

# 財 務 諸 表

---

(自) 令和 4 年 4 月 1 日  
(至) 令和 5 年 3 月 31 日

社 会 福 祉 法 人 誠 心 福 祉 会

## 法人単位資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日 （至）令和 5年 3月31日

法人名：社会福祉法人誠心福祉会

（単位： 円）

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	介護保険事業収入	686,610,000	680,179,433	6,430,567		
	有料老人ホーム事業収入	25,501,000	29,906,208	△ 4,405,208		
	地域包括支援センター事業収益	4,500,000	4,399,900	100,100		
	借入金利息補助金収入	20,000	0	20,000		
	経常経費寄附金収入	500,000	710,000	△ 210,000		
	受取利息配当金収入	80,000	5,185	74,815		
	その他の収入	6,438,000	7,718,126	△ 1,280,126		
	事業活動収入計 (1)	723,649,000	722,918,852	730,148		
	事業活動による支出	人件費支出	425,190,000	414,142,089	11,047,911	
		事業費支出	177,370,000	180,049,475	△ 2,679,475	
事務費支出		47,185,000	39,997,424	7,187,576		
利用者負担軽減額		200,000	35,519	164,481		
支払利息支出		3,300,000	2,756,287	543,713		
その他の支出		71,000	71,000	0		
事業活動支出計 (2)		653,316,000	637,051,794	16,264,206		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	70,333,000	85,867,058	△ 15,534,058			
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	0	365,000	△ 365,000		
	施設整備等収入計 (4)	0	365,000	△ 365,000		
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	30,958,000	30,958,000	0	
		固定資産取得支出	18,900,000	9,985,671	8,914,329	
	施設整備等支出計 (5)	49,858,000	40,943,671	8,914,329		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 49,858,000	△ 40,578,671	△ 9,279,329			
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	0	700,000	△ 700,000		
	その他の活動による収入	0	1,000,000	△ 1,000,000		
	その他の活動収入計 (7)	0	1,700,000	△ 1,700,000		
	その他の活動による支出	積立資産支出	12,710,000	13,553,200	△ 843,200	
その他の活動による支出		0	700,000	△ 700,000		
その他の活動支出計 (8)		12,710,000	14,253,200	△ 1,543,200		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 12,710,000	△ 12,553,200	△ 156,800			
予備費支出 (10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,765,000	32,735,187	△ 24,970,187			
前期末支払資金残高 (12)	370,823,208	370,823,208	0			
当期末支払資金残高 (11)+(12)	378,588,208	403,558,395	△ 24,970,187			

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）  
法人単位事業活動計算書

（自）令和 4 年 4 月 1 日 （至）令和 5 年 3 月 31 日

法人名：社会福祉法人誠心福祉会

（単位： 円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	680,179,433	649,628,518	30,550,915
	有料老人ホーム事業収益	29,906,208	24,508,096	5,398,112
	地域包括支援センター事業収益	4,399,900	4,403,500	△ 3,600
	経常経費寄附金収益	710,000	300,000	410,000
	その他の収益	2,869,756	2,813,862	55,894
	サービス活動収益計(1)	718,065,297	681,653,976	36,411,321
	費用			
	人件費	415,365,289	419,273,328	△ 3,908,039
	事業費	180,049,475	167,839,660	12,209,815
事務費	39,094,957	33,896,917	5,198,040	
利用者負担軽減額	35,519	38,042	△ 2,523	
減価償却費	80,073,165	85,941,692	△ 5,868,527	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,084,639	△ 12,766,759	682,120	
サービス活動費用計(2)	702,533,766	694,222,880	8,310,886	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,531,531	△ 12,568,904	28,100,435	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	5,185	5,742	△ 557
	その他のサービス活動外収益	4,848,370	4,078,447	769,923
	サービス活動外収益計(4)	4,853,555	4,084,189	769,366
	費用			
支払利息	2,756,287	3,017,515	△ 261,228	
サービス活動外費用計(5)	2,756,287	3,017,515	△ 261,228	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,097,268	1,066,674	1,030,594	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,628,799	△ 11,502,230	29,131,029	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	365,000	0	365,000
	特別収益計(8)	365,000	0	365,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	202,188	3,621	198,567
国庫補助金等特別積立金積立額	365,000	0	365,000	
特別費用計(9)	567,188	3,621	563,567	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 202,188	△ 3,621	△ 198,567	
税引前当期活動増減差額	17,426,611	△ 11,505,851	28,932,462	
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,355,611	△ 11,576,851	28,932,462	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,024,830,602	1,047,407,453	△ 22,576,851
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,042,186,213	1,035,830,602	6,355,611
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	11,000,000	11,000,000	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,031,186,213	1,024,830,602	6,355,611

法人単位貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人誠心福祉会

（単位： 円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	425,579,901	391,325,582	34,254,319	流動負債	70,639,250	69,762,635	876,615
現金預金	319,003,937	292,320,414	26,683,523	事業未払金	15,681,740	14,848,097	833,643
事業未収金	105,599,387	97,948,371	7,651,016	1年以内返済予定設備資金借入金	30,958,000	30,958,000	0
売掛金	245,014	181,134	63,880	預り金	11,322	11,322	0
商品	171,296	201,446	▲ 30,150	職員預り金	4,024,931	4,002,700	22,231
立替金	88,307	156,546	▲ 68,239	仮受金	964,457	1,309,516	▲ 345,059
前払費用（1年基準）	471,960	129,293	342,667	賞与引当金	18,303,000	18,633,000	▲ 330,000
仮払金	0	388,378	▲ 388,378	未払消費税等	695,800	0	695,800
固定資産	1,848,439,928	1,906,613,060	▲ 58,173,132	固定負債	241,455,700	271,887,100	▲ 30,431,400
基本財産	1,092,280,380	1,125,266,450	▲ 32,986,070	設備資金借入金	224,825,000	255,783,000	▲ 30,958,000
土地	20,246,393	20,246,393	0	退職給付引当金	14,530,700	14,304,100	226,600
建物	1,072,033,987	1,105,020,057	▲ 32,986,070	預かり敷金	2,100,000	1,800,000	300,000
その他の固定資産	756,159,548	781,346,610	▲ 25,187,062	負債の部合計	312,094,950	341,649,735	▲ 29,554,785
建物	388,149,716	423,864,221	▲ 35,714,505	純 資 産 の 部			
構築物	8,971,980	10,357,885	▲ 1,385,905	基本金	315,132,081	315,132,081	0
車両運搬具	107	168	▲ 61	国庫補助金等特別積立金	299,815,408	311,535,047	▲ 11,719,639
器具及び備品	15,566,306	18,926,809	▲ 3,360,503	その他の積立金	315,791,177	304,791,177	11,000,000
建設仮勘定	3,796,925	0	3,796,925	建設積立金	315,791,177	304,791,177	11,000,000
ソフトウェア	3,842,687	4,582,250	▲ 739,563	次期繰越活動増減差額	1,031,186,213	1,024,830,602	6,355,611
退職給付引当資産	14,530,700	14,304,100	226,600	（うち当期活動増減差額）	17,355,611	▲ 11,576,851	28,932,462
預かり敷金引当資産	2,100,000	1,800,000	300,000	純資産の部合計	1,961,924,879	1,956,288,907	5,635,972
建設積立資産	315,791,177	304,791,177	11,000,000				
長期前払費用	589,950	0	589,950				
その他の固定資産	740,000	640,000	100,000				
出資金	2,080,000	2,080,000	0				
資産の部合計	2,274,019,829	2,297,938,642	▲ 23,918,813	負債及び純資産の部合計	2,274,019,829	2,297,938,642	▲ 23,918,813

## 財 産 目 録

令和 5年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人誠心福祉会

(単位：円)

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						
現金	手許現金		小私資金			170,000
報酬現金	報酬支払用現金		報酬支払用小私資金			
立替現金	立替用現金		立替払い用現金			117,590
売店現金	売店現金		売店用現金			50,000
窓口現金	窓口現金		利用料等受払用			
普通預金	広島銀行 江田島支店		運転資金			286,470,865
	ゆうちょ銀行		利用料等受払用			10,247
			小計			286,481,112
定期預金	広島銀行 江田島支店		特段の指定なし			22,185,235
	呉信用金庫 小用支店		特段の指定なし			10,000,000
			小計			32,185,235
			小計			319,003,937
事業未収金	広島県国民健康保険団体連合会 入所者		介護保険請求2・3月分 利用料3月分他			83,140,360 17,008,766
	江田島市(認定調査委託料 他)		認定調査委託料3月分他			50,600
	江田島市(介護サービス計画)		介護サービス計画委託料			416,200
	入所者(有料老人ホーム)		3月分利用料他			2,821,461
	江田島市(ランチ委託料等)		令和3年度下期分			2,162,000
			小計			105,599,387
未収金						
売掛金	売店売掛金		入所者等			245,014
商品	売店商品		売店商品			171,296
立替金	入所者(窓口)		医療費等立替			82,410
	職員		住民税他			5,897
			小計			88,307
前払費用(1年基準)	特養火災保険料 翌期分		あいおいニッセイ同和損保			471,960
仮払金	特養他		退職払金等			
			流動資産合計			425,579,901
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	江田島町宮ノ原3-6-91-94 (特養拠点)		第1種社会福祉事業である特別養護老人 ホーム施設等に使用。			11,246,393
	江田島町宮ノ原3-14-617-13 (グループホーム拠点)		第2種社会福祉事業である認知症対応型 グループホーム施設等に使用			9,000,000
			小計			20,246,393
建物	(特養拠点) 江田島市江田島町宮ノ原三丁目 6194番地4 他					
	水治療室	昭和61年3月	第1種社会福祉事業である特別養護老人 ホーム施設等に使用	17,000,000	15,305,433	1,694,567
	特別養護老人ホーム (痴呆老人専用)	昭和61年3月	第1種社会福祉事業である特別養護老人 ホーム施設等に使用	17,000,000	14,236,048	2,763,952
	特別養護老人ホーム (大部屋解消)	平成7年3月	第1種社会福祉事業である特別養護老人 ホーム施設等に使用	97,993,000	73,241,201	24,751,799
	本館	平成16年3月	第1種社会福祉事業である特別養護老人 ホーム施設等に使用	813,824,430	296,219,985	517,604,445
	3号棟(特養) ※29年1月一部公益事業へ移管	平成26年12月	第1種社会福祉事業である特別養護老人 ホーム施設等に使用	113,669,217	15,629,512	98,039,705
	西棟	平成27年7月	第1種社会福祉事業である特別養護老人 ホーム施設等に使用	114,870,800	19,585,466	95,285,334
	ショートステイ専用居室	平成7年3月	第2種社会福祉事業である老人短期入所 施設等に使用	6,595,000	4,929,178	1,665,822
	ショートステイ専用居室	平成10年3月	第2種社会福祉事業である老人短期入所 施設等に使用	56,985,000	40,311,843	16,673,157
	3号棟(ショートステイ)	平成26年12月	第2種社会福祉事業である老人短期入所	187,291,395	34,336,750	152,954,645

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
	(デイサービス拠点) 江田島市江田島町宮ノ原三丁目 14617番地18 他 デイサービスセンター	平成4年3月	施設等に使用 第2種社会福祉事業である老人デイサービス 施設等に使用	91,050,000	77,200,880	13,849,120
	在宅介護支援センター	平成7年3月	居宅介護支援事業所等に使用	13,191,000	9,859,113	3,331,887
	(グループホーム拠点) 江田島市江田島町宮ノ原三丁目 14617番地13 他 グループホーム建物 ※平成31年2月改修	平成18年7月	第2種社会福祉事業である認知症対応型 グループホーム施設等に使用	208,397,850	64,978,296	143,419,554
			小計			1,072,033,987
	基本財産合計					1,092,280,380
(2) その他の固定資産						
建物	(特養拠点) (特養) 建物附属設備	平成16年3月 他	第1種社会福祉事業である特別養護老人 ホーム施設等に使用	437,493,991	348,954,487	88,539,504
	(ショートステイ) 建物附属設備	平成26年12月 他	第2種社会福祉事業である老人短期入所 施設等に使用	98,880,359	72,898,020	25,982,339
	(デイサービス拠点) (デイサービス) 建物附属設備	平成13年2月 他	第2種社会福祉事業である老人デイサービス 施設等に使用	44,376,920	34,554,812	9,822,108
	(グループホーム拠点) (グループホーム)建物附属設備	平成18年6月 他	第2種社会福祉事業である認知症対応型 グループホーム施設等に使用	26,367,850	16,635,344	9,732,506
	(公益事業) 有料老人ホーム グレいせいしんえん	平成29年1月 他	公益事業用施設等として使用 (一部社会福祉事業より移管)	345,348,544	91,275,285	254,073,259
			小計			388,149,716
構築物	駐車場設備他(社会福祉事業)		特養他付番設備として	25,587,900	16,615,920	8,971,980
車両運搬具	スクラムトラック他3台 (社会福祉事業)		利用者送迎他	2,471,230	2,471,123	107
器具及び備品	ベット他(社会福祉事業)		特養他	100,253,193	84,989,610	15,263,583
	洗濯機他(公益事業用)		グレいせいしんえん	2,632,445	2,329,724	302,721
	パソコン(公益事業用)		地域包括支援センター用	446,600	446,598	2
			小計			15,566,306
建設仮勘定	デイサービス建替					3,796,925
ソフトウェア	勤務工房 他		勤怠管理 他	8,589,374	4,746,687	3,842,687
退職給付引当資産	広島県社会福祉協議会		退職金外部拠出金			14,630,700
預かり敷金引当資産	広島銀行 江田島店		有料老人ホーム(公益)預かり敷金保管用			2,100,000
建設積立資産	広島銀行江田島支店		将来の施設整備等資金として積み立てている 預金			294,041,177
	呉信用金庫小用支店		将来の施設整備等資金として積み立てている 預金			21,750,000
			小計			315,791,177
長期前払費用	火災保険料		あいおいニッセイ同和損保			589,950
その他の固定資産	社宅保証料		職員用社宅保証料			740,000
出資金	ユニークア広島事業協同組合		介護技能実習生受入			2,000,000
	フレンズ協同組合		介護技能実習生受入			80,000
			小計			2,080,000
	その他の固定資産合計					756,159,548
	固定資産合計					1,848,439,928
	資産合計					2,274,019,829
II 負債の部						
I 流動負債						
事業未払金	日清医療食品 他3月分					12,804,104
	日本年金機構 社会保険料3月					2,711,598
	売店買掛金					166,038
			小計			15,681,740
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構					25,834,000

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	
預り金 職員預り金	広島銀行江田島支店					5,124,000	
	小計						30,958,000
	報酬源泉所得税					11,322	
	社会保険料					2,767,916	
	源泉所得税 住民税					408,615 848,400	
小計						4,024,931	
仮受金	入所者					580,900	
	理事長					383,557	
小計						964,457	
賞与引当金 未払消費税等						18,303,000	
						695,800	
流動負債合計						70,639,250	
2 固定負債							
設備資金借入金	福祉医療機構					171,368,000	
	広島銀行江田島支店					53,457,000	
	小計						224,825,000
退職給付引当金 預かり敷金	広島県社会福祉協議会					14,530,700	
	有料老人ホーム(公益)入所者					2,100,000	
固定負債合計						241,455,700	
負債合計						312,094,950	
差引純資産						1,961,924,879	