

第 28 期

# 決 算 報 告 書

自 2020年 4月 1日  
至 2021年 3月31日

社会福祉法人 悠遊  
東京都西東京市泉町3-15-28

# 2020年度 決算報告書 目次

社会福祉法人悠遊

表紙

2020年度決算報告書 目次	1
決算報告書作成における帳票の整理	3

## 法人全体の計算書類

第一号第一様式 資金収支計算書	4
第二号第一様式 事業活動計算書	6
第三号第一様式 貸借対照表	8
別紙4 財産目録(法人合計)	9
計算書類に対する注記(法人全体用)	11
別紙3(①)借入金明細書	14
別紙3(②)寄付金収益明細書	15
別紙3(③)補助金事業等収益明細書	16
別紙3(⑤)事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書	18
別紙3(⑥)基本金明細書	19
別紙3(⑦)国庫補助金等特別積立金明細書	20
現金預金台帳	24
有価証券台帳	25
事業未収金台帳	27
未収金台帳	28
未収補助金台帳	28
前払費用台帳	29
長期前払費用台帳	30
修繕積立金・その他積立金台帳	31
修繕積立金・その他積立金台帳別紙 年度別積立実施状況表	32
事業未払金台帳	33
預り金台帳	35
職員預り金台帳	36
金融機関残高証明書の写し	37
退職給付引当資産台帳	44
東京都社会福祉協議会従事者共済会契約者掛金の累計額	45
※社会福祉事業以外を実施している場合には、各号の2様式(事業ごとの内訳表)を作成する。	
金融機関借入金残高証明書の写し	57
第一号第二様式 資金収支内訳表	59
第二号第二様式 事業活動内訳表	61
第三号第二様式 貸借対照表内訳表	63

## 事業区分ごとの計算書類

(社会福祉事業の計算書類)

第一号第三様式 社会福祉事業 資金収支内訳表	64
第二号第三様式 社会福祉事業 事業活動内訳表	66
第三号第三様式 社会福祉事業 貸借対照表内訳表	68

(収益事業の計算書類)

第一号第三様式	収益事業	資金収支内訳表	69
第二号第三様式	収益事業	事業活動内訳表	70
第三号第三様式	収益事業	貸借対照表内訳表	71

拠点区分ごとの計算書類

(西東京福祉拠点区分の計算書類)

第一号第四様式	西東京福祉拠点	資金収支計算書	72
第二号第四様式	西東京福祉拠点	事業活動計算書	74
第三号第四様式	西東京福祉拠点	貸借対照表	76
計算書類に対する注記(西東京福祉拠点用)			77
別紙 3(⑧)	西東京福祉拠点	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書	80
別紙 3(⑨)	西東京福祉拠点	引当金明細書	82
別紙 3(⑩)	西東京福祉拠点	資金収支明細書	83
別紙 3(⑪)	西東京福祉拠点	事業活動明細書	91
別紙 3(⑫)	積立金・積立資産明細書		97

(世田谷福祉拠点区分の計算書類)

第一号第四様式	世田谷福祉拠点	資金収支計算書	98
第二号第四様式	世田谷福祉拠点	事業活動計算書	100
第三号第四様式	世田谷福祉拠点	貸借対照表	102
計算書類に対する注記(世田谷福祉拠点用)			103
別紙 3(⑧)	世田谷福祉拠点	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書	105
別紙 3(⑨)	世田谷福祉拠点	引当金明細書	107
別紙 3(⑩)	世田谷福祉拠点	資金収支明細書	108
別紙 3(⑪)	世田谷福祉拠点	事業活動明細書	111

(えごた福祉拠点区分の計算書類)

第一号第四様式	えごた福祉拠点	資金収支計算書	114
第二号第四様式	えごた福祉拠点	事業活動計算書	116
第三号第四様式	えごた福祉拠点	貸借対照表	118
計算書類に対する注記(えごた福祉拠点用)			119
別紙 3(⑧)	えごた福祉拠点	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書	121
別紙 3(⑨)	えごた福祉拠点	引当金明細書	123
別紙 3(⑩)	えごた福祉拠点	資金収支明細書	124
別紙 3(⑪)	えごた福祉拠点	事業活動明細書	127

(西東京収益拠点区分の計算書類)

第一号第四様式	西東京収益拠点	資金収支計算書	130
第二号第四様式	西東京収益拠点	事業活動計算書	131
第三号第四様式	西東京収益拠点	貸借対照表	132
計算書類に対する注記(西東京収益拠点用)			133
別紙 3(⑧)	西東京収益拠点	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書	135

財務三表チェック表

法人単位	三表チェック表 (一様式)	136
法人単位	三表チェック表 (二様式)	137
事業区分	三表チェック表 (三様式)	138
拠点区分	三表チェック表 (四様式)	140

経営分析

法人単位・拠点単位	分析シート	143
-----------	-------	-----

## 決算報告書作成における帳票の整理

### ◎ 第●号第●様式

	資金収支計算書 資金収支内訳表	事業活動計算書 事業活動内訳表	貸借対照表 貸借対照表内訳表
法人全体 (予算・前年決算対比)	第一号第一様式	第二号第一様式	第三号第一様式
法人合計 (事業別内訳あり)	第一号第二様式	第二号第二様式	第三号第二様式
事業区分ごとに作成 (拠点別内訳あり)	第一号第三様式 (社会福祉事業)	第二号第三様式 (社会福祉事業)	第三号第三様式 (社会福祉事業)
	第一号第三様式 (収益事業)	第二号第三様式 (収益事業)	第三号第三様式 (収益事業)
拠点ごとに作成 (予算・前年決算対比)	第一号第四様式 (西東京福祉拠点)	第二号第四様式 (西東京福祉拠点)	第三号第四様式 (西東京福祉拠点)
	第一号第四様式 (世田谷福祉拠点)	第二号第四様式 (世田谷福祉拠点)	第三号第四様式 (世田谷福祉拠点)
	第一号第四様式 (えごた福祉拠点)	第二号第四様式 (えごた福祉拠点)	第三号第四様式 (えごた福祉拠点)
	第一号第四様式 (西東京収益拠点)	第二号第四様式 (西東京収益拠点)	第三号第四様式 (西東京収益拠点)
財務諸表に対する注記	貸借対照表に付随する注記事項として、法人全体および各拠点区分について作成		

※各号の二様式および三様式については、複数の事業区分または拠点区分がない場合には作成省略可。

悠遊の場合には、複数事業区分(福祉・収益事業区分)、複数拠点区分(西東京・世田谷・江古田拠点区分)があるため二様式および三様式についても作成が必要。

### ◎ 別紙○ ●●●附属明細書

別紙3(①) 借入金明細書	各項目について法人全体のものを作成する
別紙3(②) 寄付金収益明細書	
別紙3(③) 補助金事業等収益明細書	
別紙3(④) 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	
別紙3(⑤) 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書	
別紙3(⑥) 基本金明細書	
別紙3(⑦) 国庫補助均等特別積立金明細書	
別紙3(⑧) 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書	拠点区分ごとに作成
別紙3(⑨) 引当金明細書	
別紙3(⑩) 拠点区分資金収支明細書	
別紙3(⑪) 拠点区分事業活動明細書	
別紙3(⑫) 積立金・積立資産明細書	
別紙3(⑬) サービス区分間繰入金明細書	
別紙3(⑭) サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書	

※上記項目について仕訳実績のないものについては作成の省略可。

悠遊の場合、別紙3(⑬)については、西東京福祉拠点についてのみ作成。

別紙4 財産目録	法人全体で作成
----------	---------

### ◎ ●●●台帳

補助台帳として法人合計の貸借対照表上の勘定科目について作成

第一号第一様式

# 資金収支計算書

(自) 2020年 4月 1日 (至) 2021年 3月31日

社会福祉法人 悠遊

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	介護保険事業収入	[ 688,737,565]	[ 687,203,767]	[ 1,533,798]	
	居宅介護料収入	( 117,833,489)	( 119,352,127)	(△) 1,518,638)	
	(介護報酬収入)				
	介護報酬収入	104,629,169	105,885,801	△ 1,256,632	
	(利用者負担金収入)				
	介護負担金収入(一般)	13,204,320	13,466,326	△ 262,006	
	地域密着型介護料収入	( 344,570,000)	( 341,616,152)	(△) 2,953,848)	
	(介護報酬収入)				
	介護報酬収入	304,054,400	300,854,870	3,199,530	
	(利用者負担金収入)				
	介護負担金収入(一般)	40,515,600	40,761,282	△ 245,682	
	介護予防・日常生活支援総合事業費収入	( 7,980,800)	( 7,791,603)	(△) 189,197)	
	介護予防・日常生活支援総合事業費収入	7,372,620	7,499,474	△ 126,854	
	総合事業負担金収入(一般)	608,180	292,129	316,051	
	居宅介護支援介護料収入	( 48,965,000)	( 49,171,043)	(△) 206,043)	
	居宅介護支援介護料収入	47,003,000	47,196,863	△ 193,863	
	介護予防支援介護料収入	1,962,000	1,974,180	△ 12,180	
	利用者等利用料収入	( 115,203,438)	( 116,701,935)	(△) 1,498,497)	
	居宅介護サービス利用料収入	228,630	225,420	3,210	
	地域密着型介護サービス利用料収入	19,912	20,932	△ 1,020	
	食費収入(一般)	39,989,000	40,061,249	△ 72,249	
	居住費収入(一般)	51,262,000	53,262,400	△ 2,000,400	
	グループホーム共益費収入	10,472,000	10,814,380	△ 342,380	
	グループホーム水道光熱費収入	7,903,000	6,867,498	1,035,502	
	利用料収入(業費等)	5,328,896	5,450,056	△ 121,160	
	その他事業収入	( 54,184,838)	( 52,570,907)	(△) 1,613,931)	
	補助金事業収入	18,755,000	18,589,430	165,570	
	受託事業収入	34,607,000	33,200,639	1,406,361	
	その他事業収入	822,838	780,838	42,000	
	障害福祉サービス等事業収入	[ 4,143,000]	[ 4,616,204]	[△) 473,204]	
自立支援給付費収入	( 2,662,000)	( 2,963,404)	(△) 301,404)		
介護給付費収入	2,662,000	2,963,404	△ 301,404		
利用者負担金収入	1,000	1,000	0		
その他事業収入	( 1,480,000)	( 1,651,800)	(△) 171,800)		
補助金事業収入	1,480,000	1,651,800	△ 171,800		
借入金利息補助金収入	[ 1,743,800]	[ 1,699,442]	[ 44,358]		
経常経費寄附金収入	[ 670,000]	[ 814,255]	[△) 144,255]		
受取利息配当金収入	[ 10,000]	[ 4,292]	[ 5,708]		
その他収入	[ 3,249,916]	[ 5,796,625]	[△) 2,546,609]		
受入研修費収入	0	70,515	△ 70,515		
雑収入	3,249,916	5,726,010	△ 2,476,094		
事業活動収入計(1)	698,554,281	700,134,485	△ 1,580,204		
事業活動による収支	人件費支出	[ 668,766,205]	[ 666,000,632]	[ 2,765,573]	
	役員報酬	2,850,000	2,510,000	340,000	
	職員給与	241,478,907	239,196,948	2,281,959	
	職員賞与	42,401,386	39,417,161	2,984,225	
	非常勤職員給与	187,603,711	181,031,572	6,572,139	
	派遣職員給与	16,440,480	16,780,843	△ 340,363	
	法定福利費	16,227,000	17,313,234	△ 1,086,234	
	事業費	61,764,721	60,350,874	1,413,847	
	食費	[ 65,791,000]	[ 65,467,212]	[ 323,788]	
	介護用品費	27,432,000	26,950,933	481,067	
	保健衛生費	3,680,000	4,122,138	△ 442,138	
	教養娯楽費	1,951,000	1,761,754	189,246	
	水道光熱費	1,460,000	1,391,608	68,392	
	消耗器具備品費	13,329,000	13,169,649	159,351	
	保険借料	5,010,000	4,940,434	69,566	
	賃借料	960,000	1,395,236	△ 435,236	
	雑費	2,332,000	2,270,406	61,594	
	雑費	5,190,000	5,029,441	160,559	
	雑費	( 4,447,000)	( 4,435,613)	( 11,387)	
	雑費	31,000	27,005	3,995	
	雑費	4,416,000	4,408,608	7,392	
	事務費	[ 72,373,598]	[ 70,933,123]	[ 1,440,475]	
	福利厚生費	4,990,000	4,915,738	74,262	
	旅費	575,000	370,284	204,716	
	研修費	250,000	517,592	△ 267,592	
	事務消耗品費	4,974,080	5,165,245	△ 191,165	
	印刷製本費	1,515,000	1,429,851	85,149	
	水道光熱費	357,000	346,821	10,179	
	修繕費	2,180,000	1,493,774	686,226	
	通信運搬費	6,556,000	6,224,850	331,150	
会議費	20,000	3,049	16,951		
広報費	820,195	1,356,832	△ 536,637		

# 資金収支計算書

(自) 2020年 4月 1日 (至) 2021年 3月31日

社会福祉法人 悠遊

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	業務委託費支出	( 35,074,000)	( 34,312,356)	( 761,644)	
	業務委託費	22,574,000	22,198,282	375,718	
	業務委託費(食事)	12,500,000	12,114,074	385,926	
	手保険料支出	1,566,550	1,482,196	84,354	
	貸借料支出	29,162	29,162	0	
	土地・建物賃借料支出	2,070	16,920	△ 14,850	
	租税公課	6,859,500	6,823,236	36,264	
	諸守会料支出	216,600	184,800	31,800	
	雑利の支	5,481,441	5,682,183	△ 200,742	
	支払の他支	477,000	429,900	47,100	
	雑の支	430,000	148,334	281,666	
	支払の他支	[ 3,841,447]	[ 3,766,633]	[ 74,814]	
	雑の支	[ 0]	[ 35,142]	[△ 35,142]	
	雑の支	0	35,142	△ 35,142	
	事業活動支出計(2)	710,772,250	696,802,742	13,969,508	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 12,217,969	3,331,743	△ 15,549,712	
施設整備等による収入	その他の施設整備等による収入	[ 0]	[ 22,000]	[△ 22,000]	
	○ 収入	0	22,000	△ 22,000	
	施設整備等収入計(4)	0	22,000	△ 22,000	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[ 23,895,000]	[ 23,695,600]	[ 199,400]	
	固定資産取得支出	[ 11,518,960]	[ 11,146,965]	[ 371,995]	
	器具及び備品取得支出	[ 11,518,960]	[ 11,146,965]	[ 371,995]	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[ 5,385,000]	[ 5,239,304]	[ 145,696]	
	その他の施設整備等による支出	[ 7,200]	[ 7,200]	[ 0]	
	その他の施設整備等支出	7,200	7,200	0	
	施設整備等支出計(5)	40,806,160	40,089,069	717,091	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 40,806,160	△ 40,067,069	△ 739,091	
その他の活動収入	長期運営資金借入金収入	[ 30,000,000]	[ 30,000,000]	[ 0]	
	積立資産取崩収入	[ 3,119,768]	[ 3,183,228]	[△ 63,460]	
	退職給付引当資産取崩収入	[ 3,119,768]	[ 3,183,228]	[△ 63,460]	
	サービス区分間繰入金収入	[ 386,930]	[ 0]	[ 386,930]	
	その他の活動収入計(7)	33,506,698	33,183,228	323,470	
その他の活動支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[ 9,313,671]	[ 8,550,859]	[ 762,812]	
	積立資産支出	[ 6,040,000]	[ 5,903,962]	[ 136,038]	
	退職給付引当資産支出	[ 6,040,000]	[ 5,903,962]	[ 136,038]	
	サービス区分間繰入金支出	[ 386,930]	[ 0]	[ 386,930]	
	その他の活動支出計(8)	15,740,601	14,454,821	1,285,780	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	17,766,097	18,728,407	△ 962,310	
	予備費支出(10)	[ 1,000,000]	[ 0]	[ 1,000,000]	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 36,258,032	△ 18,006,919	△ 18,251,113	
	前期末支払資金残高(12)	[ 120,164,055]	[ 120,164,055]	[ 0]	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	83,906,023	102,157,136	△ 18,251,113	

第二号第一様式

# 事業活動計算書

(自) 2020年 4月 1日 (至) 2021年 3月31日

社会福祉法人 悠遊

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	[ 687,203,767 ]	[ 621,533,999 ]	[ 65,669,768 ]
	居宅介護料収益	( 119,352,127 )	( 127,007,882 )	(△) 7,655,755
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	105,885,801	112,798,182	△ 6,912,381
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(一般)	13,466,326	14,209,700	△ 743,374
	地域密着型介護料収益	( 341,616,152 )	( 300,963,092 )	( 40,653,060 )
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	300,854,870	267,120,541	33,734,329
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(一般)	40,761,282	33,842,551	6,918,731
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	( 7,791,603 )	( 7,927,556 )	(△) 135,953
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	7,499,474	7,541,776	△ 42,302
	総合事業負担金収益(一般)	292,129	385,780	△ 93,651
	居宅介護支援介護料収益	( 49,171,043 )	( 44,629,096 )	( 4,541,947 )
	居宅介護支援介護料収益	47,196,863	43,477,397	3,719,466
	介護予防支援介護料収益	1,974,180	1,151,699	822,481
	利用者等利用料収益	( 116,701,935 )	( 107,241,015 )	( 9,460,920 )
	居宅介護サービス利用料収益	225,420	300,898	△ 75,478
	地域密着型介護サービス利用料収益	20,932	12,147	8,785
	食費収益(一般)	40,061,249	36,531,473	3,529,776
	居住費収益(一般)	53,262,400	48,813,032	4,449,368
	グループホーム共益費収益	10,814,380	10,047,787	766,593
	グループホーム水道光熱費収益	6,867,498	6,508,452	359,046
	利用料収益(実費等)	5,450,056	5,027,226	422,830
	その他の事業収益	( 52,570,907 )	( 33,765,358 )	( 18,805,549 )
	補助金事業収益	18,589,430	2,497,000	16,092,430
	受託事業収益	33,200,639	30,697,733	2,502,906
その他の事業収益	780,838	570,625	210,213	
障害福祉サービス等事業収益	[ 4,616,204 ]	[ 2,907,608 ]	[ 1,708,596 ]	
自立支援給付費収益	( 2,963,404 )	( 2,673,208 )	( 290,196 )	
介護給付費収益	2,963,404	2,673,208	290,196	
利用者負担金収益	1,000	0	1,000	
その他の事業収益	( 1,651,800 )	( 234,400 )	( 1,417,400 )	
補助金事業収益	1,651,800	234,400	1,417,400	
経常経費寄附金収益	[ 814,255 ]	[ 203,260 ]	[ 610,995 ]	
その他の収益	[ 4,337,494 ]	[ 3,548,030 ]	[ 789,464 ]	
サービス活動収益計(1)	696,971,720	628,192,897	68,778,823	
サービス活動増減の部	人件費	[ 559,321,366 ]	[ 525,151,743 ]	[ 34,169,623 ]
	役員報酬	2,510,000	2,315,000	195,000
	職員給与	239,196,948	211,483,556	27,713,392
	非常勤職員給与	39,417,161	37,971,009	1,446,152
	派遣職員給与	181,031,572	184,742,044	△ 3,710,472
	退職給付費用	16,780,843	11,296,689	5,484,154
	法定福利費	20,033,968	19,770,140	263,828
	事業費	[ 65,467,212 ]	[ 56,957,132 ]	[ 8,510,080 ]
	給食費	26,950,933	24,116,818	2,834,115
	介護用品費	4,122,138	2,238,973	1,883,165
	保健衛生費	1,761,754	320,169	1,441,585
	医療費	0	567,745	△ 567,745
	教養娯楽費	1,391,608	1,578,852	△ 187,244
	水道光熱費	13,169,649	12,825,468	344,181
	消耗器具備品費	4,940,434	3,675,088	1,265,346
	保険料	1,395,236	1,376,043	19,193
	賃借料	2,270,406	1,419,133	851,273
	車両雑費	5,029,441	4,984,716	44,725
	雑費	( 4,435,613 )	( 3,854,127 )	( 581,486 )
	雑費	27,005	4,990	22,015
	事務費(実費分)	4,408,608	3,849,137	559,471
	費事務費	[ 73,274,983 ]	[ 70,625,760 ]	[ 2,649,223 ]







別紙 4

# 財産目録

2021年 3月31日現在

社会福祉法人 慈遊

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金	現金	-	運転資金として	-	-	484,768
預金	現金	-		-	-	925,931
預金	現金	-		-	-	37,728,276
預金	現金	-		-	-	573,016
預金	現金	-		-	-	451,028
預金	現金	-		-	-	8,838,239
預金	現金	-		-	-	1,089,740
預金	現金	-		-	-	8,615
預金	現金	-		-	-	1,320,258
預金	現金	-		-	-	289,348
預金	現金	-		-	-	377,939
小計		-		-	-	52,087,158
有価証券	未償還債	-		-	-	1,417,317
有価証券	未償還債	-		-	-	6,138,387
有価証券	未償還債	-		-	-	80,030,825
有価証券	未償還債	-		-	-	585,270
有価証券	未償還債	-		-	-	8,574,192
有価証券	未償還債	-		-	-	160,453
有価証券	未償還債	-		-	-	3,229,328
有価証券	未償還債	-		-	-	15,903,514
有価証券	未償還債	-		-	-	114,621,969
有価証券	未償還債	-		-	-	6,160,000
有価証券	未償還債	-		-	-	34,000
有価証券	未償還債	-		-	-	2,424,871
有価証券	未償還債	-		-	-	176,677,315
流動資産合計		-		-	-	
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	地物	-		-	-	342,487,260
建物	地物	-		-	-	626,048,334
基本財産合計		-		-	-	968,535,594
<b>(2) その他の固定資産</b>						
土地	地物	-		-	-	14,642,740
建物	地物	-		-	-	3,233,633
構築物	搬入	-		-	-	5,210,309
構築物	搬入	-		-	-	4,544,034
構築物	搬入	-		-	-	4,659,855
構築物	搬入	-		-	-	24,205,789
構築物	搬入	-		-	-	7,262,828
構築物	搬入	-		-	-	7,178,960
構築物	搬入	-		-	-	9,266,832
構築物	搬入	-		-	-	26,508,142
構築物	搬入	-		-	-	2,003,603
構築物	搬入	-		-	-	30,043,925
構築物	搬入	-		-	-	516,880
構築物	搬入	-		-	-	110,084,340
構築物	搬入	-		-	-	249,255,870
その他の固定資産合計		-		-	-	1,217,801,464
固定資産合計		-		-	-	1,394,478,779



## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 1. 継続事業の前提に関する注記

- ・ケアセンター世田谷において実施していた世田谷収益事業について（NPO）えん千歳台様への事務所賃貸が終了したため、2018年3月31日付けにて事業廃止した。

### 2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金一東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度の会計処理による。
  - ・賞与引当金一該当なし

### 3. 重要な会計方針の変更

該当なし。

### 4. 法人で採用する退職給付制度

- ・東京都社会福祉協議会
- ・独立行政法人福祉医療機構

### 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 西東京事業所（社会福祉事業）拠点  
「法人本部」  
「デイサービスいずみ」  
「訪問サービスいずみ」  
「支援サービスいずみ」  
「グループホームいずみ」  
「泉町地域包括支援センター」  
「デイサービス悠花」

- イ ケアセンター世田谷（社会福祉事業）拠点  
「グループホームちとせ」  
「小規模多機能ホームみんなんち」  
「支援サービスちとせ」  
ウ 安心ケアセンター・悠遊えごた（社会福祉事業）拠点  
「グループホームえごた」  
「小規模多機能ホームえごたの家」  
「24時間ホームケアえごた」  
「訪問サービスえごた」  
「夜間ホームケアえごた」  
エ 西東京事業所（収益事業）拠点  
「西東京事業所（収益）」

## 6. 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	342,497,260	0	0	342,497,260
建物	657,708,775	0	31,660,441	626,048,334
合計	1,000,206,035	0	31,660,441	968,545,594

## 7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし。

## 8. 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）	342,497,260 円
建物（基本財産）	626,048,334 円
計	968,545,594 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（1年以内返済予定額を含む）西東京事業所	31,720,000 円
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）ケアセンター世田谷	64,610,000 円
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）安心ケアセンター・悠遊えごた	206,074,000 円
計	302,404,000 円

## 9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
土地（基本財産）	342,497,260	0	342,497,260
建物（基本財産）	908,971,571	282,923,237	626,048,334
土地	14,642,740	0	14,642,740
建物	7,285,713	4,052,080	3,233,633
構築物	11,659,832	6,449,523	5,210,309
機械及び装置	5,281,200	737,166	4,544,034
車両運搬具	28,661,434	24,101,579	4,559,855
器具備品	59,064,735	34,858,946	24,205,789
有形リース資産	11,166,960	3,904,132	7,262,828
ソフトウェア	18,729,923	11,550,963	7,178,960
無形リース資産	16,504,560	7,237,728	9,266,832
合計	1,424,465,928	375,815,354	1,048,650,574

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	114,621,969	0	114,621,969
未収金	0	0	0
未収補助金	6,160,000	0	6,160,000
合計	120,781,969	0	120,781,969

11. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

種類	法人等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等  
該当なし。

13. 重要な偶発債務

該当なし。

14. 重要な後発事象

該当なし。

15. 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

・都道建設に伴うセンター移転時の会計処理

2005年度および2007年度に、旧センターからの移転に伴い、当時の簿価と売却価格・移転補償額の差額として固定資産売却処分損を計上した金額。

149,076,470 円	05年度	旧センター建物・備品分の処分損(13,436,931円)
		旧センター用地の一部(約1/3)処分損(33,930,842円)
	07年度	旧センター用地の一部(約2/3)処分損(101,708,697円)