

第 1 2 期

決 算 報 告 書

自 平成 2 7 年 4 月 1 日

至 平成 2 8 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人 成仁会

愛知県知多郡東浦町大字緒川字猪伏釜110番地

理事長 吉 田 均 印

資金収支計算書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

法人名：社会福祉法人 成仁会

(単位： 円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収入支	介護保険事業収入	759,855,227	766,443,285	△ 6,588,058	
	経常経費寄附金収入	750,000	750,000	0	
	受取利息配当金収入	27,000	34,962	△ 7,962	
	その他の収入	6,560,000	6,766,050	△ 206,050	
	事業活動収入計	(767,192,227)	(773,994,297)	(△ 6,802,070)	
	人件費支出	518,558,000	506,420,646	12,137,354	
	事業費支出	114,460,800	109,071,130	5,389,670	
	事務費支出	110,550,200	101,144,828	9,405,372	
	支払利息支出	17,956,204	16,603,110	1,353,094	
	事業活動支出計	(761,525,204)	(733,239,714)	(28,285,490)	
施設整備等による収入支	事業活動資金収支差額	(5,667,023)	(40,754,583)	(△ 35,087,560)	
	設備資金借入金収入	280,000,000	280,000,000	0	
	その他の施設整備等による収入	360,000	300,000	60,000	
	施設整備等収入計	(280,360,000)	(280,300,000)	(60,000)	
	設備資金借入金元金償還支出	47,352,000	47,142,267	209,733	
	固定資産取得支出	330,037,000	329,941,258	95,742	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	4,498,202	4,498,202	0	
	その他の施設整備等による支出	360,000	300,000	60,000	
	施設整備等支出計	(382,247,202)	(381,881,727)	(365,475)	
	施設整備等資金収支差額	(△ 101,887,202)	(△ 101,581,727)	(△ 305,475)	
その他の収入支	その他の活動収入計	(0)	(0)	(0)	
	長期運営資金借入金元金償還支出	98,788,000	99,434,000	△ 646,000	
	投資有価証券取得支出	20,000	20,000	0	
	その他の活動支出計	(98,808,000)	(99,454,000)	(△ 646,000)	
	その他の活動資金収支差額	(△ 98,808,000)	(△ 99,454,000)	(646,000)	
	予備費支出	0	—	0	
		0			
	当期資金収支差額合計	(△ 195,028,179)	(△ 160,281,144)	(△ 34,747,035)	
前期末支払資金残高		248,945,490	277,750,206	△ 28,804,716	
当期末支払資金残高		(53,917,311)	(117,469,062)	(△ 63,551,751)	

事業活動計算書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

法人名：社会福祉法人 成仁会

(単位： 円)

勘定科目			当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	780,083,285	728,951,084	51,132,201
		経常経費寄附金収益	750,000	430,000	320,000
		サービス活動収益計	(780,833,285)	(729,381,084)	(51,452,201)
	費用	人件費	520,630,646	473,128,231	47,502,415
		事業費	109,071,130	106,854,634	2,216,496
		事務費	101,144,828	87,195,956	13,948,872
		減価償却費	74,617,925	73,867,987	749,938
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 11,797,718	△ 11,797,718	0
		サービス活動費用計	(793,666,811)	(729,249,090)	(64,417,721)
		サービス活動増減差額	(△ 12,833,526)	(131,994)	(△ 12,965,520)
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	34,962	22,949	12,013
		その他のサービス活動外収益	6,766,050	6,325,700	440,350
		サービス活動外収益計	(6,801,012)	(6,348,649)	(452,363)
	費用	支払利息	16,603,110	16,363,201	239,909
		その他のサービス活動外費用	0	200,000	△ 200,000
		サービス活動外費用計	(16,603,110)	(16,563,201)	(39,909)
		サービス活動外増減差額	(△ 9,802,098)	(△ 10,214,552)	(412,454)
		経常増減差額	(△ 22,635,624)	(△ 10,082,558)	(△ 12,553,066)
特別増減の部	収益	固定資産受贈額	0	1,780,000	△ 1,780,000
		特別収益計	(0)	(1,780,000)	(△ 1,780,000)
	費用	固定資産売却損・処分損	0	331,405	△ 331,405
		特別費用計	(0)	(331,405)	(△ 331,405)
		特別増減差額	(0)	(1,448,595)	(△ 1,448,595)
		当期活動増減差額	(△ 22,635,624)	(△ 8,633,963)	(△ 14,001,661)
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額	△ 82,894,604	△ 74,260,641	△ 8,633,963
		当期末繰越活動増減差額	(△ 105,530,228)	(△ 82,894,604)	(△ 22,635,624)
		基本金取崩額	0	0	0
		その他の積立金取崩額	0	0	0
		その他の積立金積立額	0	0	0
		次期繰越活動増減差額	(△ 105,530,228)	(△ 82,894,604)	(△ 22,635,624)

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 成仁会

(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	(269,714,840)	(420,719,291)	(Δ 151,004,451)	流動負債	(587,172,412)	(303,807,554)	(283,364,858)
現金預金	146,673,383	303,644,006	Δ 156,970,623	短期運営資金借入金	100,000,000	100,000,000	0
事業未収金	118,436,841	112,228,002	6,208,839	事業未払金	50,159,698	41,154,691	9,005,007
貯蔵品	1,792,997	2,296,172	Δ 503,175	1年以内返済予定設備資金借入金	328,951,852	47,142,267	281,809,585
立替金	1,553,159	681,465	871,694	1年以内返済予定長期運営資金借入金	87,139,000	95,558,000	Δ 8,419,000
前払金	1,258,460	1,521,220	Δ 262,760	1年以内返済予定リース債務	4,625,782	4,498,202	127,580
仮払金	0	348,426	Δ 348,426	預り金	2,052,992	1,814,394	238,598
				仮受金	33,088	0	33,088
				賞与引当金	14,210,000	13,640,000	570,000
固定資産	(1,493,750,418)	(1,236,125,020)	(257,625,398)	固定負債	(855,121,084)	(997,431,653)	(Δ 142,310,569)
基本財産	(1,016,359,826)	(1,070,172,405)	(Δ 53,812,579)	設備資金借入金	638,413,006	687,364,858	Δ 48,951,852
土地	101,498,615	101,498,615	0	長期運営資金借入金	174,842,000	265,857,000	Δ 91,015,000
建物	1,344,103,474	1,344,103,474	0	リース債務	17,884,265	22,510,047	Δ 4,625,782
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	19,781,813	17,499,748	2,282,065
基本財産減価償却累計額	430,242,263	376,429,684	53,812,579	長期預り金	4,200,000	4,200,000	0
その他の固定資産	(477,390,592)	(165,952,615)	(311,437,977)	負債の部合計	(1,442,293,496)	(1,301,239,207)	(141,054,289)
構築物	119,398,966	119,398,966	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	4,653,473	4,653,473	0	基本金	161,158,000	161,158,000	0
器具及び備品	129,794,378	125,931,884	3,862,494	国庫補助金等特別積立金	265,543,990	277,341,708	Δ 11,797,718
建設仮勘定	324,318,364	0	324,318,364	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	21,795,371	26,509,792	Δ 4,714,421	次期繰越活動増減差額	Δ 105,530,228	Δ 82,894,604	Δ 22,635,624
権利	556,348	960,427	Δ 404,079	(うち当期活動増減差額)	Δ 22,635,624	Δ 8,633,963	Δ 14,001,661
ソフトウェア	4,242,972	3,649,456	593,516	純資産の部合計	(321,171,762)	(355,605,104)	(Δ 34,433,342)
投資有価証券	40,000	20,000	20,000				
退職給付引当資産	19,781,813	17,499,748	2,282,065				
その他の固定資産	100,000	100,000	0				
その他固定資産減価償却累計額	147,291,093	132,771,131	14,519,962				
資産の部合計	(1,763,465,258)	(1,656,844,311)	(106,620,947)	負債及び純資産の部合計	(1,763,465,258)	(1,656,844,311)	(106,620,947)

財務諸表に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人 成仁会

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産 定額法
- ・無形固定資産 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

・賞与引当金

職員に対する賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法

2. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、愛知県社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

3. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

（1）法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

（2）拠点区分の財務処表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

事業区分及び拠点区分が1つのため、下記財務諸表の作成は省略している。

第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式

第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式

（3）各拠点区分におけるサービス区分の内容（メドック東浦拠点）

ア 法人本部

イ 特別養護老人ホーム

メドック東浦

ウ デイサービスセンター

メドック東浦

エ ショートステイサービスセンター

メドック東浦

オ グループホーム

メドックガーデンビレッジ緒川

カ デイサービ

メドックガーデンビレッジ緒川

キ 認知症対応型デイサービス

メドックガーデンビレッジ緒川

ク 居宅介護支援センター

メドックガーデンビレッジ緒川

ケ 事業所内保育

夢ハウスめどっこ

財務諸表に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人 成仁会

4. 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
土地	101,498,615	0	0	101,498,615
建物	1,344,103,474	0	0	1,344,103,474
合計	1,445,602,089	0	0	1,445,602,089

5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

減価償却相当額の国庫補助金等特別積立金11,797,718円を取り崩した。

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

基本財産 土地	101,498,615 円
基本財産 建物	1,344,103,474 円
計	1,445,602,089 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

独立行政法人福祉医療機構 施設整備借入金	568,634,000 円
碧海信用金庫 施設整備借入金	118,730,858 円
計	687,364,858 円

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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（基本財産）	1,344,103,474	430,242,263	913,861,211
構築物	119,398,966	43,736,103	75,662,863
車輛運搬具	4,653,473	2,287,904	2,365,569
器具及び備品	129,794,378	101,267,086	28,527,292
有形リース資産	33,000,951	11,205,580	21,795,371
権利	4,630,800	4,074,452	556,348
ソフトウェア	7,041,320	2,798,348	4,242,972
合計	1,642,623,362	595,611,736	1,047,011,626

8. 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

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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