



# 江戸川光照苑 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 光照園

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	463,247,000	475,143,060	△ 11,896,060	
施設介護料収入	216,449,000	216,437,229	11,771	
介護報酬収入	192,796,000	192,795,066	934	
利用者負担金収入(公費)	699,000	688,797	10,203	
利用者負担金収入(一般)	22,954,000	22,953,366	634	
居宅介護料収入	67,086,000	71,511,067	△ 4,425,067	
(介護報酬収入)	59,771,000	63,705,885	△ 3,934,885	
介護報酬収入	59,771,000	63,682,669	△ 3,911,669	
介護予防報酬収入	0	23,216	△ 23,216	
(利用者負担金収入)	7,315,000	7,805,182	△ 490,182	
介護負担金収入(公費)	0	904,795	△ 904,795	
介護負担金収入(一般)	7,315,000	6,897,807	417,193	
介護予防負担金収入(一般)	0	2,580	△ 2,580	
地域密着型介護料収入	32,608,000	35,941,405	△ 3,333,405	
(介護報酬収入)	29,172,000	32,160,176	△ 2,988,176	
介護報酬収入	29,172,000	32,160,176	△ 2,988,176	
(利用者負担金収入)	3,436,000	3,781,229	△ 345,229	
介護負担金収入(公費)	0	1,534	△ 1,534	
介護負担金収入(一般)	3,436,000	3,779,695	△ 343,695	
居宅介護支援介護料収入	23,947,000	26,347,171	△ 2,400,171	
居宅介護支援介護料収入	16,135,000	17,775,116	△ 1,640,116	
介護予防支援介護料収入	7,812,000	8,572,055	△ 760,055	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	10,604,000	11,832,410	△ 1,228,410	
事業費収入	10,604,000	11,205,352	△ 601,352	
事業負担金収入(公費)	0	21,854	△ 21,854	
事業負担金収入(一般)	0	605,204	△ 605,204	
利用者等利用料収入	62,875,000	63,305,139	△ 430,139	
施設サービス利用料収入	4,054,000	4,053,072	928	
居宅介護サービス利用料収入	991,000	1,047,001	△ 56,001	
地域密着型介護サービス利用料収入	335,000	356,764	△ 21,764	
食費収入(公費)	192,000	191,100	900	
食費収入(一般)	23,824,000	24,272,952	△ 448,952	
食費収益(特定)	12,602,000	12,600,429	1,571	
居住費収入(一般)	12,353,000	12,351,950	1,050	
居住費収益(特定)	7,858,000	7,856,571	1,429	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	666,000	575,300	90,700	
その他の事業収入	49,678,000	49,768,639	△ 90,639	
補助金事業収入(公費)	17,858,000	17,556,000	302,000	
受託事業収入(公費)	31,820,000	31,185,307	634,693	
受託事業収入(一般)	0	727,332	△ 727,332	
その他の事業収入	0	300,000	△ 300,000	
借入金利息補助金収入	596,000	592,314	3,686	
経常経費寄附金収入	237,000	236,680	320	
受取利息配当金収入	101,000	100,204	796	
その他の収入	4,047,000	4,043,322	3,678	
受入研修費収入	480,000	236,945	243,055	
利用者等外給食収入	1,627,000	2,026,722	△ 399,722	
雑収入	1,940,000	1,779,655	160,345	
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)	468,228,000	480,115,580	△ 11,887,580	
支出				
人件費支出	340,807,000	340,780,255	26,745	
職員給料支出	166,081,000	166,077,563	3,437	
職員賞与支出	42,843,000	42,830,941	12,059	
非常勤職員給与支出	67,489,000	67,485,403	3,597	
派遣職員費支出	20,143,000	20,141,634	1,366	
退職給付支出	4,753,000	4,751,480	1,520	
法定福利費支出	39,498,000	39,493,234	4,766	
事業費支出	66,827,000	66,790,325	36,675	
給食費支出	24,460,000	24,455,808	4,192	
介護用品費支出	9,457,000	9,456,699	301	
医薬品費支出	255,000	253,904	1,096	
保健衛生費支出	1,353,000	1,351,299	1,701	
被服費支出	2,239,000	2,236,992	2,008	
教養娯楽費支出	1,401,000	1,399,887	1,113	

**江戸川光照苑 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 光照園

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
日用品費支出	129,000	128,511	489	
水道光熱費支出	19,201,000	19,179,521	21,479	
消耗器具備品費支出	5,892,000	5,890,674	1,326	
賃借料支出	1,596,000	1,596,034	△ 34	
車輛費支出	844,000	840,996	3,004	
事務費支出	99,610,200	99,532,241	77,959	
福利厚生費支出	2,217,000	2,214,540	2,460	
職員被服費支出	622,000	622,476	△ 476	
旅費交通費支出	53,000	50,707	2,293	
研修研究費支出	6,000	6,050	△ 50	
事務消耗品費支出	6,678,000	6,673,017	4,983	
印刷製本費支出	719,000	716,369	2,631	
修繕費支出	7,217,000	7,212,889	4,111	
通信運搬費支出	2,421,000	2,414,185	6,815	
広報費支出	501,200	500,430	770	
業務委託費支出	62,751,000	62,715,818	35,182	
手数料支出	1,499,000	1,495,417	3,583	
保険料支出	1,576,000	1,574,226	1,774	
賃借料支出	3,355,000	3,351,001	3,999	
土地・建物賃借料支出	2,376,000	2,375,000	1,000	
租税公課支出	641,000	640,000	1,000	
保守料支出	1,219,000	1,216,072	2,928	
渉外費支出	110,000	110,000	0	
諸会費支出	487,000	486,450	550	
雑支出	5,162,000	5,157,594	4,406	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	619,000	615,096	3,904	
その他の支出	1,650,000	1,648,878	1,122	
利用者等外給食費支出	1,650,000	1,648,878	1,122	
流動資産評価損等による資金減少額	21,000	20,460	540	
資産評価損	0	0	0	
徴収不能額	21,000	20,460	540	
事業活動支出計(2)	509,534,200	509,387,255	146,945	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 41,306,200	△ 29,271,675	△ 12,034,525	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	9,691,000	9,691,000	0	
施設整備等補助金収入	9,691,000	9,691,000	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	188,000	187,690	310	
車輛運搬具売却収入	188,000	187,690	310	
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)	9,879,000	9,878,690	310	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	3,869,000	3,864,000	5,000	
固定資産取得支出	13,210,000	13,208,750	1,250	
建物取得支出	477,000	475,750	1,250	
器具及び備品取得支出	12,733,000	12,733,000	0	
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	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)	17,859,000	17,852,750	6,250	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 7,980,000	△ 7,974,060	△ 5,940	
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	15,623,000	15,580,820	42,180	
退職給付引当資産取崩収入	2,082,000	2,080,820	1,180	
施設整備積立資産取崩収入	13,041,000	13,000,000	41,000	
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	

**江戸川光照苑 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 光照園

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)	15,623,000	15,580,820	42,180	
<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	2,510,000	2,506,770	3,230	
退職給付引当資産支出	2,510,000	2,506,770	3,230	
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	85,452	△ 85,452	
その他の支出	0	85,452	△ 85,452	
その他の活動支出計(8)	2,510,000	2,592,222	△ 82,222	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	13,113,000	12,988,598	124,402	
予備費支出(10)	0	—	0	
<b>当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)</b>	<b>△ 36,173,200</b>	<b>△ 24,257,137</b>	<b>△ 11,916,063</b>	
前期末支払資金残高(12)	128,543,107	128,543,107	0	
当期末支払資金残高(11+12)	92,369,907	104,285,970	△ 11,916,063	

江戸川光照苑 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

法人名 : 社会福祉法人 光照園

(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	475,143,060	502,581,916	△ 27,438,856
施設介護料収益	216,437,229	208,917,775	7,519,454
介護報酬収益	192,795,066	186,811,325	5,983,741
利用者負担金収益(公費)	688,797	1,587,187	△ 898,390
利用者負担金収益(一般)	22,953,366	20,519,263	2,434,103
居宅介護料収益	71,511,067	85,760,218	△ 14,249,151
(介護報酬収益)	63,705,885	75,430,556	△ 11,724,671
介護報酬収益	63,682,669	75,270,981	△ 11,588,312
介護予防報酬収益	23,216	159,575	△ 136,359
(利用者負担金収益)	7,805,182	10,329,662	△ 2,524,480
介護負担金収益(公費)	904,795	1,468,297	△ 563,502
介護負担金収益(一般)	6,897,807	8,845,029	△ 1,947,222
介護予防負担金収益(一般)	2,580	16,336	△ 13,756
地域密着型介護料収益	35,941,405	41,446,142	△ 5,504,737
(介護報酬収益)	32,160,176	36,860,549	△ 4,700,373
介護報酬収益	32,160,176	36,860,549	△ 4,700,373
(利用者負担金収益)	3,781,229	4,585,593	△ 804,364
介護負担金収益(公費)	1,534	70,912	△ 69,378
介護負担金収益(一般)	3,779,695	4,514,681	△ 734,986
居宅介護支援介護料収益	26,347,171	30,425,294	△ 4,078,123
居宅介護支援介護料収益	17,775,116	21,537,357	△ 3,762,241
介護予防支援介護料収益	8,572,055	8,887,937	△ 315,882
介護予防・日常生活支援総合事業収益	11,832,410	13,826,306	△ 1,993,896
事業費収益	11,205,352	12,922,126	△ 1,716,774
事業負担金収益(公費)	21,854	32,707	△ 10,853
事業負担金収益(一般)	605,204	871,473	△ 266,269
利用者等利用料収益	63,305,139	68,433,633	△ 5,128,494
施設サービス利用料収益	4,053,072	4,667,818	△ 614,746
居宅介護サービス利用料収益	1,047,001	1,874,541	△ 827,540
地域密着型介護サービス利用料収益	356,764	996,742	△ 639,978
食費収益(公費)	191,100	461,700	△ 270,600
食費収益(一般)	24,272,952	25,682,435	△ 1,409,483
食費収益(特定)	12,600,429	12,731,842	△ 131,413
居住費収益(特定)	7,856,571	8,057,697	△ 201,126
居住費収益(一般)	12,351,950	13,241,608	△ 889,658
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	575,300	719,250	△ 143,950
その他の事業収益	49,768,639	53,772,548	△ 4,003,909
補助金事業収益(公費)	17,556,000	13,252,000	4,304,000
受託事業収益(公費)	31,185,307	33,542,780	△ 2,357,473
受託事業収益(一般)	727,332	6,967,304	△ 6,239,972
その他の事業収益	300,000	10,464	289,536
経常経費寄附金収益	236,680	111,820	124,860
その他の収益	235,660	585,980	△ 350,320
サービス活動収益計(1)	475,615,400	503,279,716	△ 27,664,316
費 用			
人件費	340,437,900	345,407,355	△ 4,969,455
職員給料	166,077,563	163,583,911	2,493,652
職員賞与	29,028,967	32,406,686	△ 3,377,719
賞与引当金繰入	13,733,732	14,502,037	△ 768,305
非常勤職員給与	66,785,340	66,497,283	288,057
派遣職員費	20,141,634	23,724,106	△ 3,582,472
退職給付費用	5,177,430	5,592,160	△ 414,730
法定福利費	39,493,234	39,101,172	392,062
事業費	66,790,325	74,582,038	△ 7,791,713
給食費	24,455,808	28,948,888	△ 4,493,080
介護用品費	9,456,699	9,353,922	102,777
医薬品費	253,904	228,887	25,017
保健衛生費	1,351,299	1,338,016	13,283
被服費	2,236,992	2,231,587	5,405
教養娯楽費	1,399,887	2,221,563	△ 821,676
日用品費	128,511	67,213	61,298
水道光熱費	19,179,521	21,826,533	△ 2,647,012
消耗器具備品費	5,890,674	3,979,750	1,910,924
賃借料	1,596,034	2,339,463	△ 743,429
車輛費	840,996	2,046,216	△ 1,205,220

江戸川光照苑 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

法人名 : 社会福祉法人 光照園

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
事務費		99,446,510	88,812,250	10,634,260
福利厚生費		2,214,540	1,947,458	267,082
職員被服費		622,476	884,932	△ 262,456
旅費交通費		50,707	103,004	△ 52,297
研修研究費		6,050	138,872	△ 132,822
事務消耗品費		6,673,017	2,512,856	4,160,161
印刷製本費		716,369	630,733	85,636
修繕費		7,212,889	2,457,528	4,755,361
通信運搬費		2,414,185	2,541,560	△ 127,375
広報費		500,430	562,997	△ 62,567
業務委託費		62,715,818	63,669,416	△ 953,598
手数料		1,495,417	614,640	880,777
保険料		1,488,495	1,684,956	△ 196,461
賃借料		3,351,001	2,642,620	708,381
土地・建物賃借料		2,375,000	3,362,000	△ 987,000
租税公課		640,000	446,700	193,300
保守料		1,216,072	1,089,284	126,788
渉外費		110,000	170,000	△ 60,000
諸会費		486,450	554,300	△ 67,850
雑費		5,157,594	2,798,394	2,359,200
利用者負担軽減額		0	0	0
減価償却費		30,435,141	32,492,358	△ 2,057,217
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 19,783,270	△ 20,807,914	1,024,644
徴収不能額		20,460	0	20,460
徴収不能引当金繰入		79,055	0	79,055
その他の費用		0	0	0
サービス活動費用計(2)		517,426,121	520,486,087	△ 3,059,966
サービス活動増減差額(3=1-2)		△ 41,810,721	△ 17,206,371	△ 24,604,350
サービス活動外増減の部				
収 益				
借入金利息補助金収益		592,314	642,546	△ 50,232
受取利息配当金収益		100,204	45,438	54,766
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		3,807,662	3,997,695	△ 190,033
受入研修費収益		236,945	382,910	△ 145,965
利用者等外給食収益		2,026,722	1,996,409	30,313
雑収益		1,543,995	1,618,376	△ 74,381
サービス活動外収益計(4)		4,500,180	4,685,679	△ 185,499
費 用				
支払利息		615,096	667,260	△ 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		1,648,878	1,645,189	3,689
利用者等外給食費		1,648,878	1,645,189	3,689
サービス活動外費用計(5)		2,263,974	2,312,449	△ 48,475
サービス活動外増減差額(6=4-5)		2,236,206	2,373,230	△ 137,024
経常増減差額(7=3+6)		△ 39,574,515	△ 14,833,141	△ 24,741,374
特別増減の部				
収 益				
施設整備等補助金収益		9,691,000	0	9,691,000
施設整備等補助金収益		9,691,000	0	9,691,000
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		187,689	0	187,689
車輛運搬具売却益		187,689	0	187,689
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		0	22,631	△ 22,631
徴収不能引当金戻入益		0	22,631	△ 22,631

江戸川光照苑 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

法人名 : 社会福祉法人 光照園

(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)		9,878,689	22,631	9,856,058
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		3	21,853	△ 21,850
器具及び備品売却損・処分損		3	21,853	△ 21,850
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△	2	1	△ 1
国庫補助金等特別積立金積立額		9,691,000	0	9,691,000
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		85,452	1,000	84,452
特別費用計(9)		9,776,453	22,852	9,753,601
特別増減差額(10=8-9)		102,236	△ 221	102,457
当期活動増減差額(11=7+10)	△	39,472,279	△ 14,833,362	△ 24,638,917
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)		320,231,630	334,564,992	△ 14,333,362
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)		280,759,351	319,731,630	△ 38,972,279
基本金取崩額(14)		0	0	0
その他の積立金取崩額(15)		13,500,000	500,000	13,000,000
施設整備積立金取崩額		13,000,000	0	13,000,000
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)		294,259,351	320,231,630	△ 25,972,279

江戸川光照苑 貸借対照表  
令和 3年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 光照園

(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	126,527,119	148,567,901	△ 22,040,782	流動負債	40,199,031	38,784,568	1,414,463
現金預金	54,869,818	71,191,136	△ 16,321,318	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	14,132,089	13,334,327	797,762
事業未収金	69,892,596	76,549,885	△ 6,657,289	その他の未払金	0	0	0
未収金	197,500	178,016	19,484	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	29,884	11,204	18,680	1年以内返済予定リース債務	780,000	780,000	0
立替金	108,971	122,643	△ 13,672	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	537,289	547,901	△ 10,612	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	6,156,530	6,256,315	△ 99,785
事業区分間貸付金	0	0	0	預り金	3,918	0	3,918
拠点区分間貸付金	1,003,000	0	1,003,000	職員預り金	1,528,762	47,889	1,480,873
仮払金	0	0	0	前受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	前受収益	0	0	0
徴収不能引当金	△ 111,939	△ 32,884	△ 79,055	拠点区分間借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	13,733,732	14,502,037	△ 768,305
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	1,375,420,498	1,405,536,714	△ 30,116,216	固定負債	67,399,970	71,406,880	△ 4,006,910
基本財産	1,267,464,041	1,292,959,001	△ 25,494,960	設備資金借入金	39,606,000	43,470,000	△ 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	383,764,041	409,259,001	△ 25,494,960	リース債務	1,300,000	2,080,000	△ 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	107,956,457	112,577,713	△ 4,621,256	退職給付引当金	26,493,970	25,856,880	637,090
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	412,211	474,825	△ 62,614	その他の固定負債	0	0	0
機械及び装置	1,370,404	2,190,809	△ 820,405	負債の部合計	107,599,001	110,191,448	△ 2,592,447
車両運搬具	3	4	△ 1	純 資 産 の 部			
器具及び備品	15,657,501	5,725,916	9,931,585	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	993,854,265	1,003,946,537	△ 10,092,272
有形リース資産	2,080,000	2,860,000	△ 780,000	その他の積立金	59,500,000	73,000,000	△ 13,500,000
権利	16,000	16,000	0	施設整備積立金	57,000,000	70,000,000	△ 13,000,000
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	2,500,000	3,000,000	△ 500,000
投資有価証券	0	0	0	次期繰越活動増減差額	294,259,351	320,231,630	△ 25,972,279
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 39,472,279)	(△ 14,833,362)	(△ 24,638,917)
退職給付引当資産	26,493,970	25,856,880	637,090	純資産の部合計	1,394,348,616	1,443,913,167	△ 49,564,551
長期預り金積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	1,501,947,617	1,554,104,615	△ 52,156,998
運転資金積立資産	0	0	0				
施設整備積立資産	57,000,000	70,000,000	△ 13,000,000				
江戸川光照苑職員等支援積立資産	2,500,000	3,000,000	△ 500,000				
差入保証金	115,000	115,000	0				
長期前払費用	911,368	938,279	△ 26,911				
その他の固定資産	1,400,000	1,400,000	0				
資産の部合計	1,501,947,617	1,554,104,615	△ 52,156,998				



令和 3 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. 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. 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	409,259,001	475,750	25,970,710	383,764,041
合計	1,292,959,001	475,750	25,970,710	1,267,464,041

#### 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車両運搬具 ハイゼットカーゴの除却に伴う取崩額 1円
  - ⑤器具及び備品 自動食器洗濯機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)	383,764,041円
計	1,267,464,041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)	43,470,000円
計	43,470,000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）	1,218,295,137	834,531,096	383,764,041
構築物	19,499,165	19,086,954	412,211
機械及び装置	4,340,335	2,969,931	1,370,404
車両運搬具	7,938,385	7,938,382	3
器具及び備品	79,551,734	63,894,233	15,657,501
有形リース資産	9,151,740	7,071,740	2,080,000
合計	1,338,776,496	935,492,336	403,284,160

## 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	69,892,596	111,939	69,780,657
未収金	197,500	0	197,500
立替金	108,971	0	108,971
合計	70,199,067	111,939	70,087,128

## 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	5,500	128,754
長期前払費用からの振替額	531,789	419,147
貸借対照表計上額	537,289	547,901

#### (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)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。