594,546	25,762,003	△ 167,457	その他の積立金	808,457,400	819,304,400	△ 10,847,000
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	231,206,400	247,978,400	△ 16,772,000
権利	18,000	18,000	0	施設整備積立金	530,862,000	502,632,000	28,230,000
ソフトウェア	7,020,740	4,541,356	2,479,384	備品購入積立金	46,389,000	68,694,000	△ 22,305,000
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	314,589,648	310,428,938	4,160,710
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 6,686,290)	(△ 3,749,049)	(△ 2,937,241)
退職給付引当資産	9,060,500	8,754,000	306,500	純資産の部合計	1,618,367,503	1,628,896,535	△ 10,529,032
人件費積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	1,737,282,024	1,758,198,854	△ 20,916,830
運営調整積立資産	231,206,400	247,978,400	△ 16,772,000				
施設整備積立資産	530,862,000	502,632,000	28,230,000				
備品購入積立資産	46,389,000	68,694,000	△ 22,305,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	266,715	416,601	△ 149,886				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	1,737,282,024	1,758,198,854	△ 20,916,830				



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 : 緑寿園

### 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 : 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	192,734,475	0	10,959,350	181,775,125
合計	559,983,819	0	10,959,350	549,024,469

#### 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 該当する事項はない。
  - 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 トヨタキャブオーバー1台の廃棄に伴う取崩額 1円
  - ⑤器具及び備品 特殊入浴機他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	815,883,753	181,775,125
建物	10,934,652	10,107,787	826,865
構築物	4,223,330	2,181,827	2,041,503
機械及び装置	3,116,680	1,112,843	2,003,837
車輛運搬具	35,223,751	31,020,784	4,202,967
器具及び備品	166,763,789	141,169,243	25,594,546
合計	1,217,921,080	1,001,476,237	216,444,843

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	113,981,049	49,348	113,931,701
立替金	92,175	294	91,881
合 計	114,073,224	49,642	114,023,582

### 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	47,500	103,660
長期前払費用からの振替額	149,886	210,366
貸借対照表計上額	197,386	314,026