

XXX  
X  
X  
X  
X  
X  
X  
X  
X  
X  
X  
X  
X  
X  
X  
X  
X  
X  
XXX

平成 31 年 度

社会福祉事業区分

拠 点 区 分 計 算 書 類

社会福祉法人 光照園

江戸川光照苑

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 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	502,735,000	502,581,916	153,084	
施設介護料収入	208,930,000	208,917,775	12,225	
介護報酬収入	186,820,000	186,811,325	8,675	
利用者負担金収入(公費)	1,590,000	1,587,187	2,813	
利用者負担金収入(一般)	20,520,000	20,519,263	737	
居宅介護料収入	85,780,000	85,760,218	19,782	
(介護報酬収入)	75,440,000	75,430,556	9,444	
介護報酬収入	75,280,000	75,270,981	9,019	
介護予防報酬収入	160,000	159,575	425	
(利用者負担金収入)	10,340,000	10,329,662	10,338	
介護負担金収入(公費)	1,471,000	1,468,297	2,703	
介護負担金収入(一般)	8,851,000	8,845,029	5,971	
介護予防負担金収入(一般)	18,000	16,336	1,664	
地域密着型介護料収入	41,460,000	41,446,142	13,858	
(介護報酬収入)	36,870,000	36,860,549	9,451	
介護報酬収入	36,870,000	36,860,549	9,451	
(利用者負担金収入)	4,590,000	4,585,593	4,407	
介護負担金収入(公費)	71,000	70,912	88	
介護負担金収入(一般)	4,519,000	4,514,681	4,319	
居宅介護支援介護料収入	30,440,000	30,425,294	14,706	
居宅介護支援介護料収入	21,540,000	21,537,357	2,643	
介護予防支援介護料収入	8,900,000	8,887,937	12,063	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	13,840,000	13,826,306	13,694	
事業費収入	12,935,000	12,922,126	12,874	
事業負担金収入(公費)	33,000	32,707	293	
事業負担金収入(一般)	872,000	871,473	527	
利用者等利用料収入	68,495,000	68,433,633	61,367	
施設サービス利用料収入	4,670,000	4,667,818	2,182	
居宅介護サービス利用料収入	1,880,000	1,874,541	5,459	
地域密着型介護サービス利用料収入	1,000,000	996,742	3,258	
食費収入(公費)	465,000	461,700	3,300	
食費収入(一般)	25,705,000	25,682,435	22,565	
食費収益(特定)	12,735,000	12,731,842	3,158	
居住費収入(一般)	13,250,000	13,241,608	8,392	
居住費収益(特定)	8,065,000	8,057,697	7,303	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	725,000	719,250	5,750	
その他の利用料収入	0	0	0	
その他の事業収入	53,790,000	53,772,548	17,452	
補助金事業収入(公費)	13,255,000	13,252,000	3,000	
受託事業収入(公費)	33,553,000	33,542,780	10,220	
受託事業収入(一般)	6,972,000	6,967,304	4,696	
その他の事業収入	10,000	10,464	464	
借入金利息補助金収入	665,000	642,546	22,454	
経常経費寄附金収入	115,000	111,820	3,180	
受取利息配当金収入	50,000	45,438	4,562	
その他の収入	4,630,000	4,583,675	46,325	
受入研修費収入	385,000	382,910	2,090	
利用者等外給食収入	2,030,000	1,996,409	33,591	
雑収入	2,215,000	2,204,356	10,644	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
<b>事業活動収入計(1)</b>	<b>508,195,000</b>	<b>507,965,395</b>	<b>229,605</b>	
<b>支出</b>				
人件費支出	346,455,000	346,286,173	168,827	
職員給料支出	163,610,000	163,583,911	26,089	
職員賞与支出	45,605,000	45,567,442	37,558	
非常勤職員給与支出	67,765,000	67,729,302	35,698	
派遣職員費支出	23,730,000	23,724,106	5,894	
退職給付支出	6,600,000	6,580,240	19,760	
法定福利費支出	39,145,000	39,101,172	43,828	
事業費支出	74,029,000	73,849,109	179,891	
給食費支出	28,970,000	28,948,886	21,112	
介護用品費支出	9,370,000	9,353,922	16,078	
医薬品費支出	235,000	228,887	6,113	
保健衛生費支出	1,348,000	1,338,016	9,984	
被服費支出	2,255,000	2,231,587	23,413	

## 拠点区分 資金収支計算書

(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 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
教養娯楽費支出	2,236,000	2,221,563	14,437	
日用品費支出	70,000	67,213	2,787	
水道光熱費支出	21,860,000	21,826,533	33,467	
消耗器具備品費支出	3,996,000	3,979,750	16,250	
保険料支出	0	0	0	
貸借料支出	1,629,000	1,606,534	22,466	
車輦費支出	2,060,000	2,046,216	13,784	
事務費支出	88,869,000	88,398,948	470,052	
福利厚生費支出	1,970,000	1,947,458	22,542	
職員被服費支出	910,000	884,932	25,068	
旅費交通費支出	116,000	103,004	12,996	
研修研究費支出	153,000	138,872	14,128	
事務消耗品費支出	2,545,000	2,512,856	32,144	
印刷製本費支出	666,000	630,733	35,267	
修繕費支出	2,480,000	2,457,528	22,472	
通信運搬費支出	2,560,000	2,541,560	18,440	
広報費支出	590,000	562,997	27,003	
業務委託費支出	63,750,000	63,669,416	80,584	
手数料支出	641,000	614,640	26,360	
保険料支出	1,282,000	1,271,654	10,346	
貸借料支出	2,687,000	2,642,620	24,380	
土地・建物賃借料支出	3,364,000	3,362,000	2,000	
租税公課支出	450,000	446,700	3,300	
保守料支出	1,145,000	1,089,284	55,716	
渉外費支出	170,000	170,000	0	
諸会費支出	580,000	554,300	25,700	
雑支出	2,830,000	2,798,394	31,606	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	687,000	667,260	19,740	
その他の支出	1,667,000	1,645,189	21,811	
利用者等外給食費支出	1,667,000	1,645,189	21,811	
流動資産評価損等による資金減少額	64,000	63,937	63	
資産評価損	0	0	0	
徴収不能額	64,000	63,937	63	
事業活動支出計(2)	511,771,000	510,910,616	860,384	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 3,576,000	△ 2,945,221	△ 630,779	
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	
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	3,875,000	3,864,000	11,000	
固定資産取得支出	2,795,500	2,771,760	23,740	
建物取得支出	1,540,000	1,525,700	14,300	
器具及び備品取得支出	618,000	612,360	5,640	
その他の固定資産取得支出	637,500	633,700	3,800	
固定資産除却・廃棄支出	14,000	11,000	3,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	780,000	780,000	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)	7,464,500	7,426,760	37,740	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 7,464,500	△ 7,426,760	△ 37,740	
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	4,052,000	4,044,760	7,240	
退職給付引当資産取崩収入	3,552,000	3,544,760	7,240	
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 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 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)	4,052,000	4,044,760	7,240	
<b>支 出</b>				
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	2,565,000	2,556,680	8,320	
退職給付引当資産支出	2,565,000	2,556,680	8,320	
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	1,000	1,000	
その他の支出	0	1,000	1,000	
その他の活動支出計(8)	2,565,000	2,557,680	7,320	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	1,487,000	1,487,080	80	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 9,553,500	△ 8,884,901	△ 668,599	
前期末支払資金残高(12)	137,428,008	137,428,008	0	
当期末支払資金残高(11+12)	127,874,508	128,543,107	△ 668,599	

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 光照園  
 拠点区分名 : 江戸川光照苑

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	502,581,916	508,470,615	△ 5,888,699
施設介護料収益	208,917,775	198,757,110	10,160,665
介護報酬収益	186,811,325	178,926,037	7,885,288
利用者負担金収益(公費)	1,587,187	1,851,810	△ 264,623
利用者負担金収益(一般)	20,519,263	17,979,263	2,540,000
居宅介護料収益	85,760,218	91,346,852	△ 5,586,634
(介護報酬収益)	75,430,556	79,700,332	△ 4,269,776
介護報酬収益	75,270,981	79,343,616	△ 4,072,635
介護予防報酬収益	159,575	356,716	△ 197,141
(利用者負担金収益)	10,329,662	11,646,520	△ 1,316,858
介護負担金収益(公費)	1,468,297	1,384,624	83,673
介護負担金収益(一般)	8,845,029	10,213,121	△ 1,368,092
介護予防負担金収益(一般)	16,336	48,775	△ 32,439
地域密着型介護料収益	41,446,142	45,466,474	△ 4,020,332
(介護報酬収益)	36,860,549	40,026,434	△ 3,165,885
介護報酬収益	36,860,549	40,026,434	△ 3,165,885
(利用者負担金収益)	4,585,593	5,440,040	△ 854,447
介護負担金収益(公費)	70,912	361,654	△ 290,742
介護負担金収益(一般)	4,514,681	5,078,386	△ 563,705
居宅介護支援介護料収益	30,425,294	30,822,760	△ 397,466
居宅介護支援介護料収益	21,537,357	21,745,986	△ 208,629
介護予防支援介護料収益	8,887,937	9,076,774	△ 188,837
介護予防・日常生活支援総合事業収益	13,826,306	16,608,773	△ 2,782,467
事業費収益	12,922,126	15,469,840	△ 2,547,714
事業負担金収益(公費)	32,707	69,592	△ 36,885
事業負担金収益(一般)	871,473	1,069,341	△ 197,868
利用者等利用料収益	68,433,633	67,109,314	1,324,319
施設サービス利用料収益	4,667,818	5,033,145	△ 365,327
居宅介護サービス利用料収益	1,874,541	2,007,885	△ 133,344
地域密着型介護サービス利用料収益	996,742	358,554	638,188
食費収益(公費)	461,700	552,300	△ 90,600
食費収益(一般)	25,682,435	24,592,770	1,089,665
食費収益(特定)	12,731,842	13,482,990	△ 751,148
居住費収益(特定)	8,057,697	8,520,130	△ 462,433
居住費収益(一般)	13,241,608	12,421,140	820,468
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	719,250	140,400	578,850
その他の事業収益	53,772,548	58,359,332	△ 4,586,784
補助金事業収益(公費)	13,252,000	15,251,000	△ 1,999,000
受託事業収益(公費)	33,542,780	34,160,040	△ 617,260
受託事業収益(一般)	6,967,304	8,451,092	△ 1,483,788
その他の事業収益	10,464	497,200	△ 486,736
経常経費寄附金収益	111,820	179,680	△ 67,860
その他の収益	585,980	86,040	499,940
サービス活動収益計(1)	503,279,716	508,736,335	△ 5,456,619
費用			
人件費	345,407,355	345,403,210	4,145
職員給料	163,583,911	168,309,817	△ 4,725,906
職員賞与	32,406,686	32,024,732	381,954
賞与引当金繰入	14,502,037	14,392,775	109,262
非常勤職員給与	66,497,283	66,807,071	△ 309,788
派遣職員費	23,724,106	17,555,672	6,168,434
退職給付費用	5,592,160	5,393,350	198,810
法定福利費	39,101,172	40,919,793	△ 1,818,621
事業費	74,582,038	75,025,905	△ 443,867
給食費	28,948,888	29,935,853	△ 986,965
介護用品費	9,353,922	8,821,383	532,539
医薬品費	228,887	250,889	△ 22,002
保健衛生費	1,338,016	1,246,899	91,117
被服費	2,231,587	2,189,840	41,747
教養娯楽費	2,221,563	2,514,196	△ 292,633
日用品費	67,213	147,339	△ 80,126
水道光熱費	21,826,533	21,615,907	210,626
消耗器具備品費	3,979,750	3,631,617	348,133
保険料	0	691,240	△ 691,240
賃借料	2,339,463	2,418,425	△ 78,962

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 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	2,046,216	1,562,317	483,899
事務費	88,812,250	91,223,191	△ 2,410,941
福利厚生費	1,947,458	2,064,232	△ 116,774
職員被服費	884,932	655,916	229,016
旅費交通費	103,004	112,847	△ 9,843
研修研究費	138,872	271,287	△ 132,415
事務消耗品費	2,512,856	2,584,609	△ 71,753
印刷製本費	630,733	808,664	△ 177,931
修繕費	2,457,528	2,936,943	△ 479,415
通信運搬費	2,541,560	2,413,978	127,582
広報費	562,997	550,074	12,923
業務委託費	63,669,416	65,160,754	△ 1,491,338
手数料	614,640	1,608,820	△ 994,180
保険料	1,684,956	973,369	711,587
賃借料	2,642,620	2,487,086	155,534
土地・建物賃借料	3,362,000	3,132,000	230,000
租税公課	446,700	498,460	△ 51,760
保守料	1,089,284	1,279,806	△ 190,522
渉外費	170,000	180,000	△ 10,000
諸会費	554,300	553,000	1,300
雑費	2,798,394	2,951,346	△ 152,952
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	32,492,358	33,361,818	△ 869,460
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 20,807,914	△ 21,071,103	263,189
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	11,322	△ 11,322
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	520,486,087	523,954,343	△ 3,468,256
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 17,206,371	△ 15,218,008	△ 1,988,363
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	642,546	692,778	△ 50,232
受取利息配当金収益	45,438	74,863	△ 29,425
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	3,997,695	4,513,567	△ 515,872
受入研修費収益	382,910	300,035	82,875
利用者等外給食収益	1,996,409	2,123,736	△ 127,327
雑収益	1,618,376	2,089,796	△ 471,420
サービス活動外収益計(4)	4,685,679	5,281,208	△ 595,529
費 用			
支払利息	667,260	719,424	△ 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	1,645,189	1,625,289	19,900
利用者等外給食費	1,645,189	1,625,289	19,900
サービス活動外費用計(5)	2,312,449	2,344,713	△ 32,264
サービス活動外増減差額(6=4-5)	2,373,230	2,936,495	△ 563,265
経常増減差額(7=3+6)	△ 14,833,141	△ 12,281,513	△ 2,551,628
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	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	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	22,631	63,913	△ 41,282
徴収不能引当金戻入益	22,631	10,678	11,953
その他の特別収益	0	53,235	△ 53,235

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 光照園  
 拠点区分名 : 江戸川光照苑

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)
特別収益計(8)	22,631	63,913	△ 41,282
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	21,853	21,851	2
器具及び備品売却損・処分損	21,853	21,851	2
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 1	0	△ 1
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	0	0
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	1,000	407,400	△ 406,400
特別費用計(9)	22,852	407,402	△ 384,550
特別増減差額(10=8-9)	△ 221	△ 343,489	△ 343,268
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 14,833,362	△ 12,625,002	△ 2,208,360
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	334,564,992	346,689,994	△ 12,125,002
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	319,731,630	334,064,992	△ 14,333,362
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	500,000	500,000	0
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)	320,231,630	334,564,992	△ 14,333,362

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 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	148,567,901	164,493,546	△ 15,925,645	流動負債	38,784,568	45,072,194	△ 6,287,626
現金預金	71,191,136	87,954,565	△ 16,763,429	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	13,334,327	14,822,355	△ 1,488,028
事業未収金	76,549,885	75,082,937	1,466,948	その他の未払金	0	0	0
未収金	178,016	185,801	△ 7,785	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	11,204	6,224	4,980	1年以内返済予定リース債務	780,000	780,000	0
立替金	122,643	40,373	82,270	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	547,901	1,298,881	△ 750,980	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	6,256,315	8,688,263	△ 2,431,948
事業区分間貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	職員預り金	47,889	2,524,801	△ 2,476,912
仮払金	0	0	0	前受金	0	0	0
その他の流動資産	0	44,217	△ 44,217	前受収益	0	0	0
徴収不能引当金	△ 32,884	△ 119,452	86,568	拠点区分間借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	14,502,037	14,392,775	109,262
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	1,405,536,714	1,437,236,382	△ 31,699,668	固定負債	71,406,880	77,103,290	△ 5,696,410
基本財産	1,292,959,001	1,317,313,255	△ 24,354,254	設備資金借入金	43,470,000	47,334,000	△ 3,864,000
土地	883,700,000	883,700,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	409,259,001	433,613,255	△ 24,354,254	リース債務	2,080,000	2,860,000	△ 780,000
定期預金	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	112,577,713	119,923,127	△ 7,345,414	退職給付引当金	25,856,880	26,909,290	△ 1,052,410
土地	0	0	0	長期未払金	0	0	0
建物	0	0	0	長期預り金	0	0	0
構築物	474,825	537,439	△ 62,614	その他の固定負債	0	0	0
機械及び装置	2,190,809	2,322,998	△ 132,189	負債の部合計	110,191,448	122,175,484	△ 11,984,036
車両運搬具	4	720,723	△ 720,719	純資産の部			
器具及び備品	5,725,916	9,407,591	△ 3,681,675	基本金	46,735,000	46,735,000	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	1,003,946,537	1,024,754,452	△ 20,807,915
有形リース資産	2,860,000	3,640,000	△ 780,000	その他の積立金	73,000,000	73,500,000	△ 500,000
権利	16,000	16,000	0	施設整備積立金	70,000,000	70,000,000	0
ソフトウェア	0	0	0	運転資金積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	江戸川光照苑職員等支援積立金	3,000,000	3,500,000	△ 500,000
投資有価証券	0	0	0	次期繰越活動増減差額	320,231,630	334,564,992	△ 14,333,362
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 14,833,362)	(△ 12,625,002)	(△ 2,208,360)
退職給付引当資産	25,856,880	26,909,290	△ 1,052,410	純資産の部合計	1,443,913,167	1,479,554,444	△ 35,641,277
長期預り金積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	1,554,104,615	1,601,729,928	△ 47,625,313
運転資金積立資産	0	0	0				
施設整備積立資産	70,000,000	70,000,000	0				
江戸川光照苑職員等支援積立資産	3,000,000	3,500,000	△ 500,000				
差入保証金	115,000	115,000	0				
長期前払費用	938,279	1,354,086	△ 415,807				
その他の固定資産	1,400,000	1,400,000	0				
資産の部合計	1,554,104,615	1,601,729,928	△ 47,625,313				



令和2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

1頁

## 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、每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）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	433,613,255	1,525,700	25,879,954	409,259,001
合計	1,317,313,255	1,525,700	25,879,954	1,292,959,001

#### 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し  
 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車両運搬具 該当する事項はない。
  - ⑤器具及び備品 ガスブースターの除却に伴う取崩額 1円

#### 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)	409,259,001円
計	1,292,959,001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)	47,334,000円
計	47,334,000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)	1,217,819,387	808,560,386	409,259,001
構築物	19,499,165	19,024,340	474,825
機械及び装置	4,340,335	2,149,526	2,190,809
車両運搬具	9,038,385	9,038,381	4
器具及び備品	71,925,217	66,199,301	5,725,916
有形リース資産	9,151,740	6,291,740	2,860,000
合計	1,331,774,229	911,263,674	420,510,555

### 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	76,549,885	32,884	76,517,001
未収金	178,016	0	178,016
立替金	122,643	0	122,643
合計	76,850,544	32,884	76,817,660

### 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	128,754	149,310
長期前払費用からの振替額	419,147	1,149,571
貸借対照表計上額	547,901	1,298,881

#### (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(車両運搬具)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。