

緑寿園 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	727,789,000	735,733,687	△ 7,944,687	
施設介護料収入	350,610,000	355,036,034	△ 4,426,034	
介護報酬収入	311,080,000	315,207,231	△ 4,127,231	
利用者負担金収入（公費）	2,010,000	2,187,977	△ 177,977	
利用者負担金収入（一般）	37,520,000	37,640,826	△ 120,826	
居宅介護料収入	132,710,000	132,878,620	△ 168,620	
（介護報酬収入）	117,440,000	117,334,295	105,705	
介護報酬収入	117,440,000	117,334,295	105,705	
介護予防報酬収入	0	0	0	
（利用者負担金収入）	15,270,000	15,544,325	△ 274,325	
介護負担金収入（公費）	730,000	773,548	△ 43,548	
介護負担金収入（一般）	14,540,000	14,770,777	△ 230,777	
介護予防負担金収入（一般）	0	0	0	
地域密着型介護料収入	57,088,000	59,116,165	△ 2,028,165	
（介護報酬収入）	50,040,000	51,838,945	△ 1,798,945	
介護報酬収入	50,040,000	51,838,945	△ 1,798,945	
（利用者負担金収入）	7,048,000	7,277,220	△ 229,220	
介護負担金収入（公費）	78,000	74,741	3,259	
介護負担金収入（一般）	6,970,000	7,202,479	△ 232,479	
居宅介護支援介護料収入	20,420,000	20,443,504	△ 23,504	
居宅介護支援介護料収入	14,730,000	14,760,499	△ 30,499	
介護予防支援介護料収入	5,690,000	5,683,005	6,995	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	7,540,000	7,535,630	4,370	
事業費収入	7,270,000	7,277,879	△ 7,879	
事業負担金収入（公費）	30,000	20,657	9,343	
事業負担金収入（一般）	240,000	237,094	2,906	
利用者等利用料収入	105,637,000	106,779,106	△ 1,142,106	
施設サービス利用料収入	5,490,000	5,545,650	△ 55,650	
居宅介護サービス利用料収入	2,010,000	1,961,807	48,193	
地域密着型介護サービス利用料収入	470,000	632,580	△ 162,580	
食費収入（公費）	540,000	568,262	△ 28,262	
食費収入（一般）	47,150,000	47,692,256	△ 542,256	
食費収入（特定）	18,790,000	18,975,568	△ 185,568	
居住費収入（一般）	18,690,000	18,869,435	△ 179,435	
居住費収入（特定）	12,050,000	12,146,150	△ 96,150	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	17,000	18,830	△ 1,830	
その他の利用料収入	430,000	368,568	61,432	
その他の事業収入	53,784,000	53,944,628	△ 160,628	
補助金事業収入（公費）	13,300,000	12,844,470	455,530	
補助金事業収入（一般）	0	197,000	△ 197,000	
受託事業収入（公費）	40,350,000	40,790,899	△ 440,899	
受託事業収入（一般）	130,000	107,159	22,841	
その他の事業収入	4,000	5,100	△ 1,100	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	8,490,000	8,828,404	△ 338,404	
受取利息配当金収入	160,000	146,595	13,405	
その他の収入	3,820,000	4,015,150	△ 195,150	
受入研修費収入	0	0	0	
利用者等外給食費収入	2,580,000	2,677,860	△ 97,860	
雑収入	1,240,000	1,337,290	△ 97,290	
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)	740,259,000	748,723,836	△ 8,464,836	
支 出				
人件費支出	559,826,000	555,844,249	3,981,751	
職員給料支出	215,350,000	215,330,193	19,807	
職員賞与支出	55,140,000	55,117,404	22,596	
非常勤職員給与支出	221,706,000	218,994,024	2,711,976	
派遣職員費支出	0	0	0	
退職給付支出	4,900,000	3,728,000	1,172,000	
法定福利費支出	62,730,000	62,674,628	55,372	
事業費支出	84,400,000	83,174,755	1,225,245	
給食費支出	35,220,000	34,761,200	458,800	
介護用品費支出	7,000,000	6,993,692	6,308	
保健衛生費支出	6,500,000	6,493,246	6,754	
医療費支出	30,000	26,017	3,983	

緑寿園 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

2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
被服費支出	100,000	88,443	11,557	
教養娯楽費支出	4,230,000	4,228,343	1,657	
日用品費支出	1,830,000	1,825,456	4,544	
水道光熱費支出	16,690,000	16,016,484	673,516	
燃料費支出	3,460,000	3,444,192	15,808	
消耗器具備品費支出	2,580,000	2,575,345	4,655	
保険料支出	0	0	0	
賃借料支出	4,360,000	4,325,268	34,732	
車輛費支出	2,400,000	2,397,069	2,931	
事務費支出	62,832,000	62,659,125	172,875	
福利厚生費支出	2,890,000	2,881,707	8,293	
職員被服費支出	440,000	433,806	6,194	
旅費交通費支出	100,000	96,699	3,301	
研修研究費支出	890,000	887,154	2,846	
事務消耗品費支出	3,680,000	3,679,339	661	
印刷製本費支出	1,420,000	1,415,294	4,706	
修繕費支出	2,970,000	2,967,899	2,101	
通信運搬費支出	2,800,000	2,784,567	15,433	
会議費支出	2,000	1,112	888	
広報費支出	610,000	603,788	6,212	
業務委託費支出	27,560,000	27,552,570	7,430	
手数料支出	6,770,000	6,760,702	9,298	
保険料支出	2,210,000	2,201,249	8,751	
賃借料支出	760,000	756,006	3,994	
土地・建物賃借料支出	2,160,000	2,160,000	0	
租税公課支出	380,000	320,048	59,952	
保守料支出	4,820,000	4,814,212	5,788	
渉外費支出	90,000	87,174	2,826	
諸会費支出	430,000	420,000	10,000	
雑支出	1,850,000	1,835,799	14,201	
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	1,510,000	1,506,125	3,875	
利用者等外給食費支出	1,510,000	1,506,125	3,875	
流動資産評価損等による資金減少額	2,000	1,914	86	
資産評価損	0	0	0	
徴収不能額	2,000	1,914	86	
事業活動支出計(2)	708,570,000	703,186,168	5,383,832	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	31,689,000	45,537,668	△ 13,848,668	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	1,730,000	1,806,530	△ 76,530	
施設整備等補助金収入	1,730,000	1,806,530	△ 76,530	
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	
車輛運搬具売却収入	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)	1,730,000	1,806,530	△ 76,530	
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	26,690,000	26,574,430	115,570	
建物取得支出	0	0	0	
車輛運搬具取得支出	120,000	112,640	7,360	
器具及び備品取得支出	4,730,000	4,622,090	107,910	
その他の固定資産取得支出	21,840,000	21,839,700	300	
固定資産除却・廃棄支出	80,000	77,000	3,000	
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)	26,770,000	26,651,430	118,570	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 25,040,000	△ 24,844,900	△ 195,100	
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	

緑寿園 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
積立資産取崩収入	18,600,000	13,862,000	4,738,000	
退職給付引当資産取崩収入	1,600,000	392,000	1,208,000	
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	17,000,000	13,470,000	3,530,000	
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	3,829,134	3,829,134	0	
拠点区分間繰入金収入	1,540,000	1,540,000	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)	23,969,134	19,231,134	4,738,000	
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	2,370,000	2,366,000	4,000	
退職給付引当資産支出	2,370,000	2,366,000	4,000	
施設整備積立資産支出	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	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	16,605,000	16,604,200	800	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	18,975,000	18,970,200	4,800	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	4,994,134	260,934	4,733,200	
予備費支出(10)	12,773,134	—	11,643,134	
	△ 1,130,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	20,953,702	△ 20,953,702	
前期末支払資金残高(12)	222,071,454	222,071,454	0	
当期末支払資金残高(11+12)	222,071,454	243,025,156	△ 20,953,702	

緑寿園 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)
サービス活動増減の部			
収 益			
介護保険事業収益	735,733,687	733,268,829	2,464,858
施設介護料収益	355,036,034	358,759,427	△ 3,723,393
介護報酬収益	315,207,231	319,236,194	△ 4,028,963
利用者負担金収益(公費)	2,187,977	1,893,691	294,286
利用者負担金収益(一般)	37,640,826	37,629,542	11,284
居宅介護料収益	132,878,620	143,646,214	△ 10,767,594
(介護報酬収益)	117,334,295	126,976,595	△ 9,642,300
介護報酬収益	117,334,295	126,952,901	△ 9,618,606
介護予防報酬収益	0	23,694	△ 23,694
(利用者負担金収益)	15,544,325	16,669,619	△ 1,125,294
介護負担金収益(公費)	773,548	794,830	△ 21,282
介護負担金収益(一般)	14,770,777	15,874,789	△ 1,104,012
地域密着型介護料収益	59,116,165	45,522,433	13,593,732
(介護報酬収益)	51,838,945	40,008,077	11,830,868
介護報酬収益	51,838,945	40,008,077	11,830,868
(利用者負担金収益)	7,277,220	5,514,356	1,762,864
介護負担金収益(公費)	74,741	118,356	△ 43,615
介護負担金収益(一般)	7,202,479	5,396,000	1,806,479
居宅介護支援介護料収益	20,443,504	18,976,382	1,467,122
居宅介護支援介護料収益	14,760,499	14,111,202	649,297
介護予防支援介護料収益	5,683,005	4,865,180	817,825
介護予防・日常生活支援総合事業収益	7,535,630	7,224,751	310,879
事業費収益	7,277,879	7,000,736	277,143
事業負担金収益(公費)	20,657	35,991	△ 15,334
事業負担金収益(一般)	237,094	188,024	49,070
利用者等利用料収益	106,779,106	110,583,787	△ 3,804,681
施設サービス利用料収益	5,545,650	6,266,513	△ 720,863
居宅介護サービス利用料収益	1,961,807	2,922,083	△ 960,276
地域密着型介護サービス利用料収益	632,580	741,369	△ 108,789
食費収益(公費)	568,262	573,619	△ 5,357
食費収益(一般)	47,692,256	48,059,373	△ 367,117
食費収益(特定)	18,975,568	19,807,670	△ 832,102
居住費収益(一般)	18,869,435	19,179,345	△ 309,910
居住費収益(特定)	12,146,150	12,566,085	△ 419,935
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	18,830	17,550	1,280
その他の利用料収益	368,568	450,180	△ 81,612
その他の事業収益	53,944,628	48,555,835	5,388,793
補助金事業収益(公費)	12,844,470	7,094,000	5,750,470
補助金事業収益(一般)	197,000	43,000	154,000
受託事業収益(公費)	40,790,899	41,263,517	△ 472,618
受託事業収益(一般)	107,159	151,518	△ 44,359
その他の事業収益	5,100	3,800	1,300
経常経費寄附金収益	8,828,404	5,299,014	3,529,390
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	744,562,091	738,567,843	5,994,248
費 用			
人件費	555,299,995	558,643,068	△ 3,343,073
職員給料	215,330,193	212,687,498	2,642,695
職員賞与	28,566,602	28,007,969	558,633
賞与引当金繰入	35,875,483	36,865,737	△ 990,254
非常勤職員給与	213,216,579	218,018,029	△ 4,801,450
派遣職員費	0	1,051,316	△ 1,051,316
退職給付費用	4,174,000	4,591,000	△ 417,000
法定福利費	58,137,138	57,421,519	715,619
事業費	83,174,755	85,245,366	△ 2,070,611
給食費	34,761,200	34,292,675	468,525
介護用品費	6,993,692	8,011,562	△ 1,017,870
保健衛生費	6,493,246	4,291,741	2,201,505
医療費	26,017	0	26,017
被服費	88,443	236,706	△ 148,263
教養娯楽費	4,228,343	5,464,297	△ 1,235,954
日用品費	1,825,456	1,922,026	△ 96,570
水道光熱費	16,016,484	17,032,559	△ 1,016,075
燃料費	3,444,192	4,303,554	△ 859,362
消耗器具備品費	2,575,345	1,652,029	923,316

緑寿園 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)
	保険料	0	11,800	△ 11,800
	賃借料	4,325,268	4,173,157	152,111
	車輛費	2,397,069	3,853,260	△ 1,456,191
事務費		62,809,011	64,038,530	△ 1,229,519
	福利厚生費	2,881,707	2,750,721	130,986
	職員被服費	433,806	1,268,965	△ 835,159
	旅費交通費	96,699	75,468	21,231
	研修研究費	887,154	1,067,348	△ 180,194
	事務消耗品費	3,679,339	3,767,630	△ 88,291
	印刷製本費	1,415,294	1,544,829	△ 129,535
	修繕費	2,967,899	8,197,481	△ 5,229,582
	通信運搬費	2,784,567	2,390,975	393,592
	会議費	1,112	98,532	△ 97,420
	広報費	603,788	746,102	△ 142,314
	業務委託費	27,552,570	23,369,960	4,182,610
	手数料	6,760,702	5,118,312	1,642,390
	保険料	2,201,249	2,283,748	△ 82,499
	賃借料	756,006	749,532	6,474
	土地・建物賃借料	2,160,000	2,160,000	0
	租税公課	320,048	560,025	△ 239,977
	保守料	4,964,098	4,230,233	733,865
	渉外費	87,174	104,417	△ 17,243
	諸会費	420,000	451,200	△ 31,200
	雑費	1,835,799	3,103,052	△ 1,267,253
	利用者負担軽減額	0	0	0
	減価償却費	24,234,344	27,025,963	△ 2,791,619
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,858,805	△ 3,842,738	△ 16,067
	徴収不能額	1,914	0	1,914
	徴収不能引当金繰入	1,818	0	1,818
	サービス活動費用計(2)	721,663,032	731,110,189	△ 9,447,157
	サービス活動増減差額(3=1-2)	22,899,059	7,457,654	15,441,405
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	146,595	92,487	54,108
	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	4,015,150	3,987,932	27,218
	受入研修費収益	0	120,500	△ 120,500
	利用者等外給食収益	2,677,860	2,693,240	△ 15,380
	雑収益	1,337,290	1,174,192	163,098
	サービス活動外収益計(4)	4,161,745	4,080,419	81,326
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	1,506,125	1,559,557	△ 53,432
	利用者等外給食費	1,506,125	1,559,557	△ 53,432
	サービス活動外費用計(5)	1,506,125	1,559,557	△ 53,432
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	2,655,620	2,520,862	134,758
	経常増減差額(7=3+6)	25,554,679	9,978,516	15,576,163
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	1,806,530	0	1,806,530
	施設整備等補助金収益	1,806,530	0	1,806,530
	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	279,998	△ 279,998
	車輛運搬具売却益	0	279,998	△ 279,998
	事業区分間繰入金収益	3,829,134	0	3,829,134
	拠点区分間繰入金収益	1,540,000	0	1,540,000
	事業区分間固定資産移管収益	730,740,520	0	730,740,520
	拠点区分間固定資産移管収益	412,784	0	412,784
	その他の特別収益	12,000	2,554	9,446
	徴収不能引当金戻入益	0	2,554	△ 2,554
	その他の特別収益	12,000	0	12,000

緑寿園 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)
特別収益計(8)		738,340,968	282,552	738,058,416
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	2,646,234	176,262	2,469,972
	器具及び備品売却損・処分損	2,646,234	176,262	2,469,972
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 892,670	△ 4	△ 892,666
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,806,530	0	1,806,530
	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	18,144,200	16,771,100	1,373,100
	事業区分間固定資産移管費用	545,970,000	0	545,970,000
	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)	567,674,294	16,947,358	550,726,936
	特別増減差額(10=8-9)	170,666,674	△ 16,664,806	187,331,480
当期活動増減差額(11=7+10)		196,221,353	△ 6,686,290	202,907,643
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	314,589,648	310,428,938	4,160,710
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	510,811,001	303,742,648	207,068,353
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	13,470,000	39,077,000	△ 25,607,000
	運営調整積立金取崩額	0	16,772,000	△ 16,772,000
	施設整備積立金取崩額	13,470,000	0	13,470,000
	備品購入積立金取崩額	0	22,305,000	△ 22,305,000
	その他の積立金積立額(16)	0	28,230,000	△ 28,230,000
	施設整備積立金積立額	0	28,230,000	△ 28,230,000
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	524,281,001	314,589,648	209,691,353

緑寿園 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	321,725,603	295,159,982	26,565,621	流動負債	114,520,704	109,854,021	4,666,683
現金預金	205,546,672	180,585,189	24,961,483	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	20,198,924	19,613,414	585,510
事業未収金	115,300,048	113,981,049	1,318,999	その他の未払金	380,160	407,790	△ 27,630
未収金	301,630	262,825	38,805	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	197,000	43,000	154,000	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	56,345,395	51,548,230	4,797,165
立替金	163,318	92,175	71,143	預り金	5,670	15,150	△ 9,480
前払金	0	0	0	職員預り金	1,715,072	1,403,700	311,372
前払費用	268,395	197,386	71,009	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	48,000	△ 48,000	賞与引当金	35,875,483	36,865,737	△ 990,254
徴収不能引当金	△ 51,460	△ 49,642	△ 1,818	その他の流動負債	0	0	0
固定資産	2,161,443,512	1,442,122,042	719,321,470	固定負債	11,034,500	9,060,500	1,974,000
基本財産	538,123,603	549,024,469	△ 10,900,866	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	170,874,259	181,775,125	△ 10,900,866	退職給付引当金	11,034,500	9,060,500	1,974,000
その他の固定資産	1,623,319,909	893,097,573	730,222,336	長期未払金	0	0	0
土地	203,375,018	33,604,500	169,770,518	その他の固定負債	0	0	0
建物	454,785	826,865	△ 372,080	負債の部合計	125,555,204	118,914,521	6,640,683
構築物	1,903,368	2,041,503	△ 138,135	純 資 産 の 部			
機械及び装置	1,603,275	2,003,837	△ 400,562	基本金	388,465,888	388,465,888	0
車輛運搬具	2,892,808	4,202,967	△ 1,310,159	国庫補助金等特別積立金	103,909,622	106,854,567	△ 2,944,945
器具及び備品	19,640,661	25,594,546	△ 5,953,885	その他の積立金	1,340,957,400	808,457,400	532,500,000
建設仮勘定	34,720,000	0	34,720,000	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	680,176,400	231,206,400	448,970,000
権利	18,000	18,000	0	施設整備積立金	614,392,000	530,862,000	83,530,000
ソフトウェア	6,560,065	7,020,740	△ 460,675	備品購入積立金	46,389,000	46,389,000	0
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	524,281,001	314,589,648	209,691,353
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(196,221,353)	(6,686,290)	(202,907,643)
退職給付引当資産	11,034,500	9,060,500	1,974,000	純資産の部合計	2,357,613,911	1,618,367,503	739,246,408
人件費積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	2,483,169,115	1,737,282,024	745,887,091
運営調整積立資産	680,176,400	231,206,400	448,970,000				
施設整備積立資産	614,392,000	530,862,000	83,530,000				
備品購入積立資産	46,389,000	46,389,000	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	160,029	266,715	△ 106,686				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	2,483,169,115	1,737,282,024	745,887,091				

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 : 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 : 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	181,775,125	0	10,900,866	170,874,259
合計	549,024,469	0	10,900,866	538,123,603

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 該当する事項はない。
 - ⑤器具及び備品 フルクラインゴカム他3台の廃棄に伴う取崩額 892,670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	826,784,619	170,874,259
建物	10,934,654	10,479,869	454,785
構築物	4,223,330	2,319,962	1,903,368
機械及び装置	3,116,680	1,513,405	1,603,275
車輛運搬具	35,336,391	32,443,583	2,892,808
器具及び備品	162,834,019	143,193,358	19,640,661
合計	1,214,103,952	1,016,734,796	197,369,156

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	115,300,048	50,943	115,249,105
立替金	163,318	517	162,801
合 計	115,463,366	51,460	115,411,906

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	161,709	47,500
長期前払費用からの振替額	106,686	149,886
貸借対照表計上額	268,395	197,386