



拠点区分 資金収支計算書

第1号第4様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 光照園  
 拠点区分名 : 江戸川光照苑

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	508,329,000	508,470,615	△ 141,615	
施設介護料収入	198,472,000	198,757,110	△ 285,110	
介護報酬収入	179,242,000	178,926,037	315,963	
利用者負担金収入(公費)	1,885,000	1,851,810	33,190	
利用者負担金収入(一般)	17,345,000	17,979,263	△ 634,263	
居宅介護料収入	93,944,000	91,346,852	2,597,148	
(介護報酬収入)	82,018,000	79,700,332	2,317,668	
介護報酬収入	81,619,000	79,343,616	2,275,384	
介護予防報酬収入	399,000	356,716	42,284	
(利用者負担金収入)	11,926,000	11,646,520	279,480	
介護負担金収入(公費)	0	1,384,624	△ 1,384,624	
介護負担金収入(一般)	11,926,000	10,213,121	1,712,879	
介護予防負担金収入(一般)	0	48,775	△ 48,775	
地域密着型介護料収入	46,010,000	45,466,474	543,526	
(介護報酬収入)	40,420,000	40,026,434	393,566	
介護報酬収入	40,420,000	40,026,434	393,566	
(利用者負担金収入)	5,590,000	5,440,040	149,960	
介護負担金収入(公費)	0	361,654	△ 361,654	
介護負担金収入(一般)	5,590,000	5,078,386	511,614	
居宅介護支援介護料収入	30,801,000	30,822,760	△ 21,760	
居宅介護支援介護料収入	21,882,000	21,745,986	136,014	
介護予防支援介護料収入	8,919,000	9,076,774	△ 157,774	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	17,389,000	16,608,773	780,227	
事業費収入	16,500,000	15,469,840	1,030,160	
事業負担金収入(公費)	0	69,592	△ 69,592	
事業負担金収入(一般)	889,000	1,069,341	△ 180,341	
利用者等利用料収入	66,266,000	67,109,314	△ 843,314	
施設サービス利用料収入	4,977,000	5,033,145	△ 56,145	
居宅介護サービス利用料収入	1,890,000	2,007,885	△ 117,885	
地域密着型介護サービス利用料収入	376,000	358,554	17,446	
食費収入(公費)	544,000	552,300	△ 8,300	
食費収入(一般)	23,963,000	24,592,770	△ 629,770	
食費収益(特定)	14,145,000	13,482,990	662,010	
居住費収入(一般)	11,422,000	12,421,140	△ 999,140	
居住費収益(特定)	8,797,000	8,520,130	276,870	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	152,000	140,400	11,600	
その他の事業収入	55,447,000	58,359,332	△ 2,912,332	
補助金事業収入(公費)	12,851,000	16,251,000	△ 2,400,000	
受託事業収入(公費)	30,986,000	34,160,040	△ 3,174,040	
受託事業収入(一般)	10,847,000	8,451,092	2,395,908	
その他の事業収入	763,000	497,200	265,800	
借入金利息補助金収入	442,000	692,778	△ 250,778	
経常経費寄附金収入	159,000	179,680	△ 20,680	
受取利息配当金収入	70,000	74,863	△ 4,863	
その他の収入	4,409,000	4,599,607	△ 190,607	
受入研修費収入	530,000	300,035	229,965	
利用者等外給食収入	2,235,000	2,123,736	111,264	
雑収入	1,644,000	2,175,836	△ 531,836	
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)	513,409,000	514,017,543	△ 608,543	
<b>支出</b>				
人件費支出	346,270,000	346,238,747	31,253	
職員給料支出	169,198,000	168,309,817	888,183	
職員賞与支出	47,106,000	47,105,512	488	
非常勤職員給与支出	65,702,000	68,221,563	△ 2,519,563	
派遣職員費支出	19,141,000	17,555,672	1,585,328	
退職給付支出	4,466,000	4,126,390	339,610	
法定福利費支出	40,657,000	40,919,793	△ 262,793	
事業費支出	75,956,000	74,221,102	1,734,898	
給食費支出	29,953,000	29,935,853	17,147	
介護用品費支出	9,117,000	8,821,383	295,617	
医薬品費支出	325,000	250,889	74,111	
保健衛生費支出	726,000	1,246,899	△ 520,899	
被服費支出	2,223,000	2,189,840	33,160	
教養娯楽費支出	2,488,000	2,514,196	△ 26,196	

## 拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 光照園  
拠点区分名 : 江戸川光照苑2頁  
(単位: 円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
日用品費支出	90,000	147,339	△ 57,339	
水道光熱費支出	23,842,000	21,615,907	2,226,093	
消耗器具備品費支出	3,482,000	3,631,617	△ 149,617	
保険料支出	691,000	691,240	△ 240	
賃借料支出	1,589,000	1,613,622	△ 24,622	
車輦費支出	1,430,000	1,662,317	△ 132,317	
事務費支出	92,925,000	92,912,862	12,138	
福利厚生費支出	2,140,000	2,064,232	75,768	
職員被服費支出	783,000	655,916	127,084	
旅費交通費支出	100,000	112,847	△ 12,847	
研修研究費支出	251,000	271,287	△ 20,287	
事務消耗品費支出	2,681,000	2,584,609	96,391	
印刷製本費支出	902,000	808,664	93,336	
修繕費支出	2,941,000	2,936,948	4,052	
通信運搬費支出	2,232,000	2,413,978	△ 181,978	
会議費支出	0	0	0	
広報費支出	463,000	550,074	△ 87,074	
業務委託費支出	65,340,000	65,160,754	179,246	
手数料支出	1,658,000	1,608,820	49,180	
保険料支出	2,665,000	2,663,040	1,960	
賃借料支出	2,367,000	2,487,086	△ 120,086	
土地・建物賃借料支出	3,120,000	3,132,000	△ 12,000	
租税公課支出	353,000	498,460	△ 145,460	
保守料支出	1,280,000	1,279,806	194	
渉外費支出	190,000	180,000	10,000	
諸会費支出	503,000	553,000	△ 50,000	
雑支出	2,956,000	2,951,346	4,654	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	724,000	719,424	4,576	
その他の支出	1,633,000	1,625,289	7,711	
利用者等外給食費支出	1,633,000	1,625,289	7,711	
流動資産評価損等による資金減少額	0	14,850	△ 14,850	
資産評価損	0	0	0	
徴収不能額	0	14,850	△ 14,850	
事業活動支出計(2)	517,508,000	515,732,274	1,775,726	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 4,099,000	△ 1,714,731	△ 2,384,269	
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	
車輦運搬具売却収入	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)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	3,866,000	3,864,000	2,000	
固定資産取得支出	1,115,000	1,064,560	50,440	
建物取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	615,000	693,000	22,000	
その他の固定資産取得支出	500,000	471,560	28,440	
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	1,411,000	1,205,880	205,120	
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)	6,392,000	6,134,440	257,560	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 6,392,000	△ 6,134,440	△ 257,560	
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	2,187,000	1,946,350	240,650	
退職給付引当資産取崩収入	1,687,000	1,446,350	240,650	
施設整備積立資産取崩収入	0	0	0	
江戸川光照苑職員等支援積立資産取崩収入	500,000	500,000	0	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	

## 拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 光照園  
拠点区分名 : 江戸川光照苑3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)	2,187,000	1,946,350	240,650	
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	2,850,000	2,713,310	136,690	
退職給付引当資産支出	2,850,000	2,713,310	136,690	
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	0	407,400	407,400	
その他の支出	0	407,400	407,400	
その他の活動支出計(8)	2,850,000	3,120,710	270,710	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 663,000	△ 1,174,360	511,360	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 11,154,000	△ 9,023,531	△ 2,130,469	
前期末支払資金残高(12)	146,451,539	146,451,539	0	
当期末支払資金残高(11+12)	135,297,539	137,428,008	△ 2,130,469	

## 拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

1頁

法人名 : 社会福祉法人 光照園  
拠点区分名 : 江戸川光照苑

(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	508,470,615	527,687,624	△ 19,217,009
施設介護料収益	198,757,110	203,583,598	△ 4,826,488
介護報酬収益	178,926,037	183,586,897	△ 4,660,860
利用者負担金収益(公費)	1,851,810	2,325,141	△ 473,331
利用者負担金収益(一般)	17,979,263	17,671,560	307,703
居宅介護料収益	91,346,852	90,179,906	1,166,946
(介護報酬収益)	79,700,332	79,137,120	563,212
介護報酬収益	79,343,616	78,615,778	727,838
介護予防報酬収益	356,716	521,342	△ 164,626
(利用者負担金収益)	11,646,520	11,042,786	603,734
介護負担金収益(公費)	1,384,624	1,014,461	370,163
介護負担金収益(一般)	10,213,121	9,979,684	233,437
介護予防負担金収益(一般)	48,775	48,641	134
地域密着型介護料収益	45,466,474	38,502,659	6,963,815
(介護報酬収益)	40,026,434	33,379,788	6,646,646
介護報酬収益	40,026,434	33,379,788	6,646,646
(利用者負担金収益)	5,440,040	5,122,871	317,169
介護負担金収益(公費)	361,654	1,021,637	△ 659,983
介護負担金収益(一般)	5,078,386	4,101,234	977,152
居宅介護支援介護料収益	30,822,760	30,511,329	311,431
居宅介護支援介護料収益	21,745,986	25,152,539	△ 3,406,553
介護予防・日常生活支援総合事業収益	16,608,773	34,204,006	△ 17,595,233
事業費収益	15,469,840	32,193,200	△ 16,723,360
事業負担金収益(公費)	69,592	76,085	△ 6,493
事業負担金収益(一般)	1,069,341	1,934,721	△ 865,380
利用者等利用料収益	67,109,314	68,502,574	△ 1,393,260
施設サービス利用料収益	5,033,145	5,469,604	△ 436,459
居宅介護サービス利用料収益	2,007,885	1,591,522	416,363
地域密着型介護サービス利用料収益	358,654	710,454	△ 351,900
食費収益(公費)	552,300	690,900	△ 138,600
食費収益(一般)	24,592,770	23,148,050	1,444,720
食費収益(特定)	13,482,990	14,582,708	△ 1,099,718
居住費収益(特定)	8,520,130	9,117,660	△ 597,530
居住費収益(一般)	12,421,140	12,546,726	△ 125,586
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	140,400	644,950	△ 504,550
その他の事業収益	58,359,332	62,203,552	△ 3,844,220
補助金事業収益(公費)	15,251,000	13,976,000	1,275,000
受託事業収益(公費)	34,160,040	40,033,924	△ 5,873,884
受託事業収益(一般)	8,451,092	8,193,628	257,464
その他の事業収益	497,200	0	497,200
経常経費寄附金収益	179,680	143,480	36,200
その他の収益	86,040	91,188	△ 5,148
サービス活動収益計(1)	508,736,335	527,922,292	△ 19,185,957
費用			
人件費	345,403,210	362,940,842	△ 17,537,632
職員給料	168,309,817	171,688,655	△ 3,378,838
職員賞与	32,024,732	35,277,312	△ 3,252,580
賞与引当金繰入	14,392,775	16,495,272	△ 2,102,497
非常勤職員給与	66,807,071	69,501,892	△ 2,694,821
派遣職員費	17,555,672	23,558,423	△ 6,002,751
退職給付費用	5,393,350	5,471,778	△ 78,428
法定福利費	40,919,793	40,947,510	△ 27,717
事業費	75,025,905	76,547,641	△ 1,521,736
給食費	29,935,853	29,768,934	166,919
介護用品費	8,821,383	8,935,548	△ 114,165
医薬品費	250,889	316,680	△ 65,791
保健衛生費	1,246,899	1,239,525	7,374
被服費	2,189,840	2,061,298	128,542
教養娯楽費	2,514,196	2,448,092	66,104
日用品費	147,339	196,698	△ 49,359
水道光熱費	21,615,907	20,344,247	1,271,660
消耗器具備品費	3,631,617	5,455,224	△ 1,823,607
保険料	691,240	712,770	△ 21,530
賃借料	2,418,425	2,958,741	△ 540,316

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 光照園  
 拠点区分名 : 江戸川光照苑

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	1,562,317	2,109,884	△ 547,567
事務費	91,223,191	89,826,398	1,396,793
福利厚生費	2,064,232	2,240,531	△ 176,299
職員被服費	655,916	1,861,514	△ 1,205,598
旅費交通費	112,847	119,367	△ 6,520
研修研究費	271,287	327,580	△ 56,293
事務消耗品費	2,584,609	2,689,080	△ 104,471
印刷製本費	808,664	837,868	△ 29,204
修繕費	2,936,943	13,628,622	△ 10,691,679
通信運搬費	2,413,978	2,225,394	188,584
広報費	550,074	501,171	48,903
業務委託費	65,160,754	48,483,301	16,677,453
手数料	1,608,820	1,582,439	26,381
保険料	973,369	1,469,968	△ 496,599
賃借料	2,487,086	2,558,877	△ 71,791
土地・建物賃借料	3,132,000	3,362,000	△ 230,000
租税公課	498,460	554,635	△ 56,175
保守料	1,279,806	1,452,312	△ 172,506
渉外費	180,000	110,000	70,000
諸会費	553,000	560,400	△ 7,400
雑費	2,951,346	5,261,339	△ 2,309,993
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	33,361,818	33,419,172	△ 57,354
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 21,071,103	△ 21,407,615	336,512
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	11,322	10,000	1,322
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	523,954,343	541,336,438	△ 17,382,095
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 15,218,008	△ 13,414,146	△ 1,803,862
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	692,778	743,010	△ 50,232
受取利息配当金収益	74,863	74,536	327
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
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	4,513,567	5,081,460	△ 567,893
受入研修費収益	300,035	610,195	△ 310,160
利用者等外給食収益	2,123,736	2,248,428	△ 124,692
雑収益	2,089,796	2,222,837	△ 133,041
サービス活動外収益計(4)	5,281,208	5,899,006	△ 617,798
費 用			
支払利息	719,424	771,588	△ 52,164
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	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	1,625,289	1,893,358	△ 268,069
利用者等外給食費	1,625,289	1,893,358	△ 268,069
サービス活動外費用計(5)	2,344,713	2,664,946	△ 320,233
サービス活動外増減差額(6=4-5)	2,936,495	3,234,060	△ 297,565
経常増減差額(7=3+6)	△ 12,281,513	△ 10,180,086	△ 2,101,427
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	899,999	△ 899,999
車輦運搬具売却益	0	899,999	△ 899,999
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	63,913	4,941	58,972
徴収不能引当金戻入益	10,678	4,939	5,739

## 拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

3頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園  
 拠点区分名 : 江戸川光照苑

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
その他の特別収益	53,235	2	53,233
特別収益計(8)	63,913	904,940	△ 841,027
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	13,722	△ 13,720
車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△ 1
器具及び備品売却損・処分損	2	13,721	△ 13,719
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	3	△ 3
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
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	0	3,000,000	△ 3,000,000
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	407,400	1,031,252	△ 623,852
特別費用計(9)	407,402	4,044,971	△ 3,637,569
特別増減差額(10=8-9)	△ 343,489	△ 3,140,031	2,796,542
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 12,625,002	△ 13,320,117	695,115
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	346,689,994	347,510,111	△ 820,117
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	334,064,992	334,189,994	△ 125,002
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	500,000	12,500,000	△ 12,000,000
施設整備積立金取崩額	0	12,000,000	△ 12,000,000
江戸川光照苑職員等支援積立金取崩	500,000	500,000	0
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)	334,564,992	346,689,994	△ 12,125,002

拠点区分 貸借対照表

第3号第4様式

平成31年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 光照園  
 拠点区分名 : 江戸川光照苑

(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	164,493,546	175,873,450	△ 11,379,904	流動負債	45,072,194	50,288,096	△ 5,215,902
現金預金	87,954,565	95,886,866	△ 7,932,301	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	14,822,355	14,139,833	682,522
事業未収金	75,082,937	78,943,401	△ 3,860,464	その他の未払金	0	0	0
未収金	185,801	219,140	△ 33,339	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	3,864,000	3,864,000	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	6,224	5,724	500	リース債務	780,000	1,259,115	△ 479,115
立替金	40,373	66,117	△ 25,744	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
前払費用	1,298,881	885,860	413,021	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	未払費用	8,688,263	8,892,969	△ 204,706
事業区分間貸付金	0	0	0	預り金	0	9,490	△ 9,490
拠点区分間貸付金	0	0	0	職員預り金	2,524,801	2,627,417	△ 102,616
仮払金	0	0	0	前受金	0	0	0
その他の流動資産	44,217	0	44,217	前受収益	0	0	0
徴収不能引当金	△ 119,452	△ 133,658	14,206	拠点区分間借入金	0	3,000,000	△ 3,000,000
固定資産	1,437,236,382	1,468,147,485	△ 30,911,103	仮受金	0	0	0
基本財産	1,317,313,255	1,343,142,099	△ 25,828,844	賞与引当金	14,392,775	16,495,272	△ 2,102,497
土地	883,700,000	883,700,000	0	その他の流動負債	0	0	0
建物	433,613,255	459,442,099	△ 25,828,844	固定負債	77,103,290	80,482,290	△ 3,379,000
定期預金	0	0	0	設備資金借入金	47,334,000	51,198,000	△ 3,864,000
その他の固定資産	119,923,127	125,005,386	△ 5,082,259	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	2,860,000	3,640,000	△ 780,000
建物	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
構築物	537,439	721,858	△ 184,419	退職給付引当金	26,909,290	25,644,290	1,265,000
機械及び装置	2,322,998	2,534,146	△ 211,148	長期未払金	0	0	0
車輛運搬具	720,723	1,506,963	△ 786,240	長期預り金	0	0	0
器具及び備品	9,407,591	13,435,085	△ 4,027,494	その他の固定負債	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	負債の部合計	122,175,484	130,770,386	△ 8,594,902
有形リース資産	3,640,000	4,899,115	△ 1,259,115	純 資 産 の 部			
権利	16,000	16,000	0	基本金	46,735,000	46,735,000	0
ソフトウェア	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	1,024,754,452	1,045,825,555	△ 21,071,103
無形リース資産	0	0	0	その他の積立金	73,500,000	74,000,000	△ 500,000
投資有価証券	0	0	0	施設整備積立金	70,000,000	70,000,000	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	運転資金積立金	0	0	0
退職給付引当資産	26,909,290	25,644,290	1,265,000	江戸川光照苑職員等支 援積立金	3,500,000	4,000,000	△ 500,000
長期預り金積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	334,564,992	346,689,994	△ 12,125,002
運転資金積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 12,625,002)	(△ 13,320,117)	(△ 695,115)
施設整備積立資産	70,000,000	70,000,000	0	純資産の部合計	1,479,554,444	1,513,250,549	△ 33,696,105
江戸川光照苑職員等支 援積立資産	3,500,000	4,000,000	△ 500,000	資産の部合計	1,601,729,928	1,644,020,935	△ 42,291,007
差入保証金	115,000	115,000	0				
長期前払費用	1,354,086	732,929	621,157				
その他の固定資産	1,400,000	1,400,000	0				
負債及び純資産の部合計	1,601,729,928	1,644,020,935	△ 42,291,007				

法人名 : 社会福祉法人 光照園  
 拠点区分名 : 江戸川光照苑

## 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、定額法により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、定額法により減価償却を実施している。
  - ③リース資産  
当拠点区分において、ファイナンスリース取引にかかるリース資産につ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独立行政法人福祉医療機構及び独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
  - ②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
当拠点区分における期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (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、最終改正平成30年 3月20日厚生労働省令第25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)の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。また平成18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が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、平成18年 4月 1日以降採用した者については独立行政法人勤労者退職金共済機構が運営する退職金共済制度に加入している。

(注)就業規則第3条に規定する職員

法人名 : 社会福祉法人 光照園  
 拠点区分名 : 江戸川光照苑

#### 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) 江戸川光照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))
  1. 特別養護老人ホーム 江戸川光照苑
  2. 老人短期入所事業 江戸川光照苑
  3. 老人デイサービスセンター 江戸川光照苑
  4. 認知症型通所介護事業 江戸川光照苑
  5. 居宅介護支援事業 江戸川光照苑
  6. 地域包括支援センター 江戸川光照苑
  7. 介護予防支援事業 江戸川光照苑
  8. 配食サービス事業 江戸川光照苑
  9. ふれあいセンター 光笑苑
- (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(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

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	883,700,000	0	0	883,700,000
建物	459,442,099	0	25,828,844	433,613,255
合計	1,343,142,099	0	25,828,844	1,317,313,255

#### 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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	883,700,000円
建物(基本財産)	433,613,255円
計	1,317,313,255円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(一年以内返済予定額を含む)	51,198,000円
計	51,198,000円

法人名 : 社会福祉法人 光照園  
 拠点区分名 : 江戸川光照苑

### 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）	1,216,293,687	782,680,432	433,613,255
構築物	19,499,165	18,961,726	537,439
機械及び装置	3,706,635	1,383,637	2,322,998
車輛運搬具	9,038,385	8,317,662	720,723
器具及び備品	73,827,345	64,419,754	9,407,591
有形リース資産	9,151,740	5,511,740	3,640,000
合計	1,331,516,957	881,274,951	450,242,006

### 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	75,082,937	119,452	74,963,485
未収金	185,801	0	185,801
立替金	40,373	0	40,373
合計	75,309,111	119,452	75,189,659

### 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	149,310	0
長期前払費用からの振替額	1,149,571	885,860
貸借対照表計上額	1,298,881	885,860

#### (2) リース取引関係

##### ①ファイナンス・リース取引

##### (ア) 有形リース資産の内容

ハイエースバン(車輛運搬具)及び電話機(器具及び備品)である。

##### (イ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針 (1) 固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。