

※※※※※※※※※※※※※※※※

決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※

第 30 期

自 2022年 4月 1日

至 2023年 3月31日

社会福祉法人 悠遊

法人単位資金収支計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023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)
収入	介護保険事業収入	[724, 860, 024]	[719, 472, 710]	[5, 387, 314]
	居宅介護料収入	(122, 734, 426)	(121, 359, 548)	(1, 374, 878)
	(介護報酬収入)			
	介護報酬収入	109, 158, 795	108, 347, 653	811, 142
	(利用者負担金収入)			
	介護負担金収入 (一般)	13, 575, 631	13, 011, 895	563, 736
	地域密着型介護料収入	(348, 374, 315)	(347, 559, 639)	(814, 676)
	(介護報酬収入)			
	介護報酬収入	306, 077, 649	307, 279, 206	△ 1, 201, 557
	(利用者負担金収入)			
	介護負担金収入 (一般)	42, 296, 666	40, 280, 433	2, 016, 233
	介護予防・日常生活支援総合事業費収入	(8, 133, 729)	(8, 238, 449)	(△ 104, 720)
	介護予防・日常生活支援総合事業費収入	7, 342, 737	7, 486, 663	△ 143, 926
	総合事業負担金収入 (一般)	790, 992	751, 786	39, 206
	居宅介護支援介護料収入	(60, 376, 344)	(60, 584, 147)	(△ 207, 803)
	居宅介護支援介護料収入	57, 665, 344	57, 805, 934	△ 140, 590
	介護予防支援介護料収入	2, 711, 000	2, 778, 213	△ 67, 213
	利用者等利用料収入	(130, 846, 215)	(126, 526, 035)	(4, 320, 180)
	居宅介護サービス利用料収入	283, 000	289, 709	△ 6, 709
	地域密着型介護サービス利用料収入	150, 255	182, 589	△ 32, 334
	食費収入 (一般)	43, 698, 312	41, 665, 111	2, 033, 201
	居住費収入 (一般)	59, 562, 924	57, 604, 704	1, 958, 220
	グループホーム共益費収入	11, 143, 268	10, 831, 047	312, 221
	グループホーム水道光熱費収入	10, 253, 000	10, 315, 171	△ 62, 171
	利用料収入 (実費等)	5, 755, 456	5, 637, 704	117, 752
	その他の事業収入	(54, 394, 995)	(55, 204, 892)	(△ 809, 897)
	補助金事業収入	18, 363, 320	19, 101, 247	△ 737, 927
	受託事業収入	35, 515, 000	35, 502, 220	12, 780
	その他の事業収入	516, 675	601, 425	△ 84, 750
	障害福祉サービス等事業収入	[690, 800]	[627, 206]	[63, 594]
	自立支援給付費収入	(584, 000)	(499, 006)	(84, 994)
	介護給付費収入	584, 000	499, 006	84, 994
	利用者負担金収入	3, 000	3, 000	0
	その他の事業収入	(103, 800)	(125, 200)	(△ 21, 400)
	補助金事業収入	103, 800	125, 200	△ 21, 400
	借入金利息補助金収入	[1, 110, 075]	[1, 016, 967]	[93, 108]
	経常経費寄附金収入	[2, 264, 000]	[3, 548, 700]	[△ 1, 284, 700]
	受取利息配当金収入	[411]	[5, 097]	[△ 4, 686]
	その他の収入	[5, 107, 089]	[5, 470, 124]	[△ 363, 035]
	受入研修費収入	173, 900	216, 500	△ 42, 600
	利用者等外給食費収入	2, 680	2, 680	0
事	雑収入	4, 930, 509	5, 250, 944	△ 320, 435

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
業 活 動 に よ る 収 支	事業活動収入計(1)	734,032,399	730,140,804	3,891,595
	人件費支出	[631,893,050]	[624,279,750]	[7,613,300]
	役員報酬支出	2,400,000	2,315,000	85,000
	職員給料支出	273,339,256	269,321,041	4,018,215
	職員賞与支出	48,215,928	48,048,831	167,097
	非常勤職員給与支出	205,470,000	201,500,876	3,969,124
	派遣職員費支出	7,800,000	7,594,280	205,720
	退職給付支出	21,137,866	20,748,806	389,060
	法定福利費支出	73,530,000	74,750,916	△ 1,220,916
	事業費支出	[71,495,868]	[71,512,307]	[△ 16,439]
	給食費支出	28,770,516	28,319,613	450,903
	介護用品費支出	2,866,000	2,848,008	17,992
	保健衛生費支出	790,670	686,315	104,355
	教養娯楽費支出	1,850,000	1,620,235	229,765
	水道光熱費支出	18,482,000	18,564,492	△ 82,492
	消耗器具備品費支出	3,870,000	3,893,135	△ 23,135
	保険料支出	1,743,142	1,652,118	91,024
	賃借料支出	2,504,000	3,002,394	△ 498,394
	車輛費支出	5,770,000	5,403,516	366,484
	雑支出	(4,849,540)	(5,522,481)	(△ 672,941)
	雑支出	4,540	594,540	△ 590,000
	雑支出(実費)	4,845,000	4,927,941	△ 82,941
	事務費支出	[73,598,732]	[70,193,674]	[3,405,058]
	福利厚生費支出	5,890,000	5,094,149	795,851
	旅費交通費支出	445,000	268,992	176,008
	研修研究費支出	585,000	824,217	△ 239,217
	事務消耗品費支出	4,410,000	3,912,254	497,746
	印刷製本費支出	1,950,000	1,816,845	133,155
	水道光熱費支出	450,000	428,296	21,704
	修繕費支出	1,803,836	1,277,174	526,662
	通信運搬費支出	6,510,000	6,264,017	245,983
	会議費支出	25,000	0	25,000
	広報費支出	225,000	94,600	130,400
	業務委託費支出	(35,194,616)	(35,223,053)	(△ 28,437)
	業務委託費	23,914,000	23,790,916	123,084
	業務委託費(食事)	11,280,616	11,432,137	△ 151,521
	手数料支出	1,493,900	1,331,942	161,958
	保険料支出	30,000	39,600	△ 9,600
	賃借料支出	0	2,000	△ 2,000
	土地・建物賃借料支出	7,083,280	6,693,180	390,100
	租税公課支出	166,700	170,900	△ 4,200
	保守料支出	6,010,000	5,356,800	653,200

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
	諸会費支出	497,400	418,100	79,300
	雑支出	829,000	977,555	△ 148,555
	支払利息支出	[3,071,923]	[2,962,481]	[109,442]
	その他の支出	[226,025]	[218,327]	[7,698]
	雑支出	226,025	218,327	7,698
	事業活動支出計 (2)	780,285,598	769,166,539	11,119,059
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△ 46,253,199	△ 39,025,735	△ 7,227,464
施設整備等に よる支出	収入			
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	設備資金借入金元金償還支出	[13,579,600]	[13,579,600]	[0]
	固定資産取得支出	[845,223]	[835,223]	[10,000]
	器具及び備品取得支出	845,223	835,223	10,000
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[6,143,000]	[5,534,304]	[608,696]
	施設整備等支出計 (5)	20,567,823	19,949,127	618,696
その他の 活動に よる 支出	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 20,567,823	△ 19,949,127	△ 618,696
	長期運営資金借入金収入	[27,600,000]	[27,600,000]	[0]
	積立資産取崩収入	[19,476,903]	[19,504,503]	[△ 27,600]
	退職給付引当資産取崩収入	4,450,318	4,477,918	△ 27,600
	その他資産取崩収入	15,026,585	15,026,585	0
	サービス区分間繰入金収入	[1,799,777]	[1,901,891]	[△ 102,114]
	その他の活動収入計 (7)	48,876,680	49,006,394	△ 129,714
その他の 活動に よる 支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[5,291,232]	[5,232,582]	[58,650]
	積立資産支出	[7,132,000]	[7,027,076]	[104,924]
	退職給付引当資産支出	7,132,000	7,027,076	104,924
	サービス区分間繰入金支出	[1,799,777]	[1,901,891]	[△ 102,114]
	その他の活動支出計 (8)	14,223,009	14,161,549	61,460
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	34,653,671	34,844,845	△ 191,174
	予備費支出 (10)	0		0
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		△ 32,167,351	△ 24,130,017	△ 8,037,334
前期末支払資金残高 (12)		118,400,238	118,400,238	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)		86,232,887	94,270,221	△ 8,037,334

法人単位事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023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	[719, 472, 710]	[694, 779, 339]	[24, 693, 371]
	居宅介護料収益	(121, 359, 548)	(120, 136, 067)	(1, 223, 481)
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	108, 347, 653	105, 650, 183	2, 697, 470
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益 (一般)	13, 011, 895	14, 485, 884	△ 1, 473, 989
	地域密着型介護料収益	(347, 559, 639)	(345, 839, 628)	(1, 720, 011)
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	307, 279, 206	303, 204, 245	4, 074, 961
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益 (一般)	40, 280, 433	42, 635, 383	△ 2, 354, 950
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	(8, 238, 449)	(8, 788, 034)	(△ 549, 585)
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	7, 486, 663	8, 468, 101	△ 981, 438
	総合事業負担金収益 (一般)	751, 786	319, 933	431, 853
	居宅介護支援介護料収益	(60, 584, 147)	(49, 465, 661)	(11, 118, 486)
	居宅介護支援介護料収益	57, 805, 934	47, 089, 791	10, 716, 143
	介護予防支援介護料収益	2, 778, 213	2, 375, 870	402, 343
	利用者等利用料収益	(126, 526, 035)	(122, 910, 051)	(3, 615, 984)
	居宅介護サービス利用料収益	289, 709	2, 791, 744	△ 2, 502, 035
	地域密着型介護サービス利用料収益	182, 589	19, 480	163, 109
	食費収益 (一般)	41, 665, 111	38, 665, 530	2, 999, 581
	居住費収益 (一般)	57, 604, 704	57, 347, 697	257, 007
	グループホーム共益費収益	10, 831, 047	10, 891, 831	△ 60, 784
	グループホーム水道光熱費収益	10, 315, 171	7, 585, 497	2, 729, 674
	利用料収益 (実費等)	5, 637, 704	5, 608, 272	29, 432
	その他の事業収益	(55, 204, 892)	(47, 639, 898)	(7, 564, 994)
	補助金事業収益	19, 101, 247	11, 710, 358	7, 390, 889
	受託事業収益	35, 502, 220	34, 221, 040	1, 281, 180
	その他の事業収益	601, 425	1, 708, 500	△ 1, 107, 075
	障害福祉サービス等事業収益	[627, 206]	[2, 369, 979]	[△ 1, 742, 773]
	自立支援給付費収益	(499, 006)	(1, 499, 979)	(△ 1, 000, 973)
	介護給付費収益	499, 006	1, 499, 979	△ 1, 000, 973
	利用者負担金収益	3, 000	0	3, 000
	その他の事業収益	(125, 200)	(870, 000)	(△ 744, 800)
	補助金事業収益	125, 200	870, 000	△ 744, 800
	経常経費寄附金収益	[3, 548, 700]	[1, 668, 000]	[1, 880, 700]
	その他の収益	[3, 025, 798]	[5, 509, 338]	[△ 2, 483, 540]
	サービス活動収益計 (1)	726, 674, 414	704, 326, 656	22, 347, 758
サ ー ビ ス	人件費	[626, 828, 908]	[604, 031, 790]	[22, 797, 118]
	役員報酬	2, 315, 000	2, 290, 000	25, 000
	職員給料	269, 321, 041	247, 850, 783	21, 470, 258
	職員賞与	48, 048, 831	50, 464, 129	△ 2, 415, 298

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
活動増減の部	非常勤職員給与	201,500,876	195,254,929	6,245,947
	派遣職員費	7,594,280	21,583,479	△ 13,989,199
	退職給付費用	23,297,964	21,317,854	1,980,110
	法定福利費	74,750,916	65,270,616	9,480,300
	事業費	[71,512,307]	[65,762,548]	[5,749,759]
	給食費	28,319,613	28,010,792	308,821
	介護用品費	2,848,008	2,765,040	82,968
	保健衛生費	686,315	841,312	△ 154,997
	医療費	0	2,150	△ 2,150
	教養娯楽費	1,620,235	1,685,537	△ 65,302
	水道光熱費	18,564,492	14,523,533	4,040,959
	消耗器具備品費	3,893,135	4,020,902	△ 127,767
	保険料	1,652,118	1,648,419	3,699
	賃借料	3,002,394	3,177,460	△ 175,066
	車輛費	5,403,516	4,618,865	784,651
	雑費	(5,522,481)	(4,468,538)	(1,053,943)
	雑費	594,540	731	593,809
	雑費(実費分)	4,927,941	4,467,807	460,134
	事務費	[72,535,894]	[66,342,819]	[6,193,075]
	福利厚生費	5,094,149	4,533,184	560,965
	職員被服費	0	12,364	△ 12,364
	旅費交通費	268,992	308,470	△ 39,478
	研修研究費	824,217	476,664	347,553
	事務消耗品費	3,912,254	3,572,013	340,241
	印刷製本費	1,816,845	1,796,050	20,795
	水道光熱費	428,296	382,472	45,824
	修繕費	1,277,174	1,753,968	△ 476,794
	通信運搬費	6,264,017	6,455,915	△ 191,898
	会議費	0	4,605	△ 4,605
	広報費	94,600	609,769	△ 515,169
	業務委託費	(35,223,053)	(29,142,617)	(6,080,436)
	業務委託費	23,790,916	18,305,367	5,485,549
	業務委託費(食費)	11,432,137	10,837,250	594,887
	手数料	1,331,942	1,278,940	53,002
	保険料	39,600	125,000	△ 85,400
	賃借料	2,000	0	2,000
	土地・建物賃借料	9,035,400	9,165,456	△ 130,056
	租税公課	170,900	205,300	△ 34,400
	保守料	5,356,800	5,650,339	△ 293,539
	諸会費	418,100	390,700	27,400
	雑費	977,555	478,993	498,562
	減価償却費	[47,470,530]	[47,078,771]	[391,759]
費用				

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取崩額	[△ 20,597,088]	[△ 19,864,311]	[△ 732,777]
	サービス活動費用計 (2)	797,750,551	763,351,617	34,398,934
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 71,076,137	△ 59,024,961	△ 12,051,176
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	[1,016,967]	[1,551,080]	[△ 534,113]
	受取利息配当金収益	[5,587]	[5,890]	[△ 303]
	その他のサービス活動外収益	[2,444,326]	[922,784]	[1,521,542]
	受入研修費収益	216,500	62,100	154,400
	利用者等外給食収益	2,680	1,404	1,276
	雑収益	2,225,146	859,280	1,365,866
	サービス活動外収益計 (4)	3,466,880	2,479,754	987,126
	支払利息	[2,962,481]	[3,577,009]	[△ 614,528]
	その他のサービス活動外費用	[218,327]	[33,239]	[185,088]
	雑損失	218,327	33,239	185,088
サービス活動外費用計 (5)		3,180,808	3,610,248	△ 429,440
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		286,072	△ 1,130,494	1,416,566
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△ 70,790,065	△ 60,155,455	△ 10,634,610
特別増減の部	固定資産売却益	[0]	[158,490]	[△ 158,490]
	車両運搬具売却益	0	158,490	△ 158,490
	サービス区分間繰入金収益	[1,901,891]	[0]	[1,901,891]
	特別収益計 (8)	1,901,891	158,490	1,743,401
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[6,076,340]	[△ 6,076,340]
	サービス区分間繰入金費用	[1,901,891]	[0]	[1,901,891]
特別費用計 (9)		1,901,891	6,076,340	△ 4,174,449
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		0	△ 5,917,850	5,917,850
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△ 70,790,065	△ 66,073,305	△ 4,716,760
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△ 127,056,268	△ 60,982,963	△ 66,073,305
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△ 197,846,333	△ 127,056,268	△ 70,790,065
	基本金取崩額 (14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額 (15)	[15,026,585]	[0]	[15,026,585]
	その他積立金取崩額	15,026,585	0	15,026,585
	その他の積立金積立額 (16)	[1,891]	[0]	[1,891]
	修繕積立金積立額	240	0	240
	その他積立金積立額	1,651	0	1,651
	次期繰越活動増減差額			
	(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	△ 182,821,639	△ 127,056,268	△ 55,765,371

法人単位貸借対照表

2023年 3月31日現在

社会福祉法人 悠遊

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部		
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目
流動資産				流動負債
現金預金	161,317,844	186,223,990	△ 24,905,146	事業未払金
有価証券	33,476,685	63,906,792	△ 30,430,107	1年以内返済予定設備資金借入金
事業未収金	1,665,903	1,541,382	△ 124,526	1年以内返済予定長期運営資金借入金
未収補助金	120,166,269	112,314,787	△ 7,853,482	1年以内返済予定リース債務
前払費用	3,814,288	5,105,000	△ 1,290,712	預り金
仮払金	1,883,934	3,246,816	△ 1,361,882	職員預り金
	308,760	110,213	△ 198,547	仮受金
固定資産				固定負債
基本財産				設備資金借入金
土地	1,118,397,556	1,180,418,066	△ 62,020,510	長期運営資金借入金
建物	908,227,745	938,357,233	△ 30,129,488	リース債務
	342,497,260	342,497,260	△ 0	退職給付引当金
建物	565,730,485	595,859,973	△ 30,129,488	負債の部合計
その他の固定資産	210,169,811	242,060,833	△ 31,891,022	
土地	14,642,740	14,642,740	△ 0	純 資 産 の 部
建物	2,944,035	3,088,147	△ 144,112	基本金
構築物	3,183,243	4,167,689	△ 984,446	基本金
機械及び装置	4,884,218	5,319,126	△ 434,908	国庫補助金等特別積立金
車両運搬具	1,687,718	2,964,508	△ 1,276,790	国庫補助金等特別積立金
器具及び備品	18,139,676	23,177,289	△ 5,037,613	その他の積立金
有形リース資産	2,786,044	5,029,436	△ 2,233,392	修繕積立金
ソフトウェア	4,626,129	7,719,775	△ 3,093,646	その他積立金
無形リース資産	2,665,008	5,965,920	△ 3,300,912	その他積立金
退職給付引当資産	31,662,386	29,679,274	△ 1,983,112	次期繰越活動増減差額
修繕積立資産	2,003,843	2,003,803	△ 40	(うち当期活動増減差額)
その他積立資産	15,018,991	30,045,126	△ 15,026,135	
差入保証金	515,880	515,880	△ 0	純資産の部合計
長期前払費用	105,399,900	107,742,120	△ 2,342,220	負債及び純資産の部合計
資産の部合計	1,279,715,400	1,366,642,056	△ 86,926,656	

財産目録

2023年 3月31日現在

社会福祉法人 悠遊

(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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	593,522
普通預金	中央労働金庫/世田谷支店 普通9363739	—		—	—	924,715
	三菱UFJ銀行/保谷支店 普通0703194	—		—	—	26,190,786
	東京みらい農協/保谷支店 普通0023642	—		—	—	809,698
	ゆうちょ銀行/世田谷千歳台 通帳19939461	—		—	—	92,528
	三菱東京UFJ銀行/保谷支店 普通0146846	—		—	—	1,849,006
	三菱UFJ銀行/保谷支店 普通0239335	—		—	—	1,944,860
	ゆうちょ銀行/保谷支店 普通8604567	—		—	—	3,067
その他流動性預金	ゆうちょ銀行 00120-8-141749	—		—	—	474,228
	ゆうちょ銀行 00170-9-791778	—		—	—	543,694
	ゆうちょ銀行 00160-9-60172 (えごた)	—		—	—	50,581
	小計					33,476,685
有価証券		—		—	—	1,665,908
事業未収金	未収金(その他)	—		—	—	6,138,387
	介護報酬収入	—		—	—	85,361,253
	障害給付収入	—		—	—	220,062
	介護保険利用者負担金	—		—	—	8,432,920
	限度超過自己負担金	—		—	—	69,610
	デイ・小規模食事代	—		—	—	3,378,458
	GH・小規模固定費収入	—		—	—	16,567,579
	小計					120,168,268
未収補助金	経常経費未収補助金	—		—	—	3,814,288
前払費用		—		—	—	1,883,934
仮払金		—		—	—	308,760
流動資産合計						161,317,844
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地		—		—	—	342,497,260
建物		—		—	—	565,730,485
基本財産合計						908,227,745
(2) その他の固定資産						
土地		—		—	—	14,642,740
建物		—		—	—	2,944,035
構築物		—		—	—	3,183,243
機械及び装置		—		—	—	4,884,218
車両運搬具		—		—	—	1,687,718
器具及び備品		—		—	—	18,139,676
有形リース資産		—		—	—	2,796,044
ソフトウェア		—		—	—	4,626,129
無形リース資産		—		—	—	2,665,008
退職給付引当資産		—		—	—	31,662,386
修繕積立資産		—		—	—	2,003,843
その他積立資産		—		—	—	15,018,991
差入保証金		—		—	—	515,381
長期前払費用		—		—	—	105,399,900
その他の固定資産合計						210,169,811
固定資産合計						1,118,397,556
資産合計						1,279,715,400
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—		—	—	59,453,061
1年以内返済予定設備資金借入金		—		—	—	23,695,600
1年以内返済予定長期運営資金借入金		—		—	—	5,232,582
1年以内返済予定リース債務		—		—	—	5,431,920
預り金		—		—	—	5,609,147
職員預り金		—		—	—	1,985,415
流動負債合計						101,407,725
2 固定負債						
設備資金借入金		—		—	—	251,254,000
長期運営資金借入金		—		—	—	193,206,226
リース債務		—		—	—	173,864
退職給付引当金		—		—	—	31,662,386
固定負債合計						476,296,496
負債合計						577,704,221
差引純資産						702,011,179

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

該当なし。

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－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－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－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－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－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	595,859,973	0	30,129,488	565,730,485
合計	938,357,233	0	30,129,488	908,227,745

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）	565,730,485 円
計	908,227,745 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	23,790,000 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	54,600,000 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	192,038,000 円
計	270,428,000 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	343,241,086	565,730,485
土地	14,642,740	0	14,642,740
建物	7,285,713	4,341,678	2,944,035
構築物	11,659,832	8,476,589	3,183,243
機械及び装置	6,491,200	1,606,982	4,884,218
車両運搬具	28,781,434	27,093,716	1,687,718
器具備品	64,135,518	45,995,842	18,139,676
有形リース資産	11,166,960	8,370,916	2,796,044
ソフトウェア	22,024,423	17,398,294	4,626,129
無形リース資産	16,504,560	13,839,552	2,665,008
合計	1,434,161,211	470,364,655	963,796,556

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	120,168,269	0	120,168,269
未収金	0	0	0
未収補助金	3,814,288	0	3,814,288
合 計	123,982,557	0	123,982,557

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。

(単位：円)

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)