

メドック東浦 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
事業収入	介護保険事業収入	718,152,000	728,951,084	△ 10,799,084	
	施設介護料収入	713,252,000	723,606,864	△ 10,354,864	
	介護報酬収入	531,552,000	539,634,869	△ 8,082,869	
	利用者負担金収入 (一般)	181,700,000	183,971,995	△ 2,271,995	
	その他の事業収入	3,200,000	3,527,458	△ 327,458	
	補助金事業収入	400,000	475,958	△ 75,958	
	その他の事業収入	2,800,000	3,051,500	△ 251,500	
	その他の収入	1,700,000	1,816,762	△ 116,762	
	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	
	利用者等外給食費収入	6,100,000	6,325,700	△ 225,700	
	事業活動収入計	(724,442,000)	(735,729,733)	(△ 11,287,733)	
事業活動に要する支出	人件費支出	481,130,000	473,128,231	8,001,769	
	役員報酬支出	600,000	420,000	180,000	
	職員給料支出	323,000,000	317,770,684	5,229,316	
	職員賞与支出	72,700,000	71,466,120	1,233,880	
	退職給付支出	5,130,000	4,608,311	521,689	
	法定福利費支出	51,500,000	53,156,077	△ 1,656,077	
	派遣費支出	28,200,000	25,707,039	2,492,961	
	事業費支出	113,430,000	106,854,634	6,575,366	
	給食費支出	32,650,000	31,285,382	1,364,618	
	医薬品費支出	10,000	0	10,000	
	保健衛生費支出	9,420,000	8,571,662	848,338	
	医療費支出	360,000	213,741	146,259	
	教養娯楽費支出	7,860,000	7,258,036	601,964	
	水道光熱費支出	27,350,000	28,079,218	△ 729,218	
	消耗器具備品費支出	18,870,000	15,586,300	3,283,700	
	保険料支出	0	257,880	△ 257,880	
	賃借料支出	15,600,000	15,414,038	185,962	
	葬祭費支出	260,000	188,377	71,623	
	車輛費支出	50,000	0	50,000	
	雑支出	1,000,000	0	1,000,000	
	事務費支出	92,430,000	87,195,956	5,234,044	
	福利厚生費支出	3,660,000	5,045,462	△ 1,385,462	
	旅費交通費支出	2,610,000	1,809,687	800,313	
	研修研究費支出	1,270,000	915,036	354,964	
	事務消耗品費支出	6,450,000	6,407,147	42,853	
	燃料費支出	4,430,000	4,020,654	409,346	
	修繕費支出	8,300,000	7,414,732	885,268	
	通信運搬費支出	3,310,000	3,094,897	215,103	
	会議費支出	1,040,000	799,739	240,261	
	広報費支出	4,530,000	5,437,665	△ 907,665	
	業務委託費支出	35,200,000	34,963,615	236,385	
	手数料支出	2,200,000	1,069,418	1,130,582	
	保険料支出	1,640,000	1,837,500	△ 197,500	
	賃借料支出	6,800,000	6,635,779	164,221	
	租税公課支出	710,000	693,600	16,400	
	保守及び清掃費支出	6,670,000	6,619,975	50,025	
	渉外費支出	0	10,000	△ 10,000	
	諸会費支出	510,000	403,050	106,950	
	雑支出	3,100,000	18,000	3,082,000	
	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	
	雑支出	200,000	200,000	0	

メドック東浦 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)	(Δ 31,935,711)	
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	1,373,090	1,373,090	0	
	車輛運搬具売却収入	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	Δ 240,000	
	敷金預り金収入	360,000	600,000	Δ 240,000	
	施設整備等収入計	(1,733,090)	(1,973,090)	(Δ 240,000)	
	支出				
	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	Δ 75,853	
	建物取得支出	18,900,000	18,683,000	217,000	
	構築物取得支出	1,480,000	1,475,460	4,540	
	車輛運搬具取得支出	900,000	856,748	43,252	
	器具及び備品取得支出	8,450,000	8,790,645	Δ 340,645	
	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	Δ 780,000	
	敷金預り金支出	720,000	1,500,000	Δ 780,000	
	施設整備等支出計	(76,880,875)	(77,510,870)	(Δ 629,995)	
	施設整備等資金収支差額	(Δ 75,147,785)	(Δ 75,537,780)	(389,995)	
その他の活動による収支	収入				
	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)	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	70,607,000	97,348,000	Δ 26,741,000	
その他の活動による収支	その他の活動支出計	(70,607,000)	(97,348,000)	(Δ 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)	

メドック東浦 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 の 部	収入			
	介護保険事業収益	728,951,084	591,036,431	137,914,653
	施設介護料収益	723,606,864	588,863,802	134,743,062
	介護報酬収益	539,634,869	442,995,583	96,639,286
	利用者負担金収益(一般)	183,971,995	145,868,219	38,103,776
	その他の事業収益	3,527,458	1,240,060	2,287,398
	補助金事業収益	475,958	900,000	△ 424,042
	その他の事業収益	3,051,500	340,060	2,711,440
	その他の収益	1,816,762	932,569	884,193
	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)
サ ー ビ ス 活 動 の 部	費用			
	人件費	473,128,231	388,225,569	84,902,662
	役員報酬	420,000	630,000	△ 210,000
	職員給料	317,770,684	257,338,962	60,431,722
	職員賞与	71,466,120	58,527,523	12,938,597
	退職給付費用	4,608,311	3,682,280	926,031
	法定福利費	53,156,077	44,190,771	8,965,306
	派遣費	25,707,039	23,856,033	1,851,006
	事業費	106,854,634	93,948,356	12,906,278
	給食費	31,285,382	29,770,217	1,515,165
	医薬品費	0	7,700	△ 7,700
	保健衛生費	8,571,662	7,095,696	1,475,966
	医療費	213,741	330,794	△ 117,053
	教養娯楽費	7,258,036	5,202,164	2,055,872
	水道光熱費	28,079,218	20,184,721	7,894,497
	消耗器具備品費	15,586,300	18,961,324	△ 3,375,024
	保険料	257,880	0	257,880
	賃借料	15,414,038	12,285,240	3,128,798
	葬祭費	188,377	110,500	77,877
	事務費	87,195,956	63,672,089	23,523,867
	福利厚生費	5,045,462	6,480,741	△ 1,435,279
	旅費交通費	1,809,687	912,665	897,022
	研修研究費	915,036	789,843	125,193
	事務消耗品費	6,407,147	4,462,254	1,944,893
	燃料費	4,020,654	2,567,824	1,452,830
	修繕費	7,414,732	5,657,812	1,756,920
	通信運搬費	3,094,897	1,588,552	1,506,345
	会議費	799,739	935,042	△ 135,303
	広報費	5,437,665	5,325,129	112,536
	業務委託費	34,963,615	18,744,376	16,219,239
	手数料	1,069,418	2,590,374	△ 1,520,956
	保険料	1,837,500	1,769,640	67,860
	賃借料	6,635,779	4,536,641	2,099,138
	租税公課	693,600	953,286	△ 259,686
	保守及び清掃費	6,619,975	4,968,289	1,651,686
	渉外費	10,000	866,041	△ 856,041
	諸会費	403,050	523,580	△ 120,530
	雑費	18,000	0	18,000
	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 の 部	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

メドック東浦 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
ビス活動外増減の部	利用者等外給食収益	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)
	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
	雑損失	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		(Δ 10,214,552)	(Δ 7,526,052)	(Δ 2,688,500)
経常増減差額		(Δ 10,082,558)	(Δ 7,290,787)	(Δ 2,791,771)
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	60,800,000	Δ 60,800,000
	施設整備等補助金収益	0	60,800,000	Δ 60,800,000
	固定資産受贈額	1,780,000	0	1,780,000
	構築物受贈額	120,000	0	120,000
	器具及び備品受贈額	1,660,000	0	1,660,000
	特別収益計	(1,780,000)	(60,800,000)	(Δ 59,020,000)
	固定資産売却損・処分損	331,405	0	331,405
	車両運搬具売却損・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	Δ 50,000,000
	特別費用計	(331,405)	(50,000,000)	(Δ 49,668,595)
特別増減差額		(1,448,595)	(10,800,000)	(Δ 9,351,405)
当期活動増減差額		(Δ 8,633,963)	(3,509,213)	(Δ 12,143,176)
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	Δ 74,260,641	Δ 70,883,441	Δ 3,377,200
	当期末繰越活動増減差額	(Δ 82,894,604)	(Δ 67,374,228)	(Δ 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	Δ 6,886,413
	過年度国庫補助金等特別積立金積立額	0	6,886,413	Δ 6,886,413
次期繰越活動増減差額		(Δ 82,894,604)	(Δ 74,260,641)	(Δ 8,633,963)

メドック東浦 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	▲ 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	▲ 473,848	預り金	1,814,394	644,770	1,169,624
仮払金	348,426	908,613	▲ 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)	(▲ 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)	(▲ 35,180,906)	設備資金借入金	687,364,858	734,507,125	▲ 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	▲ 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	▲ 900,000
その他の固定資産	(165,952,615)	(171,213,612)	(▲ 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	▲ 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	▲ 11,797,718
有形リース資産	26,509,792	31,224,213	▲ 4,714,421	その他の積立金	0	0	0
権利	960,427	1,364,506	▲ 404,079	次期繰越活動増減差額	▲ 82,894,604	▲ 74,260,641	▲ 8,633,963
ソフトウェア	3,649,456	4,705,640	▲ 1,056,184	(うち当期活動増減差額)	▲ 8,633,963	3,509,213	▲ 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)	(▲ 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（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。

(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

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

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。

(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
基本財産 土地	101,498,615	0	0	101,498,615
基本財産 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。

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

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. 重要な後発事象

該当なし

9. 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