

吉祥寺ナーシングホーム 資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

1頁
（単位：円）

法人名：社会福祉法人 至誠学舎東京

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	357,462,000	355,542,539	1,919,461	
施設介護料収入	178,630,000	178,273,659	356,341	
介護報酬収入	157,890,000	157,443,887	446,113	
利用者負担金収入（公費）	40,000	95,576	△ 55,576	
利用者負担金収入（一般）	20,700,000	20,734,196	△ 34,196	
居宅介護料収入	64,073,000	61,697,962	2,375,038	
（介護報酬収入）	56,450,000	54,158,688	2,291,312	
介護報酬収入	56,450,000	54,158,688	2,291,312	
（利用者負担金収入）	7,623,000	7,539,274	83,726	
介護負担金収入（公費）	173,000	180,741	△ 7,741	
介護負担金収入（一般）	7,450,000	7,358,533	91,467	
居宅介護支援介護料収入	3,800,000	3,773,688	26,312	
居宅介護支援介護料収入	3,800,000	3,773,688	26,312	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	0	0	
事業費収入	0	0	0	
事業負担金収入（一般）	0	0	0	
利用者等利用料収入	51,092,000	50,662,058	429,942	
施設サービス利用料収入	2,930,000	2,911,402	18,598	
居宅介護サービス利用料収入	1,610,000	1,466,589	143,411	
食費収入（公費）	0	32,055	△ 32,055	
食費収入（一般）	22,370,000	22,230,721	139,279	
食費収入（特定）	7,567,000	7,482,048	84,952	
居住費収入（公費）	0	16,879	△ 16,879	
居住費収入（一般）	11,960,000	11,891,454	68,546	
居住費収入（特定）	4,585,000	4,538,510	46,490	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	0	0	0	
その他の利用料収入	70,000	92,400	△ 22,400	
その他の事業収入	59,867,000	61,135,172	△ 1,268,172	
補助金事業収入（公費）	22,976,000	23,864,364	△ 888,364	
補助金事業収入（一般）	0	0	0	
受託事業収入（公費）	36,353,000	36,733,100	△ 380,100	
受託事業収入（一般）	538,000	537,708	292	
その他の事業収入	0	0	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	308,000	308,000	0	
受取利息配当金収入	3,000	2,933	67	
その他の収入	2,250,000	2,568,430	△ 318,430	
受入研修費収入	0	0	0	
利用者等外給食費収入	1,200,000	1,184,730	15,270	
雑収入	1,050,000	1,383,700	△ 333,700	
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)	360,023,000	358,421,902	1,601,098	
支出				
人件費支出	274,567,000	269,261,507	5,305,493	
職員給料支出	112,470,000	111,738,549	731,451	
職員賞与支出	28,790,000	27,173,742	1,616,258	
非常勤職員給与支出	90,260,000	87,522,705	2,737,295	
派遣職員費支出	9,100,000	8,974,683	125,317	
退職給付支出	2,392,000	2,328,000	64,000	
法定福利費支出	31,555,000	31,523,828	31,172	
事業費支出	45,306,000	44,288,617	1,017,383	
給食費支出	17,505,000	17,490,553	14,447	
介護用品費支出	3,340,000	2,987,993	352,007	
保健衛生費支出	5,630,000	5,589,490	40,510	
被服費支出	6,000	4,574	1,426	
教養娯楽費支出	615,000	593,552	21,448	
日用品費支出	380,000	334,520	45,480	
水道光熱費支出	11,665,000	11,159,770	505,230	
消耗器具備品費支出	1,609,000	1,587,799	21,201	
賃借料支出	3,765,000	3,764,741	259	
車両費支出	791,000	775,625	15,375	
事務費支出	43,939,000	42,683,350	1,255,650	
福利厚生費支出	1,844,000	1,791,024	52,976	
職員被服費支出	1,168,000	1,164,388	3,612	
旅費交通費支出	14,000	10,632	3,368	

吉祥寺ナーシングホーム 資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

法人名：社会福祉法人 至誠学舎東京

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
研修研究費支出	207,000	190,971	16,029	
事務消耗品費支出	2,285,000	1,860,111	424,889	
印刷製本費支出	452,000	413,667	38,333	
修繕費支出	2,000,000	1,656,538	343,462	
通信運搬費支出	1,305,000	1,301,358	3,642	
会議費支出	24,000	23,396	604	
業務委託費支出	22,950,000	22,896,564	53,436	
手数料支出	2,030,000	1,901,319	128,681	
保険料支出	1,030,000	1,027,739	2,261	
賃借料支出	3,900,000	3,840,751	59,249	
租税公課支出	250,000	245,575	4,425	
保守料支出	1,490,000	1,411,383	78,617	
渉外費支出	65,000	62,533	2,467	
諸会費支出	400,000	395,105	4,895	
雑支出	2,525,000	2,490,296	34,704	
利用者負担軽減額	195,000	95,996	99,004	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	1,190,000	1,182,082	7,918	
利用者等外給食費支出	1,190,000	1,182,082	7,918	
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)	365,197,000	357,511,552	7,685,448	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 5,174,000	910,350	△ 6,084,350	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	11,900,000	11,902,842	△ 2,842	
施設整備等補助金収入	11,900,000	11,902,842	△ 2,842	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	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)	11,900,000	11,902,842	△ 2,842	
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	20,499,000	20,497,593	1,407	
車輜運搬具取得支出	423,000	423,000	0	
器具及び備品取得支出	19,460,000	19,458,890	1,110	
その他の固定資産取得支出	616,000	615,703	297	
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	
施設整備等支出計(5)	20,499,000	20,497,593	1,407	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 8,599,000	△ 8,594,751	△ 4,249	
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	16,330,000	8,935,000	7,395,000	
退職給付引当資産取崩収入	330,000	330,000	0	
運営調整積立資産取崩収入	6,000,000	0	6,000,000	
備品購入積立資産取崩収入	10,000,000	8,605,000	1,395,000	
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	312,000	311,500	500	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	16,642,000	9,246,500	7,395,500	
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	930,000	921,500	8,500	
退職給付引当資産支出	930,000	921,500	8,500	

吉祥寺ナーシングホーム 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

3頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 至誠学舎東京

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
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	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	55,000	54,492	508	
その他の活動による支出	55,000	54,492	508	
その他の活動支出計(8)	985,000	975,992	9,008	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	15,657,000	8,270,508	7,386,492	
予備費支出(10)	2,587,000	—	1,884,000	
	△ 703,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	586,107	△ 586,107	
前期末支払資金残高(12)	75,753,270	75,753,270	0	
当期末支払資金残高(11+12)	75,753,270	76,339,377	△ 586,107	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

吉祥寺ナーシングホーム 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

1頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 至誠学舎東京

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	355,542,539	386,000,308	△ 30,457,769
施設介護料収益	178,273,659	184,061,612	△ 5,787,953
介護報酬収益	157,443,887	162,363,372	△ 4,919,485
利用者負担金収益（公費）	95,576	626,168	△ 530,592
利用者負担金収益（一般）	20,734,196	21,072,072	△ 337,876
居宅介護料収益	61,697,962	77,799,972	△ 16,102,010
（介護報酬収益）	54,158,688	68,458,582	△ 14,299,894
介護報酬収益	54,158,688	68,458,582	△ 14,299,894
（利用者負担金収益）	7,539,274	9,341,390	△ 1,802,116
介護負担金収益（公費）	180,741	185,716	△ 4,975
介護負担金収益（一般）	7,358,533	9,155,674	△ 1,797,141
居宅介護支援介護料収益	3,773,688	3,781,682	△ 7,994
居宅介護支援介護料収益	3,773,688	3,781,682	△ 7,994
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	113,312	△ 113,312
事業費収益	0	101,975	△ 101,975
事業負担金収益（一般）	0	11,337	△ 11,337
利用者等利用料収益	50,662,058	53,266,654	△ 2,604,596
施設サービス利用料収益	2,911,402	3,115,551	△ 204,149
居宅介護サービス利用料収益	1,466,589	1,885,471	△ 418,882
食費収益（公費）	32,055	141,935	△ 109,880
食費収益（一般）	22,230,721	23,093,752	△ 863,031
食費収益（特定）	7,482,048	8,116,926	△ 634,878
居住費収益（公費）	16,879	16,925	△ 46
居住費収益（一般）	11,891,454	11,826,286	65,168
居住費収益（特定）	4,538,510	4,987,588	△ 449,078
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	15,960	△ 15,960
その他の利用料収益	92,400	66,260	26,140
その他の事業収益	61,135,172	66,977,076	△ 5,841,904
補助金事業収益（公費）	23,864,364	25,552,880	△ 1,688,516
補助金事業収益（一般）	0	2,599,450	△ 2,599,450
受託事業収益（公費）	36,733,100	38,082,032	△ 1,348,932
受託事業収益（一般）	537,708	523,028	14,680
その他の事業収益	0	219,686	△ 219,686
経常経費寄附金収益	308,000	281,689	26,311
その他の収益	0	332,107	△ 332,107
サービス活動収益計(1)	355,850,539	386,614,104	△ 30,763,565
費 用			
人件費	271,171,092	274,235,842	△ 3,064,750
職員給料	111,738,549	118,990,873	△ 7,252,324
職員賞与	14,166,070	16,209,752	△ 2,043,682
賞与引当金繰入	18,983,370	17,353,785	1,629,585
非常勤職員給与	85,278,497	83,592,707	1,685,790
派遣職員費	8,974,683	8,040,064	934,619
退職給付費用	2,608,000	2,399,500	208,500
法定福利費	29,421,923	27,649,161	1,772,762
事業費	44,288,617	48,832,377	△ 4,543,760
給食費	17,490,553	20,473,619	△ 2,983,066
介護用品費	2,987,993	3,325,851	△ 337,858
保健衛生費	5,589,490	3,569,871	2,019,619
被服費	4,574	25,821	△ 21,247
教養娯楽費	593,552	3,491,600	△ 2,898,048
日用品費	334,520	367,220	△ 32,700
水道光熱費	11,159,770	12,216,942	△ 1,057,172
消耗器具備品費	1,587,799	704,382	883,417
賃借料	3,764,741	3,450,149	314,592
車輛費	775,625	1,206,922	△ 431,297
事務費	42,739,455	44,798,122	△ 2,058,667
福利厚生費	1,791,024	1,304,447	486,577
職員被服費	1,164,388	1,084,115	80,273
旅費交通費	10,632	47,104	△ 36,472
研修研究費	190,971	302,515	△ 111,544
事務消耗品費	1,860,111	3,428,575	△ 1,568,464
印刷製本費	413,667	484,053	△ 70,386
修繕費	1,656,538	1,398,891	257,647
通信運搬費	1,301,358	1,102,107	199,251

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

吉祥寺ナーシングホーム 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

2頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 至誠学舎東京

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	会議費	23,396	78,545	△ 55,149
	業務委託費	22,896,564	22,606,655	289,909
	手数料	1,901,319	2,537,281	△ 635,962
	保険料	1,027,739	939,946	87,793
	賃借料	3,840,751	4,078,853	△ 238,102
	租税公課	245,575	357,470	△ 111,895
	保守料	1,467,488	1,692,418	△ 224,930
	渉外費	62,533	61,913	620
	諸会費	395,105	439,605	△ 44,500
	雑費	2,490,296	2,853,629	△ 363,333
	利用者負担軽減額	95,996	96,942	△ 946
	減価償却費	3,517,545	3,174,324	343,221
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 399,409	△ 144,605	△ 254,804
	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)	361,413,296	370,993,002	△ 9,579,706
	サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 5,562,757	15,621,102	△ 21,183,859
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	2,933	6,736	△ 3,803
	その他のサービス活動外収益	2,568,430	2,300,982	267,448
	受入研修費収益	0	281,000	△ 281,000
	利用者等外給食収益	1,184,730	1,200,486	△ 15,756
	雑収益	1,383,700	819,496	564,204
	サービス活動外収益計(4)	2,571,363	2,307,718	263,645
費 用				
	支払利息	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	1,182,082	1,198,112	△ 16,030
	利用者等外給食費	1,182,082	1,198,112	△ 16,030
	サービス活動外費用計(5)	1,182,082	1,198,112	△ 16,030
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,389,281	1,109,606	279,675
	経常増減差額(7=3+6)	△ 4,173,476	16,730,708	△ 20,904,184
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	11,902,842	1,349,190	10,553,652
	施設整備等補助金収益	11,902,842	1,349,190	10,553,652
	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	709,501	0	709,501
	固定資産受贈額	709,501	0	709,501
	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	311,500	0	311,500
	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)	12,923,843	1,349,190	11,574,653
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	39,118	1,370,436	△ 1,331,318
	建物売却損・処分損	39,113	0	39,113
	器具及び備品売却損・処分損	5	1,370,436	△ 1,370,431
	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	11,902,842	1,349,190	10,553,652
	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	311,500	16,951,900	△ 16,640,400
	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	272,432	△ 272,432
	特別費用計(9)	12,253,460	19,943,958	△ 7,690,498
	特別増減差額(10=8-9)	670,383	△ 18,594,768	19,265,151
	当期活動増減差額(11=7+10)	△ 3,503,093	△ 1,864,060	△ 1,639,033
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	74,058,981	71,348,041	2,710,940

吉祥寺ナーシングホーム 事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

法人名 : 社会福祉法人 至誠学舎東京

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	70,555,888	69,483,981	1,071,907
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	8,605,000	4,575,000	4,030,000
運営調整積立金取崩額	0	4,575,000	△ 4,575,000
備品購入積立金取崩額	8,605,000	0	8,605,000
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)	79,160,888	74,058,981	5,101,907

吉祥寺ナーシングホーム 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 至誠学舎東京

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	124,151,995	108,858,849	15,293,146	流動負債	66,794,375	50,457,751	16,336,624
現金預金	67,331,475	58,580,735	8,750,740	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	43,258,913	48,616,081	△ 5,357,168	事業未払金	7,041,312	7,329,879	△ 288,567
未収金	116,049	96,657	19,392	その他の未払金	17,963,000	270,460	17,692,540
未収補助金	12,787,794	976,941	11,810,853	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	294,471	335,065	△ 40,594	1年以内支払予定 長期未払金	54,492	54,492	0
前払金	0	0	0	未払費用	22,752,201	25,449,135	△ 2,696,934
前払費用	125,087	253,370	△ 128,283	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	0	0
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	238,206	0	238,206	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	18,983,370	17,353,785	1,629,585
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	109,952,736	100,371,910	9,580,826				
基本財産	0	0	0	固定負債	4,441,435	3,904,427	537,008
土地	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
				退職給付引当金	4,282,500	3,691,000	591,500
その他の固定資産	109,952,736	100,371,910	9,580,826	長期未払金	158,935	213,427	△ 54,492
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	2	59,293	△ 59,291	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0				
機械及び装置	885,027	373,051	511,976	負債の部合計	71,235,810	54,362,178	16,873,632
車輛運搬具	1,244,154	264,827	979,327				
器具及び備品	32,028,604	15,625,170	16,403,434	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	12,708,033	1,204,600	11,503,433
権利	0	0	0	その他の積立金	71,000,000	79,605,000	△ 8,605,000
ソフトウェア	408,292	593,307	△ 185,015	人件費積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	運営調整積立金	45,000,000	45,000,000	0
退職給付引当資産	4,282,500	3,691,000	591,500	施設整備積立金	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	備品購入積立金	26,000,000	34,605,000	△ 8,605,000
運営調整積立資産	45,000,000	45,000,000	0	次期繰越活動増減差額	79,160,888	74,058,981	5,101,907
施設整備積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 3,503,093)	(△ 1,864,060)	(△ 1,639,033)
備品購入積立資産	26,000,000	34,605,000	△ 8,605,000				
差入保証金	20,000	20,000	0	純資産の部合計	162,868,921	154,868,581	8,000,340
長期前払費用	84,157	140,262	△ 56,105	負債及び純資産の部合計	234,104,731	209,230,759	24,873,972
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	234,104,731	209,230,759	24,873,972				

令和 3 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. 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 : 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(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑩))
 - 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

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	636,212	636,210	2
機械及び装置	1,159,843	274,816	885,027
車両運搬具	1,519,907	275,753	1,244,154
器具及び備品	65,158,847	33,130,243	32,028,604
合計	68,474,809	34,317,022	34,157,787

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	43,258,913	0	43,258,913
立替金	294,471	0	294,471
合計	43,553,384	0	43,553,384

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	68,982	197,265
長期前払費用からの振替額	56,105	56,105
貸借対照表計上額	125,087	253,370