

メドック東浦 資金収支計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名：社会福祉法人 成仁会

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業収入	介護保険事業収入	983,214,617	990,177,362	△ 6,962,745	
	施設介護料収入	870,510,000	877,354,270	△ 6,844,270	
	介護報酬収入	629,170,000	629,318,815	△ 148,815	
	利用者負担金収入(一般)	241,340,000	248,035,455	△ 6,695,455	
	その他の事業収入	111,668,200	111,675,100	△ 6,900	
	補助金事業収入	111,627,200	111,627,200	0	
	その他の事業収入	41,000	47,900	△ 6,900	
	その他の収入	1,036,417	1,147,992	△ 111,575	
	受取利息配当金収入	6,000	9,649	△ 3,649	
	その他の収入	6,652,000	6,664,950	△ 12,950	
	利用者等外給食費収入	6,652,000	6,664,950	△ 12,950	
事業活動収入計		989,872,617	996,851,961	△ 6,979,344	
事業活動に要する支出	人件費支出	554,053,000	540,617,102	13,435,898	
	役員報酬支出	510,000	520,000	△ 10,000	
	職員給料支出	365,442,000	362,503,201	2,938,799	
	職員賞与支出	59,840,000	59,414,142	425,858	
	退職給付支出	4,771,000	4,686,470	84,530	
	法定福利費支出	70,690,000	60,766,081	9,923,919	
	派遣費支出	52,800,000	52,727,208	72,792	
	事業費支出	104,347,000	99,320,295	5,026,705	
	給食費支出	15,014,000	14,433,167	580,833	
	保健衛生費支出	9,080,000	9,197,811	△ 117,811	
	医療費支出	223,000	208,129	14,871	
	教養娯楽費支出	9,400,000	9,302,846	97,154	
	水道光熱費支出	24,930,000	26,216,132	△ 1,286,132	
	消耗器具備品費支出	20,100,000	18,091,748	2,008,252	
	保険料支出	270,000	257,880	12,120	
	貸借料支出	21,650,000	21,485,627	164,373	
	葬祭費支出	180,000	126,955	53,045	
	雑支	3,500,000	0	3,500,000	
	事務費支出	168,349,000	163,400,443	4,948,557	
	福利厚生費支出	7,590,000	6,705,961	884,039	
	旅費交通費支出	8,770,000	8,635,280	134,720	
	研修研究費支出	380,000	325,432	54,568	
	事務消耗品費支出	6,550,000	6,114,797	435,203	
	燃料費支出	4,100,000	4,065,378	34,622	
	修繕費支出	7,155,000	6,769,410	385,590	
	通信運搬費支出	4,180,000	4,211,016	△ 31,016	
	会議費支出	842,000	681,121	160,879	
	広報費支出	11,400,000	11,334,184	65,816	
	業務委託費支出	93,850,000	93,674,412	175,588	
	手数料支出	612,000	983,020	△ 371,020	
	保険料支出	1,950,000	1,937,900	12,100	
	貸借料支出	9,050,000	8,986,561	63,439	
	租税公課支出	510,000	493,740	16,260	
保守及び清掃費支出	6,270,000	6,965,505	△ 695,505		
渉外費支出	1,290,000	1,158,186	131,814		
諸会費支出	350,000	358,540	△ 8,540		
雑支	3,500,000	0	3,500,000		
支払利息支出	16,860,000	16,614,565	245,435		
事業活動支出計		843,609,000	819,952,405	23,656,595	
事業活動資金収支差額		146,263,617	176,899,556	△ 30,635,939	
収入	設備資金借入金収入	435,000,000	435,000,000	0	
	その他の施設整備等による収入	600,000	600,000	0	
	敷金預り金収入	600,000	600,000	0	

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
施設整備等による収支	施設整備等収入計	435,600,000	435,600,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	354,961,278	328,951,852	26,009,426	
	固定資産取得支出	274,281,662	275,962,410	△ 1,680,748	
	建物取得支出	254,448,180	17,474,912	236,973,268	
	構築物取得支出	258,876	6,817,876	△ 6,559,000	
	器具及び備品取得支出	18,836,808	19,196,480	△ 359,672	
	ソフトウェア取得支出	687,798	687,798	0	
	その他の固定資産取得支出	50,000	50,000	0	
	建設仮勘定取得支出	0	231,735,344	△ 231,735,344	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	5,262,701	5,239,409	23,292	
	その他の施設整備等による支出	900,000	900,000	0	
	敷金預り金支出	900,000	900,000	0	
施設整備等支出計	635,405,641	611,053,671	24,351,970		
施設整備等資金収支差額	△ 199,805,641	△ 175,453,671	△ 24,351,970		
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	170,000,000	170,000,000	0	
	事業区分間繰入金収入	0	1,791,455	△ 1,791,455	
	その他の活動収入計	170,000,000	171,791,455	△ 1,791,455	
	長期運営資金借入金元金償還支出	158,646,000	157,501,000	1,145,000	
	事業区分間繰入金支出	5,000,000	0	5,000,000	
その他の活動支出計	163,646,000	157,501,000	6,145,000		
その他の活動資金収支差額	6,354,000	14,290,455	△ 7,936,455		
予備費支出	0	—	0		
当期資金収支差額合計	△ 47,188,024	15,736,340	△ 62,924,364		

前期末支払資金残高	114,656,443	115,126,782	△ 470,339	
当期末支払資金残高	67,468,419	130,863,122	△ 63,394,703	

メドック東浦 事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名：社会福祉法人 成仁会

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サ 益	介護保険事業収益	990,177,362	755,081,529	235,095,833
	施設介護料収益	877,354,270	736,074,562	141,279,708
	介護報酬収益	629,318,815	542,984,333	86,334,482
	利用者負担金収益(一般)	248,035,455	193,090,229	54,945,226
	その他の事業収益	111,675,100	4,262,514	107,412,586
	補助金事業収益	111,627,200	4,158,200	107,469,000
	その他の事業収益	47,900	104,314	△ 56,414
	その他の収益	1,147,992	14,744,453	△ 13,596,461
	経常経費寄附金収益	0	750,000	△ 750,000
	サービス活動収益計	990,177,362	755,831,529	234,345,833
サ ビ ス 活 動 費 用 の 部	人件費	542,761,102	498,295,901	44,465,201
	役員報酬	520,000	470,000	50,000
	職員給料	362,503,201	343,135,450	19,367,751
	職員賞与	59,414,142	53,257,228	6,156,914
	賞与引当金繰入	2,144,000	13,315,000	△ 11,171,000
	退職給付費用	4,686,470	4,776,705	△ 90,235
	法定福利費	60,766,081	56,725,689	4,040,392
	派遣費	52,727,208	26,615,829	26,111,379
	事業費	99,320,295	108,446,122	△ 9,125,827
	給食費	14,433,167	33,494,235	△ 19,061,068
	保健衛生費	9,197,811	7,432,755	1,765,056
	医療費	208,129	186,925	21,204
	教養娯楽費	9,302,846	8,218,544	1,084,302
	水道光熱費	26,216,132	25,845,071	371,061
	燃料費	0	1,000	△ 1,000
	消耗器具備品費	18,091,748	14,992,184	3,099,564
	保険料	257,880	687,674	△ 429,794
	賃貸料	21,485,627	17,475,348	4,010,279
	葬祭料	126,955	112,386	14,569
	事務費	163,400,443	91,338,159	72,062,284
	福利厚生費	6,705,961	5,529,917	1,176,044
	旅交通費	8,635,280	9,614,039	△ 978,759
	研修充てん費	325,432	499,470	△ 174,038
	事務消耗品費	6,114,797	5,356,311	758,486
	燃修料費	4,065,378	4,122,190	△ 56,812
	修繕費	6,769,410	5,657,611	1,111,799
	通会信運搬費	4,211,016	3,252,390	958,626
	広業務報託費	681,121	1,078,820	△ 397,699
	手保賃借料	11,334,184	9,233,247	2,100,937
	賃借料	93,674,412	26,531,305	67,143,107
	手保賃借料	983,020	1,536,378	△ 553,358
	賃借料	1,937,900	1,915,990	21,910
	租税公課	8,986,561	7,661,977	1,324,584
保守及び清掃費	493,740	438,612	55,128	
渉外会費	6,965,505	6,586,662	378,843	
諸費	1,158,186	1,763,760	△ 605,574	
諸費	358,540	559,480	△ 200,940	
減価償却費	95,077,876	72,977,020	22,100,856	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 13,509,592	△ 11,467,719	△ 2,041,873	
サービス活動費用計	887,050,124	759,589,483	127,460,641	
サービス活動増減差額	103,127,238	△ 3,757,954	106,885,192	
サ 収	受取利息配当金収益	9,649	34,962	△ 25,313
	その他のサービス活動外収益	6,664,950	6,574,800	90,150

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動外増減の部	益			
	利用者等外給食収益	6,664,950	6,574,800	90,150
	サービス活動外収益計	6,674,599	6,609,762	64,837
	費用			
	支払利息	16,614,565	16,603,110	11,455
	サービス活動外費用計	16,614,565	16,603,110	11,455
	サービス活動外増減差額	△ 9,939,966	△ 9,993,348	53,382
	経常増減差額	93,187,272	△ 13,751,302	106,938,574
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益	1,791,455	0	1,791,455
	特別収益計	1,791,455	0	1,791,455
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	82,500,000	0	82,500,000
	特別費用計	82,500,000	0	82,500,000
	特別増減差額	△ 80,708,545	0	△ 80,708,545
	当期活動増減差額	12,478,727	△ 13,751,302	26,230,029
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	△ 125,715,460	△ 105,397,917	△ 20,317,543
	当期末繰越活動増減差額	△ 113,236,733	△ 119,149,219	5,912,486
	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	△ 113,236,733	△ 119,149,219	5,912,486

メドック東清 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 成仁会

資産		負債		純資産	
当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
増	減	増	減	増	減
流動資産	19,800,316	19,800,316	0	268,652,726	268,652,726
現金	7,643,735	7,643,735	△	100,000,000	100,000,000
預収	27,733,290	27,733,290		48,866,451	48,866,451
未収金	1,361,539	1,361,539		328,951,852	328,951,852
商品	1,792,997	1,792,997	△	87,139,000	87,139,000
金	1,553,159	1,553,159	△	4,625,782	4,625,782
金	1,258,460	1,258,460	△	2,034,392	2,034,392
前	380,680	380,680		33,088	33,088
立				15,459,000	15,459,000
前				1,247,341,456	855,121,084
上	185,236,266	185,236,266		1,020,394,418	638,413,006
定	488,927,638	488,927,638		186,983,000	174,842,000
本	1,505,692	1,505,692		15,134,853	17,884,265
地	1,01,498,615	1,01,498,615		20,929,185	19,781,813
物	1,873,095,463	1,873,095,463		3,900,000	4,200,000
金	1,000,000	1,000,000		1,563,654,295	1,440,086,649
額	497,727,354	427,506,332	△	161,158,000	161,158,000
計	171,562,813	475,254,185	△	325,221,895	256,231,487
額	119,331,776	119,331,776		0	0
の	3,681,225	3,681,225		0	0
純	157,437,727	128,071,103	△	0	0
資	19,644,438	324,318,364	△	0	0
産	254,694	21,795,371	△	△	△
の	3,407,873	566,348	△	△	△
部	40,000	4,242,972	△	△	△
分	20,929,185	19,781,813		△	△
の	150,000	100,000		△	△
部	164,342,297	146,664,787		△	△
合	1,936,797,457	1,731,760,676		△	△
計	205,036,781	205,036,781		1,936,797,457	1,731,760,676
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部					
合					
計					
の					
部</					

財務諸表に対する注記（メドック東浦用）

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.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.拠点が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

(1)メドック東浦拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

当拠点の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- （1）拠点区分の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 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

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。

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	1,506,692	0	103,005,307
建物	1,315,453,995	557,641,468	0	1,873,095,463
合計	1,416,952,610	559,148,160	0	1,976,100,770

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13,509,592円を取り崩した。

増床により国庫補助金等特別積立金82,500,000円を積み立てた。

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
基本財産 建物	1,344,103,474
計	1,445,602,089

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	525,554,000
碧海信用金庫施設整備借入金	112,859,006
計	638,413,006

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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,873,095,463	497,727,354	1,375,368,109
構築物	130,359,968	49,263,818	81,096,150
車輛運搬具	3,681,225	2,866,333	814,892
器具及び備品	157,437,727	112,212,146	45,225,581
有形リース資産	36,205,311	16,560,873	19,644,438
権利	4,630,800	4,376,106	254,694
ソフトウェア	7,729,118	4,321,245	3,407,873
合計	2,213,139,612	687,327,875	1,525,811,737

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.重要な後発事象

該当なし

10.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

メドック東浦公益 資金収支計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名：社会福祉法人 成仁会

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収入	介護保険事業収入	27,100,000	27,384,476	△ 284,476	
	施設介護料収入	27,100,000	27,384,476	△ 284,476	
	介護報酬収入	27,100,000	27,384,476	△ 284,476	
	その他の収入	274,000	277,250	△ 3,250	
	利用者等外給食費収入	274,000	277,250	△ 3,250	
	事業活動収入計	27,374,000	27,661,726	△ 287,726	
	人件費支出	24,970,000	24,884,037	85,963	
	職員給料支出	16,700,000	16,641,969	58,031	
	職員賞与支出	4,500,000	4,478,662	21,338	
	退職給付支出	270,000	269,700	300	
法定福利費支出	3,500,000	3,493,706	6,294		
事業費支出	310,000	101,111	208,889		
教養娯楽費支出	0	3,000	△ 3,000		
水道光熱費支出	100,000	98,111	1,889		
消耗器具备品費支出	10,000	0	10,000		
雑支出	200,000	0	200,000		
事務費支出	450,000	210,858	239,142		
福利厚生費支出	10,000	0	10,000		
旅費交通費支出	160,000	164,755	△ 4,755		
研修研究費支出	40,000	23,216	16,784		
通信運搬費支出	10,000	0	10,000		
保守及び清掃費支出	20,000	15,687	4,313		
諸会費支出	10,000	7,200	2,800		
雑支出	200,000	0	200,000		
事業活動支出計	25,730,000	25,196,006	533,994		
事業活動資金収支差額	1,644,000	2,465,720	△ 821,720		
施設整備等による収入					
	施設整備等収入計	0	0	0	
施設整備等による支出					
	施設整備等支出計	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額	0	0	0	
その他の活動による収入					
	その他の活動収入計	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	0	1,488,171	△ 1,488,171	
	その他の活動支出計	0	1,488,171	△ 1,488,171	
	その他の活動資金収支差額	0	△ 1,488,171	1,488,171	
予備費支出	0	—	0		
当期資金収支差額合計	1,644,000	977,549	666,451		

前期末支払資金残高	2,342,280	2,342,280	0	
当期末支払資金残高	3,986,280	3,319,829	666,451	

メドック東浦公益 事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名：社会福祉法人 成仁会

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	27,384,476	21,788,756	5,595,720
	施設介護料収益	27,384,476	21,788,756	5,595,720
	介護報酬収益	27,384,476	21,788,756	5,595,720
	サービス活動収益計	27,384,476	21,788,756	5,595,720
	費用			
	人件費	25,219,037	22,334,745	2,884,292
	職員給料	16,641,969	14,327,276	2,314,693
	職員賞与	4,478,662	3,579,860	898,802
	賞与引当金繰入	335,000	895,000	△ 560,000
	退職給付費用	269,700	223,200	46,500
	法定福利費	3,493,706	3,309,409	184,297
	事業費	101,111	148,088	△ 46,977
	教養娯楽費	3,000	0	3,000
	水道光熱費	98,111	109,208	△ 11,097
	消耗器具備品費	0	38,880	△ 38,880
	事務費	210,858	152,617	58,241
	福利厚生費	0	4,850	△ 4,850
	旅交通費	164,755	131,813	32,942
研修費	23,216	0	23,216	
保守及び清掃費	15,687	15,954	△ 267	
諸会費	7,200	0	7,200	
減価償却費	407,925	407,925	0	
サービス活動費用計	25,938,931	23,043,375	2,895,556	
サービス活動増減差額	1,445,545	△ 1,254,619	2,700,164	
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	277,250	191,250	86,000
	利用者等外給食収益	277,250	191,250	86,000
	サービス活動外収益計	277,250	191,250	86,000
	費用			
サービス活動外費用計	0	0	0	
サービス活動外増減差額	277,250	191,250	86,000	
経常増減差額	1,722,795	△ 1,063,369	2,786,164	
特別増減の部	収益			
	特別収益計	0	0	0
	費用			
	事業区分間繰入金費用	1,488,171	0	1,488,171
特別費用計	1,488,171	0	1,488,171	
特別増減差額	△ 1,488,171	0	△ 1,488,171	
当期活動増減差額	234,624	△ 1,063,369	1,297,993	
繰越活動増減差額の部	繰越前期繰越活動増減差額	7,267,351	8,682,451	△ 1,415,100
	当期末繰越活動増減差額	7,501,975	7,619,082	△ 117,107
	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	7,501,975	7,619,082	△ 117,107	

メドック東浦公益 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 成仁会

	資 産		負 債		部 前	
	当 年 度 末	前 年 度 末	当 年 度 末	前 年 度 末	増	減
流動資産	4,899,368	4,899,368	1,245,241	1,245,241	2,206,847	602,692
流動負債			1,556,289	1,293,247	18,600	263,042
固定資産	5,412,146	5,820,071	1,230,000	895,000	895,000	335,000
固定負債	4,938,153	5,202,099	0	0	0	0
純資産	5,751,198	5,751,198	2,809,539	2,809,539	2,206,847	602,692
基本財産	813,045	549,099	0	0	0	0
その他の固定資産	473,993	617,972	0	0	0	0
構築物	13,488	13,488	0	0	0	0
運搬具	856,748	856,748	0	0	0	0
その他固定資産	396,243	252,264	0	0	0	0
純資産及び純負債の部合計	10,311,514	9,474,198	10,311,514	9,474,198	837,316	837,316
純資産の部合計			7,501,975	7,267,351	234,624	1,297,993
純負債の部合計			2,809,539	2,206,847	602,692	602,692
純資産及び純負債の部合計			10,311,514	9,474,198	837,316	837,316

財務諸表に対する注記（メドック東浦公益用）

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.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.拠点が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

(1)メドック東浦公益拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

当拠点の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 各拠点区分におけるサービス区分の内容（メドック東浦公益拠点）

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。

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	5,751,198	0	0	5,751,198
合計	5,751,198	0	0	5,751,198

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329,999円を取り崩した。

6.担保に供している資産

該当なし

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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	5,751,198	813,045	4,938,153
構築物	13,488	2,784	10,704
車輛運搬具	856,748	393,459	463,289
合計	6,621,434	1,209,288	5,412,146

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.重要な後発事象

該当なし

10.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

メドック東浦保育 資金収支計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名：社会福祉法人 成仁会

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業収入	介護保険事業収入	28,610,000	29,656,850	△ 1,046,850	
	その他の事業収入	28,610,000	29,656,850	△ 1,046,850	
	その他の事業収入	28,610,000	29,656,850	△ 1,046,850	
	事業活動収入計	28,610,000	29,656,850	△ 1,046,850	
活動による支出	事業費支出	1,358,000	1,142,034	215,966	
	給食費支出	24,000	25,603	△ 1,603	
	保健衛生費支出	24,000	26,000	△ 2,000	
	教養娯楽費支出	80,000	72,749	7,251	
	水道光熱費支出	380,000	390,743	△ 10,743	
	消耗器具備品費支出	650,000	626,939	23,061	
	雑費支出	200,000	0	200,000	
	事務費支出	28,145,000	27,926,858	218,142	
	通信運搬費支出	10,000	0	10,000	
	業務委託費支出	27,864,000	27,864,000	0	
	手数料支出	1,000	270	730	
	保守及び清掃費支出	70,000	62,588	7,412	
	雑費支出	200,000	0	200,000	
	事業活動支出計	29,503,000	29,068,892	434,108	
事業活動資金収支差額	△ 893,000	587,958	△ 1,480,958		
施設整備等による支出	施設整備等収入計	0	0	0	
	固定資産取得支出	0	109,944	△ 109,944	
	器具及び備品取得支出	0	109,944	△ 109,944	
	施設整備等支出計	0	109,944	△ 109,944	
	施設整備等資金収支差額	0	△ 109,944	109,944	
その他の活動による支出	事業区分間繰入金収入	5,000,000	0	5,000,000	
	その他の活動収入計	5,000,000	0	5,000,000	
	事業区分間繰入金支出	0	303,284	△ 303,284	
	その他の活動支出計	0	303,284	△ 303,284	
その他の活動資金収支差額	5,000,000	△ 303,284	5,303,284		
予備費支出	0	—	0		
当期資金収支差額合計	4,107,000	174,730	3,932,270		
前期末支払資金残高	0	0	0		
当期末支払資金残高	4,107,000	174,730	3,932,270		

メドック東浦保育 事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名：社会福祉法人 成仁会

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収益	介護保険事業収益	29,656,850	3,213,000	26,443,850
	その他の事業収益	29,656,850	3,213,000	26,443,850
	その他の事業収益	29,656,850	3,213,000	26,443,850
	サービス活動収益計	29,656,850	3,213,000	26,443,850
サービス活動増減の部	事業費	1,142,034	476,920	665,114
	給食費	25,603	0	25,603
	保健衛生費	26,000	42,000	△ 16,000
	教養娯楽費	72,749	0	72,749
	水道光熱費	390,743	434,920	△ 44,177
	消耗器具備品費	626,939	0	626,939
	事務費	27,926,858	9,654,052	18,272,806
	業務委託費	27,864,000	9,590,400	18,273,600
	手数料	270	0	270
	保守及び清掃費	62,588	63,652	△ 1,064
	減価償却費	1,237,890	1,232,980	4,910
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 329,999	△ 329,999	0
	サービス活動費用計	29,976,783	11,033,953	18,942,830
	サービス活動増減差額	△ 319,933	△ 7,820,953	7,501,020
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計	0	0	0
	費用			
	サービス活動外費用計	0	0	0
サービス活動外増減差額	0	0	0	
経常増減差額	△ 319,933	△ 7,820,953	7,501,020	
特別増減の部	収益			
	特別収益計	0	0	0
	費用			
	事業区分間繰入金費用	303,284	0	303,284
特別費用計	303,284	0	303,284	
特別増減差額	△ 303,284	0	△ 303,284	
当期活動増減差額	△ 623,217	△ 7,820,953	7,197,736	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	12,917,881	13,820,862	△ 902,981
	当期末繰越活動増減差額	12,294,664	5,999,909	6,294,755
	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	12,294,664	5,999,909	6,294,755

財務諸表に対する注記（メドック東浦保育用）

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.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.拠点が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

(1)メドック東浦保育拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

当拠点の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 拠点区分の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 各拠点区分におけるサービス区分の内容（メドック東浦保育拠点）

ケ 事業所内保育夢ハウスめどっこ

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。

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	22,898,281	0	0	22,898,281
合計	22,898,281	0	0	22,898,281

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329,999円を取り崩した。

6.担保に供している資産

該当なし

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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	22,898,281	3,237,265	19,661,016
構築物	53,702	11,093	42,609
車輛運搬具	115,500	89,031	26,469
器具及び備品	1,833,219	460,875	1,372,344
合計	24,900,702	3,798,264	21,102,438

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.重要な後発事象

該当なし

10.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