

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 : 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
<b>事業活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
介護保険事業収入	686,947,000	677,396,856	9,550,144	
施設介護料収入	337,563,000	333,865,005	3,697,995	
介護報酬収入	302,078,000	298,692,784	3,385,216	
利用者負担金収入(公費)	2,410,000	2,376,182	33,818	
利用者負担金収入(一般)	33,075,000	32,796,039	278,961	
居宅介護料収入	87,938,000	85,110,114	2,827,886	
(介護報酬収入)	77,839,000	75,362,967	2,476,033	
介護報酬収入	77,839,000	75,362,967	2,476,033	
介護予防報酬収入	0	0	0	
(利用者負担金収入)	10,099,000	9,747,147	351,853	
介護負担金収入(公費)	109,000	96,882	12,118	
介護負担金収入(一般)	9,990,000	9,650,265	339,735	
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	63,227,000	62,874,380	352,620	
(介護報酬収入)	55,460,000	55,194,082	265,918	
介護報酬収入	55,460,000	55,194,082	265,918	
介護予防報酬収入	0	0	0	
(利用者負担金収入)	7,767,000	7,680,298	86,702	
介護負担金収入(公費)	0	0	0	
介護負担金収入(一般)	7,767,000	7,680,298	86,702	
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	30,346,000	29,991,549	354,451	
居宅介護支援介護料収入	26,816,000	26,444,382	371,618	
介護予防支援介護料収入	3,530,000	3,547,167	17,167	△
介護予防・日常生活支援総合事業収入	7,074,000	6,919,008	154,992	
事業費収入	6,960,000	6,816,078	143,922	
事業負担金収入(公費)	0	0	0	
事業負担金収入(一般)	114,000	102,930	11,070	
利用者等利用料収入	107,861,000	105,835,531	2,025,469	
施設サービス利用料収入	6,691,000	6,480,431	210,569	
居宅介護サービス利用料収入	2,450,000	2,302,264	147,736	
地域密着型介護サービス利用料収入	470,000	427,448	42,552	
食費収入(公費)	588,000	583,492	4,508	
食費収入(一般)	53,213,000	52,562,578	650,422	
食費収入(特定)	14,487,000	13,881,408	605,592	
居住費収入(公費)	0	0	0	
居住費収入(一般)	20,808,000	20,638,575	169,425	
居住費収入(特定)	9,034,000	8,816,385	217,615	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	20,000	10,950	9,050	
その他の利用料収入	100,000	132,000	32,000	△
その他の事業収入	52,938,000	52,801,269	136,731	
補助金事業収入(公費)	9,132,000	9,360,000	228,000	△
補助金事業収入(一般)	400,000	50,000	350,000	
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)	42,399,000	42,372,869	26,131	
受託事業収入(一般)	660,000	687,850	27,850	△
その他の事業収入	347,000	330,550	16,450	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	400,000	338,800	61,200	
受取利息配当金収入	40,000	34,070	5,930	
その他の収入	3,400,000	3,213,793	186,207	
受入研修費収入	200,000	124,000	76,000	
利用者等外給食費収入	2,460,000	2,264,090	195,910	
雑収入	740,000	825,703	85,703	△
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)	690,787,000	680,983,519	9,803,481	
<b>支出</b>				
人件費支出	517,124,000	510,722,324	6,401,676	
役員報酬支出	0	0	0	
職員給料支出	212,182,000	212,168,245	13,755	
職員賞与支出	56,746,000	56,113,601	632,399	
非常勤職員給与支出	172,433,000	168,476,709	3,956,291	

## 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 : 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
派遣職員費支出	13,175,000	13,174,050	950	
退職給付支出	4,826,000	4,011,500	814,500	
役員退職慰労金支出	0	0	0	
法定福利費支出	57,762,000	56,778,219	983,781	
事業費支出	83,661,000	80,362,836	3,298,164	
給食費支出	31,228,000	30,631,849	596,151	
介護用品費支出	7,423,000	7,384,500	38,500	
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	4,292,000	3,775,006	516,994	
医療費支出	15,000	1,780	13,220	
被服費支出	90,000	50,643	39,357	
教養娯楽費支出	5,093,000	4,553,275	539,725	
日用品費支出	1,356,000	1,355,126	874	
保育材料費支出	0	0	0	
水道光熱費支出	17,690,000	17,156,526	533,474	
燃料費支出	4,472,000	4,471,517	483	
消耗器具備品費支出	2,570,000	2,144,829	425,171	
保険料支出	10,000	9,290	710	
賃借料支出	5,500,000	5,487,300	12,700	
葬祭費支出	0	0	0	
車輛費支出	3,922,000	3,341,195	580,805	
検査委託費支出	0	0	0	
雑支出	0	0	0	
事務費支出	68,594,000	64,587,723	4,006,277	
福利厚生費支出	2,402,000	2,129,757	272,243	
職員被服費支出	1,376,000	1,338,901	37,099	
旅費交通費支出	93,000	83,306	9,694	
研修研究費支出	465,000	441,940	23,060	
事務消耗品費支出	7,320,000	6,933,435	386,565	
印刷製本費支出	640,000	565,047	74,953	
水道光熱費支出	0	0	0	
燃料費支出	0	0	0	
修繕費支出	3,582,000	2,444,670	1,137,330	
通信運搬費支出	2,860,000	2,694,126	165,874	
会議費支出	23,000	21,337	1,663	
広報費支出	410,000	402,864	7,136	
業務委託費支出	30,130,000	30,128,781	1,219	
手数料支出	5,408,000	4,505,064	902,936	
保険料支出	1,566,000	1,565,085	915	
賃借料支出	766,000	740,715	25,285	
土地・建物賃借料支出	1,080,000	1,080,000	0	
租税公課支出	360,000	359,154	846	
保守料支出	4,486,000	3,828,803	657,197	
渉外費支出	138,000	122,590	15,410	
諸会費支出	300,000	298,800	1,200	
雑支出	5,189,000	4,903,348	285,652	
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	1,980,000	1,835,942	144,058	
利用者等外給食費支出	1,980,000	1,835,942	144,058	
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)	671,359,000	657,508,825	13,850,175	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	19,428,000	23,474,694	△ 4,046,694	
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

(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 : 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
固定資産売却収入	450,000	450,000	0	
車輛運搬具売却収入	450,000	450,000	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)	450,000	450,000	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	3,836,000	3,479,810	356,190	
土地取得支出	0	0	0	
建物取得支出	216,000	216,000	0	
車輛運搬具取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	3,620,000	3,263,810	356,190	
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)	3,836,000	3,479,810	356,190	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 3,386,000	△ 3,029,810	△ 356,190	
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	4,333,000	520,000	3,813,000	
退職給付引当資産取崩収入	1,333,000	520,000	813,000	
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	3,000,000	0	3,000,000	
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)	4,333,000	520,000	3,813,000	
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	20,000	20,000	0	
退職給付引当資産支出	20,000	20,000	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	
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 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 : サンメール尚和

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	15,113,000	15,112,700	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)	15,133,000	15,132,700	300	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 10,800,000	△ 14,612,700	3,812,700	
予備費支出(10)	5,262,000	—	5,242,000	
	△ 20,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	5,832,184	△ 5,832,184	
前期末支払資金残高(12)	189,367,844	189,367,844	0	
当期末支払資金残高(11+12)	189,367,844	195,200,028	△ 5,832,184	

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 至誠学園東京  
 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)
サービス活動増減の部			
収 益			
介護保険事業収益	677,396,856	686,375,765	△ 8,978,909
施設介護料収益	333,865,005	344,640,274	△ 10,775,269
介護報酬収益	298,692,784	307,876,943	△ 9,184,159
利用者負担金収益(公費)	2,376,182	2,476,159	△ 99,977
利用者負担金収益(一般)	32,796,039	34,287,172	△ 1,491,133
居宅介護料収益	85,110,114	87,441,163	△ 2,331,049
(介護報酬収益)	75,362,967	77,400,467	△ 2,037,500
介護報酬収益	75,362,967	77,328,984	△ 1,966,017
介護予防報酬収益	0	71,483	△ 71,483
(利用者負担金収益)	9,747,147	10,040,696	△ 293,549
介護負担金収益(公費)	96,882	344,435	△ 247,553
介護負担金収益(一般)	9,650,265	9,688,318	△ 38,053
介護予防負担金収益(公費)	0	2,623	△ 2,623
介護予防負担金収益(一般)	0	5,320	△ 5,320
地域密着型介護料収益	62,874,380	59,026,758	3,847,622
(介護報酬収益)	55,194,082	52,164,479	3,029,603
介護報酬収益	55,194,082	52,164,479	3,029,603
(利用者負担金収益)	7,680,298	6,862,279	818,019
介護負担金収益(公費)	0	26,513	△ 26,513
介護負担金収益(一般)	7,680,298	6,835,766	844,532
居宅介護支援介護料収益	29,991,549	27,357,227	2,634,322
居宅介護支援介護料収益	26,444,382	24,450,272	1,994,110
介護予防支援介護料収益	3,547,167	2,906,955	640,212
介護予防・日常生活支援総合事業収益	6,919,008	7,920,704	△ 1,001,696
事業費収益	6,816,078	7,761,398	△ 945,320
事業負担金収益(一般)	102,930	159,306	△ 56,376
利用者等利用料収益	105,835,531	109,061,818	△ 3,226,287
施設サービス利用料収益	6,480,431	6,877,886	△ 397,455
居宅介護サービス利用料収益	2,302,264	1,845,748	456,516
地域密着型介護サービス利用料収益	427,448	788,544	△ 361,096
食費収益(公費)	583,492	626,400	△ 42,908
食費収益(一般)	52,562,578	52,234,510	328,068
食費収益(特定)	13,881,408	16,034,650	△ 2,153,242
居住費収益(一般)	20,638,575	20,553,140	85,435
居住費収益(特定)	8,816,385	9,978,340	△ 1,161,955
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	10,950	28,500	△ 17,550
その他の利用料収益	132,000	94,100	37,900
その他の事業収益	52,801,269	50,927,821	1,873,448
補助金事業収益(公費)	9,360,000	9,432,000	△ 72,000
補助金事業収益(一般)	50,000	543,000	△ 493,000
受託事業収益(公費)	42,372,869	39,488,685	2,884,184
受託事業収益(一般)	687,850	807,936	△ 120,086
その他の事業収益	330,550	656,200	△ 325,650
経常経費寄附金収益	338,800	7,279,707	△ 6,940,907
その他の収益	291,200	288,050	3,150
サービス活動収益計(1)	678,026,856	693,943,522	△ 15,916,666
費 用			
人件費	507,500,330	522,827,701	△ 15,327,371
職員給料	212,168,245	217,898,683	△ 5,730,438
職員賞与	30,839,630	32,692,619	△ 1,852,989
賞与引当金繰入	32,633,893	35,355,887	△ 2,721,994
非常勤職員給与	162,733,171	176,637,428	△ 13,904,257
派遣職員費	13,174,050	958,881	12,215,169
退職給付費用	3,511,500	4,441,500	△ 930,000
法定福利費	52,439,841	54,842,703	△ 2,402,862
事業費	80,362,836	87,044,096	△ 6,681,260
給食費	30,631,849	33,597,095	△ 2,965,246
介護用品費	7,384,500	7,014,880	369,620
保健衛生費	3,775,006	4,644,009	△ 869,003
医療費	1,780	1,750	30
被服費	50,643	27,473	23,170
教養娯楽費	4,553,275	5,458,852	△ 905,577
日用品費	1,355,126	1,600,271	△ 245,145
水道光熱費	17,156,526	19,202,720	△ 2,046,194
燃料費	4,471,517	4,493,384	△ 21,867

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 : 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)
	消耗器具備品費	2,144,829	2,589,749	△ 444,920
	保険料	9,290	0	9,290
	賃借料	5,487,300	5,407,094	80,206
	車両費	3,341,195	3,006,819	334,376
事務費		65,263,443	60,297,487	4,965,956
	福利厚生費	2,129,757	2,454,550	△ 324,793
	職員被服費	1,338,901	1,619,119	△ 280,218
	旅費交通費	83,306	78,378	4,928
	研修研究費	441,940	179,428	262,512
	事務消耗品費	6,933,435	4,338,665	2,594,770
	印刷製本費	565,047	614,956	△ 49,909
	修繕費	2,444,670	2,356,797	87,873
	通信運搬費	2,694,126	2,700,544	△ 6,418
	会議費	21,337	15,695	5,642
	広報費	402,864	407,888	△ 5,024
	業務委託費	30,128,781	28,149,366	1,979,415
	手数料	4,546,536	3,525,937	1,020,599
	保険料	1,871,845	1,402,528	469,317
	賃借料	740,715	772,508	△ 31,793
	土地・建物賃借料	1,080,000	1,080,000	0
	租税公課	359,154	362,973	△ 3,819
	保守料	4,156,291	4,105,645	50,646
	渉外費	122,590	102,262	20,328
	諸会費	298,800	298,800	0
	雑費	4,903,348	5,731,448	△ 828,100
	利用者負担軽減額	0	0	0
	減価償却費	26,604,826	26,821,022	△ 216,196
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 15,698,845	△ 16,231,893	533,048
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	69,220	62,977	6,243
	サービス活動費用計(2)	664,101,810	680,821,390	△ 16,719,580
	サービス活動増減差額(3=1-2)	13,925,046	13,122,132	802,914
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	34,070	37,904	△ 3,834
	その他のサービス活動外収益	2,922,593	4,582,318	△ 1,659,725
	受入研修費収益	124,000	169,000	△ 45,000
	利用者等外給食収益	2,264,090	3,266,990	△ 1,002,900
	雑収益	534,503	1,146,328	△ 611,825
	サービス活動外収益計(4)	2,956,663	4,620,222	△ 1,663,559
費 用				
	支払利息	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	1,835,942	2,724,098	△ 888,156
	利用者等外給食費	1,835,942	2,724,098	△ 888,156
	サービス活動外費用計(5)	1,835,942	2,724,098	△ 888,156
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,120,721	1,896,124	△ 775,403
	経常増減差額(7=3+6)	15,045,767	15,018,256	27,511
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	449,999	0	449,999
	車両運搬具売却益	449,999	0	449,999
	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	0	0
	特別収益計(8)	449,999	0	449,999
費 用				
	資産評価損	0	5,700,000	△ 5,700,000
	固定資産売却損・処分損	946,605	4	946,601
	建物売却損・処分損	0	1	△ 1
	車両運搬具売却損・処分損	137,502	0	137,502

## 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 : 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)
器具及び備品売却損・処分損	3	3	0
その他の固定資産売却損・処分損	809,100	0	809,100
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△ 1	0	△ 1
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	15,112,700	15,573,700	△ 461,000
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	0	0
特別費用計 (9)	16,059,304	21,273,704	△ 5,214,400
特別増減差額 (10=8-9)	△ 15,609,305	△ 21,273,704	5,664,399
当期活動増減差額 (11=7+10)	△ 563,538	△ 6,255,448	5,691,910
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額 (12)	264,972,259	259,727,707	5,244,552
当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	264,408,721	253,472,259	10,936,462
基本金取崩額 (14)	0	0	0
その他の積立金取崩額 (15)	0	11,500,000	△ 11,500,000
運営調整積立金取崩額	0	7,500,000	△ 7,500,000
備品購入積立金取崩額	0	4,000,000	△ 4,000,000
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)	264,408,721	264,972,259	△ 563,538

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 : 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	265,947,122	273,086,895	△ 7,139,773	流動負債	104,037,546	119,175,517	△ 15,137,971
現金預金	151,744,913	162,888,717	△ 11,143,804	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	19,750,898	20,773,573	△ 1,022,675
事業未収金	113,362,367	109,313,630	4,048,737	その他の未払金	0	421,200	△ 421,200
未収金	702,070	247,800	454,270	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	350,000	343,000	7,000	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	47,544,820	54,278,567	△ 6,733,747
貯蔵品	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	290,853	235,205	55,648	職員預り金	1,864,694	5,895,247	△ 4,030,553
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	342,438	796,000	△ 453,562	前受収益	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	1,605,981	1,834,865	△ 228,884
事業区分間貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	637,260	616,178	21,082
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	32,633,893	35,355,887	△ 2,721,994
その他の流動資産	0	38,842	△ 38,842	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	△ 845,519	△ 776,299	△ 69,220				
固定資産	952,078,904	976,839,486	△ 24,760,582	固定負債	14,216,250	14,716,250	△ 500,000
基本財産	578,493,997	595,880,099	△ 17,386,102	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	141,915,465	159,301,567	△ 17,386,102	退職給付引当金	14,216,250	14,716,250	△ 500,000
その他の固定資産	373,584,907	380,959,387	△ 7,374,480	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	826,861	1,205,560	△ 378,699				
構築物	564,054	721,254	△ 157,200	負債の部合計	118,253,796	133,891,767	△ 15,637,971
機械及び装置	3,345,436	3,955,096	△ 609,660	純資産の部			
車輛運搬具	6,007,154	8,024,589	△ 2,017,435	基本金	417,423,760	417,423,760	0
器具及び備品	18,854,701	21,006,960	△ 2,152,259	国庫補助金等特別積立金	123,939,749	139,638,595	△ 15,698,846
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	294,000,000	294,000,000	0
有形リース資産	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
権利	309,700	309,700	0	運営調整積立金	20,000,000	20,000,000	0
ソフトウェア	1,451,171	2,821,438	△ 1,370,267	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	39,000,000	0
投資有価証券	0	0	0	次期繰越活動増減差額	264,408,721	264,972,259	△ 563,538
退職給付引当資産	14,216,250	14,716,250	△ 500,000	(うち当期活動増減差額)	(△ 563,538)	(△ 6,255,448)	( 5,691,910)
人件費積立資産	0	0	0				
運営調整積立資産	20,000,000	20,000,000	0	純資産の部合計	1,099,772,230	1,116,034,614	△ 16,262,384
施設整備積立資産	235,000,000	235,000,000	0	負債及び純資産の部合計	1,218,026,026	1,249,926,381	△ 31,900,355
備品購入積立資産	39,000,000	39,000,000	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	405,080	594,040	△ 188,960				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	1,218,026,026	1,249,926,381	△ 31,900,355				



## 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 : 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	159,301,567	216,000	17,602,102	141,915,465
合計	595,880,099	216,000	17,602,102	578,493,997

#### 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 車椅子の廃棄に伴う取崩額 1円
  - ⑤器具及び備品 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)	1,087,772,066	945,856,601	141,915,465
建物	9,249,064	8,422,203	826,861
構築物	32,649,279	32,085,225	564,054
機械及び装置	4,533,840	1,188,404	3,345,436
車輛運搬具	26,713,409	20,706,255	6,007,154
器具及び備品	145,804,218	126,949,517	18,854,701
合計	1,306,721,876	1,135,208,205	171,513,671

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	113,362,367	830,943	112,531,424
立替金	290,853	14,576	276,277
合 計	113,653,220	845,519	112,807,701

### 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	153,478	120,280
長期前払費用からの振替額	188,960	675,720
貸借対照表計上額	342,438	796,000