

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 令和 5年 4月 1日 至 令和 6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					
	152 借入金利息補助金収入	319,770,000	319,646,181	123,819		
	153 経常経費寄附金収入					
	154 受取利息配当金収入	3,000	3,963	△963		
	155 その他の収入	577,000	629,062	△52,062		
	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)	320,350,000	320,279,206	70,794		
	事業活動による支出	111 人件費支出	229,737,000	229,084,718	652,282	
		112 事業費支出	65,676,000	65,421,957	254,043	
		113 事務費支出	20,453,000	19,972,124	480,876	
		114 利用者負担軽減額				
		115 支払利息支出				
		116 その他の支出	208,000	209,828	△1,828	
		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)		316,074,000	314,688,627	1,385,373		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,276,000	5,590,579	△1,314,579			
施設整備等による収入	157 施設整備等補助金収入	4,320,000	4,320,000			
	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	138,000	137,110	890		
	施設整備等収入計(4)	4,458,000	4,457,110	890		
	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	8,223,000	8,222,080	920	
		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	3,173,000	3,172,104	896	
		施設整備等支出計(5)	11,396,000	11,394,184	1,816	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,938,000	△6,937,074	△926			
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	1,922,000	1,350,760	571,240		
	その他の活動収入計(7)	1,922,000	1,350,760	571,240		
	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	2,110,000	2,097,520	12,480	
その他の活動支出計(8)		2,110,000	2,097,520	12,480		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△188,000	△746,760	558,760			
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,850,000	△2,093,255	△756,745			
前期末支払資金残高(12)	138,517,188	138,517,188				
当期末支払資金残高(11)+(12)	135,667,188	136,423,933	△756,745			

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 令和 5年 4月 1日 至 令和 6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)	前年比	備考
サービス活動増減の部	収	071 介護保険事業収益	319,646,181	322,991,536	△3,345,355	98.96%	
	益	072 経常経費寄附金収益					
		サービス活動収益計(1)	319,646,181	322,991,536	△3,345,355	98.96%	
	費用	021 人件費	229,496,830	229,402,615	94,215	100.04%	
		022 事業費	65,421,957	68,227,603	△2,805,646	95.89%	
		023 事務費	19,972,124	26,623,364	△6,651,240	75.02%	
		024 利用者負担軽減額					
		025 減価償却費	30,154,920	26,805,554	3,349,366	112.50%	
		026 国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,023,852	△8,945,959	△1,077,893	112.05%	
		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)	335,021,979	342,113,177	△7,091,198	97.93%	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△15,375,798	△19,121,641	3,745,843	80.41%	
サービス活動外増減の部	収	080 借入金利息補助金収益					
	益	081 受取利息配当金収益	3,963	4,980	△1,017	79.58%	
		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	629,062	620,439	8,623	101.39%	
		サービス活動外収益計(4)	633,025	625,419	7,606	101.22%	
	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		209,828	198,584	11,244	105.66%		
		サービス活動外費用計(5)	209,828	198,584	11,244	105.66%	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	423,197	426,835	△3,638	99.15%		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△14,952,601	△18,694,806	3,742,205	79.98%		
特別増減の部	収	090 施設整備等補助金収益	4,320,000	13,243,000	△8,923,000	32.62%	
	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	137,110		137,110		
		096 その他の特別収益					
		特別収益計(8)	4,457,110	13,243,000	△8,785,890	33.66%	
	費用	040 基本金組入額					
		041 資産評価損					
		042 固定資産売却損・処分損	178,828	268,108	△89,280	66.70%	
		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		4,320,000	13,243,000	△8,923,000	32.62%		
045 災害損失							
048 その他の特別損失							
	特別費用計(9)	4,498,828	13,511,108	△9,012,280	33.30%		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△41,718	△268,108	226,390	15.56%		

全体事業活動計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6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)	前年比	備考
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△14,994,319	△18,962,914	3,968,595	79.07%	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	299,047,250	285,010,164	14,037,086	104.93%	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	284,052,931	266,047,250	18,005,681	106.77%	
活動増減	100 基本金取崩額(14)					
	101 その他の積立金取崩額(15)		33,000,000	△33,000,000	0.00%	
部の	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)	284,052,931	299,047,250	△14,994,319	94.99%	

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 6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	154,674,628	153,956,922	717,706
01 現金預金	79,007,108	90,745,749	△11,738,641
02 有価証券			
03 事業未収金	74,244,561	61,153,568	13,090,993
04 未収金	843,229	1,490,385	△647,156
05 未収補助金			
06 貯蔵品			
07 立替金	26,385	28,066	△1,681
08 前払金			
09 前払費用	552,845	539,154	13,691
10 1年以内回収予定長期貸付金			
12 短期貸付金			
14 仮払金	500		500
15 その他の流動資産			
16 徴収不能引当金			
002 固定資産	437,054,219	458,419,127	△21,364,908
001 基本財産	223,896,924	243,691,276	△19,794,352
01 土地			
02 建物	222,896,924	242,691,276	△19,794,352
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	213,157,295	214,727,851	△1,570,556
01 土地			
02 建物			
03 構築物	4,952,840	5,485,472	△532,632
04 機械及び装置	93,695	132,464	△38,769
05 車輛運搬具	4,512,530	712,066	3,800,464
06 器具及び備品	21,047,800	23,422,075	△2,374,275
07 建設仮勘定			
08 有形リース資産	7,841,130	11,013,234	△3,172,104
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	20,632,860	19,886,100	746,760
16 長期預り金積立資産			
17 施設建替資金積立資産	70,000,000	70,000,000	
18 修繕積立資産	24,000,000	24,000,000	
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	591,728,847	612,376,049	△20,647,202

全体貸借対照表

(令和6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	31,259,005	29,131,316	2,127,689
01 短期運営資金借入金			
02 事業未払金	14,972,393	13,397,498	1,574,895
03 その他の未払金	843,229	1,490,385	△647,156
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	2,823,480	3,172,104	△348,624
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	116,500	191,340	△74,840
14 職員預り金	2,063,010	360,511	1,702,499
15 前受金			
17 仮受金	255,563		255,563
18 賞与引当金	10,184,830	10,519,478	△334,648
19 その他の流動負債			
012 固定負債	25,650,510	27,727,230	△2,076,720
01 設備資金借入金			
02 長期運営資金借入金			
03 リース債務	5,017,650	7,841,130	△2,823,480
04 役員等長期借入金			
06 退職給付引当金	20,632,860	19,886,100	746,760
07 長期未払金			
08 その他の固定負債			
負債の部合計	56,909,515	56,858,546	50,969
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	38,096,401	43,800,253	△5,703,852
015 その他の積立金	155,000,000	155,000,000	
01 施設建替資金積立金	71,000,000	71,000,000	
02 修繕積立金	24,000,000	24,000,000	
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	284,052,931	299,047,250	△14,994,319
02 (うち当期活動増減差額)	△14,994,319	△18,962,914	3,968,595
純資産の部合計	534,819,332	555,517,503	△20,698,171
負債及び純資産の部合計	591,728,847	612,376,049	△20,647,202

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	242,691,276		19,794,352	222,896,924
基本財産施設建替資金積立資産	1,000,000			1,000,000
合計	243,691,276		19,794,352	223,896,924

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	15,509,646	4,952,840
機械及び装置	504,000	410,305	93,695
車両運搬具	11,909,320	7,396,790	4,512,530
器具及び備品	76,841,344	55,793,544	21,047,800
有形リース資産	14,117,400	6,276,270	7,841,130
権利	76,440		76,440
ソフトウェア			
合計	123,910,990	85,386,555	38,524,435

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	74,246,247		74,246,247
立替金	26,385		26,385
前払金			
前払費用	552,845		552,845
仮払金	500		500
合計	74,825,977		74,825,977

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け 該当なし

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 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6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						79,007,108
現金	現金手許有高		運転資金として			26,533
普通預金	埼玉りそな銀行川越支店		運転資金として			78,807,418
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)						79,007,108
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			74,244,561
未収金			退職金(本人へ直接入金)			843,229
未収補助金						
貯蔵品						
立替金	日清医療食品		厨房光熱費立替			26,385
前払金						
前払費用	和トータル企画		次期損害保険料及び公用車保険料			552,845
1年以内回収予定長期貸付金						
短期貸付金						
仮払金	職員		親睦会費過払分			500
その他の流動資産						
徴収不能引当金						
流動資産合計						154,674,628
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。	386,264,974	286,624,938	99,640,035
	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。	184,085,241	151,349,385	32,735,857
	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	10,991,072	90,521,032
小計(建物)						222,896,924
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						223,896,924
(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	14,444,382	4,952,840
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	15,735,708	93,695
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	10,393,650	8,613,491	4,512,530
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	73,245,368	58,641,519	21,047,800
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	11,208,240	4,242,168	7,841,130
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			20,632,860
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			70,000,000
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			24,000,000
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						213,157,295
固定資産合計						437,054,219
資産合計						591,728,847

全体財産目録

(令和 6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			14,972,393
その他の未払金			退職金(本人へ直接入金)			843,229
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			2,823,480
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5年度主治医意見書作成料預り			116,500
職員預り金			3月分社会保険料他			2,063,010
前受金						
仮受金	埼玉県国民健康保険団体連合会		介護報酬過誤分			255,563
賞与引当金			次期賞与支払額のうち当期分			10,184,830
その他の流動負債						
流動負債合計						31,259,005
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			5,017,650
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			20,632,860
長期未払金						
その他の固定負債						
固定負債合計						25,650,510
負債合計						56,909,515
差引純資産						534,819,332