

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 : みどりの苑

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	562,811,000	561,782,412	1,028,588	
施設介護料収入	273,173,000	271,910,078	1,262,922	
介護報酬収入	243,217,000	241,984,996	1,232,004	
利用者負担金収入(公費)	1,815,000	1,918,218	△ 103,218	
利用者負担金収入(一般)	28,141,000	28,006,864	134,136	
居宅介護料収入	71,741,000	71,799,095	△ 58,095	
(介護報酬収入)	63,107,000	63,244,584	△ 137,584	
介護報酬収入	63,107,000	63,244,584	△ 137,584	
介護予防報酬収入	0	0	0	
(利用者負担金収入)	8,634,000	8,554,511	79,489	
介護負担金収入(公費)	234,000	232,822	1,178	
介護負担金収入(一般)	8,399,000	8,321,689	77,311	
介護予防負担金収入(公費)	1,000	0	1,000	
介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
地域密着型介護料収入	42,364,000	42,532,623	△ 168,623	
(介護報酬収入)	36,709,000	36,868,695	△ 159,695	
介護報酬収入	36,709,000	36,868,695	△ 159,695	
介護予防報酬収入	0	0	0	
(利用者負担金収入)	5,655,000	5,663,928	△ 8,928	
介護負担金収入(公費)	124,000	116,683	7,317	
介護負担金収入(一般)	5,531,000	5,547,245	△ 16,245	
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	26,620,000	26,607,081	12,919	
居宅介護支援介護料収入	20,359,000	20,339,317	19,683	
介護予防支援介護料収入	6,261,000	6,267,764	△ 6,764	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	11,991,000	11,865,228	125,772	
事業費収入	11,708,000	11,587,296	120,704	
事業負担金収入(公費)	0	0	0	
事業負担金収入(一般)	283,000	277,932	5,068	
利用者等利用料収入	78,465,000	78,051,303	413,697	
施設サービス利用料収入	5,082,000	4,900,910	181,090	
居宅介護サービス利用料収入	1,911,000	1,914,265	△ 3,265	
地域密着型介護サービス利用料収入	560,000	583,332	△ 23,332	
食費収入(公費)	523,000	583,403	△ 60,403	
食費収入(一般)	31,740,000	31,568,949	171,051	
食費収入(特定)	14,301,000	14,243,064	57,936	
居住費収入(公費)	0	49,389	△ 49,389	
居住費収入(一般)	15,281,000	15,162,176	118,824	
居住費収入(特定)	8,896,000	8,871,985	24,015	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	51,000	51,130	△ 130	
その他の利用料収入	120,000	122,700	△ 2,700	
その他の事業収入	58,457,000	59,017,004	△ 560,004	
補助金事業収入(公費)	150,000	300,000	△ 150,000	
補助金事業収入(一般)	0	0	0	
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)	57,783,000	58,227,596	△ 444,596	
受託事業収入(一般)	283,000	283,128	△ 128	
その他の事業収入	241,000	206,280	34,720	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	227,000	233,000	△ 6,000	
受取利息配当金収入	10,000	7,781	2,219	
その他の収入	1,462,000	1,457,889	4,111	
受入研修費収入	400,000	425,335	△ 25,335	
利用者等外給食費収入	667,000	641,550	25,450	
雑収入	395,000	391,004	3,996	
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)	564,510,000	563,481,082	1,028,918	
支出				
人件費支出	421,376,000	418,169,634	3,206,366	
役員報酬支出	0	0	0	
職員給料支出	184,970,000	184,202,801	767,199	
職員賞与支出	49,711,000	49,285,506	425,494	
非常勤職員給与支出	121,710,000	120,120,955	1,589,045	

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 : みどりの苑

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	14,412,000	14,282,780	129,220	
退職給付支出	3,247,000	3,246,000	1,000	
役員退職慰労金支出	0	0	0	
法定福利費支出	47,326,000	47,031,592	294,408	
事業費支出	80,003,000	78,330,627	1,672,373	
給食費支出	32,020,000	31,413,909	606,091	
介護用品費支出	5,080,000	5,035,874	44,126	
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	3,500,000	3,341,555	158,445	
医療費支出	0	0	0	
被服費支出	200,000	124,040	75,960	
教養娯楽費支出	2,120,000	1,977,084	142,916	
日用品費支出	685,000	634,138	50,862	
保育材料費支出	0	0	0	
水道光熱費支出	29,686,000	29,317,163	368,837	
燃料費支出	55,000	55,000	0	
消耗器具備品費支出	650,000	448,479	201,521	
保険料支出	0	0	0	
賃借料支出	3,674,000	3,673,689	311	
葬祭費支出	0	0	0	
車輛費支出	2,333,000	2,309,696	23,304	
検査委託費支出	0	0	0	
雑支出	0	0	0	
事務費支出	78,248,000	77,369,380	878,620	
福利厚生費支出	1,571,000	1,493,219	77,781	
職員被服費支出	791,000	749,820	41,180	
旅費交通費支出	119,000	114,811	4,189	
研修研究費支出	342,000	317,030	24,970	
事務消耗品費支出	1,203,000	1,184,299	18,701	
印刷製本費支出	1,121,000	958,416	162,584	
水道光熱費支出	0	0	0	
燃料費支出	0	0	0	
修繕費支出	25,237,000	25,043,461	193,539	
通信運搬費支出	2,211,000	2,207,691	3,309	
会議費支出	6,000	5,653	347	
広報費支出	0	0	0	
業務委託費支出	28,982,000	28,981,264	736	
手数料支出	2,205,000	2,024,088	180,912	
保険料支出	1,006,000	975,860	30,140	
賃借料支出	596,000	588,840	7,160	
土地・建物賃借料支出	393,000	392,628	372	
租税公課支出	247,000	245,302	1,698	
保守料支出	8,857,000	8,855,758	1,242	
渉外費支出	30,000	24,160	5,840	
諸会費支出	311,000	311,000	0	
雑支出	3,020,000	2,896,080	123,920	
利用者負担軽減額	261,000	245,637	15,363	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	768,000	766,670	1,330	
利用者等外給食費支出	768,000	766,670	1,330	
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)	580,656,000	574,881,948	5,774,052	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 16,146,000	△ 11,400,866	△ 4,745,134	
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 : みどりの苑

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	
車輛運搬具売却収入	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	16,860,000	16,858,670	1,330	
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	0	0	0	
器具及び備品取得支出	8,362,000	8,361,554	446	
その他の固定資産取得支出	8,498,000	8,497,116	884	
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)	16,860,000	16,858,670	1,330	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 16,860,000	△ 16,858,670	△ 1,330	
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	53,359,000	44,359,000	9,000,000	
退職給付引当資産取崩収入	390,000	390,000	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	21,109,000	12,109,000	9,000,000	
施設整備積立資産取崩収入	15,000,000	15,000,000	0	
備品購入積立資産取崩収入	16,860,000	16,860,000	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)	53,359,000	44,359,000	9,000,000	
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	15,510,000	15,510,000	0	
退職給付引当資産支出	510,000	510,000	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	15,000,000	15,000,000	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 : みどりの苑

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	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)	15,510,000	15,510,000	0	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	37,849,000	28,849,000	9,000,000	
予備費支出(10)	4,858,000	—	4,843,000	
	△ 15,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	589,464	△ 589,464	
前期末支払資金残高(12)	105,826,630	105,826,630	0	
当期末支払資金残高(11+12)	105,826,630	106,416,094	△ 589,464	

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 : みどりの苑

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	561,782,412	578,864,712	△ 17,082,300
施設介護料収益	271,910,078	265,810,306	6,099,772
介護報酬収益	241,984,996	237,543,288	4,441,708
利用者負担金収益(公費)	1,918,218	1,297,073	621,145
利用者負担金収益(一般)	28,006,864	26,969,945	1,036,919
居宅介護料収益	71,799,095	69,247,226	2,551,869
(介護報酬収益)	63,244,584	60,608,478	2,636,106
介護報酬収益	63,244,584	60,370,485	2,874,099
介護予防報酬収益	0	237,993	△ 237,993
(利用者負担金収益)	8,554,511	8,638,748	△ 84,237
介護負担金収益(公費)	232,822	172,864	59,958
介護負担金収益(一般)	8,321,689	8,439,432	△ 117,743
介護予防負担金収益(一般)	0	26,452	△ 26,452
地域密着型介護料収益	42,532,623	58,120,827	△ 15,588,204
(介護報酬収益)	36,868,695	50,877,318	△ 14,008,623
介護報酬収益	36,868,695	50,877,318	△ 14,008,623
(利用者負担金収益)	5,663,928	7,243,509	△ 1,579,581
介護負担金収益(公費)	116,683	46,205	70,478
介護負担金収益(一般)	5,547,245	7,197,304	△ 1,650,059
居宅介護支援介護料収益	26,607,081	26,385,598	221,483
居宅介護支援介護料収益	20,339,317	20,488,036	△ 148,719
介護予防支援介護料収益	6,267,764	5,897,562	370,202
介護予防・日常生活支援総合事業収益	11,865,228	14,285,670	△ 2,420,442
事業費収益	11,587,296	13,911,769	△ 2,324,473
事業負担金収益(一般)	277,932	373,901	△ 95,969
利用者等利用料収益	78,051,303	80,822,979	△ 2,771,676
施設サービス利用料収益	4,900,910	4,933,490	△ 32,580
居宅介護サービス利用料収益	1,914,265	2,145,760	△ 231,495
地域密着型介護サービス利用料収益	583,332	1,490,526	△ 907,194
食費収益(公費)	583,403	453,775	129,628
食費収益(一般)	31,568,949	32,442,535	△ 873,586
食費収益(特定)	14,243,064	14,818,190	△ 575,126
居住費収益(公費)	49,389	67,518	△ 18,129
居住費収益(一般)	15,162,176	15,274,392	△ 112,216
居住費収益(特定)	8,871,985	8,997,930	△ 125,945
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	51,130	73,863	△ 22,733
その他の利用料収益	122,700	125,000	△ 2,300
その他の事業収益	59,017,004	64,192,106	△ 5,175,102
補助金事業収益(公費)	300,000	0	300,000
受託事業収益(公費)	58,227,596	63,852,340	△ 5,624,744
受託事業収益(一般)	283,128	322,486	△ 39,358
その他の事業収益	206,280	17,280	189,000
経常経費寄附金収益	233,000	250,588	△ 17,588
その他の収益	253,895	356,180	△ 102,285
サービス活動収益計(1)	562,269,307	579,471,480	△ 17,202,173
費 用			
人件費	417,796,720	420,565,293	△ 2,768,573
職員給料	184,202,801	172,665,796	11,537,005
職員賞与	27,797,791	29,246,396	△ 1,448,605
賞与引当金繰入	28,854,686	29,347,600	△ 492,914
非常勤職員給与	115,898,836	125,167,711	△ 9,268,875
派遣職員費	14,282,780	17,752,075	△ 3,469,295
退職給付費用	3,366,000	3,090,500	275,500
法定福利費	43,393,826	43,295,215	98,611
事業費	78,330,627	72,199,464	6,131,163
給食費	31,413,909	26,881,456	4,532,453
介護用品費	5,035,874	5,115,053	△ 79,179
保健衛生費	3,341,555	2,960,481	381,074
被服費	124,040	147,644	△ 23,604
教養娯楽費	1,977,084	2,256,310	△ 279,226
日用品費	634,138	584,982	49,156
水道光熱費	29,317,163	27,691,240	1,625,923
燃料費	55,000	54,000	1,000
消耗器具備品費	448,479	696,646	△ 248,167
賃借料	3,673,689	3,533,878	139,811

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 : みどりの苑

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)
	車輦費	2,309,696	2,277,774	31,922
	事務費	77,436,530	84,692,105	△ 7,255,575
	福利厚生費	1,493,219	2,407,555	△ 914,336
	職員被服費	749,820	831,258	△ 81,438
	旅費交通費	114,811	198,766	△ 83,955
	研修研究費	317,030	308,912	8,118
	事務消耗品費	1,184,299	1,493,620	△ 309,321
	印刷製本費	958,416	1,087,355	△ 128,939
	修繕費	25,043,461	28,972,577	△ 3,929,116
	通信運搬費	2,207,691	2,045,655	162,036
	会議費	5,653	7,739	△ 2,086
	業務委託費	28,981,264	28,169,330	811,934
	手数料	2,024,088	3,707,158	△ 1,683,070
	保険料	975,860	1,146,735	△ 170,875
	賃借料	588,840	708,331	△ 119,491
	土地・建物賃借料	392,628	391,704	924
	租税公課	245,302	334,916	△ 89,614
	保守料	8,922,908	9,616,477	△ 693,569
	渉外費	24,160	43,120	△ 18,960
	諸会費	311,000	310,000	1,000
	雑費	2,896,080	2,910,897	△ 14,817
	利用者負担軽減額	245,637	345,636	△ 99,999
	減価償却費	7,031,727	6,265,442	766,285
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
	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)	580,841,241	584,067,840	△ 3,226,599
	サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 18,571,934	△ 4,596,360	△ 13,975,574
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	7,781	65,915	△ 58,134
	その他のサービス活動外収益	1,203,994	1,747,826	△ 543,832
	受入研修費収益	425,335	378,230	47,105
	利用者等外給食収益	641,550	910,730	△ 269,180
	雑収益	137,109	458,866	△ 321,757
	サービス活動外収益計(4)	1,211,775	1,813,741	△ 601,966
費 用				
	支払利息	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	766,670	890,782	△ 124,112
	利用者等外給食費	766,670	890,782	△ 124,112
	サービス活動外費用計(5)	766,670	890,782	△ 124,112
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	445,105	922,959	△ 477,854
	経常増減差額(7=3+6)	△ 18,126,829	△ 3,673,401	△ 14,453,428
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	79,999	△ 79,999
	車輦運搬具売却益	0	79,999	△ 79,999
	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)	0	79,999	△ 79,999
費 用				
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	405,860	0	405,860
	器具及び備品売却損・処分損	178,952	0	178,952
	その他の固定資産売却損・処分損	226,908	0	226,908
	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	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	0	0	0

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 : みどりの苑

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)
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)	405,860	0	405,860
特別増減差額(10=8-9)	△ 405,860	79,999	△ 485,859
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 18,532,689	△ 3,593,402	△ 14,939,287
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	90,356,155	85,769,557	4,586,598
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	71,823,466	82,176,155	△ 10,352,689
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	43,969,000	8,180,000	35,789,000
運営調整積立金取崩額	12,109,000	3,000,000	9,109,000
施設整備積立金取崩額	15,000,000	0	15,000,000
備品購入積立金取崩額	16,860,000	5,180,000	11,680,000
その他の積立金積立額(16)	15,000,000	0	15,000,000
運営調整積立金積立額	15,000,000	0	15,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	100,792,466	90,356,155	10,436,311

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 : みどりの苑

(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	167,482,808	184,621,988	△ 17,139,180	流動負債	89,854,250	108,075,808	△ 18,221,558
現金預金	83,646,885	100,969,715	△ 17,322,830	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	17,161,175	27,225,317	△ 10,064,142
事業未収金	83,211,239	82,782,326	428,913	その他の未払金	0	130,680	△ 130,680
未収金	51,790	53,790	△ 2,000	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	246,209	345,534	△ 99,325	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	42,143,596	47,086,691	△ 4,943,095
立替金	135,335	297,573	△ 162,238	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	1,694,793	4,285,520	△ 2,590,727
前払費用	191,350	173,050	18,300	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	0	0	0	賞与引当金	28,854,686	29,347,600	△ 492,914
徴収不能引当金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
固定資産	116,199,408	135,694,475	△ 19,495,067	固定負債	7,642,500	7,522,500	120,000
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	7,642,500	7,522,500	120,000
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	116,199,408	135,694,475	△ 19,495,067	負債の部合計	97,496,750	115,598,308	△ 18,101,558
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	2,061,943	2,637,899	△ 575,956	基本金	0	0	0
構築物	239,734	338,576	△ 98,842	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	85,393,000	114,362,000	△ 28,969,000
車輛運搬具	3,275,707	4,395,046	△ 1,119,339	人件費積立金	0	0	0
器具及び備品	9,192,163	4,042,825	5,149,338	運営調整積立金	46,891,000	44,000,000	2,891,000
建設仮勘定	0	0	0	施設整備積立金	4,352,000	19,352,000	△ 15,000,000
有形リース資産	0	0	0	備品購入積立金	34,150,000	51,010,000	△ 16,860,000
権利	0	0	0	次期繰越活動増減差額	100,792,466	90,356,155	10,436,311
ソフトウェア	8,226,486	2,160,604	6,065,882	(うち当期活動増減差額)	(△ 18,532,689)	(△ 3,593,402)	(△ 14,939,287)
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
退職給付引当資産	7,642,500	7,522,500	120,000				
運営調整積立資産	46,891,000	44,000,000	2,891,000				
施設整備積立資産	4,352,000	19,352,000	△ 15,000,000				
備品購入積立資産	34,150,000	51,010,000	△ 16,860,000				
長期前払費用	167,875	235,025	△ 67,150				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	283,682,216	320,316,463	△ 36,634,247	純資産の部合計	186,185,466	204,718,155	△ 18,532,689
				負債及び純資産の部合計	283,682,216	320,316,463	△ 36,634,247

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 : みどりの苑

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 : みどりの苑

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) みどりの苑拠点区分計算書類(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. 介護老人福祉施設みどりの苑
 - イ. 短期入所生活介護みどりの苑
 - ウ. 通所介護みどりの苑
 - エ. 認知症対応型通所介護みどりの苑
 - オ. 居宅介護支援事業みどりの苑ケアセンター
 - カ. 富士見地域包括支援センター
 - キ. 介護予防支援事業常盤台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	16,532,008	14,470,065	2,061,943
構築物	1,475,259	1,235,525	239,734
車両運搬具	15,009,819	11,734,112	3,275,707
器具及び備品	20,836,488	11,644,325	9,192,163
合計	53,853,574	39,084,027	14,769,547

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、債券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	83,211,239	0	83,211,239
立替金	135,335	0	135,335
合計	83,346,574	0	83,346,574

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。

法人名 : 社会福祉法人 至誠学舎東京
 拠点区分名 : みどりの苑

1.1. 重要な後発事象

該当する事項はない。

1.2. 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	124,200	105,900
長期前払費用からの振替額	67,150	67,150
貸借対照表計上額	191,350	173,050