

サンメール尚和 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	499,282,000	493,918,488	5,363,512	
施設介護料収入	243,282,000	239,118,151	4,163,849	
介護報酬収入	217,917,000	214,118,474	3,798,526	
利用者負担金収入（公費）	1,888,000	1,885,619	2,381	
利用者負担金収入（一般）	23,477,000	23,114,058	362,942	
居宅介護料収入	48,593,000	47,661,413	931,587	
（介護報酬収入）	43,372,000	42,512,181	859,819	
介護報酬収入	43,372,000	42,512,181	859,819	
（利用者負担金収入）	5,221,000	5,149,232	71,768	
介護負担金収入（公費）	0	0	0	
介護負担金収入（一般）	5,221,000	5,149,232	71,768	
地域密着型介護料収入	39,037,000	37,936,032	1,100,968	
（介護報酬収入）	34,251,000	33,264,880	986,120	
介護報酬収入	34,251,000	33,264,880	986,120	
（利用者負担金収入）	4,786,000	4,671,152	114,848	
介護負担金収入（公費）	0	0	0	
介護負担金収入（一般）	4,786,000	4,671,152	114,848	
居宅介護支援介護料収入	25,989,000	26,194,635	△ 205,635	
居宅介護支援介護料収入	21,225,000	21,426,978	△ 201,978	
介護予防支援介護料収入	4,764,000	4,767,657	△ 3,657	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,028,000	6,095,432	△ 67,432	
事業費収入	5,989,000	6,056,691	△ 67,691	
事業負担金収入（一般）	39,000	38,741	259	
利用者等利用料収入	74,645,000	72,933,995	1,711,005	
施設サービス利用料収入	4,140,000	4,186,444	△ 46,444	
居宅介護サービス利用料収入	1,366,000	1,339,897	26,103	
地域密着型介護サービス利用料収入	144,000	143,226	774	
食費収入（公費）	463,000	462,721	279	
食費収入（一般）	37,284,000	36,070,609	1,213,391	
食費収入（特定）	9,786,000	9,608,668	177,332	
居住費収入（一般）	15,186,000	14,871,360	314,640	
居住費収入（特定）	6,163,000	6,155,220	7,780	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	3,000	2,850	150	
その他の利用料収入	110,000	93,000	17,000	
その他の事業収入	61,708,000	63,978,830	△ 2,270,830	
補助金事業収入（公費）	20,073,000	22,008,153	△ 1,935,153	
補助金事業収入（一般）	0	0	0	
受託事業収入（公費）	40,904,000	41,119,515	△ 215,515	
受託事業収入（一般）	483,000	601,812	△ 118,812	
その他の事業収入	248,000	249,350	△ 1,350	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	1,285,000	1,274,400	10,600	
受取利息配当金収入	30,000	34,540	△ 4,540	
その他の収入	4,071,000	4,172,377	△ 101,377	
受入研修費収入	0	0	0	
利用者等外給食費収入	1,587,000	1,645,560	△ 58,560	
雑収入	2,484,000	2,526,817	△ 42,817	
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)	504,668,000	499,399,805	5,268,195	
支 出				
人件費支出	467,065,000	449,799,430	17,265,570	
職員給料支出	192,857,000	186,453,793	6,403,207	
職員賞与支出	54,361,000	51,579,632	2,781,368	
非常勤職員給与支出	151,745,000	145,243,056	6,501,944	
派遣職員費支出	9,135,000	9,134,371	629	
退職給付支出	4,852,000	4,850,500	1,500	
法定福利費支出	54,115,000	52,538,078	1,576,922	
事業費支出	58,809,000	57,397,172	1,411,828	
給食費支出	21,197,000	20,986,309	210,691	
介護用品費支出	4,872,000	4,871,546	454	
保健衛生費支出	4,707,000	4,536,643	170,357	
医療費支出	40,000	39,468	532	
被服費支出	20,000	19,921	79	
教養娯楽費支出	413,000	395,593	17,407	
日用品費支出	993,000	928,853	64,147	

サンメール尚和 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
水道光熱費支出	14,581,000	13,884,969	696,031	
燃料費支出	3,677,000	3,478,021	198,979	
消耗器具備品費支出	1,273,000	1,221,508	51,492	
保険料支出	2,000	1,350	650	
賃借料支出	4,628,000	4,627,976	24	
車輛費支出	2,406,000	2,405,015	985	
事務費支出	57,388,000	57,373,134	14,866	
福利厚生費支出	2,844,000	2,842,339	1,661	
職員被服費支出	1,252,000	1,250,650	1,350	
旅費交通費支出	22,000	21,218	782	
研修研究費支出	184,000	182,948	1,052	
事務消耗品費支出	2,851,000	2,849,924	1,076	
印刷製本費支出	508,000	507,405	595	
修繕費支出	548,000	546,018	1,982	
通信運搬費支出	2,780,000	2,779,146	854	
会議費支出	3,000	3,000	0	
広報費支出	102,000	101,640	360	
業務委託費支出	30,208,000	30,207,458	542	
手数料支出	4,250,000	4,249,392	608	
保険料支出	1,987,000	1,986,653	347	
賃借料支出	722,000	721,528	472	
土地・建物賃借料支出	1,080,000	1,080,000	0	
租税公課支出	263,000	262,915	85	
保守料支出	3,990,000	3,989,049	951	
渉外費支出	63,000	62,512	488	
諸会費支出	292,000	291,800	200	
雑支出	3,439,000	3,437,539	1,461	
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	1,405,000	1,404,513	487	
利用者等外給食費支出	1,405,000	1,404,513	487	
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)	584,667,000	565,974,249	18,692,751	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 79,999,000	△ 66,574,444	△ 13,424,556	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	280,000	285,067	△ 5,067	
施設整備等補助金収入	280,000	285,067	△ 5,067	
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	130,000	△ 130,000	
車輛運搬具売却収入	0	130,000	△ 130,000	
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	415,067	△ 135,067	
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	369,000	368,010	990	
建物取得支出	0	0	0	
車輛運搬具取得支出	107,000	106,210	790	
器具及び備品取得支出	262,000	261,800	200	
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	
施設整備等支出計(5)	369,000	368,010	990	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 89,000	△ 47,057	△ 136,057	
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	88,224,000	73,224,000	15,000,000	
退職給付引当資産取崩収入	3,224,000	3,224,000	0	
運営調整積立資産取崩収入	20,000,000	20,000,000	0	
施設整備積立資産取崩収入	65,000,000	50,000,000	15,000,000	

サンメール尚和 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
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	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	
その他の活動収入計(7)	88,224,000	73,224,000	15,000,000	
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	1,400,000	1,400,000	0	
退職給付引当資産支出	1,400,000	1,400,000	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	1,852,000	1,851,500	500	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	3,252,000	3,251,500	500	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	84,972,000	69,972,500	14,999,500	
予備費支出(10)	7,199,000	—	4,884,000	
	△ 2,315,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	3,445,113	△ 3,445,113	
前期末支払資金残高(12)	195,200,028	195,200,028	0	
当期末支払資金残高(11+12)	195,200,028	198,645,141	△ 3,445,113	

サンメール尚和 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	493,918,488	677,396,856	△ 183,478,368
施設介護料収益	239,118,151	333,865,005	△ 94,746,854
介護報酬収益	214,118,474	298,692,784	△ 84,574,310
利用者負担金収益(公費)	1,885,619	2,376,182	△ 490,563
利用者負担金収益(一般)	23,114,058	32,796,039	△ 9,681,981
居宅介護料収益	47,661,413	85,110,114	△ 37,448,701
(介護報酬収益)	42,512,181	75,362,967	△ 32,850,786
介護報酬収益	42,512,181	75,362,967	△ 32,850,786
(利用者負担金収益)	5,149,232	9,747,147	△ 4,597,915
介護負担金収益(公費)	0	96,882	△ 96,882
介護負担金収益(一般)	5,149,232	9,650,265	△ 4,501,033
地域密着型介護料収益	37,936,032	62,874,380	△ 24,938,348
(介護報酬収益)	33,264,880	55,194,082	△ 21,929,202
介護報酬収益	33,264,880	55,194,082	△ 21,929,202
(利用者負担金収益)	4,671,152	7,680,298	△ 3,009,146
介護負担金収益(一般)	4,671,152	7,680,298	△ 3,009,146
居宅介護支援介護料収益	26,194,635	29,991,549	△ 3,796,914
居宅介護支援介護料収益	21,426,978	26,444,382	△ 5,017,404
介護予防支援介護料収益	4,767,657	3,547,167	1,220,490
介護予防・日常生活支援総合事業収益	6,095,432	6,919,008	△ 823,576
事業費収益	6,056,691	6,816,078	△ 759,387
事業負担金収益(一般)	38,741	102,930	△ 64,189
利用者等利用料収益	72,933,995	105,835,531	△ 32,901,536
施設サービス利用料収益	4,186,444	6,480,431	△ 2,293,987
居宅介護サービス利用料収益	1,339,897	2,302,264	△ 962,367
地域密着型介護サービス利用料収益	143,226	427,448	△ 284,222
食費収益(公費)	462,721	583,492	△ 120,771
食費収益(一般)	36,070,609	52,562,578	△ 16,491,969
食費収益(特定)	9,608,668	13,881,408	△ 4,272,740
居住費収益(一般)	14,871,360	20,638,575	△ 5,767,215
居住費収益(特定)	6,155,220	8,816,385	△ 2,661,165
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	2,850	10,950	△ 8,100
その他の利用料収益	93,000	132,000	△ 39,000
その他の事業収益	63,978,830	52,801,269	11,177,561
補助金事業収益(公費)	22,008,153	9,360,000	12,648,153
補助金事業収益(一般)	0	50,000	△ 50,000
受託事業収益(公費)	41,119,515	42,372,869	△ 1,253,354
受託事業収益(一般)	601,812	687,850	△ 86,038
その他の事業収益	249,350	330,550	△ 81,200
経常経費寄附金収益	1,274,400	338,800	935,600
その他の収益	0	291,200	△ 291,200
サービス活動収益計(1)	495,192,888	678,026,856	△ 182,833,968
費 用			
人件費	444,482,176	507,500,330	△ 63,018,154
職員給料	186,453,793	212,168,245	△ 25,714,452
職員賞与	28,566,566	30,839,630	△ 2,273,064
賞与引当金繰入	27,289,139	32,633,893	△ 5,344,754
非常勤職員給与	139,589,837	162,733,171	△ 23,143,334
派遣職員費	9,134,371	13,174,050	△ 4,039,679
退職給付費用	4,878,000	3,511,500	1,366,500
法定福利費	48,570,470	52,439,841	△ 3,869,371
事業費	57,397,172	80,362,836	△ 22,965,664
給食費	20,986,309	30,631,849	△ 9,645,540
介護用品費	4,871,546	7,384,500	△ 2,512,954
保健衛生費	4,536,643	3,775,006	761,637
医療費	39,468	1,780	37,688
被服費	19,921	50,643	△ 30,722
教養娯楽費	395,593	4,553,275	△ 4,157,682
日用品費	928,853	1,355,126	△ 426,273
水道光熱費	13,884,969	17,156,526	△ 3,271,557
燃料費	3,478,021	4,471,517	△ 993,496
消耗器具備品費	1,221,508	2,144,829	△ 923,321
保険料	1,350	9,290	△ 7,940
賃借料	4,627,976	5,487,300	△ 859,324
車輛費	2,405,015	3,341,195	△ 936,180

サンメール尚和 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)
事務費	57,012,094	65,263,443	△ 8,251,349
福利厚生費	2,842,339	2,129,757	712,582
職員被服費	1,250,650	1,338,901	△ 88,251
旅費交通費	21,218	83,306	△ 62,088
研修研究費	182,948	441,940	△ 258,992
事務消耗品費	2,849,924	6,933,435	△ 4,083,511
印刷製本費	507,405	565,047	△ 57,642
修繕費	546,018	2,444,670	△ 1,898,652
通信運搬費	2,779,146	2,694,126	85,020
会議費	3,000	21,337	△ 18,337
広報費	101,640	402,864	△ 301,224
業務委託費	30,207,458	30,128,781	78,677
手数料	3,740,864	4,546,536	△ 805,672
保険料	1,986,653	1,871,845	114,808
賃借料	721,528	740,715	△ 19,187
土地・建物賃借料	1,080,000	1,080,000	0
租税公課	262,915	359,154	△ 96,239
保守料	4,136,537	4,156,291	△ 19,754
渉外費	62,512	122,590	△ 60,078
諸会費	291,800	298,800	△ 7,000
雑費	3,437,539	4,903,348	△ 1,465,809
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	25,406,487	26,604,826	△ 1,198,339
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 15,718,287	△ 15,698,845	△ 19,442
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	69,220	△ 69,220
サービス活動費用計(2)	568,579,642	664,101,810	△ 95,522,168
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 73,386,754	13,925,046	△ 87,311,800
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	34,540	34,070	470
その他のサービス活動外収益	4,172,377	2,922,593	1,249,784
受入研修費収益	0	124,000	△ 124,000
利用者等外給食収益	1,645,560	2,264,090	△ 618,530
雑収益	2,526,817	534,503	1,992,314
サービス活動外収益計(4)	4,206,917	2,956,663	1,250,254
費用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	1,404,513	1,835,942	△ 431,429
利用者等外給食費	1,404,513	1,835,942	△ 431,429
サービス活動外費用計(5)	1,404,513	1,835,942	△ 431,429
サービス活動外増減差額(6=4-5)	2,802,404	1,120,721	1,681,683
経常増減差額(7=3+6)	△ 70,584,350	15,045,767	△ 85,630,117
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	285,067	0	285,067
施設整備等補助金収益	285,067	0	285,067
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	129,999	449,999	△ 320,000
車輛運搬具売却益	129,999	449,999	△ 320,000
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	1,851,500	0	1,851,500
事業区分間固定資産移管収益	77,401	0	77,401
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	834,219	0	834,219
徴収不能引当金戻入益	834,219	0	834,219
特別収益計(8)	3,178,186	449,999	2,728,187
費用			
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	7	946,605	△ 946,598
車輛運搬具売却損・処分損	0	137,502	△ 137,502
器具及び備品売却損・処分損	7	3	4
その他の固定資産売却損・処分損	0	809,100	△ 809,100
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 4	△ 1	△ 3

サンメール尚和 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

3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)
	国庫補助金等特別積立金積立額	285,067	0	285,067
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	1,851,500	15,112,700	△ 13,261,200
	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	412,784	0	412,784
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	2,549,354	16,059,304	△ 13,509,950
	特別増減差額(10=8-9)	628,832	△ 15,609,305	16,238,137
	当期活動増減差額(11=7+10)	△ 69,955,518	△ 563,538	△ 69,391,980
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	264,408,721	264,972,259	△ 563,538
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	194,453,203	264,408,721	△ 69,955,518
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	70,000,000	0	70,000,000
	運営調整積立金取崩額	20,000,000	0	20,000,000
	施設整備積立金取崩額	50,000,000	0	50,000,000
	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)	264,453,203	264,408,721	44,482

サンメール尚和 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	243,894,058	265,947,122	△ 22,053,064	流動負債	71,846,396	104,037,546	△ 32,191,150
現金預金	203,694,217	151,744,913	51,949,304	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	12,326,878	19,750,898	△ 7,424,020
事業未収金	36,474,694	113,362,367	△ 76,887,673	その他の未払金	130,900	0	130,900
未収金	215,740	702,070	△ 486,330	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	2,594,220	350,000	2,244,220	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	29,548,361	47,544,820	△ 17,996,459
貯蔵品	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	88,584	290,853	△ 202,269	職員預り金	1,488,093	1,864,694	△ 376,601
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	759,027	342,438	416,589	前受収益	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	428,333	1,605,981	△ 1,177,648
事業区分間貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	634,692	637,260	△ 2,568
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	27,289,139	32,633,893	△ 5,344,754
その他の流動資産	78,876	0	78,876	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	△ 11,300	△ 845,519	834,219				
固定資産	854,728,076	952,078,904	△ 97,350,828	固定負債	12,392,250	14,216,250	△ 1,824,000
基本財産	560,891,300	578,493,997	△ 17,602,697	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	124,312,768	141,915,465	△ 17,602,697	退職給付引当金	12,392,250	14,216,250	△ 1,824,000
その他の固定資産	293,836,776	373,584,907	△ 79,748,131	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	454,779	826,861	△ 372,082				
構築物	406,854	564,054	△ 157,200	負債の部合計	84,238,646	118,253,796	△ 34,015,150
機械及び装置	2,735,776	3,345,436	△ 609,660	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	4,224,041	6,007,154	△ 1,783,113	基本金	417,423,760	417,423,760	0
器具及び備品	14,446,548	18,854,701	△ 4,408,153	国庫補助金等特別積立金	108,506,525	123,939,749	△ 15,433,224
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	224,000,000	294,000,000	△ 70,000,000
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	0	20,000,000	△ 20,000,000
ソフトウェア	1,010,208	1,451,171	△ 440,963	施設整備積立金	185,000,000	235,000,000	△ 50,000,000
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	264,453,203	264,408,721	44,482
退職給付引当資産	12,392,250	14,216,250	△ 1,824,000	(うち当期活動増減差額)	(△ 69,955,518)	(△ 563,538)	(△ 69,391,980)
人件費積立資産	0	0	0				
運営調整積立資産	0	20,000,000	△ 20,000,000	純資産の部合計	1,014,383,488	1,099,772,230	△ 85,388,742
施設整備積立資産	185,000,000	235,000,000	△ 50,000,000	負債及び純資産の部合計	1,098,622,134	1,218,026,026	△ 119,403,892
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	252,120	405,080	△ 152,960				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	1,098,622,134	1,218,026,026	△ 119,403,892				

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 : サンメール尚和

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^テイワセンター
 - 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(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	436,578,532	0	0	436,578,532
建物	141,915,465	0	17,602,697	124,312,768
定期預金	0	0	0	0
合計	578,493,997	0	17,602,697	560,891,300

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 カラオケスピーカー他3台の廃棄に伴う取崩額 4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)	1,087,772,066	963,459,298	124,312,768
建物	9,249,064	8,794,285	454,779
構築物	32,649,279	32,242,425	406,854
機械及び装置	4,533,840	1,798,064	2,735,776
車輛運搬具	25,249,959	21,025,918	4,224,041
器具及び備品	144,062,350	129,615,802	14,446,548
合計	1,303,516,558	1,156,935,792	146,580,766

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	36,474,694	11,153	36,463,541
立替金	88,584	147	88,437
合 計	36,563,278	11,300	36,551,978

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	56,067	153,478
長期前払費用からの振替額	702,960	188,960
貸借対照表計上額	759,027	342,438