

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 3年 4月 1日 至 令和 4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	320,638,000	320,402,156	235,844		
	153 経常経費寄附金収入	300,000	300,000			
	154 受取利息配当金収入	6,000	4,679	1,321		
	155 その他の収入	266,000	248,091	17,909		
	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)	321,210,000	320,954,926	255,074		
	事業活動による支出	111 人件費支出	222,853,000	221,745,193	1,107,807	
		112 事業費支出	65,346,000	64,625,484	720,516	
		113 事務費支出	22,762,000	22,467,679	294,321	
		114 利用者負担軽減額				
		115 支払利息支出				
		116 その他の支出	130,000	114,536	15,464	
		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)	311,091,000	308,952,892	2,138,108	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		10,119,000	12,002,034	△1,883,034	
	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						
施設整備等収入計(4)						
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	1,107,000	1,106,600	400	
		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	2,242,000	2,241,648	352	
		施設整備等支出計(5)	3,349,000	3,348,248	752	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,349,000	△3,348,248	△752		
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	638,000	637,200	800		
	その他の活動収入計(7)	638,000	637,200	800		
	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	2,101,000	2,100,300	700	
その他の活動支出計(8)		2,101,000	2,100,300	700		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△1,463,000	△1,463,100	100		
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		5,307,000	7,190,686	△1,883,686		

前期末支払資金残高(12)	131,811,595	130,416,836	1,394,759
当期末支払資金残高(11)+(12)	137,118,595	137,607,522	△488,927

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 3年 4月 1日 至 令和 4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	収益	071 介護保険事業収益	320,402,156	305,164,704	15,237,452	104.99%		
		072 経常経費寄附金収益	300,000	100,000	200,000	300.00%		
		サービス活動収益計(1)	320,702,156	305,264,704	15,437,452	105.06%		
	費用	021 人件費	223,117,669	225,057,858	△1,940,189	99.14%		
		022 事業費	64,625,484	61,693,759	2,931,725	104.75%		
		023 事務費	22,467,679	18,025,645	4,442,034	124.64%		
		024 利用者負担軽減額						
		025 減価償却費	25,998,407	23,945,003	2,053,404	108.58%		
		026 国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,725,242	△7,111,944	△1,613,298	122.68%		
		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)	327,483,997	321,610,321	5,873,676	101.83%			
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,781,841	△16,345,617	9,563,776	41.49%			
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	4,679	21,307	△16,628	21.96%		
		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	248,091	593,777	△345,686	41.78%		
		サービス活動外収益計(4)	252,770	615,084	△362,314	41.10%		
	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	114,536	126,896	△12,360	90.26%				
	サービス活動外費用計(5)	114,536	126,896	△12,360	90.26%			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	138,234	488,188	△349,954	28.32%			
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,643,607	△15,857,429	9,213,822	41.90%			
特別増減の部	収益	090 施設整備等補助金収益		19,399,500	△19,399,500	0.00%		
		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)		19,399,500	△19,399,500	0.00%		
	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	134,316	15,301	119,015	877.82%		
		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		18,689,265	△18,689,265	0.00%		
045 災害損失								
048 その他の特別損失								
	特別費用計(9)	134,316	18,704,566	△18,570,250	0.72%			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△134,316	694,934	△829,250	△19.33%			

全体事業活動計算書

(自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4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)	△6,777,923	△15,162,495	8,384,572	44.70%	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	291,788,087	294,950,582	△3,162,495	98.93%	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	285,010,164	279,788,087	5,222,077	101.87%	
	100 基本金取崩額(14)					
	101 その他の積立金取崩額(15)		12,000,000	△12,000,000	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)	285,010,164	291,788,087	△6,777,923	97.68%

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 4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	153,734,320	144,746,680	8,987,640
01 現金預金	99,581,174	81,042,045	18,539,129
02 有価証券			
03 事業未収金	54,018,595	62,565,966	△8,547,371
04 未収金			
05 未収補助金			
06 貯蔵品			
07 立替金	27,988	380,969	△352,981
08 前払金			
09 前払費用	100,563	550,310	△449,747
10 1年以内回収予定長期貸付金			
12 短期貸付金			
14 仮払金	6,000	207,390	△201,390
15 その他の流動資産			
16 徴収不能引当金			
002 固定資産	468,977,170	492,540,193	△23,563,023
001 基本財産	232,843,294	250,700,668	△17,857,374
01 土地			
02 建物	231,843,294	249,700,668	△17,857,374
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	236,133,876	241,839,525	△5,705,649
01 土地			
02 建物			
03 構築物	6,018,104	6,550,736	△532,632
04 機械及び装置	318,832	405,578	△86,746
05 車輛運搬具	1,780,159	2,848,252	△1,068,093
06 器具及び備品	14,603,849	17,843,479	△3,239,630
07 建設仮勘定			
08 有形リース資産	6,966,072	9,207,720	△2,241,648
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	19,370,420	17,907,320	1,463,100
16 長期預り金積立資産			
17 施設建替資金積立資産	93,000,000	81,000,000	12,000,000
18 修繕積立資産	34,000,000	46,000,000	△12,000,000
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	622,711,490	637,286,873	△14,575,383

全体貸借対照表

(令和4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	28,433,270	26,726,940	1,706,330
01 短期運営資金借入金			
02 事業未払金	15,121,545	12,852,834	2,268,711
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	2,241,648	2,241,648	
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	94,600	57,200	37,400
14 職員預り金	605,624	1,419,810	△814,186
15 前受金			
17 仮受金	305,029		305,029
18 賞与引当金	10,064,824	10,155,448	△90,624
19 その他の流動負債			
012 固定負債	24,094,844	24,873,392	△778,548
01 設備資金借入金			
02 長期運営資金借入金			
03 リース債務	4,724,424	6,966,072	△2,241,648
04 役員等長期借入金			
06 退職給付引当金	19,370,420	17,907,320	1,463,100
07 長期未払金			
08 その他の固定負債			
負債の部合計	52,528,114	51,600,332	927,782
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	39,503,212	48,228,454	△8,725,242
015 その他の積立金	188,000,000	188,000,000	
01 施設建替資金積立金	94,000,000	94,000,000	
02 修繕積立金	34,000,000	34,000,000	
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	285,010,164	291,788,087	△6,777,923
02 (うち当期活動増減差額)	△6,777,923	△15,162,495	8,384,572
純資産の部合計	570,183,376	585,686,541	△15,503,165
負債及び純資産の部合計	622,711,490	637,286,873	△14,575,383

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	249,700,668		17,857,374	231,843,294
基本財産施設建替資金積立資産	1,000,000			1,000,000
合計	250,700,668		17,857,374	232,843,294

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	14,444,382	6,018,104
機械及び装置	16,054,540	15,735,708	318,832
車両運搬具	10,393,650	8,613,491	1,780,159
器具及び備品	73,245,368	58,641,519	14,603,849
有形リース資産	11,208,240	4,242,168	6,966,072
権利	76,440		76,440
ソフトウェア			
合計	131,440,724	101,677,268	29,763,456

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	54,018,595		54,018,595
立替金	27,988		27,988
前払金			
前払費用	100,563		100,563
仮払金	6,000		6,000
合計	54,153,146		54,153,146

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

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

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 4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						99,581,174
現金	現金手許有高		運転資金として			65,717
普通預金	埼玉りそな銀行川越支店		運転資金として			99,342,300
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)						99,581,174
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			54,018,595
未収金						
未収補助金						
貯蔵品						
立替金	日清医療食品		厨房光熱費立替			27,988
前払金						
前払費用	和トータル企画		次期公用車保険料			100,563
1年以内回収予定長期貸付金						
短期貸付金						
仮払金	職員		扶養手当過払分			6,000
その他の流動資産						
徴収不能引当金						
流動資産合計						153,734,320
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。	367,083,449	262,102,293	104,981,156
	川越市大字砂新田454番地	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。	174,077,166	143,014,690	31,062,476
	川越市大字砂新田454番地	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	5,712,442	95,799,662
小計(建物)						231,843,294
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						232,843,294
(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	6,018,104
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	318,832
車輛運搬具	日産キャラバン1台、トヨタラクタイス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	1,780,159
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	14,603,849
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	6,966,072
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			19,370,420
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			34,000,000
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						236,133,876
固定資産合計						468,977,170
資産合計						622,711,490

全体財産目録

(令和 4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			15,121,545
その他の未払金						
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			2,241,648
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3年度主治医意見書作成料預り			94,600
職員預り金			3月分社会保険料他			605,624
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			305,029
賞与引当金			次期賞与支払額のうち当期分			10,064,824
その他の流動負債						
流動負債合計						28,433,270
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			4,724,424
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			19,370,420
長期未払金						
その他の固定負債						
固定負債合計						24,094,844
負債合計						52,528,114
差引純資産						570,183,376