

法人単位貸借対照表

令和 4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	740,785,562	728,659,751	12,125,811	流動負債	145,544,677	134,962,968	10,581,709
現金預金	585,018,664	574,563,438	10,455,226	事業未払金	34,551,489	34,898,601	△ 347,112
事業未収金	147,805,288	146,268,362	1,536,926	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	197,969	1,466	196,503	1年以内返済予定リース債務	11,984,292	10,719,012	1,265,280
未収補助金	5,497,925	5,772,024	△ 274,099	預り金	4,689,981	0	4,689,981
立替金	1,880,590	1,675,285	205,305	職員預り金	4,034,692	4,242,638	△ 207,946
前払金	5,950	0	5,950	賞与引当金	66,934,223	61,752,717	5,181,506
前払費用	379,176	379,176	0				
固定資産	3,477,877,348	3,405,677,546	72,199,802	固定負債	137,464,855	158,189,709	△ 20,724,854
基本財産	2,868,150,420	2,902,825,120	△ 34,674,700	設備資金借入金	46,700,000	70,050,000	△ 23,350,000
土地	2,112,816,399	2,112,816,399	0	リース債務	9,958,284	15,491,076	△ 5,532,792
建物	755,334,021	790,008,721	△ 34,674,700	退職給付引当金	80,806,571	72,648,633	8,157,938
その他の固定資産	609,726,928	502,852,426	106,874,502	負債の部合計	283,009,532	293,152,677	△ 10,143,145
建物	245,378,417	251,130,693	△ 5,752,276	純 資 産 の 部			
構築物	2,119,045	3,079,291	△ 960,246	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	2,284,479,633	2,320,567,897	△ 36,088,264
器具及び備品	64,260,158	59,874,364	4,385,794	その他の積立金	194,090,000	88,000,000	106,090,000
有形リース資産	21,942,576	26,210,088	△ 4,267,512	処遇改善積立金	19,700,000	0	19,700,000
権利	13,500	13,500	0	修繕積立金	35,350,000	0	35,350,000
ソフトウェア	453,100	853,120	△ 400,020	施設整備積立金	139,040,000	88,000,000	51,040,000
退職給付引当資産	80,806,571	72,648,633	8,157,938	次期繰越活動増減差額	1,286,914,209	1,262,447,187	24,467,022
処遇改善積立資産	19,700,000	0	19,700,000	（うち当期活動増減差額）	130,557,022	119,077,210	11,479,812
修繕積立資産	35,350,000	0	35,350,000				
施設整備積立資産	139,040,000	88,000,000	51,040,000				
長期前払費用	663,558	1,042,734	△ 379,176	純資産の部合計	3,935,653,378	3,841,184,620	94,468,758
資産の部合計	4,218,662,910	4,134,337,297	84,325,613	負債及び純資産の部合計	4,218,662,910	4,134,337,297	84,325,613

貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

社会福祉法人 響会

(単位：円)

勘定科目	事業区分			合計	内部取引消去	法人合計
	社会福祉事業	公益事業	収益事業			
流動資産	704,858,605	35,926,957	0	740,785,562		740,785,562
現金預金	549,103,317	35,915,347	0	585,018,664		585,018,664
事業未収金	147,805,288	0	0	147,805,288		147,805,288
未収金	197,969	0	0	197,969		197,969
未収補助金	5,487,925	10,000	0	5,497,925		5,497,925
立替金	1,880,590	0	0	1,880,590		1,880,590
前払金	4,340	1,610	0	5,950		5,950
前払費用	379,176	0	0	379,176		379,176
固定資産	3,444,293,289	33,584,059	0	3,477,877,348		3,477,877,348
基本財産	2,868,150,420	0	0	2,868,150,420		2,868,150,420
土地	2,112,816,399	0	0	2,112,816,399		2,112,816,399
建物	755,334,021	0	0	755,334,021		755,334,021
その他の固定資産	576,142,869	33,584,059	0	609,726,928		609,726,928
建物	245,378,417	0	0	245,378,417		245,378,417
構築物	2,119,045	0	0	2,119,045		2,119,045
車輛運搬具	3	0	0	3		3
器具及び備品	62,881,738	1,378,420	0	64,260,158		64,260,158
有形リース資産	12,260,688	9,681,888	0	21,942,576		21,942,576
権利	10,500	3,000	0	13,500		13,500
ソフトウェア	453,100	0	0	453,100		453,100
退職給付引当資産	58,285,820	22,520,751	0	80,806,571		80,806,571
処遇改善積立資産	19,700,000	0	0	19,700,000		19,700,000
修繕積立資産	35,350,000	0	0	35,350,000		35,350,000
施設整備積立資産	139,040,000	0	0	139,040,000		139,040,000
長期前払費用	663,558	0	0	663,558		663,558
資産の部合計	4,149,151,894	69,511,016	0	4,218,662,910		4,218,662,910
流動負債	114,167,324	31,377,353	0	145,544,677		145,544,677
事業未払金	27,364,512	7,186,977	0	34,551,489		34,551,489
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	7,327,188	4,657,104	0	11,984,292		11,984,292
預り金	1,058,452	3,631,529	0	4,689,981		4,689,981
職員預り金	3,084,535	950,157	0	4,034,692		4,034,692
賞与引当金	51,982,637	14,951,586	0	66,934,223		66,934,223
固定負債	109,919,320	27,545,535	0	137,464,855		137,464,855
設備資金借入金	46,700,000	0	0	46,700,000		46,700,000
リース債務	4,933,500	5,024,784	0	9,958,284		9,958,284
退職給付引当金	58,285,820	22,520,751	0	80,806,571		80,806,571
負債の部合計	224,086,644	58,922,888	0	283,009,532		283,009,532
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	2,283,247,343	1,232,290	0	2,284,479,633		2,284,479,633
その他の積立金	194,090,000	0	0	194,090,000		194,090,000
処遇改善積立金	19,700,000	0	0	19,700,000		19,700,000
修繕積立金	35,350,000	0	0	35,350,000		35,350,000
施設整備積立金	139,040,000	0	0	139,040,000		139,040,000
次期繰越活動増減差額	1,277,558,371	9,355,838	0	1,286,914,209		1,286,914,209
(うち当期活動増減差額)	130,490,785	66,237	0	130,557,022		130,557,022
純資産の部合計	3,925,065,250	10,588,128	0	3,935,653,378		3,935,653,378
負債及び純資産の部合計	4,149,151,894	69,511,016	0	4,218,662,910		4,218,662,910

公益事業 貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

（単位：円）

勘定科目	拠点区分			合計	内部取引消去	事業区分合計
	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			
流動資産	15,612,634	11,319,986	8,994,337	35,926,957		35,926,957
現金預金	15,612,634	11,309,986	8,992,727	35,915,347		35,915,347
未収補助金	0	10,000	0	10,000		10,000
前払金	0	0	1,610	1,610		1,610
固定資産	6,487,568	10,436,449	16,660,042	33,584,059		33,584,059
その他の固定資産	6,487,568	10,436,449	16,660,042	33,584,059		33,584,059
器具及び備品	275,684	551,368	551,368	1,378,420		1,378,420
有形リース資産	968,208	1,680,720	7,032,960	9,681,888		9,681,888
権利	3,000	0	0	3,000		3,000
退職給付引当資産	5,240,676	8,204,361	9,075,714	22,520,751		22,520,751
資産の部合計	22,100,202	21,756,435	25,654,379	69,511,016		69,511,016
流動負債	6,264,552	9,856,547	15,256,254	31,377,353		31,377,353
事業未払金	1,803,814	1,923,044	3,460,119	7,186,977		7,186,977
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
預り金	453,876	993,481	2,184,172	3,631,529		3,631,529
職員預り金	251,349	279,142	419,666	950,157		950,157
賞与引当金	2,787,305	5,316,304	6,847,977	14,951,586		14,951,586
固定負債	5,240,676	8,540,505	13,764,354	27,545,535		27,545,535
リース債務	0	336,144	4,688,640	5,024,784		5,024,784
退職給付引当金	5,240,676	8,204,361	9,075,714	22,520,751		22,520,751
負債の部合計	11,505,228	18,397,052	29,020,608	58,922,888		58,922,888
国庫補助金等特別積立金	246,458	492,916	492,916	1,232,290		1,232,290
国庫補助金等特別積立金	246,458	492,916	492,916	1,232,290		1,232,290
次期繰越活動増減差額	10,348,516	2,866,467	△ 3,859,145	9,355,838		9,355,838
（うち当期活動増減差額）	529,305	△ 45,566	△ 417,502	66,237		66,237
純資産の部合計	10,594,974	3,359,383	△ 3,366,229	10,588,128		10,588,128
負債及び純資産の部合計	22,100,202	21,756,435	25,654,379	69,511,016		69,511,016

好日苑拠点区分 貸借対照表

令和 4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	704,858,605	700,691,880	4,166,725	流動負債	114,167,324	111,437,684	2,729,640
現金預金	549,103,317	546,943,058	2,160,259	事業未払金	27,364,512	31,093,916	△ 3,729,404
事業未収金	147,805,288	145,957,337	1,847,951	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	197,969	0	197,969	1年以内返済予定リース債務	7,327,188	6,061,908	1,265,280
未収補助金	5,487,925	5,737,024	△ 249,099	預り金	1,058,452	0	1,058,452
立替金	1,880,590	1,675,285	205,305	職員預り金	3,084,535	3,378,702	△ 294,167
前払金	4,340	0	4,340	賞与引当金	51,982,637	47,553,158	4,429,479
前払費用	379,176	379,176	0				
固定資産	3,444,293,289	3,369,688,826	74,604,463	固定負債	109,919,320	128,594,878	△ 18,675,558
基本財産	2,868,150,420	2,902,825,120	△ 34,674,700	設備資金借入金	46,700,000	70,050,000	△ 23,350,000
土地	2,112,816,399	2,112,816,399	0	リース債務	4,933,500	5,809,188	△ 875,688
建物	755,334,021	790,008,721	△ 34,674,700	退職給付引当金	58,285,820	52,735,690	5,550,130
その他の固定資産	576,142,869	466,863,706	109,279,163	負債の部合計	224,086,644	240,032,562	△ 15,945,918
建物	245,378,417	251,130,693	△ 5,752,276	純 資 産 の 部			
構築物	2,119,045	3,079,291	△ 960,246	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	2,283,247,343	2,319,021,022	△ 35,773,679
器具及び備品	62,881,738	58,140,579	4,741,159	その他の積立金	194,090,000	88,000,000	106,090,000
有形リース資産	12,260,688	11,871,096	389,592	処遇改善積立金	19,700,000	0	19,700,000
権利	10,500	10,500	0	修繕積立金	35,350,000	0	35,350,000
ソフトウェア	453,100	853,120	△ 400,020	施設整備積立金	139,040,000	88,000,000	51,040,000
退職給付引当資産	58,285,820	52,735,690	5,550,130	次期繰越活動増減差額	1,277,558,371	1,253,157,586	24,400,785
処遇改善積立資産	19,700,000	0	19,700,000	（うち当期活動増減差額）	130,490,785	122,014,439	8,476,346
修繕積立資産	35,350,000	0	35,350,000				
施設整備積立資産	139,040,000	88,000,000	51,040,000				
長期前払費用	663,558	1,042,734	△ 379,176	純資産の部合計	3,925,065,250	3,830,348,144	94,717,106
資産の部合計	4,149,151,894	4,070,380,706	78,771,188	負債及び純資産の部合計	4,149,151,894	4,070,380,706	78,771,188

地域包括支援センター嶺町拠点区分 貸借対照表

令和 4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	15,612,634	13,908,738	1,703,896	流動負債	6,264,552	5,098,117	1,166,435
現金預金	15,612,634	13,704,047	1,908,587	事業未払金	1,803,814	880,609	923,205
事業未収金	0	181,225	△ 181,225	1年以内返済予定リース債務	968,208	968,208	0
未収金	0	1,466	△ 1,466	預り金	453,876	0	453,876
未収補助金	0	22,000	△ 22,000	職員預り金	251,349	264,395	△ 13,046
固定資産	6,487,568	7,540,817	△ 1,053,249	賞与引当金	2,787,305	2,984,905	△ 197,600
その他の固定資産	6,487,568	7,540,817	△ 1,053,249	固定負債	5,240,676	6,222,852	△ 982,176
器具及び備品	275,684	346,757	△ 71,073	リース債務	0	968,208	△ 968,208
有形リース資産	968,208	1,936,416	△ 968,208	退職給付引当金	5,240,676	5,254,644	△ 13,968
権利	3,000	3,000	0	負債の部合計	11,505,228	11,320,969	184,259
退職給付引当資産	5,240,676	5,254,644	△ 13,968	純 資 産 の 部			
				国庫補助金等特別積立金	246,458	309,375	△ 62,917
				次期繰越活動増減差額	10,348,516	9,819,211	529,305
				（うち当期活動増減差額）	529,305	792,248	△ 262,943
				純資産の部合計	10,594,974	10,128,586	466,388
資産の部合計	22,100,202	21,449,555	650,647	負債及び純資産の部合計	22,100,202	21,449,555	650,647

地域包括支援センター六郷拠点区分 貸借対照表

令和 4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	11,319,986	9,314,380	2,005,606	流動負債	9,856,547	7,821,687	2,034,860
現金預金	11,309,986	9,301,380	2,008,606	事業未払金	1,923,044	1,347,017	576,027
未収補助金	10,000	13,000	△ 3,000	1年以内返済予定リース債務	1,344,576	1,344,576	0
				預り金	993,481	0	993,481
				職員預り金	279,142	244,540	34,602
				賞与引当金	5,316,304	4,885,554	430,750
固定資産	10,436,449	10,685,307	△ 248,858	固定負債	8,540,505	8,647,217	△ 106,712
その他の固定資産	10,436,449	10,685,307	△ 248,858	リース債務	336,144	1,680,720	△ 1,344,576
器具及び備品	551,368	693,514	△ 142,146	退職給付引当金	8,204,361	6,966,497	1,237,864
有形リース資産	1,680,720	3,025,296	△ 1,344,576	負債の部合計	18,397,052	16,468,904	1,928,148
退職給付引当資産	8,204,361	6,966,497	1,237,864	純 資 産 の 部			
				国庫補助金等特別積立金	492,916	618,750	△ 125,834
				次期繰越活動増減差額	2,866,467	2,912,033	△ 45,566
				(うち当期活動増減差額)	△ 45,566	2,129,320	△ 2,174,886
				純資産の部合計	3,359,383	3,530,783	△ 171,400
資産の部合計	21,756,435	19,999,687	1,756,748	負債及び純資産の部合計	21,756,435	19,999,687	1,756,748

地域包括支援センター馬込拠点区分 貸借対照表

令和 4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	8,994,337	4,744,753	4,249,584	流動負債	15,256,254	10,605,480	4,650,774
現金預金	8,992,727	4,614,953	4,377,774	事業未払金	3,460,119	1,577,059	1,883,060
事業未収金	0	129,800	△ 129,800	1年以内返済予定リース債務	2,344,320	2,344,320	0
前払金	1,610	0	1,610	預り金	2,184,172	0	2,184,172
				職員預り金	419,666	355,001	64,665
				賞与引当金	6,847,977	6,329,100	518,877
固定資産	16,660,042	17,762,596	△ 1,102,554	固定負債	13,764,354	14,724,762	△ 960,408
その他の固定資産	16,660,042	17,762,596	△ 1,102,554	リース債務	4,688,640	7,032,960	△ 2,344,320
器具及び備品	551,368	693,514	△ 142,146	退職給付引当金	9,075,714	7,691,802	1,383,912
有形リース資産	7,032,960	9,377,280	△ 2,344,320	負債の部合計	29,020,608	25,330,242	3,690,366
退職給付引当資産	9,075,714	7,691,802	1,383,912	純 資 産 の 部			
				国庫補助金等特別積立金	492,916	618,750	△ 125,834
				次期繰越活動増減差額	△ 3,859,145	△ 3,441,643	△ 417,502
				（うち当期活動増減差額）	△ 417,502	△ 5,858,797	5,441,295
				純資産の部合計	△ 3,366,229	△ 2,822,893	△ 543,336
資産の部合計	25,654,379	22,507,349	3,147,030	負債及び純資産の部合計	25,654,379	22,507,349	3,147,030

計算書類に対する注記(法人全体用)

令和4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	790,008,721	0	34,674,700	755,334,021
合計	2,902,825,120	0	34,674,700	2,868,150,420

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)	755,334,021 円
計	<u>2,748,558,021 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)	70,050,000 円
計	<u>70,050,000 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	747,156,970	755,334,021
建物(その他)	1,121,644,192	876,265,775	245,378,417
構築物	33,103,312	30,984,267	2,119,045
車輛運搬具	4,242,000	4,241,997	3
器具及び備品	190,897,582	126,637,424	64,260,158
有形リース資産	59,921,460	37,978,884	21,942,576
権利	599,760	586,260	13,500
ソフトウェア	2,053,200	1,600,100	453,100
合計	2,914,952,497	1,825,451,677	1,089,500,820

(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	147,805,288	0	147,805,288
未収金	197,969	0	197,969
未収補助金	5,497,925	0	5,497,925
立替金	1,880,590	0	1,880,590
前払金	5,950	0	5,950
合計	155,387,722	0	155,387,722

- 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 合併又は事業の譲渡若しくは譲受けが行われた場合には、その旨及び概要
該当する事項はない
- 16 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	74,296,840	67,843,270
職員退職金給付規程によるもの	6,509,731	4,805,363
合 計（退職給付引当金計上額）	80,806,571	72,648,633

計算書類に対する注記(好日苑拠点区分用)
令和4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	790,008,721	0	34,674,700	755,334,021
合計	2,902,825,120	0	34,674,700	2,868,150,420

- 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)	755,334,021 円
計	2,748,558,021 円

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)	70,050,000 円
計	70,050,000 円

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	747,156,970	755,334,021
建物(その他)	1,121,644,192	876,265,775	245,378,417
構築物	33,103,312	30,984,267	2,119,045
車輛運搬具	4,242,000	4,241,997	3
器具及び備品	189,006,182	126,124,444	62,881,738
有形リース資産	36,635,940	24,375,252	12,260,688
権利	535,080	524,580	10,500
ソフトウェア	2,053,200	1,600,100	453,100
合計	2,889,710,897	1,811,273,385	1,078,437,512

(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	147,805,288	0	147,805,288
未収金	197,969	0	197,969
未収補助金	5,487,925	0	5,487,925
立替金	1,880,590	0	1,880,590
前払金	4,340	0	4,340
合計	155,376,112	0	155,376,112

- 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	58,285,820	52,735,690
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)	58,285,820	52,735,690

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4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(㊸))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	102,596	275,684
有形リース資産	4,841,040	3,872,832	968,208
権利	64,680	61,680	3,000
合計	5,284,000	4,037,108	1,246,892

(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	0	0	0
未収金	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合計	0	0	0

- 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	3,298,140	3,901,660
職員退職金給付規程によるもの	1,942,536	1,352,984
合計 (退職給付引当金計上額)	5,240,676	5,254,644

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4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(Ⅰ))
 - 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(Ⅱ))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	205,192	551,368
有形リース資産	6,722,880	5,042,160	1,680,720
合計	7,479,440	5,247,352	2,232,088

(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	10,000	0	10,000
合計	10,000	0	10,000

- 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	5,812,340	4,835,300
職員退職金給付規程によるもの	2,392,021	2,131,197
合計 (退職給付引当金計上額)	8,204,361	6,966,497

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4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(Ⅰ))
 - 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(Ⅱ))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	205,192	551,368
有形リース資産	11,721,600	4,688,640	7,032,960
合計	12,478,160	4,893,832	7,584,328

(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
前払金	1,610	0	1,610
合計	1,610	0	1,610

- 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	6,900,540	6,370,620
職員退職金給付規程によるもの	2,175,174	1,321,182
合計 (退職給付引当金計上額)	9,075,714	7,691,802