

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30年4月1日 至平成31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	305,035,000	304,959,340	75,660	
	152 借入金利息補助金収入				
	153 経常経費寄附金収入				
	154 受取利息配当金収入	41,000	39,741	1,259	
	155 その他の収入	295,000	266,856	28,144	
	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)	305,371,000	305,265,937	105,063	
	事業活動による支出	111 人件費支出	220,501,000	220,094,915	406,085
112 事業費支出		62,264,000	62,010,858	253,142	
113 事務費支出		41,003,000	40,421,992	581,008	
114 利用者負担軽減額					
115 支払利息支出					
116 その他の支出		88,000	62,370	25,630	
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)		323,856,000	322,590,135	1,265,865	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△18,485,000	△17,324,198	△1,160,802	
施設整備等による収入	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	60,000	60,000		
	施設整備等収入計(4)	60,000	60,000		
施設整備等による支出	118 設備資金借入金元金償還 支出				
	119 固定資産取得支出	58,800,000	58,798,788	1,212	
	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	1,866,000	1,864,944	1,056	
	施設整備等支出計(5)	60,666,000	60,663,732	2,268	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△60,606,000	△60,603,732	△2,268	
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	61,635,000	61,634,800	200	
	その他の活動収入計(7)	61,635,000	61,634,800	200	
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	2,234,000	2,233,800	200	

# 全体資金収支計算書

( 自 平成30年 4月 1日 至 平成31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)	2,234,000	2,233,800	200	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	59,401,000	59,401,000		
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△19,690,000	△18,526,930	△1,163,070	

	前期末支払資金残高(12)	131,267,684	131,267,684		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	111,577,684	112,740,754	△1,163,070	

## 全体事業活動計算書

( 自 平成30年 4月 1日 至 平成31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	304,959,340	321,415,766	△16,456,426	
		072 経常経費寄附金収益		10,578	△10,578	
		サービス活動収益計(1)	304,959,340	321,426,344	△16,467,004	
	費用	021 人件費	220,809,032	222,758,092	△1,949,060	
		022 事業費	62,010,858	65,618,529	△3,607,671	
		023 事務費	40,421,992	26,816,175	13,605,817	
		024 利用者負担軽減額				
		025 減価償却費	16,806,523	12,990,902	3,815,621	
		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)	333,443,483	321,578,776	11,864,707			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△28,484,143	△152,432	△28,331,711		
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	39,741	44,653	△4,912	
		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	266,856	348,271	△81,415	
	サービス活動外収益計(4)	306,597	392,924	△86,327		
	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	62,370	90,315	△27,945			
サービス活動外費用計(5)	62,370	90,315	△27,945			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		244,227	302,609	△58,382		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△28,239,916	150,177	△28,390,093		
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	60,000		60,000	
		096 その他の特別収益				
	特別収益計(8)	60,000		60,000		
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30年 4月 1日 至 平成31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	405,245	80,370	324,875	
	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)	405,245	80,370	324,875	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△345,245	△80,370	△264,875	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△28,585,161	69,807	△28,654,968	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	123,454,672	93,384,865	30,069,807	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	94,869,511	93,454,672	1,414,839	
	100 基本金取崩額(14)				
	101 その他の積立金取崩額(15)	60,000,000	35,000,000	25,000,000	
	050 その他の積立金積立額(16)		5,000,000	△5,000,000	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	154,869,511	123,454,672	31,414,839

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31年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	129,977,716	156,945,491	△26,967,775
01 現金預金	79,336,173	101,545,542	△22,209,369
02 有価証券			
03 事業未収金	49,931,020	52,453,146	△2,522,126
04 未収金	468,560		468,560
05 未収補助金			
06 貯蔵品			
07 立替金	148,177	184,140	△35,963
08 前払金		2,673,000	△2,673,000
09 前払費用	93,786	89,663	4,123
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	524,873,673	539,121,613	△14,247,940
001 基本財産	122,805,604	84,289,453	38,516,151
01 土地			
02 建物	121,805,604	83,289,453	38,516,151
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	402,068,069	454,832,160	△52,764,091
01 土地			
02 建物		495,715	△495,715
03 構築物	4,631,421	5,014,710	△383,289
04 機械及び装置	1,367,276	1,583,915	△216,639
05 車輛運搬具	3	3	
06 器具及び備品	19,515,873	15,590,417	3,925,456
07 建設仮勘定	6,480,000	4,374,000	2,106,000
08 有形リース資産	5,917,536	4,296,240	1,621,296
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	19,079,520	18,400,720	678,800
16 長期預り金積立資産			
17 施設建替資金積立資産	231,000,000	231,000,000	
18 修繕積立資産	54,000,000	104,000,000	△50,000,000
19 備品等購入積立資産	30,000,000	40,000,000	△10,000,000
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	654,851,389	696,067,104	△41,215,715

## 全体貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円) 2頁

負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
011 流動負債	30,272,335	37,900,815	△7,628,480
01 短期運営資金借入金			
02 事業未払金	13,286,131	21,549,865	△8,263,734
03 その他の未払金	468,560		468,560
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	2,213,568	1,516,320	697,248
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	135,000	169,990	△34,990
14 職員預り金	3,178,510	3,957,952	△779,442
15 前受金			
17 仮受金	168,761		168,761
18 賞与引当金	10,821,805	10,706,688	115,117
19 その他の流動負債			
012 固定負債	22,783,488	21,180,640	1,602,848
01 設備資金借入金			
02 長期運営資金借入金			
03 リース債務	3,703,968	2,779,920	924,048
04 役員等長期借入金			
06 退職給付引当金	19,079,520	18,400,720	678,800
07 長期未払金			
08 その他の固定負債			
負債の部合計	53,055,823	59,081,455	△6,025,632
純資産の部			
勘定科目	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	43,256,055	49,860,977	△6,604,922
015 その他の積立金	346,000,000	406,000,000	△60,000,000
01 施設建替資金積立金	232,000,000	232,000,000	
02 修繕積立金	54,000,000	104,000,000	△50,000,000
03 備品等購入積立金	30,000,000	40,000,000	△10,000,000
04 人件費積立金	30,000,000	30,000,000	
016 次期繰越活動増減差額	154,869,511	123,454,672	31,414,839
02 (うち当期活動増減差額)	△28,585,161	69,807	△28,654,968
純資産の部合計	601,795,566	636,985,649	△35,190,083
負債及び純資産の部合計	654,851,389	696,067,104	△41,215,715

# 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	83,289,453	49,816,723	11,300,572	121,805,604
基本財産施設建替資金積立資産	1,000,000			1,000,000
合計	84,289,453	49,816,723	11,300,572	122,805,604

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			
構築物	21,304,701	16,673,280	4,631,421
機械及び装置	21,048,340	19,681,064	1,367,276
車輛運搬具	7,189,370	7,189,367	3
器具及び備品	70,793,905	51,278,032	19,515,873
有形リース資産	11,067,840	5,150,304	5,917,536
権利	76,440		76,440
ソフトウェア			
合計	131,480,596	99,972,047	31,508,549

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

（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	49,931,020		49,931,020
立替金	148,177		148,177
前払金			
前払費用	93,786		93,786
合計	50,172,983		50,172,983

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31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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						79,336,173
現金	現金手許有高		運転資金として			81,917
普通預金	埼玉りそな銀行川越支店		運転資金として			79,081,099
定期預金	埼玉りそな銀行川越支店		運転資金として			173,157
小計(現金預金)						79,336,173
有価証券						
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			49,931,020
未収金	埼玉県社会福祉事業共助会		職員退職金掛金・配当			468,560
未収補助金						
貯蔵品						
立替金	日清医療食品他		3月分厨房光熱費等			148,177
前払金						
前払費用	和トータル企画		次期公用車保険料			93,786
1年以内回収予定長期貸付金						
短期貸付金						
仮払金						
その他の流動資産						
徴収不能引当金						
流動資産合計						129,977,716
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地						
建物	川越市大字砂新田454番地 川越市大字砂新田454番地増築	1981年度 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。 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。	328,866,128 181,311,294	248,673,710 139,698,108	80,192,418 41,613,186
小計(建物)						121,805,604
定期預金						
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			1,000,000
投資有価証券						
基本財産合計						122,805,604
<b>(2) その他の固定資産</b>						
土地						
建物						
構築物	屋上看板他		特別養護老人ホームの運営等	21,304,701	16,673,280	4,631,421
機械及び装置	温水ポイラー他		特別養護老人ホームの運営等	21,048,340	19,681,064	1,367,276
車輛運搬具	日産キャラバン1台、トヨタラグティス1台、ダイハツタント		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	70,793,905	51,278,032	19,515,873
建設仮勘定	イズ		建物増築他工事設計監理費用契約金			6,480,000
有形リース資産	カーテン一式、パソコンシステム一式		特別養護老人ホームの運営等	11,067,840	5,150,304	5,917,536
権利	電話加入権		特別養護老人ホームの運営等	76,440		76,440
ソフトウェア						
無形リース資産						
投資有価証券						
長期貸付金						
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			19,079,520
長期預り金積立資産						
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		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			231,000,000
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			54,000,000
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			30,000,000
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			30,000,000
長期前払費用						
その他の固定資産						
その他の固定資産合計						402,068,069
固定資産合計						524,873,673
資産合計						654,851,389

## 全体財産目録

(平成31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
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
短期運営資金借入金						
事業未払金			3月分水道光熱費他			13,286,131
その他の未払金			3月退職者退職金			468,560
支払手形						
役員等短期借入金						
1年以内返済予定設備資金借入金						
1年以内返済予定長期運営資金借入金						
1年以内返済予定リース債務			カーテン一式、パソコンシステム一式			2,213,568
1年以内返済予定役員等長期借入金						
1年以内支払予定長期未払金						
未払費用						
預り金			平成30年度分主治医意見書作成料			135,000
職員預り金			3月分社会保険料他			3,178,510
前受金						
仮受金			平成30年度介護報酬他過額分			168,761
賞与引当金			次期賞与支払額のうち当期分			10,821,805
その他の流動負債						
<b>流動負債合計</b>						<b>30,272,335</b>
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金						
長期運営資金借入金						
リース債務			カーテン一式、パソコンシステム一式			3,703,968
役員等長期借入金						
退職給付引当金	埼玉県社会福祉事業共助会		退職金掛金			19,079,520
長期未払金						
その他の固定負債						
<b>固定負債合計</b>						<b>22,783,488</b>
<b>負債合計</b>						<b>53,055,823</b>
<b>差引純資産</b>						<b>601,795,560</b>