

## 法人単位貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(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	728,659,751	735,326,744	△ 6,666,993	流動負債	134,962,968	110,715,780	24,247,188
現金預金	574,563,438	588,258,603	△ 13,695,165	事業未払金	34,898,601	29,657,452	5,241,149
事業未収金	146,268,362	144,961,409	1,306,953	1年以内返済予定設備資金借入金	23,350,000	23,350,000	0
未収金	1,466	0	1,466	1年以内返済予定リース債務	10,719,012	9,638,292	1,080,720
未収補助金	5,772,024	23,177	5,748,847	預り金	0	3,247,259	△ 3,247,259
立替金	1,675,285	1,704,379	△ 29,094	職員預り金	4,242,638	3,312,777	929,861
前払費用	379,176	379,176	0	賞与引当金	61,752,717	41,510,000	20,242,717
固定資産	3,405,677,546	3,252,967,482	152,710,064	固定負債	158,189,709	178,912,677	△ 20,722,968
基本財産	2,902,825,120	2,937,499,820	△ 34,674,700	設備資金借入金	70,050,000	93,400,000	△ 23,350,000
土地	2,112,816,399	2,112,816,399	0	リース債務	15,491,076	16,832,808	△ 1,341,732
建物	790,008,721	824,683,421	△ 34,674,700	退職給付引当金	72,648,633	68,679,869	3,968,764
その他の固定資産	502,852,426	315,467,662	187,384,764	負債の部合計	293,152,677	289,628,457	3,524,220
建物	251,130,693	51,083,938	200,046,755	純 資 産 の 部			
構築物	3,079,291	4,416,780	△ 1,337,489	基本金	170,169,536	170,169,536	0
車輛運搬具	3	3	0	国庫補助金等特別積立金	2,320,567,897	2,297,126,256	23,441,641
器具及び備品	59,874,364	46,465,411	13,408,953	その他の積立金	88,000,000	120,500,000	△ 32,500,000
有形リース資産	26,210,088	26,471,100	△ 261,012	修繕積立金	0	97,500,000	△ 97,500,000
権利	13,500	13,500	0	施設整備積立金	88,000,000	23,000,000	65,000,000
ソフトウェア	853,120	623,340	229,780	次期繰越活動増減差額	1,262,447,187	1,110,869,977	151,577,210
退職給付引当資産	72,648,633	64,471,680	8,176,953	(うち当期活動増減差額)	119,077,210	100,795,777	18,281,433
修繕積立資産	0	97,500,000	△ 97,500,000				
施設整備積立資産	88,000,000	23,000,000	65,000,000				
長期前払費用	1,042,734	1,421,910	△ 379,176	純資産の部合計	3,841,184,620	3,698,665,769	142,518,851
資産の部合計	4,134,337,297	3,988,294,226	146,043,071	負債及び純資産の部合計	4,134,337,297	3,988,294,226	146,043,071

貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	700,691,880	27,967,871	0	728,659,751		728,659,751
現金預金	546,943,058	27,620,380	0	574,563,438		574,563,438
事業未収金	145,957,337	311,025	0	146,268,362		146,268,362
未収金	0	1,466	0			1,466
未収補助金	5,737,024	35,000	0	5,772,024		5,772,024
立替金	1,675,285	0	0	1,675,285		1,675,285
前払費用	379,176	0	0	379,176		379,176
固定資産	3,369,688,826	35,988,720	0	3,405,677,546		3,405,677,546
基本財産	2,902,825,120	0	0	2,902,825,120		2,902,825,120
土地	2,112,816,399	0	0	2,112,816,399		2,112,816,399
建物	790,008,721	0	0	790,008,721		790,008,721
その他の固定資産	466,863,706	35,988,720	0	502,852,426		502,852,426
建物	251,130,693	0	0	251,130,693		251,130,693
構築物	3,079,291	0	0	3,079,291		3,079,291
車輛運搬具	3	0	0	3		3
器具及び備品	58,140,579	1,733,785	0	59,874,364		59,874,364
有形リース資産	11,871,096	14,338,992	0	26,210,088		26,210,088
権利	10,500	3,000	0	13,500		13,500
ソフトウェア	853,120	0	0	853,120		853,120
退職給付引当資産	52,735,690	19,912,943	0	72,648,633		72,648,633
施設整備積立資産	88,000,000	0	0	88,000,000		88,000,000
長期前払費用	1,042,734	0	0	1,042,734		1,042,734
資産の部合計	4,070,380,706	63,956,591	0	4,134,337,297		4,134,337,297
流動負債	111,437,684	23,525,284	0	134,962,968		134,962,968
事業未払金	31,093,916	3,804,685	0	34,898,601		34,898,601
1年以内返済予定設備資金借入金	23,350,000	0	0	23,350,000		23,350,000
1年以内返済予定リース債務	6,061,908	4,657,104	0	10,719,012		10,719,012
職員預り金	3,378,702	863,936	0	4,242,638		4,242,638
賞与引当金	47,553,158	14,199,559	0	61,752,717		61,752,717
固定負債	128,594,878	29,594,831	0	158,189,709		158,189,709
設備資金借入金	70,050,000	0	0	70,050,000		70,050,000
リース債務	5,809,188	9,681,888	0	15,491,076		15,491,076
退職給付引当金	52,735,690	19,912,943	0	72,648,633		72,648,633
負債の部合計	240,032,562	53,120,115	0	293,152,677		293,152,677
基本金	170,169,536	0	0	170,169,536		170,169,536
国庫補助金等特別積立金	2,319,021,022	1,546,875	0	2,320,567,897		2,320,567,897
その他の積立金	88,000,000	0	0	88,000,000		88,000,000
施設整備積立金	88,000,000	0	0	88,000,000		88,000,000
次期繰越活動増減差額	1,253,157,586	9,289,601	0	1,262,447,187		1,262,447,187
(うち当期活動増減差額)	122,014,439	△ 2,937,229	0	119,077,210		119,077,210
純資産の部合計	3,830,348,144	10,836,476	0	3,841,184,620		3,841,184,620
負債及び純資産の部合計	4,070,380,706	63,956,591	0	4,134,337,297		4,134,337,297

## 公益事業 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	地域包括支援センター嶺町拠点	地域包括支援センター六郷拠点	地域包括支援センター馬込拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	13,908,738	9,314,380	4,744,753	27,967,871		27,967,871
現金預金	13,704,047	9,301,380	4,614,953	27,620,380		27,620,380
事業未収金	181,225	0	129,800	311,025		311,025
未収金	1,466	0	0	1,466		1,466
未収補助金	22,000	13,000	0	35,000		35,000
固定資産	7,540,817	10,685,307	17,762,596	35,988,720		35,988,720
その他の固定資産	7,540,817	10,685,307	17,762,596	35,988,720		35,988,720
器具及び備品	346,757	693,514	693,514	1,733,785		1,733,785
有形リース資産	1,936,416	3,025,296	9,377,280	14,338,992		14,338,992
権利	3,000	0	0	3,000		3,000
退職給付引当資産	5,254,644	6,966,497	7,691,802	19,912,943		19,912,943
資産の部合計	21,449,555	19,999,687	22,507,349	63,956,591		63,956,591
流動負債	5,098,117	7,821,687	10,605,480	23,525,284		23,525,284
事業未払金	880,609	1,347,017	1,577,059	3,804,685		3,804,685
1年以内返済予定リース債務	968,208	1,344,576	2,344,320	4,657,104		4,657,104
職員預り金	264,395	244,540	355,001	863,936		863,936
賞与引当金	2,984,905	4,885,554	6,329,100	14,199,559		14,199,559
固定負債	6,222,852	8,647,217	14,724,762	29,594,831		29,594,831
リース債務	968,208	1,680,720	7,032,960	9,681,888		9,681,888
退職給付引当金	5,254,644	6,966,497	7,691,802	19,912,943		19,912,943
負債の部合計	11,320,969	16,468,904	25,330,242	53,120,115		53,120,115
国庫補助金等特別積立金	309,375	618,750	618,750	1,546,875		1,546,875
次期繰越活動増減差額	9,819,211	2,912,033	△ 3,441,643	9,289,601		9,289,601
(うち当期活動増減差額)	792,248	2,129,320	△ 5,858,797	△ 2,937,229		△ 2,937,229
純資産の部合計	10,128,586	3,530,783	△ 2,822,893	10,836,476		10,836,476
負債及び純資産の部合計	21,449,555	19,999,687	22,507,349	63,956,591		63,956,591

好日苑拠点区分 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(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	700,691,880	705,010,955	△ 4,319,075	流動負債	111,437,684	94,519,226	16,918,458
現金預金	546,943,058	558,149,904	△ 11,206,846	事業未払金	31,093,916	24,284,657	6,809,259
事業未収金	145,957,337	144,754,319	1,203,018	1年以内返済予定設備資金借入金	23,350,000	23,350,000	0
未収補助金	5,737,024	23,177	5,713,847	1年以内返済予定リース債務	6,061,908	7,325,508	△ 1,263,600
立替金	1,675,285	1,704,379	△ 29,094	預り金	0	1,226,919	△ 1,226,919
前払費用	379,176	379,176	0	職員預り金	3,378,702	2,802,142	576,560
				賞与引当金	47,553,158	35,530,000	12,023,158
固定資産	3,369,688,826	3,237,387,526	132,301,300	固定負債	128,594,878	161,440,316	△ 32,845,438
基本財産	2,902,825,120	2,937,499,820	△ 34,674,700	設備資金借入金	70,050,000	93,400,000	△ 23,350,000
土地	2,112,816,399	2,112,816,399	0	リース債務	5,809,188	11,871,096	△ 6,061,908
建物	790,008,721	824,683,421	△ 34,674,700	退職給付引当金	52,735,690	56,169,220	△ 3,433,530
その他の固定資産	466,863,706	299,887,706	166,976,000	負債の部合計	240,032,562	255,959,542	△ 15,926,980
建物	251,130,693	51,083,938	200,046,755	純 資 産 の 部			
構築物	3,079,291	4,416,780	△ 1,337,489	基本金	170,169,536	170,169,536	0
車輛運搬具	3	3	0	国庫補助金等特別積立金	2,319,021,022	2,297,126,256	21,894,766
器具及び備品	58,140,579	46,465,411	11,675,168	その他の積立金	88,000,000	120,500,000	△ 32,500,000
有形リース資産	11,871,096	19,196,604	△ 7,325,508	修繕積立金	0	97,500,000	△ 97,500,000
権利	10,500	10,500	0	施設整備積立金	88,000,000	23,000,000	65,000,000
ソフトウェア	853,120	623,340	229,780	次期繰越活動増減差額	1,253,157,586	1,098,643,147	154,514,439
退職給付引当資産	52,735,690	56,169,220	△ 3,433,530	(うち当期活動増減差額)	122,014,439	92,777,082	29,237,357
修繕積立資産	0	97,500,000	△ 97,500,000				
施設整備積立資産	88,000,000	23,000,000	65,000,000				
長期前払費用	1,042,734	1,421,910	△ 379,176	純資産の部合計	3,830,348,144	3,686,438,939	143,909,205
資産の部合計	4,070,380,706	3,942,398,481	127,982,225	負債及び純資産の部合計	4,070,380,706	3,942,398,481	127,982,225

地域包括支援センター嶺町拠点区分 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(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	13,908,738	14,254,513	△ 345,775	流動負債	5,098,117	5,177,766	△ 79,649
現金預金	13,704,047	14,047,423	△ 343,376	事業未払金	880,609	898,617	△ 18,008
事業未収金	181,225	207,090	△ 25,865	1年以内返済予定リース債務	968,208	968,208	0
未収金	1,466	0	1,466	預り金	0	618,294	△ 618,294
未収補助金	22,000	0	22,000	職員預り金	264,395	322,647	△ 58,252
				賞与引当金	2,984,905	2,370,000	614,905
固定資産	7,540,817	6,792,264	748,553	固定負債	6,222,852	6,842,048	△ 619,196
その他の固定資産	7,540,817	6,792,264	748,553	リース債務	968,208	1,936,416	△ 968,208
器具及び備品	346,757	0	346,757	退職給付引当金	5,254,644	4,905,632	349,012
有形リース資産	1,936,416	2,904,624	△ 968,208	負債の部合計	11,320,969	12,019,814	△ 698,845
権利	3,000	3,000	0	純 資 産 の 部			
退職給付引当資産	5,254,644	3,884,640	1,370,004	国庫補助金等特別積立金	309,375	0	309,375
				次期繰越活動増減差額	9,819,211	9,026,963	792,248
				(うち当期活動増減差額)	792,248	2,611,595	△ 1,819,347
				純資産の部合計	10,128,586	9,026,963	1,101,623
資産の部合計	21,449,555	21,046,777	402,778	負債及び純資産の部合計	21,449,555	21,046,777	402,778

## 地域包括支援センター六郷拠点区分 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(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	9,314,380	10,567,985	△ 1,253,605	流動負債	7,821,687	7,942,651	△ 120,964
現金預金	9,301,380	10,567,985	△ 1,266,605	事業未払金	1,347,017	1,398,041	△ 51,024
未収補助金	13,000	0	13,000	1年以内返済予定リース債務	1,344,576	1,344,576	0
				預り金	0	1,402,046	△ 1,402,046
				職員預り金	244,540	187,988	56,552
				賞与引当金	4,885,554	3,610,000	1,275,554
固定資産	10,685,307	8,787,692	1,897,615	固定負債	8,647,217	10,630,313	△ 1,983,096
その他の固定資産	10,685,307	8,787,692	1,897,615	リース債務	1,680,720	3,025,296	△ 1,344,576
器具及び備品	693,514	0	693,514	退職給付引当金	6,966,497	7,605,017	△ 638,520
有形リース資産	3,025,296	4,369,872	△ 1,344,576	負債の部合計	16,468,904	18,572,964	△ 2,104,060
退職給付引当資産	6,966,497	4,417,820	2,548,677	純 資 産 の 部			
				国庫補助金等特別積立金	618,750	0	618,750
				次期繰越活動増減差額	2,912,033	782,713	2,129,320
				(うち当期活動増減差額)	2,129,320	2,989,946	△ 860,626
				純資産の部合計	3,530,783	782,713	2,748,070
資産の部合計	19,999,687	19,355,677	644,010	負債及び純資産の部合計	19,999,687	19,355,677	644,010

地域包括支援センター馬込拠点区分 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(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	4,744,753	5,493,291	△ 748,538	流動負債	10,605,480	3,076,137	7,529,343
現金預金	4,614,953	5,493,291	△ 878,338	事業未払金	1,577,059	3,076,137	△ 1,499,078
事業未収金	129,800	0	129,800	1年以内返済予定リース債務	2,344,320	0	2,344,320
				職員預り金	355,001	0	355,001
				賞与引当金	6,329,100	0	6,329,100
固定資産	17,762,596	0	17,762,596	固定負債	14,724,762	0	14,724,762
その他の固定資産	17,762,596	0	17,762,596	リース債務	7,032,960	0	7,032,960
器具及び備品	693,514	0	693,514	退職給付引当金	7,691,802	0	7,691,802
有形リース資産	9,377,280	0	9,377,280	負債の部合計	25,330,242	3,076,137	22,254,105
退職給付引当資産	7,691,802	0	7,691,802	純 資 産 の 部			
				国庫補助金等特別積立金	618,750	0	618,750
				次期繰越活動増減差額	△ 3,441,643	2,417,154	△ 5,858,797
				(うち当期活動増減差額)	△ 5,858,797	2,417,154	△ 8,275,951
				純資産の部合計	△ 2,822,893	2,417,154	△ 5,240,047
資産の部合計	22,507,349	5,493,291	17,014,058	負債及び純資産の部合計	22,507,349	5,493,291	17,014,058

計算書類に対する注記(法人全体用)  
令和3年3月31日現在

- 1 継続事業の前提に関する注記  
該当する事項はない
- 2 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)  
定額法による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)  
定額法による減価償却を実施している。
  - (2) リース資産  
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は、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法による。リースの内容は、カーテン及びパソコンシステム一式である。
  - (3) 賞与引当金の計上基準  
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と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の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
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  
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ともに、同額を退職給付引当金に計上している。
    - ③ 職員退職金給付規程に対する退職給付引当金  
職員退職金給付規程による職員退職金支給に備えるため、期末該当在籍者に係る要支給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  
「社会福祉法人会計基準」(厚生労働省令第七十九号、以下「会計基準」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ともない、取崩を実施している。
  - (6) 消費税の取扱い  
消費税等の会計処理として、税込方式によっている。
- 3 重要な会計方針の変更  
該当する事項はない
- 4 法人で採用する退職給付制度
  - (1) 都道府県等の実施する東京都社会福祉協議会従事者共済会による退職手当制度
  - (2) 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員退職手当共済制度
  - (3) 当法人の職員退職金給付規程による職員退職金の支払い。
- 5 法人が作成する計算書類と拠点区分、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となっている
  - (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
  - (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
  - (3) 社会福祉事業における拠点別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)  
当法人では、社会福祉事業の拠点区分が1つであるため作成していない。
  - (4) 公益事業における拠点別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
  - (5) 収益事業における拠点別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)  
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
  - (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
    - ① 好日苑拠点(社会福祉事業)
      - ア 本部
      - イ 好日苑(特別養護老人ホーム)
      - ウ 好日苑(短期入所生活介護)
      - エ 上池台高齢者在宅サービスセンター(通所介護・予防通所介護)
      - オ 好日苑ヘルパーステーション上池台(訪問介護・予防訪問介護)
      - カ 好日苑ケアプランセンター上池台(居宅介護支援・予防居宅介護支援)
      - キ 大田区地域包括支援センター上池台



- ② 大田区地域包括支援センター嶺町拠点(公益事業)  
 ア 大田区地域包括支援センター嶺町  
 イ シニアステーション東嶺町
- ③ 大田区地域包括支援センター六郷拠点(公益事業)  
 ア 大田区地域包括支援センター六郷  
 イ 大田区地域包括支援センター西六郷
- ④ 大田区地域包括支援センター馬込拠点区分(公益事業)  
 ア 大田区地域包括支援センター馬込  
 イ シニアステーション馬込  
 ウ 大田区地域包括支援センター南馬込  
 エ シニアステーション南馬込

## 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)

	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	2,112,816,399	0	0	2,112,816,399
建物	824,683,421	0	34,674,700	790,008,721
合計	2,937,499,820	0	34,674,700	2,902,825,120

## 7 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の取り崩し

該当する事項はない

## 8 担保に供している資産

担保に供している資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	1,993,224,000 円
建物(基本財産)	790,008,721 円
計	<u>2,783,232,721 円</u>

担保している債務の種類及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)	93,400,000 円
計	<u>93,400,000 円</u>

抵当権者は独立行政法人福祉医療機構のみである。

## 9 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

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)	1,502,490,991	712,482,270	790,008,721
建物(その他)	1,103,164,192	852,033,499	251,130,693
構築物	33,103,312	30,024,021	3,079,291
車輛運搬具	4,242,000	4,241,997	3
器具及び備品	174,899,596	115,025,232	59,874,364
有形リース資産	59,913,060	33,702,972	26,210,088
権利	599,760	586,260	13,500
ソフトウェア	2,053,200	1,200,080	853,120
合計	2,880,466,111	1,749,296,331	1,131,169,780

(注) 権利の減価償却累計額は、減損損失累計額である。

## 10 債権額、徴収不能引当の当期末残高、債権の当期末残高

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	当期末残高
事業未収金	146,268,362	0	146,268,362
未収金	1,466	0	1,466
未収補助金	5,772,024	0	5,772,024
立替金	1,675,285	0	1,675,285
合計	153,717,137	0	153,717,137

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  
該当する事項はない

12 関連当事者との取引の内容  
該当する事項はない

13 重要な偶発債務  
該当する事項はない

14 重要な後発事象  
該当する事項はない

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

(1) 前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1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とおりである。

	当年度	前年度
支払資金の範囲である前払費用	0	0
1年基準による振替額	379,176	379,176
合計（前払費用計上額）	379,176	379,176

(2) 退職給付引当金について、東京都社会福祉協議会従事者共済会の退職制度であるものと、当法人の職員退職金給付規程によるものの内訳は以下のとおりである。

	当年度	前年度
東京都社会福祉協議会従事者共済会の退職制度	67,843,270	64,471,680
職員退職金給付規程によるもの	4,805,363	0
合計（退職給付引当金計上額）	72,648,633	64,471,680

## 計算書類に対する注記(好日苑拠点区分用)

令和3年3月31日現在

### 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)  
定額法による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)  
定額法による減価償却を実施している。
- (2) リース資産  
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は、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法による。リースの内容は、カーテン及びパソコンシステム一式である。
- (3) 賞与引当金の計上基準  
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と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の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
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  
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ともに、同額を退職給付引当金に計上している。
  - ③ 職員退職金給付規程に対する退職給付引当金  
職員退職金給付規程による職員退職金支給に備えるため、期末該当在籍者に係る要支給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  
「社会福祉法人会計基準」(厚生労働省令第七十九号、以下「会計基準」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ともない、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い  
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

- (1) 都道府県等の実施する東京都社会福祉協議会従事者共済会による退職手当制度
- (2) 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員退職手当共済制度
- (3) 当法人の職員退職金給付規程による職員退職金の支払い。

### 4 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりとなっている

- (1) 好日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(㉑))
  - ア 本部
  - イ 好日苑(特別養護老人ホーム)
  - ウ 好日苑(短期入所生活介護)
  - エ 上池台高齢者在宅サービスセンター(通所介護・予防通所介護)
  - オ 好日苑ヘルパーステーション上池台(訪問介護・予防訪問介護)
  - カ 好日苑ケアプランセンター上池台(居宅介護支援・予防居宅介護支援)
  - キ 大田区地域包括支援センター上池台
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))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)

	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	2,112,816,399	0	0	2,112,816,399
建物	824,683,421	0	34,674,700	790,008,721
合計	2,937,499,820	0	34,674,700	2,902,825,120

- 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の取り崩し  
該当する事項はない

- 7 担保に供している資産

担保に供している資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	1,993,224,000 円
建物(基本財産)	790,008,721 円
計	<u>2,783,232,721 円</u>

担保している債務の種類及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)	93,400,000 円
計	<u>93,400,000 円</u>

抵当権者は独立行政法人福祉医療機構のみである。

- 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

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)	1,502,490,991	712,482,270	790,008,721
建物(その他)	1,103,164,192	852,033,499	251,130,693
構築物	33,103,312	30,024,021	3,079,291
車輜運搬具	4,242,000	4,241,997	3
器具及び備品	173,008,196	114,867,617	58,140,579
有形リース資産	36,627,540	24,756,444	11,871,096
権利	535,080	524,580	10,500
ソフトウェア	2,053,200	1,200,080	853,120
合計	2,855,224,511	1,740,130,508	1,115,094,003

(注) 権利の減価償却累計額は、減損損失累計額である。

- 9 債権額、徴収不能引当の当期末残高、債権の当期末残高

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	当期末残高
事業未収金	145,957,337	0	145,957,337
未収補助金	5,737,024	0	5,737,024
立替金	1,675,285	0	1,675,285
合計	153,369,646	0	153,369,646

- 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) 前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1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とおりである。

	当年度	前年度
支払資金の範囲である前払費用	0	0
1年基準による振替額	379,176	379,176
合計(前払費用計上額)	379,176	379,176

- (2) 退職給付引当金について、東京都社会福祉協議会従事者共済会の退職制度であるものと、当法人の職員退職金給付規程によるものの内訳は以下のとおりである。

	当年度	前年度
東京都社会福祉協議会従事者共済会の退職制度	52,735,690	56,169,220
職員退職金給付規程によるもの	0	0
合計(退職給付引当金計上額)	52,735,690	56,169,220

計算書類に対する注記(大田区地域包括支援センター嶺町拠点区分用)  
令和3年3月31日現在

## 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)  
定額法による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)  
定額法による減価償却を実施している。
- (2) リース資産  
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は、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法による。リースの内容は、カーテン及びパソコンシステム一式である。
- (3) 賞与引当金の計上基準  
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と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の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
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  
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ともに、同額を退職給付引当金に計上している。
  - ③ 職員退職金給付規程に対する退職給付引当金  
職員退職金給付規程による職員退職金支給に備えるため、期末該当在籍者に係る要支給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  
「社会福祉法人会計基準」(厚生労働省令第七十九号、以下「会計基準」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ともない、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い  
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

- (1) 都道府県等の実施する東京都社会福祉協議会従事者共済会による退職手当制度
- (2) 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員退職手当共済制度
- (3) 当法人の職員退職金給付規程による職員退職金の支払い。

## 4 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりとなっている

- (1) 大田区地域包括支援センター嶺町拠点区分計算書類(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))
  - ア 大田区地域包括支援センター嶺町
  - イ シニアステーション東嶺町
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))は省略している

## 5 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない

## 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の取り崩し

該当する事項はない

## 7 担保に供している資産

該当する事項はない

## 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

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
器具及び備品	378,280	31,523	346,757
有形リース資産	4,841,040	2,904,624	1,936,416
権利	64,680	61,680	3,000
合計	5,284,000	2,997,827	2,286,173

(注) 権利の減価償却累計額は、減損損失累計額である。

## 9 債権額、徴収不能引当の当期末残高、債権の当期末残高

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	当期末残高
事業未収金	181,225	0	181,225
未収金	1,466	0	1,466
未収補助金	22,000	0	22,000
合計	204,691	0	204,691

## 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) 退職給付引当金について、東京都社会福祉協議会従事者共済会の退職制度であるものと、当法人の職員退職金給付規程によるもの内訳は以下のとおりである。

	当年度	前年度
東京都社会福祉協議会従事者共済会の退職制度	3,901,660	3,884,640
職員退職金給付規程によるもの	1,352,984	0
合計 (退職給付引当金計上額)	5,254,644	3,884,640

計算書類に対する注記(大田区地域包括支援センター六郷拠点区分用)  
令和3年3月31日現在

## 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)  
定額法による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)  
定額法による減価償却を実施している。
- (2) リース資産  
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は、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法による。リースの内容は、カーテン及びパソコンシステム一式である。
- (3) 賞与引当金の計上基準  
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と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の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
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  
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ともに、同額を退職給付引当金に計上している。
  - ③ 職員退職金給付規程に対する退職給付引当金  
職員退職金給付規程による職員退職金支給に備えるため、期末該当在籍者に係る要支給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  
「社会福祉法人会計基準」(厚生労働省令第七十九号、以下「会計基準」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ともない、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い  
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

- (1) 都道府県等の実施する東京都社会福祉協議会従事者共済会による退職手当制度
- (2) 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員退職手当共済制度
- (3) 当法人の職員退職金給付規程による職員退職金の支払い。

## 4 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりとなっている

- (1) 大田区地域包括支援センター六郷拠点区分計算書類(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(㉑))
  - ア 大田区地域包括支援センター六郷
  - イ 大田区地域包括支援センター西六郷
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している

## 5 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない

## 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の取り崩し

該当する事項はない

## 7 担保に供している資産

該当する事項はない

## 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

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
器具及び備品	756,560	63,046	693,514
有形リース資産	6,722,880	3,697,584	3,025,296
合計	7,479,440	3,760,630	3,718,810

(注) 権利の減価償却累計額は、減損損失累計額である。

## 9 債権額、徴収不能引当の当期末残高、債権の当期末残高

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	当期末残高
未収補助金	13,000	0	13,000
合計	13,000	0	13,000

## 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) 退職給付引当金について、東京都社会福祉協議会従事者共済会の退職制度であるものと、当法人の職員退職金給付規程によるものの内訳は以下のとおりである。

	当年度	前年度
東京都社会福祉協議会従事者共済会の退職制度	4,835,300	4,417,820
職員退職金給付規程によるもの	2,131,197	0
合計 (退職給付引当金計上額)	6,966,497	4,417,820



計算書類に対する注記(大田区地域包括支援センター馬込拠点区分用)  
令和3年3月31日現在

## 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)  
定額法による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)  
定額法による減価償却を実施している。
- (2) リース資産  
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は、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法による。リースの内容は、カーテン及びパソコンシステム一式である。
- (3) 賞与引当金の計上基準  
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と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の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
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  
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ともに、同額を退職給付引当金に計上している。
  - ③ 職員退職金給付規程に対する退職給付引当金  
職員退職金給付規程による職員退職金支給に備えるため、期末該当在籍者に係る要支給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  
「社会福祉法人会計基準」(厚生労働省令第七十九号、以下「会計基準」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ともない、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い  
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

- (1) 都道府県等の実施する東京都社会福祉協議会従事者共済会による退職手当制度
- (2) 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員退職手当共済制度
- (3) 当法人の職員退職金給付規程による職員退職金の支払い。

## 4 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりとなっている

- (1) 大田区地域包括支援センター六郷拠点区分計算書類(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(㉑))
  - ア 大田区地域包括支援センター馬込
  - イ シニアステーション馬込
  - ウ 大田区地域包括支援センター南馬込
  - エ シニアステーション南馬込
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している

## 5 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない

## 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の取り崩し

該当する事項はない

## 7 担保に供している資産

該当する事項はない

## 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

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
器具及び備品	756,560	63,046	693,514
有形リース資産	11,721,600	2,344,320	9,377,280
合計	12,478,160	2,407,366	10,070,794

(注) 権利の減価償却累計額は、減損損失累計額である。

## 9 債権額、徴収不能引当の当期末残高、債権の当期末残高

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	当期末残高
事業未収金	129,800	0	129,800
合計	129,800	0	129,800

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) 退職給付引当金について、東京都社会福祉協議会従事者共済会の退職制度であるものと、当法人の職員退職金給付規程によるものの内訳は以下のとおりである。

	当年度	前年度
東京都社会福祉協議会従事者共済会の退職制度	6,370,620	0
職員退職金給付規程によるもの	1,321,182	0
合計 (退職給付引当金計上額)	7,691,802	0