

第 17 期

決算報告書

自 令和2年 4月 1日

至 令和3年 3月31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 禎 宏 印

法人単位資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3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 | 介護保険事業収入 | 1,042,960,000 | 1,063,539,662 | △ 20,579,662 | | |
| | 経常経費寄附金収入 | 350,000 | 350,000 | 0 | | |
| | 受取利息配当金収入 | 1,400 | 2,275 | △ 875 | | |
| | その他の収入 | 3,506,000 | 3,723,090 | △ 217,090 | | |
| | 事業活動収入計 | 1,046,817,400 | 1,067,615,027 | △ 20,797,627 | | |
| 事業活動による支出 | 人件費支出 | 684,992,220 | 665,804,151 | 19,188,069 | | |
| | 事業費支出 | 128,592,000 | 114,970,806 | 13,621,194 | | |
| | 事務費支出 | 177,183,000 | 158,416,226 | 18,766,774 | | |
| | 支払利息支出 | 10,400,612 | 10,259,062 | 141,550 | | |
| | 事業活動支出計 | 1,001,167,832 | 949,450,245 | 51,717,587 | | |
| | 事業活動資金収支差額 | 45,649,568 | 118,164,782 | △ 72,515,214 | | |
| 施設整備等による収入 | 施設整備等補助金収入 | 0 | 10,936,000 | △ 10,936,000 | | |
| | 固定資産売却収入 | 0 | 19,120 | △ 19,120 | | |
| | その他の施設整備等による収入 | 300,000 | 900,000 | △ 600,000 | | |
| | 施設整備等収入計 | 300,000 | 11,855,120 | △ 11,555,120 | | |
| | 施設整備等による支出 | 設備資金借入金元金償還支出 | 69,852,264 | 69,874,745 | △ 22,481 | |
| 固定資産取得支出 | | 26,044,000 | 25,619,775 | 424,225 | | |
| ファイナンス・リース債務の返済支出 | | 4,015,425 | 3,995,895 | 19,530 | | |
| その他の施設整備等による支出 | | 600,000 | 600,000 | 0 | | |
| 施設整備等支出計 | | 100,511,689 | 100,090,415 | 421,274 | | |
| | 施設整備等資金収支差額 | △ 100,211,689 | △ 88,235,295 | △ 11,976,394 | | |
| その他の活動による収入 | 長期運営資金借入金収入 | 50,000,000 | 50,000,000 | 0 | | |
| | その他の活動収入計 | 50,000,000 | 50,000,000 | 0 | | |
| | その他の活動による支出 | 長期運営資金借入金元金償還支出 | 69,984,000 | 71,490,000 | △ 1,506,000 | |
| | | その他の活動支出計 | 69,984,000 | 71,490,000 | △ 1,506,000 | |
| | | その他の活動資金収支差額 | △ 19,984,000 | △ 21,490,000 | 1,506,000 | |
| | 予備費支出 | 0 | - | 0 | | |
| | 0 | - | - | - | | |
| | 当期資金収支差額合計 | △ 74,546,121 | 8,439,487 | △ 82,985,608 | | |
| | 前期末支払資金残高 | 126,975,321 | 126,975,321 | 0 | | |
| | 当期末支払資金残高 | 52,429,200 | 135,414,808 | △ 82,985,608 | | |

法人単位事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3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 | 1,063,539,662 | 1,041,463,738 | 22,075,924 |
| | 経常経費寄附金収益 | 350,000 | 298,360 | 51,640 |
| | サービス活動収益計 | 1,063,889,662 | 1,041,762,098 | 22,127,564 |
| | 費用 | | | |
| | 人件費 | 666,824,151 | 655,334,474 | 11,489,677 |
| | 事業費 | 114,970,806 | 113,342,390 | 1,628,416 |
| | 事務費 | 158,416,226 | 168,904,492 | △ 10,488,266 |
| | 減価償却費 | 98,100,106 | 100,179,557 | △ 2,079,451 |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 14,520,217 | △ 14,520,217 | 0 |
| サービス活動費用計 | 1,023,791,072 | 1,023,240,696 | 550,376 | |
| サービス活動増減差額 | 40,098,590 | 18,521,402 | 21,577,188 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | | | |
| | 受取利息配当金収益 | 2,275 | 5,365 | △ 3,090 |
| | その他のサービス活動外収益 | 3,723,090 | 3,947,100 | △ 224,010 |
| | サービス活動外収益計 | 3,725,365 | 3,952,465 | △ 227,100 |
| | 費用 | | | |
| | 支払利息 | 10,259,062 | 11,484,982 | △ 1,225,920 |
| サービス活動外費用計 | 10,259,062 | 11,484,982 | △ 1,225,920 | |
| サービス活動外増減差額 | △ 6,533,697 | △ 7,532,517 | 998,820 | |
| 経常増減差額 | 33,564,893 | 10,988,885 | 22,576,008 | |
| 特別増減の部 | 収益 | | | |
| | 施設整備等補助金収益 | 10,936,000 | 0 | 10,936,000 |
| | 固定資産売却益 | 19,119 | 0 | 19,119 |
| | 特別収益計 | 10,955,119 | 0 | 10,955,119 |
| | 費用 | | | |
| 固定資産売却損・処分損 | 17 | 0 | 17 | |
| 特別費用計 | 17 | 0 | 17 | |
| 特別増減差額 | 10,955,102 | 0 | 10,955,102 | |
| 当期活動増減差額 | 44,519,995 | 10,988,885 | 33,531,110 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額 | 1,498,921 | △ 9,489,964 | 10,988,885 |
| | 当期末繰越活動増減差額 | 46,018,916 | 1,498,921 | 44,519,995 |
| | 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 | 46,018,916 | 1,498,921 | 44,519,995 | |

法人単位貸借対照表

令和 3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 | 資 産 の 部 | | | 増 減 | 負 債 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 | 331,496,241 | 322,762,857 | 8,733,384 | 流動負債 | 343,797,363 | 350,742,181 | △ 6,944,818 | |
| 現金預金 | 167,633,354 | 163,252,012 | 4,381,342 | 短期運営資金借入金 | 130,000,000 | 130,000,000 | 0 | |
| 事業未収金 | 157,868,912 | 152,249,804 | 5,619,108 | 事業未払金 | 62,487,036 | 63,727,421 | △ 1,240,385 | |
| 未収補助金 | 355,000 | 0 | 355,000 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 69,933,930 | 69,874,750 | 59,180 | |
| 貯蔵品 | 3,900,632 | 3,168,501 | 732,131 | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 59,662,000 | 63,984,000 | △ 4,322,000 | |
| 立替金 | 185,818 | 564,774 | △ 378,956 | 1年以内返済予定リース債務 | 0 | 3,995,895 | △ 3,995,895 | |
| 前払金 | 1,373,487 | 2,975,842 | △ 1,602,355 | 預り金 | 3,228,493 | 1,694,211 | 1,534,282 | |
| 仮払金 | 179,038 | 551,924 | △ 372,886 | 前受金 | 365,904 | 365,904 | 0 | |
| | | | | 賞与引当金 | 18,120,000 | 17,100,000 | 1,020,000 | |
| 固定資産 | 1,348,031,374 | 1,417,908,188 | △ 69,876,814 | 固定負債 | 852,429,805 | 936,628,195 | △ 84,198,390 | |
| 基本財産 | 1,204,269,685 | 1,281,283,402 | △ 77,013,717 | 設備資金借入金 | 758,633,260 | 828,567,185 | △ 69,933,925 | |
| 土地 | 103,005,307 | 103,005,307 | 0 | 長期運営資金借入金 | 58,349,000 | 75,517,000 | △ 17,168,000 | |
| 建物 | 1,912,765,962 | 1,912,223,962 | 542,000 | 退職給付引当金 | 32,447,545 | 29,844,010 | 2,603,535 | |
| 基本財産減価償却累計額 | △ 812,501,584 | △ 734,945,867 | △ 77,555,717 | 長期預り金 | 3,000,000 | 2,700,000 | 300,000 | |
| 定期預金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | 負債の部合計 | 1,196,227,168 | 1,287,370,376 | △ 91,143,208 | |
| その他の固定資産 | 143,761,689 | 136,624,786 | 7,136,903 | 純 資 産 の 部 | | | | |
| 構築物 | 136,437,154 | 130,639,054 | 5,798,100 | 基本金 | 161,158,000 | 161,158,000 | 0 | |
| 車輛運搬具 | 1,122,248 | 4,678,123 | △ 3,555,875 | 国庫補助金等特別積立金 | 276,123,531 | 290,643,748 | △ 14,520,217 | |
| 器具及び備品 | 191,069,697 | 176,500,639 | 14,569,058 | その他の積立金 | 0 | 0 | 0 | |
| 有形リース資産 | 3 | 3,578,559 | △ 3,578,556 | 次期繰越活動増減差額 | 46,018,916 | 1,498,921 | 44,519,995 | |
| 権利 | 0 | 40,557 | △ 40,557 | (うち当期活動増減差額) | 44,519,995 | 10,988,885 | 33,531,110 | |
| ソフトウェア | 1,870,315 | 2,745,728 | △ 875,413 | 純資産の部合計 | 483,300,447 | 453,300,669 | 29,999,778 | |
| 投資有価証券 | 50,000 | 50,000 | 0 | | | | | |
| 退職給付引当資産 | 32,447,545 | 29,844,010 | 2,603,535 | | | | | |
| 差入保証金 | 936,000 | 936,000 | 0 | | | | | |
| 長期前払費用 | 3,361,500 | 1,867,500 | 1,494,000 | | | | | |
| その他の固定資産 | 150,000 | 150,000 | 0 | | | | | |
| 有形固定資産減価償却累計額 | △ 223,682,773 | △ 214,405,384 | △ 9,277,389 | | | | | |
| 資産の部合計 | 1,679,527,615 | 1,740,671,045 | △ 61,143,430 | 負債及び純資産の部合計 | 1,679,527,615 | 1,740,671,045 | △ 61,143,430 | |

計算書類に対する注記（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、一般財団法人愛知県民間福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

3.法人が作成する計算書類と拠点区分、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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

(5) 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 ショートステイサービスセンターメドック東浦
- エ デ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 デイサービス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

(メドック東浦公益拠点)

- 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

(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 |
|---------|---------------|---------|-------|---------------|
| 土地 | 103,005,307 | 0 | 0 | 103,005,307 |
| 建物 | 1,912,223,962 | 542,000 | 0 | 1,912,765,962 |
| 合計 | 2,015,229,269 | 542,000 | 0 | 2,015,771,269 |

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14,520,217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 |
| 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 | 337,298,000 |
| 碧海信用金庫施設整備借入金 | 87,809,190 |
| 計 | 425,107,190 |

7.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形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） | 1,912,765,962 | 812,501,584 | 1,100,264,378 |
| 構築物 | 136,437,154 | 72,993,080 | 63,444,074 |
| 車輛運搬具 | 1,122,248 | 1,078,496 | 43,752 |
| 器具及び備品 | 191,069,697 | 149,611,197 | 41,458,500 |
| 有形リース資産 | 36,205,311 | 36,205,308 | 3 |
| 合計 | 2,277,600,372 | 1,072,389,665 | 1,205,210,707 |

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