

第 1 8 期

決 算 報 告 書

自 令和3年 4月 1日
至 令和4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 3年 4月 1日 (至)令和 4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	1,056,623,950	1,060,550,460	△ 3,926,510	
	経常経費寄附金収入	25,688	25,688	0	
	受取利息配当金収入	1,497	13,532	△ 12,035	
	その他の収入	3,409,650	3,606,373	△ 196,723	
	事業活動収入計	1,060,060,785	1,064,196,053	△ 4,135,268	
	人件費支出	690,010,000	664,383,837	25,626,163	
	事業費支出	129,630,000	118,651,232	10,978,768	
	事務費支出	173,875,000	164,512,533	9,362,467	
	支払利息支出	9,180,000	9,035,870	144,130	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	179,038	△ 179,038	
施設整備等による収入支	事業活動支出計	1,002,695,000	956,762,510	45,932,490	
	事業活動資金収支差額	57,365,785	107,433,543	△ 50,067,758	
	施設整備等補助金収入	14,467,000	14,467,000	0	
	その他の施設整備等による収入	900,000	900,000	0	
	施設整備等収入計	15,367,000	15,367,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	69,992,000	69,933,925	58,075	
	固定資産取得支出	25,294,000	24,394,414	899,586	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	784,000	781,886	2,114	
	その他の施設整備等による支出	900,000	900,000	0	
	施設整備等支出計	96,970,000	96,010,225	959,775	
その他の活動による収入支	施設整備等資金収支差額	△ 81,603,000	△ 80,643,225	△ 959,775	
	長期運営資金借入金収入	100,000,000	100,000,000	0	
	その他の活動収入計	100,000,000	100,000,000	0	
	長期運営資金借入金元金償還支出	74,656,000	74,656,000	0	
	その他の活動支出計	74,656,000	74,656,000	0	
	その他の活動資金収支差額	25,344,000	25,344,000	0	
	予備費支出	0	-	0	
		0			
	当期資金収支差額合計	1,106,785	52,134,318	△ 51,027,533	
前期末支払資金残高		135,414,808	135,414,808	0	
当期末支払資金残高		136,521,593	187,549,126	△ 51,027,533	

法人単位事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

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	1,060,550,460	1,063,539,662	△ 2,989,202
	経常経費寄附金収益	25,688	350,000	△ 324,312
	サービス活動収益計	1,060,576,148	1,063,889,662	△ 3,313,514
	費用			
	人件費	665,684,837	666,824,151	△ 1,139,314
	事業費	118,651,232	114,970,806	3,680,426
	事務費	164,512,533	158,416,226	6,096,307
	減価償却費	87,014,357	98,100,106	△ 11,085,749
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,670,915	△ 14,520,217	△ 150,698
サービス活動増減の部	徴収不能額	179,038	0	179,038
	サービス活動費用計	1,021,371,082	1,023,791,072	△ 2,419,990
	サービス活動増減差額	39,205,066	40,098,590	△ 893,524
	収益			
	受取利息配当金収益	13,532	2,275	11,257
	その他のサービス活動外収益	3,606,373	3,723,090	△ 116,717
	サービス活動外収益計	3,619,905	3,725,365	△ 105,460
	費用			
	支払利息	9,035,870	10,259,062	△ 1,223,192
	サービス活動外費用計	9,035,870	10,259,062	△ 1,223,192
特別増減の部	サービス活動外増減差額	△ 5,415,965	△ 6,533,697	1,117,732
	経常増減差額	33,789,101	33,564,893	224,208
	収益			
	施設整備等補助金収益	14,467,000	10,936,000	3,531,000
	固定資産売却益	0	19,119	△ 19,119
	特別収益計	14,467,000	10,955,119	3,511,881
	費用			
	固定資産売却損・処分損	82,418	17	82,401
	国庫補助金等特別積立金積立額	14,467,000	0	14,467,000
	特別費用計	14,549,418	17	14,549,401
繰越活動増減差額の部	特別増減差額	△ 82,418	10,955,102	△ 11,037,520
	当期活動増減差額	33,706,683	44,519,995	△ 10,813,312
	繰越			
	前期繰越活動増減差額	46,018,916	1,498,921	44,519,995
	当期末繰越活動増減差額	79,725,599	46,018,916	33,706,683
	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	79,725,599	46,018,916	33,706,683

法人単位貸借対照表

令和 4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	325,337,972	331,496,241	△ 6,158,269	流動負債	278,723,112	343,797,363	△ 65,074,251
現金預金	151,778,298	167,633,354	△ 15,855,056	短期運営資金借入金	50,000,000	130,000,000	△ 80,000,000
事業未収金	152,192,771	157,868,912	△ 5,676,141	事業未払金	83,138,898	62,487,036	20,651,862
未収補助金	14,467,000	355,000	14,112,000	1年以内返済予定設備資金借入金	69,993,656	69,933,930	59,726
貯蔵品	4,246,433	3,900,632	345,801	1年以内返済予定長期運営資金借入金	50,825,000	59,662,000	△ 8,837,000
立替金	765,709	185,818	579,891	1年以内返済予定リース債務	694,610	0	694,610
前払金	1,193,487	1,373,487	△ 180,000	預り金	4,649,948	3,228,493	1,421,455
仮払金	694,274	179,038	515,236	前受金	0	365,904	△ 365,904
				賞与引当金	19,421,000	18,120,000	1,301,000
固定資産	1,292,112,640	1,348,031,374	△ 55,918,734	固定負債	821,924,285	852,429,805	△ 30,505,520
基本財産	1,135,115,984	1,204,269,685	△ 69,153,701	設備資金借入金	688,639,609	758,633,260	△ 69,993,651
土地	103,005,307	103,005,307	0	長期運営資金借入金	92,530,000	58,349,000	34,181,000
建物	1,912,765,962	1,912,765,962	0	リース債務	2,051,356	0	2,051,356
基本財産減価償却累計額	△ 881,655,285	△ 812,501,584	△ 69,153,701	退職給付引当金	35,703,320	32,447,545	3,255,775
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	長期預り金	3,000,000	3,000,000	0
その他の固定資産	156,996,656	143,761,689	13,234,967	負債の部合計	1,100,647,397	1,196,227,168	△ 95,579,771
構築物	136,437,154	136,437,154	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	1,122,248	1,122,248	0	基本金	161,158,000	161,158,000	0
器具及び備品	213,568,721	191,069,697	22,499,024	国庫補助金等特別積立金	275,919,616	276,123,531	△ 203,915
有形リース資産	3	3	0	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	1,411,991	1,870,315	△ 458,324	次期繰越活動増減差額	79,725,599	46,018,916	33,706,683
無形リース資産	2,835,758	0	2,835,758	(うち当期活動増減差額)	33,706,683	44,519,995	△ 10,813,312
投資有価証券	50,000	50,000	0	純資産の部合計	516,803,215	483,300,447	33,502,768
退職給付引当資産	35,703,320	32,447,545	3,255,775				
差入保証金	936,000	936,000	0				
長期前払費用	4,855,500	3,361,500	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	△ 240,074,039	△ 223,682,773	△ 16,391,266				
資産の部合計	1,617,450,612	1,679,527,615	△ 62,077,003	負債及び純資産の部合計	1,617,450,612	1,679,527,615	△ 62,077,003

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	1,912,765,962	0	0	1,912,765,962
合計	2,015,771,269	0	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14,670,915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	290,234,000
碧海信用金庫施設整備借入金	81,379,265
計	371,613,265

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	881,655,285	1,031,110,677
構築物	136,437,154	78,581,246	57,855,908
車輛運搬具	1,122,248	1,122,245	3
器具及び備品	213,568,721	160,370,548	53,198,173
有形リース資産	36,205,311	36,205,308	3
合計	2,300,099,396	1,157,934,632	1,142,164,764

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