

法人名	社会福祉法人 誠仁会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 誠仁会

全体資金収支計算書

(自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	151 介護保険事業収入	321,958,000	321,415,766	542,234	
	152 借入金利息補助金収入				
	153 経常経費寄附金収入	12,000	10,578	1,422	
	154 受取利息配当金収入	46,000	44,653	1,347	
	155 その他の収入	346,000	348,271	△2,271	
	156 流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計(1)	322,362,000	321,819,268	542,732	
	事業活動による支出	111 人件費支出	221,409,000	221,081,132	327,868
112 事業費支出		65,872,000	65,618,529	253,471	
113 事務費支出		27,406,000	26,816,175	589,825	
114 利用者負担軽減額					
115 支払利息支出					
116 その他の支出		87,000	90,315	△3,315	
117 流動資産評価損等による資金減少額					
事業活動支出計(2)		314,774,000	313,606,151	1,167,849	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		7,588,000	8,213,117	△625,117	
施設整備等に要する収入	157 施設整備等補助金収入				
	158 施設整備等寄附金収入				
	159 設備資金借入金収入				
	160 固定資産売却収入				
	施設整備等収入計(4)				
	施設整備等に要する支出	118 設備資金借入金元金償還支出			
119 固定資産取得支出		17,564,000	17,563,131	869	
120 固定資産除却・廃棄支出					
121 ファイナンス・リース債務の返済支出		1,517,000	1,516,320	680	
施設整備等支出計(5)		19,081,000	19,079,451	1,549	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△19,081,000	△19,079,451	△1,549	
その他の活動による収入	161 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	162 長期運営資金借入金収入				
	163 長期貸付金回収収入				
	164 投資有価証券売却収入				
	165 積立資産取崩収入	35,667,000	35,666,600	400	
	その他の活動収入計(7)	35,667,000	35,666,600	400	
その他の活動による支出	122 長期運営資金借入金元金償還支出				
	123 長期貸付金支出				
	124 投資有価証券取得支出				
	125 積立資産支出	6,166,000	7,159,640	△993,640	

全体資金収支計算書

(自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支	その他の活動支出計(8)	6,166,000	7,159,640	△993,640	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	29,501,000	28,506,960	994,040	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		18,008,000	17,640,626	367,374	

前期末支払資金残高(12)	113,972,029	113,627,058	344,971	
当期末支払資金残高(11)+(12)	131,980,029	131,267,684	712,345	

全体事業活動計算書

(自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

(単位：円) 1頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	収益	071 介護保険事業収益	321,415,766	314,388,887	7,026,879	
		072 経常経費寄附金収益	10,578	361,700	△351,122	
		サービス活動収益計(1)	321,426,344	314,750,587	6,675,757	
	費用	021 人件費	222,758,092	214,354,718	8,403,374	
		022 事業費	65,618,529	64,638,775	979,754	
		023 事務費	26,816,175	23,053,993	3,762,182	
		024 利用者負担軽減額				
		025 減価償却費	12,990,902	12,394,640	596,262	
		026 国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,604,922	△6,604,922		
		027 徴収不能額				
028 徴収不能引当金繰入						
	サービス活動費用計(2)	321,578,776	307,837,204	13,741,572		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△152,432	6,913,383	△7,065,815		
サービス活動外増減の部	収益	080 借入金利息補助金収益				
		081 受取利息配当金収益	44,653	105,798	△61,145	
		082 有価証券評価益				
		083 有価証券売却益				
		084 投資有価証券評価益				
		085 投資有価証券売却益				
		086 その他のサービス活動外収益	348,271	360,466	△12,195	
		サービス活動外収益計(4)	392,924	466,264	△73,340	
	費用	030 支払利息				
		031 有価証券評価損				
	032 有価証券売却損					
	033 投資有価証券評価損					
	034 投資有価証券売却損					
	035 その他のサービス活動外費用	90,315	86,265	4,050		
	サービス活動外費用計(5)	90,315	86,265	4,050		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	302,609	379,999	△77,390		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	150,177	7,293,382	△7,143,205		
特別増減の部	収益	090 施設整備等補助金収益				
		091 施設整備等寄附金収益				
		092 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益				
		093 固定資産売却益				
		096 その他の特別収益				
		特別収益計(8)				
費用	040 基本金組入額					
	041 資産評価損					

全体事業活動計算書

(自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

(単位：円) 2頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備 考
	042 固定資産売却損・処分損	80,370	134,456	△54,086	
	043 国庫補助金等特別積立金 取崩額(除却等)				
	044 国庫補助金等特別積立金 積立額				
	045 災害損失				
	048 その他の特別損失				
	特別費用計(9)	80,370	134,456	△54,086	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△80,370	△134,456	54,086	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	69,807	7,158,926	△7,089,119	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	93,384,865	96,225,939	△2,841,074	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12))	93,454,672	103,384,865	△9,930,193	
	100 基本金取崩額(14)				
	101 その他の積立金取崩額(15)	35,000,000		35,000,000	
	050 その他の積立金積立額(16)	5,000,000	10,000,000	△5,000,000	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+ (15)-(16)	123,454,672	93,384,865	30,069,807

法人名	社会福祉法人 誠仁会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 誠仁会

全体貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部			
科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	156,945,491	127,732,940	29,212,551
01 現金預金	101,545,542	77,884,936	23,660,606
02 有価証券			
03 事業未収金	52,453,146	49,390,201	3,062,945
04 未収金			
05 未収補助金			
06 貯蔵品			
07 立替金	184,140	42,620	141,520
08 前払金	2,673,000		2,673,000
09 前払費用	89,663	415,183	△325,520
10 1年以内回収予定長期貸付金			
12 短期貸付金			
14 仮払金			
15 その他の流動資産			
16 徴収不能引当金			
002 固定資産	539,121,613	563,091,114	△23,969,501
001 基本財産	84,289,453	92,616,199	△8,326,746
01 土地			
02 建物	83,289,453	91,616,199	△8,326,746
03 定期預金			
04 基本財産施設建替資金積立資産	1,000,000	1,000,000	
05 投資有価証券			
002 その他の固定資産	454,832,160	470,474,915	△15,642,755
01 土地			
02 建物	495,715	641,847	△146,132
03 構築物	5,014,710	795,333	4,219,377
04 機械及び装置	1,583,915	1,999,002	△415,087
05 車輛運搬具	3	450,002	△449,999
06 器具及び備品	15,590,417	8,837,651	6,752,766
07 建設仮勘定	4,374,000		4,374,000
08 有形リース資産	4,296,240	5,812,560	△1,516,320
09 権利	76,440	76,440	
10 ソフトウェア			
11 無形リース資産			
12 投資有価証券			
13 長期貸付金			
15 退職給付引当資産	18,400,720	16,862,080	1,538,640
16 長期預り金積立資産			
17 施設建替資金積立資産	231,000,000	226,000,000	5,000,000
18 修繕積立資産	104,000,000	139,000,000	△35,000,000
19 備品等購入積立資産	40,000,000	40,000,000	
20 人件費積立資産	30,000,000	30,000,000	
21 長期前払費用			
22 その他の固定資産			
資産の部合計	696,067,104	690,824,054	5,243,050

全体貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

(単位:円) 2頁

負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減
011 流動負債	37,900,815	26,144,970	11,755,845
01 短期運営資金借入金			
02 事業未払金	21,549,865	12,287,644	9,262,221
03 その他の未払金			
04 支払手形			
05 役員等短期借入金			
06 1年以内返済予定設備資金借入金			
07 1年以内返済予定長期運営資金借入金			
08 1年以内返済予定リース債務	1,516,320	1,516,320	
09 1年以内返済予定役員等長期借入金			
11 1年以内支払予定長期未払金			
12 未払費用			
13 預り金	169,990	139,320	30,670
14 職員預り金	3,957,952	1,678,918	2,279,034
15 前受金			
17 仮受金			
18 賞与引当金	10,706,688	10,522,768	183,920
19 その他の流動負債			
012 固定負債	21,180,640	21,158,320	22,320
01 設備資金借入金			
02 長期運営資金借入金			
03 リース債務	2,779,920	4,296,240	△1,516,320
04 役員等長期借入金			
06 退職給付引当金	18,400,720	16,862,080	1,538,640
07 長期未払金			
08 その他の固定負債			
負債の部合計	59,081,455	47,303,290	11,778,165
純資産の部			
科目	当年度末	前年度末	増減
013 基本金	57,670,000	57,670,000	
01 第一号基本金	30,670,000	30,670,000	
02 第二号基本金	27,000,000	27,000,000	
03 第三号基本金			
014 国庫補助金等特別積立金	49,860,977	56,465,899	△6,604,922
015 その他の積立金	406,000,000	436,000,000	△30,000,000
01 施設建替資金積立金	232,000,000	227,000,000	5,000,000
02 修繕積立金	104,000,000	139,000,000	△35,000,000
03 備品等購入積立金	40,000,000	40,000,000	
04 人件費積立金	30,000,000	30,000,000	
016 次期繰越活動増減差額	123,454,672	93,384,865	30,069,807
02 (うち当期活動増減差額)	69,807	7,158,926	△7,089,119
純資産の部合計	636,985,649	643,520,764	△6,535,115
負債及び純資産の部合計	696,067,104	690,824,054	5,243,050

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
・ 該当なし
- (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 一期末在職者の退職金の支給に備えるため一般社団法人埼玉県福祉事業共助会の運営する退職共済制度に加入しており、支出した掛金累計額と同額を引当計上している。
・ 賞与引当金 一職員に対する夏季賞与支払に備えるため、当該支給見込額のうち、当該会計年度の費用として計上すべき金額を見積計上している。

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

当法人では、職員への退職金支給のため、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等退職手当共済制度、独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済事業及び一般社団法人埼玉県福祉事業共助会の運営する退職金共済制度に加入している。

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) 法人全体の計算書類（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）
当法人では、事業区分は1つであるため作成していない。
- (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）
- (4) 収益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）
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。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
ア 法人本部拠点区分（社会福祉事業）
イ 陽光園拠点区分（社会福祉事業）
「特別養護老人ホーム陽光園」
「陽光園短期入所生活介護事業」

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
建物	91,616,199		8,326,746	83,289,453
基本財産施設建替資金積立資産	1,000,000			1,000,000
合計	92,616,199		8,326,746	84,289,453

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金の取崩し 該当なし

8. 担保に供している資産 該当なし

計算書類に対する注記（法人全体用）

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	1,796,904	1,301,189	495,715
構築物	21,304,701	16,289,991	5,014,710
機械及び装置	21,048,340	19,464,425	1,583,915
車両運搬具	7,189,370	7,189,367	3
器具及び備品	71,765,345	56,174,928	15,590,417
有形リース資産	7,581,600	3,285,360	4,296,240
権利	76,440		76,440
ソフトウェア	2,955,225	2,955,225	
合計	133,717,925	106,660,485	27,057,440

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 該当なし

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 該当なし

12. 関連当事者との取引の内容 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 該当なし

法人名	社会福祉法人 誠仁会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 誠仁会

全体財産目録

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

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				0	0	101,545,542
現金	現金手許有高		運転資金として	0	0	66,876
普通預金	埼玉りそな銀行川越支店		運転資金として	0	0	101,305,509
定期預金	埼玉りそな銀行川越支店		運転資金として	0	0	173,157
小計(現金預金)						101,545,542
有価証券				0	0	0
事業未収金	埼玉県国民健康保険団体連合会他		2、3月分介護報酬等	0	0	52,453,146
未収金				0	0	0
未収補助金				0	0	0
貯蔵品				0	0	0
立替金	日清医療食品他		3月分厨房光熱費等	0	0	184,140
前払金	竹並建設他		建物修繕契約金等	0	0	2,673,000
前払費用	和トータル企画		次期公用車保険料	0	0	89,663
1年以内回収予定長期貸付金				0	0	0
短期貸付金				0	0	0
仮払金				0	0	0
その他の流動資産				0	0	0
徴収不能引当金				0	0	0
流動資産合計						156,945,491
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地				0	0	0
建物	川越市大字砂新田454番地	1981年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している。	291,618,114	239,468,997	52,149,117
	川越市大字砂新田454番地 増築	1984年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している。	167,441,396	136,301,060	31,140,336
小計(建物)						83,289,453
定期預金				0	0	0
基本財産施設建替資金積立資産	定期預金 埼玉りそな銀行川越支店		法人設立時に必要とされた基本財産	0	0	1,000,000
投資有価証券				0	0	0
基本財産合計						84,289,453
(2) その他の固定資産						
土地				0	0	0
建物	川越市大字砂新田454番地	1981年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している。	1,796,904	1,301,189	495,715
構築物	屋上看板他		特別養護老人ホームの運営等	21,304,701	16,289,991	5,014,710
機械及び装置	温水ボイラー他		特別養護老人ホームの運営等	21,048,340	19,464,425	1,583,915
車輛運搬具	日産キャラバン1台、トヨタラクティス1台、ダイハツタント1台		利用者送迎用、職員移動用	7,189,370	7,189,367	3
器具及び備品	電動ギャッジベッド他		特別養護老人ホームの運営等	71,765,345	56,174,928	15,590,417
建設仮勘定	竹並建設他		建物改修契約金等	0	0	4,374,000
有形リース資産	カーテン一式		特別養護老人ホームの運営等	7,581,600	3,285,360	4,296,240
権利	電話加入権		特別養護老人ホームの運営等	76,440	0	76,440
ソフトウェア				2,955,225	2,955,225	0
無形リース資産				0	0	0
投資有価証券				0	0	0
長期貸付金				0	0	0
退職給付引当資産	埼玉県社会福祉事業共助会		職員退職金の積立	0	0	18,400,720
長期預り金積立資産				0	0	0
施設建替資金積立資産	定期預金 埼玉りそな銀行川越支店		将来における施設建替の目的のために積み立てている定期預金	0	0	231,000,000

全体財産目録

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁

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
修繕積立資産	定期預金 埼玉りそな銀行川越支店		将来における修繕の目的のために積み立てている定期預金	0	0	104,000,000
備品等購入積立資産	定期預金 埼玉りそな銀行川越支店		将来における備品等購入の目的のために積み立てている定期預金	0	0	40,000,000
人件費積立資産	定期預金 埼玉りそな銀行川越支店		将来における人件費の目的のために積み立てている定期預金	0	0	30,000,000
長期前払費用				0	0	0
その他の固定資産				0	0	0
その他の固定資産合計						454,832,160
固定資産合計						539,121,613
資産合計						696,067,104

全体財産目録

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 3頁

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
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金				0	0	0
事業未払金	3月分水道光熱費他			0	0	21,549,865
その他の未払金				0	0	0
支払手形				0	0	0
役員等短期借入金				0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金				0	0	0
1年以内返済予定長期運営資金借入金				0	0	0
1年以内返済予定リース債務	カーテン一式			0	0	1,516,320
1年以内返済予定役員等長期借入金				0	0	0
1年以内支払予定長期未払金				0	0	0
未払費用				0	0	0
預り金	平成29年度分主治医意見書作成料			0	0	169,990
職員預り金	3月分源泉所得税他			0	0	3,957,952
前受金				0	0	0
仮受金				0	0	0
賞与引当金	次期賞与支払額のうち当期分			0	0	10,706,688
その他の流動負債				0	0	0
流動負債合計						37,900,815
2 固定負債						
設備資金借入金				0	0	0
長期運営資金借入金				0	0	0
リース債務	カーテン一式			0	0	2,779,920
役員等長期借入金				0	0	0
退職給付引当金	埼玉県社会福祉事業共助会			0	0	18,400,720
長期未払金				0	0	0
その他の固定負債				0	0	0
固定負債合計						21,180,640
負債合計						59,081,455
差引純資産						636,985,649