

第 1 1 期

決 算 報 告 書

自 平成 2 6 年 4 月 1 日

至 平成 2 7 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26年 4月 1日 (至)平成27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
事業活動による収支	介護保険事業収入	718,152,000	728,951,084	△ 10,799,084	
	経常経費寄附金収入	180,000	430,000	△ 250,000	
	受取利息配当金収入	10,000	22,949	△ 12,949	
	その他の収入	6,100,000	6,325,700	△ 225,700	
	事業活動収入計	(724,442,000)	(735,729,733)	(△ 11,287,733)	
	人件費支出	481,130,000	473,128,231	8,001,769	
	事業費支出	113,430,000	106,854,634	6,575,366	
	事務費支出	92,430,000	87,195,956	5,234,044	
	支払利息支出	17,200,000	16,363,201	836,799	
	その他の支出	200,000	200,000	0	
	事業活動支出計	(704,390,000)	(683,742,022)	(20,647,978)	
	事業活動資金収支差額	(20,052,000)	(51,987,711)	(△ 31,935,711)	
施設整備等による収支	固定資産売却収入	1,373,090	1,373,090	0	
	その他の施設整備等による収入	360,000	600,000	△ 240,000	
	施設整備等収入計	(1,733,090)	(1,973,090)	(△ 240,000)	
	設備資金借入金元金償還支出	41,830,875	41,830,875	0	
	固定資産取得支出	29,730,000	29,805,853	△ 75,853	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	4,600,000	4,374,142	225,858	
	その他の施設整備等による支出	720,000	1,500,000	△ 780,000	
	施設整備等支出計	(76,880,875)	(77,510,870)	(△ 629,995)	
	施設整備等資金収支差額	(△ 75,147,785)	(△ 75,537,780)	(389,995)	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	236,000,000	210,000,000	26,000,000	
	その他の活動収入計	(236,000,000)	(210,000,000)	(26,000,000)	
	長期運営資金借入金元金償還支出	70,607,000	97,348,000	△ 26,741,000	
	その他の活動支出計	(70,607,000)	(97,348,000)	(△ 26,741,000)	
	その他の活動資金収支差額	(165,393,000)	(112,652,000)	(52,741,000)	
	予備費支出	0	—	0	
	当期資金収支差額合計	(110,297,215)	(89,101,931)	(21,195,284)	
	前期末支払資金残高	138,648,275	138,648,275	0	
	当期末支払資金残高	(248,945,490)	(227,750,206)	(21,195,284)	

事業活動計算書

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27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	728,951,084	591,036,431	137,914,653
		経常経費寄附金収益	430,000	0	430,000
		サービス活動収益計	(729,381,084)	(591,036,431)	(138,344,653)
	費用	人件費	473,128,231	388,225,569	84,902,662
		事業費	106,854,634	93,948,356	12,906,278
		事務費	87,195,956	63,672,089	23,523,867
		減価償却費	73,867,987	55,240,370	18,627,617
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 11,797,718	△ 10,285,218	△ 1,512,500
		サービス活動費用計	(729,249,090)	(590,801,166)	(138,447,924)
		サービス活動増減差額	(131,994)	(235,265)	(△ 103,271)
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	22,949	24,418	△ 1,469
		その他のサービス活動外収益	6,325,700	4,967,750	1,357,950
		サービス活動外収益計	(6,348,649)	(4,992,168)	(1,356,481)
	費用	支払利息	16,363,201	12,518,220	3,844,981
		その他のサービス活動外費用	200,000	0	200,000
		サービス活動外費用計	(16,563,201)	(12,518,220)	(4,044,981)
		サービス活動外増減差額	(△ 10,214,552)	(△ 7,526,052)	(△ 2,688,500)
		経常増減差額	(△ 10,082,558)	(△ 7,290,787)	(△ 2,791,771)
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	60,800,000	△ 60,800,000
		固定資産受贈額	1,780,000	0	1,780,000
		特別収益計	(1,780,000)	(60,800,000)	(△ 59,020,000)
	費用	固定資産売却損・処分損	331,405	0	331,405
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	50,000,000	△ 50,000,000
		特別費用計	(331,405)	(50,000,000)	(△ 49,668,595)
		特別増減差額	(1,448,595)	(10,800,000)	(△ 9,351,405)
		当期活動増減差額	(△ 8,633,963)	(3,509,213)	(△ 12,143,176)
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額	△ 74,260,641	△ 70,883,441	△ 3,377,200
		当期末繰越活動増減差額	(△ 82,894,604)	(△ 67,374,228)	(△ 15,520,376)
		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	6,886,413	△ 6,886,413
		次期繰越活動増減差額	(△ 82,894,604)	(△ 74,260,641)	(△ 8,633,963)

貸借対照表

平成27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	(420,719,291)	(229,906,970)	(190,812,321)	流動負債	(303,807,554)	(207,791,712)	(96,015,842)
現金預金	303,644,006	70,953,870	232,690,136	短期運営資金借入金	100,000,000	50,000,000	50,000,000
事業未収金	112,228,002	94,605,885	17,622,117	事業未払金	41,154,691	40,613,925	540,766
未収補助金	0	60,800,000	Δ 60,800,000	1年以内返済予定設備資金借入金	47,142,267	41,830,875	5,311,392
貯蔵品	2,296,172	643,534	1,652,638	1年以内返済予定長期運営資金借入金	95,558,000	56,688,000	38,870,000
立替金	681,465	0	681,465	1年以内返済予定リース債務	4,498,202	4,374,142	124,060
前払金	1,521,220	1,995,068	Δ 473,848	預り金	1,814,394	644,770	1,169,624
仮払金	348,426	908,613	Δ 560,187	賞与引当金	13,640,000	13,640,000	0
固定資産	(1,236,125,020)	(1,276,566,923)	(Δ 40,441,903)	固定負債	(997,431,653)	(922,645,396)	(74,786,257)
基本財産	(1,070,172,405)	(1,105,353,311)	(Δ 35,180,906)	設備資金借入金	687,364,858	734,507,125	Δ 47,142,267
土地	101,498,615	101,498,615	0	長期運営資金借入金	265,857,000	142,075,000	123,782,000
建物	1,344,103,474	1,325,420,474	18,683,000	リース債務	22,510,047	27,008,249	Δ 4,498,202
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	17,499,748	13,955,022	3,544,726
基本財産減価償却累計額	376,429,684	322,565,778	53,863,906	長期預り金	4,200,000	5,100,000	Δ 900,000
その他の固定資産	(165,952,615)	(171,213,612)	(Δ 5,260,997)	負債の部合計	(1,301,239,207)	(1,130,437,108)	(170,802,099)
構築物	119,398,966	117,803,506	1,595,460	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	4,653,473	7,449,605	Δ 2,796,132	基本金	161,158,000	161,158,000	0
器具及び備品	125,931,884	115,481,239	10,450,645	国庫補助金等特別積立金	277,341,708	289,139,426	Δ 11,797,718
有形リース資産	26,509,792	31,224,213	Δ 4,714,421	その他の積立金	0	0	0
権利	960,427	1,364,506	Δ 404,079	次期繰越活動増減差額	Δ 82,894,604	Δ 74,260,641	Δ 8,633,963
ソフトウェア	3,649,456	4,705,640	Δ 1,056,184	(うち当期活動増減差額)	Δ 8,633,963	3,509,213	Δ 12,143,176
投資有価証券	20,000	20,000	0	純資産の部合計	(355,605,104)	(376,036,785)	(Δ 20,431,681)
退職給付引当資産	17,499,748	13,955,022	3,544,726				
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	132,771,131	120,890,119	11,881,012				
資産の部合計	(1,656,844,311)	(1,506,473,893)	(150,370,418)	負債及び純資産の部合計	(1,656,844,311)	(1,506,473,893)	(150,370,418)

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

① 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

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	1,325,420,474	18,683,000	0	1,344,103,474
合計	1,426,919,089	18,683,000	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	609,986,000 円
碧海信用金庫 施設整備借入金	124,521,125 円
計	734,507,125 円

7. 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

8. 関連当事者との取引の内容

該当なし

9. 重要な偶発債務

損害賠償請求事件

事件番号 平成26年（ワ）第73号

原告 黒野昭二

訴訟物の価額 77,996,394円

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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