

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 7年 4月 1日 至 令和 8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					
	153 経常経費寄附金収入					
	154 受取利息配当金収入					
	155 その他の収入	212,000	266,137	△54,137		
	156 流動資産評価益等による 資金増加額	696,000	781,854	△85,854		
	事業活動収入計(1)					
		335,790,000	335,786,307	3,693		
	収入	111 人件費支出	238,800,000	239,151,706	△351,706	
		112 事業費支出	74,191,000	73,870,361	320,639	
		113 事務費支出	24,374,000	23,378,628	995,372	
		114 利用者負担軽減額				
		115 支払利息支出				
		116 その他の支出	177,000	178,400	△1,400	
		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)				
		337,542,000	336,579,095	962,905		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△1,752,000	△792,788	△959,212		
施設整備等による収入	157 施設整備等補助金収入	5,000,000	5,000,000			
	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)					
		5,000,000	5,000,000			
	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	8,670,000	8,669,100	900	
		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	2,842,000	2,841,080	920	
施設整備等支出計(5)		11,512,000	11,510,180	1,820		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△6,512,000	△6,510,180	△1,820		
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					
	その他の活動収入計(7)	2,159,000	3,173,000	△1,014,000		
		2,159,000	3,173,000	△1,014,000		
	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		2,128,000	2,127,040	960		
その他の活動支出計(8)		2,128,000	2,127,040	960		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		31,000	1,045,960	△1,014,960		
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△8,233,000	△6,257,008	△1,975,992		
前期末支払資金残高(12)		138,373,563	138,373,563			
当期末支払資金残高(11)+(12)		130,140,563	132,116,555	△1,975,992		

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 7年 4月 1日 至 令和 8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	334,738,316	324,364,947	10,373,369	103.20%		
	収 072 経常経費寄附金収益						
		サービス活動収益計(1)	334,738,316	324,364,947	10,373,369	103.20%	
	費 021 人件費	235,808,989	230,886,044	4,922,945	102.13%		
	費 022 事業費	73,870,361	69,679,255	4,191,106	106.01%		
	費 023 事務費	23,378,628	22,612,365	766,263	103.39%		
	費 024 利用者負担軽減額						
	費 025 減価償却費	22,784,632	25,030,949	△2,246,317	91.03%		
	費 026 国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,980,650	△7,185,369	1,204,719	83.23%		
	費 027 徴収不能額						
	費 028 徴収不能引当金繰入						
		サービス活動費用計(2)	349,861,960	341,023,244	8,838,716	102.59%	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△15,123,644	△16,658,297	1,534,653	90.79%		
サービス活動外増減の部	収 080 借入金利息補助金収益						
	収 081 受取利息配当金収益	266,137	52,533	213,604	506.61%		
	収 082 有価証券評価益						
	収 083 有価証券売却益						
	収 084 投資有価証券評価益						
	収 085 投資有価証券売却益						
	収 086 その他のサービス活動外収益	781,854	438,946	342,908	178.12%		
		サービス活動外収益計(4)	1,047,991	491,479	556,512	213.23%	
	費 030 支払利息						
	費 031 有価証券評価損						
	費 032 有価証券売却損						
	費 033 投資有価証券評価損						
費 034 投資有価証券売却損							
費 035 その他のサービス活動外費用	178,400	320,390	△141,990	55.68%			
	サービス活動外費用計(5)	178,400	320,390	△141,990	55.68%		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	869,591	171,089	698,502	508.27%		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△14,254,053	△16,487,208	2,233,155	86.46%		
特別増減の部	収 090 施設整備等補助金収益	5,000,000		5,000,000			
	収 091 施設整備等寄附金収益						
	収 092 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益						
	収 093 固定資産売却益						
	収 096 その他の特別収益						
		特別収益計(8)	5,000,000		5,000,000		
	費 040 基本金組入額						
	費 041 資産評価損						
	費 042 固定資産売却損・処分損	235,049	83,945	151,104	280.00%		
	費 043 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	5,000,000		5,000,000			
費 044 国庫補助金等特別積立金積立額							
費 045 災害損失							
費 048 その他の特別損失							
	特別費用計(9)	5,235,049	83,945	5,151,104	6236.28%		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△235,049	△83,945	△151,104	280.00%		

全体事業活動計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8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)	△14,489,102	△16,571,153	2,082,051	87.44%	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	271,481,778	284,052,931	△12,571,153	95.57%	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	256,992,676	267,481,778	△10,489,102	96.08%	
	100 基本金取崩額(14)					
	101 その他の積立金取崩額(15)		4,000,000	△4,000,000	0.00%	
	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)	256,992,676	271,481,778	△14,489,102	94.66%

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 8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	152,719,228	152,009,586	709,642
01 現金預金	92,529,112	98,112,182	△5,583,070
02 有価証券			
03 事業未収金	57,043,639	53,371,517	3,672,122
04 未収金	2,594,277		2,594,277
05 未収補助金			
06 貯蔵品			
07 立替金			
08 前払金			
09 前払費用	552,200	525,887	26,313
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	403,769,474	410,916,015	△7,146,541
001 基本財産	193,289,523	207,366,808	△14,077,285
01 土地			
02 建物	192,289,523	206,366,808	△14,077,285
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	210,479,951	203,549,207	6,930,744
01 土地			
02 建物			
03 構築物	3,887,576	4,420,208	△532,632
04 機械及び装置	16,157	54,926	△38,769
05 車輛運搬具	1,993,910	3,253,220	△1,259,310
06 器具及び備品	22,689,958	18,291,463	4,398,495
07 建設仮勘定			
08 有形リース資産	10,426,570	5,017,650	5,408,920
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	21,389,340	22,435,300	△1,045,960
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	20,000,000	20,000,000	
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	556,488,702	562,925,601	△6,436,899

全体貸借対照表

(令和 8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	32,008,814	27,233,321	4,775,493
01 短期運営資金借入金			
02 事業未払金	17,358,383	13,023,523	4,334,860
03 その他の未払金	2,594,277		2,594,277
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	2,929,080	2,823,480	105,600
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	157,720	148,086	9,634
14 職員預り金	492,293	303,853	188,440
15 前受金			
17 仮受金		160,561	△160,561
18 賞与引当金	8,477,061	10,773,818	△2,296,757
19 その他の流動負債			
012 固定負債	28,886,830	24,629,470	4,257,360
01 設備資金借入金			
02 長期運営資金借入金			
03 リース債務	7,497,490	2,194,170	5,303,320
04 役員等長期借入金			
06 退職給付引当金	21,389,340	22,435,300	△1,045,960
07 長期未払金			
08 その他の固定負債			
負債の部合計	60,895,644	51,862,791	9,032,853
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	29,930,382	30,911,032	△980,650
015 その他の積立金	151,000,000	151,000,000	
01 施設建替資金積立金	71,000,000	71,000,000	
02 修繕積立金	20,000,000	20,000,000	
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	256,992,676	271,481,778	△14,489,102
02 (うち当期活動増減差額)	△14,489,102	△16,571,153	2,082,051
純資産の部合計	495,593,058	511,062,810	△15,469,752
負債及び純資産の部合計	556,488,702	562,925,601	△6,436,899

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	206,366,808	825,000	14,902,285	192,289,523
基本財産施設建替資金積立資産	1,000,000			1,000,000
合計	207,366,808	825,000	14,902,285	193,289,523

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	16,574,910	3,887,576
機械及び装置	504,000	487,843	16,157
車輛運搬具	11,909,320	9,915,410	1,993,910
器具及び備品	82,043,168	59,353,210	22,689,958
有形リース資産	14,645,400	4,218,830	10,426,570
権利	76,440		76,440
ソフトウェア			
合計	129,640,814	90,550,203	39,090,611

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	57,043,639		57,043,639
立替金			
前払金			
前払費用	552,200		552,200
仮払金			
合計	57,595,839		57,595,839

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 8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						92,529,112
現金	現金手許有高		運転資金として			76,807
普通預金	埼玉りそな銀行川越支店		運転資金として			92,279,148
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)						92,529,112
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			57,043,639
未収金	埼玉県社会福祉事業共助会		退職金(本人へ直接入金)			2,594,277
未収補助金						
貯蔵品						
立替金						
前払金						
前払費用	全国社会福祉協議会		次期損害保険料及び公用車保険料			552,200
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						152,719,228
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。	387,089,974	303,943,610	83,146,364
	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	160,184,484	23,900,757
	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	16,269,702	85,242,402
小計(建物)						192,289,523
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						193,289,523
(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	16,574,910	3,887,576
機械及び装置	エアコン他		特別養護老人ホームの運営等	504,000	487,843	16,157
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	11,909,320	9,915,410	1,993,910
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	82,043,168	59,353,210	22,689,958
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	14,645,400	4,218,830	10,426,570
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			21,389,340
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			20,000,000
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						210,479,951
固定資産合計						403,769,474
資産合計						556,488,702

全体財産目録

(令和8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			17,358,383
その他の未払金			退職金(本人へ直接入金)			2,594,277
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			2,929,080
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7年度主治医意見書作成料預り			157,720
職員預り金			3月共助会退職金掛金職員負担分他			492,293
前受金						
仮受金						
賞与引当金			次期賞与支払額のうち当期分			8,477,061
その他の流動負債						
流動負債合計						32,008,814
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			7,497,490
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			21,389,340
長期未払金						
その他の固定負債						
固定負債合計						28,886,830
負債合計						60,895,644
差引純資産						495,593,058