

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31年 4月 1日 至 令和 2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
事業活動による収支	収入				
	151 介護保険事業収入	318,414,000	317,740,240	673,760	
	152 借入金利息補助金収入				
	153 経常経費寄附金収入	130,000	130,000		
	154 受取利息配当金収入	37,000	44,029	△7,029	
	155 その他の収入	743,000	895,848	△152,848	
	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)	319,324,000	318,810,117	513,883	
	支出				
	111 人件費支出	223,877,000	224,667,946	△790,946	
	112 事業費支出	63,409,000	63,272,798	136,202	
	113 事務費支出	26,963,000	26,387,537	575,463	
	114 利用者負担軽減額				
	115 支払利息支出				
	116 その他の支出	61,000	45,033	15,967	
	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)	314,310,000	314,373,314	△63,314	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,014,000	4,436,803	577,197		
施設整備による収支	収入				
	157 施設整備等補助金収入	3,000,000	3,000,000		
	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)	3,000,000	3,000,000		
	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	133,897,000	133,896,002	998	
	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	2,214,000	2,213,568	432		
施設整備等支出計(5)	136,111,000	136,109,570	1,430		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△133,111,000	△133,109,570	△1,430		
その他の活動による収支	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	150,191,000	150,218,280	△27,280	
	その他の活動収入計(7)	150,191,000	150,218,280	△27,280	
	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	2,187,000	2,184,000	3,000	
	その他の活動支出計(8)	2,187,000	2,184,000	3,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	148,004,000	148,034,280	△30,280	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	19,907,000	19,361,513	545,487		
前期末支払資金残高(12)	112,740,754	112,740,754			
当期末支払資金残高(11)+(12)	132,647,754	132,102,267	545,487		

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

全体事業活動計算書

(自 平成31年 4月 1日 至 令和 2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	317,740,240	304,959,340	12,780,900	
		072 経常経費寄附金収益	130,000		130,000	
		サービス活動収益計(1)	317,870,240	304,959,340	12,910,900	
	費用	021 人件費	222,447,436	220,809,032	1,638,404	
		022 事業費	63,272,798	62,010,858	1,261,940	
		023 事務費	26,387,537	40,421,992	△14,034,455	
		024 利用者負担軽減額				
		025 減価償却費	18,367,197	16,806,523	1,560,674	
		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)	323,870,046	333,443,483	△9,573,437		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,999,806	△28,484,143	22,484,337		
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	44,029	39,741	4,288	
		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	895,848	266,856	628,992	
		サービス活動外収益計(4)	939,877	306,597	633,280	
	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	45,033	62,370	△17,337		
	サービス活動外費用計(5)	45,033	62,370	△17,337		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	894,844	244,227	650,617		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△5,104,962	△28,239,916	23,134,954		
特別増減の部	収益	090 施設整備等補助金収益	3,000,000		3,000,000	
		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)	3,000,000	60,000	2,940,000	
	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31年 4月 1日 至 令和 2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	3,813,967	405,245	3,408,722	
	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)	3,813,967	405,245	3,408,722	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△813,967	△345,245	△468,722	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△5,918,929	△28,585,161	22,666,232	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	154,869,511	123,454,672	31,414,839	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	148,950,582	94,869,511	54,081,071	
	100 基本金取崩額(14)				
	101 その他の積立金取崩額(15)	146,000,000	60,000,000	86,000,000	
	050 その他の積立金積立額(16)				
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	294,950,582	154,869,511	140,081,071

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

(令和 2年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

勘定科目	資産の部		
	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	231,581,430	129,977,716	101,603,714
01 現金預金	172,637,932	79,336,173	93,301,759
02 有価証券			
03 事業未収金	55,715,887	49,931,020	5,784,867
04 未収金	3,107,672	468,560	2,639,112
05 未収補助金			
06 貯蔵品			
07 立替金	25,933	148,177	△122,244
08 前払金			
09 前払費用	94,006	93,786	220
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	488,554,231	524,873,673	△36,319,442
001 基本財産	240,428,196	122,805,604	117,622,592
01 土地			
02 建物	239,428,196	121,805,604	117,622,592
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	248,126,035	402,068,069	△153,942,034
01 土地			
02 建物			
03 構築物	7,083,368	4,631,421	2,451,947
04 機械及び装置	492,324	1,367,276	△874,952
05 車輛運搬具	3	3	
06 器具及び備品	20,724,692	19,515,873	1,208,819
07 建設仮勘定		6,480,000	△6,480,000
08 有形リース資産	3,703,968	5,917,536	△2,213,568
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	17,045,240	19,079,520	△2,034,280
16 長期預り金積立資産			
17 施設建替資金積立資産	93,000,000	231,000,000	△138,000,000
18 修繕積立資産	46,000,000	54,000,000	△8,000,000
19 備品等購入積立資産	30,000,000	30,000,000	
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	720,135,661	654,851,389	65,284,272

全体貸借対照表

(令和2年3月31日現在)

(単位:円) 2頁

勘定科目	負債の部		
	当年度末	前年度末	増減
011 流動負債	112,328,306	30,272,335	82,055,971
01 短期運営資金借入金			
02 事業未払金	93,915,973	13,286,131	80,629,842
03 その他の未払金	3,107,672	468,560	2,639,112
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	2,213,568	
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	106,240	135,000	△28,760
14 職員預り金	2,008,117	3,178,510	△1,170,393
15 前受金			
17 仮受金	341,161	168,761	172,400
18 賞与引当金	10,635,575	10,821,805	△186,230
19 その他の流動負債			
012 固定負債	18,535,640	22,783,488	△4,247,848
01 設備資金借入金			
02 長期運営資金借入金			
03 リース債務	1,490,400	3,703,968	△2,213,568
04 役員等長期借入金			
06 退職給付引当金	17,045,240	19,079,520	△2,034,280
07 長期未払金			
08 その他の固定負債			
負債の部合計	130,863,946	53,055,823	77,808,123
勘定科目	純資産の部		
	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	36,651,133	43,256,055	△6,604,922
015 その他の積立金	200,000,000	346,000,000	△146,000,000
01 施設建替資金積立金	94,000,000	232,000,000	△138,000,000
02 修繕積立金	46,000,000	54,000,000	△8,000,000
03 備品等購入積立金	30,000,000	30,000,000	
04 人件費積立金	30,000,000	30,000,000	
016 次期繰越活動増減差額	294,950,582	154,869,511	140,081,071
02 (うち当期活動増減差額)	△5,918,929	△28,585,161	22,666,232
純資産の部合計	589,271,715	601,795,566	△12,523,851
負債及び純資産の部合計	720,135,661	654,851,389	65,284,272

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	121,805,604	132,225,447	14,602,855	239,428,196
基本財産施設建替資金積立資産	1,000,000			1,000,000
合計	122,805,604	132,225,447	14,602,855	240,428,196

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	20,462,486	13,379,118	7,083,368
機械及び装置	16,054,540	15,562,216	492,324
車輛運搬具	7,189,370	7,189,367	3
器具及び備品	73,000,556	52,275,864	20,724,692
有形リース資産	11,067,840	7,363,872	3,703,968
権利	76,440		76,440
ソフトウェア			
合計	127,851,232	95,770,437	32,080,795

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	55,715,887		55,715,887
立替金	25,933		25,933
前払金			
前払費用	94,006		94,006
合計	55,835,826		55,835,826

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

(令和 2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						172,637,932
現金	現金手許有高		運転資金として			62,975
普通預金	埼玉りそな銀行川越支店		運転資金として			172,401,800
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)						172,637,932
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			55,715,887
未収金	埼玉県社会福祉事業共助会		職員退職金掛金・配当			3,107,672
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			25,933
前払金						
前払費用	和トータル企画		次期公用車保険料			94,006
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						231,581,430
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地						
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。	341,900,335	240,642,664	101,257,671
	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。	172,661,294	135,569,061	37,092,233
	川越市大字砂新田454番地増築	2020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。	101,512,104	433,812	101,078,292
小計(建物)						239,428,196
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						240,428,196
(2) その他の固定資産						
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	20,462,486	13,379,118	7,083,368
機械及び装置	エアコン他		特別養護老人ホームの運営等	16,054,540	15,562,216	492,324
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		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、機械浴槽他		特別養護老人ホームの運営等	73,000,556	52,275,864	20,724,692
建設仮勘定						
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	7,363,872	3,703,968
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			17,045,240
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			93,000,000
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			46,000,000
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						248,126,035
固定資産合計						488,554,231
資産合計						720,135,661

全体財産目録

(令和 2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
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金						
事業未払金			3月分水道光熱費他			93,915,973
その他の未払金			3月退職者退職金			3,107,672
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			令和元年度分主治医意見書作成料			106,240
職員預り金			3月分社会保険料他			2,008,117
前受金						
仮受金			令和元年度介護報酬他過誤分			341,161
賞与引当金			次期賞与支払額のうち当期分			10,635,575
その他の流動負債						
流動負債合計						112,328,306
2 固定負債						
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			1,490,400
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			17,045,240
長期未払金						
その他の固定負債						
固定負債合計						18,535,640
負債合計						130,863,946
差引純資産						589,271,715