

第 1 4 期

決 算 報 告 書

自 平成 2 9 年 4 月 1 日

至 平成 3 0 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 禎 宏 印

法人単位資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30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	収入				
	介護保険事業収入	1,026,920,000	1,040,322,858	△ 13,402,858	
	経常経費寄附金収入	70,000	70,000	0	
	受取利息配当金収入	1,600	2,409	△ 809	
	その他の収入	4,840,000	5,075,250	△ 235,250	
	事業活動収入計	1,031,831,600	1,045,470,517	△ 13,638,917	
	支出				
	人件費支出	608,143,261	583,811,370	24,331,891	
	事業費支出	115,900,137	106,701,907	9,198,230	
	事務費支出	220,315,805	203,573,668	16,742,137	
施設整備等による収支	支払利息支出	14,633,614	14,560,285	73,329	
	事業活動支出計	958,992,817	908,647,230	50,345,587	
	事業活動資金収支差額	72,838,783	136,823,287	△ 63,984,504	
	収入				
	その他の施設整備等による収入	600,000	600,000	0	
	施設整備等収入計	600,000	600,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	53,252,000	53,176,945	75,055	
	固定資産取得支出	4,033,476	4,033,476	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	5,396,817	5,340,145	56,672	
その他の活動による収支	その他の施設整備等による支出	1,200,000	1,200,000	0	
	施設整備等支出計	63,882,293	63,750,566	131,727	
	施設整備等資金収支差額	△ 63,282,293	△ 63,150,566	△ 131,727	
	収入				
	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	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	109,195,000	109,195,000	0	
	その他の活動支出計	109,195,000	109,195,000	0	
	その他の活動資金収支差額	△ 9,195,000	△ 9,195,000	0	
予備費支出		0	—	0	
当期資金収支差額合計		361,490	64,477,721	△ 64,116,231	
前期末支払資金残高		134,357,681	134,357,681	0	
当期末支払資金残高		134,719,171	198,835,402	△ 64,116,231	

法人単位事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30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	1,040,322,858	1,047,218,688	△ 6,895,830
	経常経費寄附金収益	70,000	0	70,000
	サービス活動収益計	1,040,392,858	1,047,218,688	△ 6,825,830
	費用			
	人件費	583,085,370	567,980,139	15,105,231
	事業費	106,701,907	100,563,440	6,138,467
	事務費	203,573,668	191,538,159	12,035,509
	減価償却費	102,399,199	96,723,691	5,675,508
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,520,217	△ 13,839,591	△ 680,626
サービス活動外増減の部	サービス活動費用計	981,239,927	942,965,838	38,274,089
	サービス活動増減差額	59,152,931	104,252,850	△ 45,099,919
	収益			
	受取利息配当金収益	2,409	9,649	△ 7,240
	その他のサービス活動外収益	5,075,250	6,942,200	△ 1,866,950
	サービス活動外収益計	5,077,659	6,951,849	△ 1,874,190
	費用			
	支払利息	14,560,285	16,614,565	△ 2,054,280
	サービス活動外費用計	14,560,285	16,614,565	△ 2,054,280
	サービス活動外増減差額	△ 9,482,626	△ 9,662,716	180,090
経常増減差額		49,670,305	94,590,134	△ 44,919,829
特別増減の部	収益			
	特別収益計	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	8	0	8
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	82,500,000	△ 82,500,000
当期活動増減差額	特別費用計	8	82,500,000	△ 82,499,992
	特別増減差額	△ 8	△ 82,500,000	82,499,992
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	△ 93,440,094	△ 105,530,228	12,090,134
	当期末繰越活動増減差額	△ 43,769,797	△ 93,440,094	49,670,297
	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	△ 43,769,797	△ 93,440,094	49,670,297

法人名：社会福祉法人 成仁会

平成30年 3月31日現在

(田：羽東)

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		当年度末	前年度末	増減
流動資産	352,495,138	290,935,326	61,559,812	流動負債							
現金預金	194,996,528	139,029,647	55,966,881	短期運営資金借入金	80,000,000	316,253,352	△	2,869,026			
事業未収金	152,737,169	147,590,102	5,147,067	事業未払金	70,882,964	100,000,000	△	20,000,000			
貯蔵品	2,773,725	3,154,536	△	1年以内返済予定設備資金借入金	55,162,014	55,994,386	△	14,888,578			
立替金	368,211	283,261	84,954	1年以内返済予定長期運営資金借入金	85,977,000	53,018,588	△	2,143,426			
前払金	1,619,500	877,780	741,720	1年以内返済予定リース債務	5,491,602	87,497,000	△	1,520,000			
				預り金	2,011,700	5,340,145	△	151,457			
				前受金	765,072	583,259	△	1,428,441			
				貸与引当金	15,963,000	0	△	765,072			
固定資産	1,581,089,077	1,677,450,813	△ 96,361,736	固定負債							
基本財産	1,427,183,548	1,503,972,585	△ 76,789,037	設備資金借入金	1,180,288,478	1,247,341,456	△	67,052,978			
土地	103,005,307	103,005,307	0	長期運営資金借入金	965,074,047	1,020,394,418	△	55,320,371			
建物	1,902,640,262	1,901,744,942	895,320	リース債務	179,308,000	△86,983,000	△	7,675,000			
基本財産減価償却累計額	△ 579,462,021	△ 501,777,664	△ 77,684,357	退職給付引当金	9,643,251	15,134,853	△	5,491,602			
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	長期預り金	22,933,180	20,929,185	△	2,003,995			
その他の固定資産	153,905,529	173,478,228	△ 19,572,699	負債の部合計	3,300,000	3,900,000	△	600,000			
構築物	130,427,158	130,427,158	0	純資産	1,496,511,830	1,566,463,834	△	69,952,004			
車輛運搬具	4,528,123	4,653,473	△	基本金	161,158,000	161,158,000	△	C			
器具及び備品	160,818,147	159,270,946	1,547,201	国庫補助金等特別積立金	319,684,182	534,204,399	△	14,520,217			
有形リース資産	14,289,145	19,644,438	△ 5,355,293	その他の積立金	0	0	△	C			
権利	183,315	254,694	△ 71,379	次期繰越活動増減差額	43,769,797	93,440,094	△	49,670,297			
ソフトウェア	2,142,850	3,407,873	△ 1,265,023	(うち当期活動増減差額)	49,670,297	12,090,134	△	37,580,163			
投資有価証券	40,000	40,000	0	純資産の部合計	437,072,385	401,922,305	△	35,150,080			
退職給付引当資産	22,933,180	20,929,185	2,003,995								
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	△ 181,606,389	△ 165,299,539	△ 16,306,850								
資産の部合計	1,933,584,215	1,968,386,139	△ 34,801,924	負債及び純資産の部合計	1,933,584,215	1,968,386,139	△	34,801,924			

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、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	1,901,744,942	895,320	0	1,902,640,262
合計	2,004,750,249	895,320	0	2,005,645,569

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	478,490,000
碧海信用金庫施設整備借入金	106,746,061
計	585,236,061

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）	1,902,640,262	579,462,021	1,323,178,241
構築物	130,427,158	55,144,187	75,282,971
車輛運搬具	4,528,123	4,207,908	320,215
器具及び備品	160,818,147	122,254,294	38,563,853
有形リース資産	36,205,311	21,916,166	14,289,145
権利	4,630,800	4,447,485	183,315
ソフトウェア	8,080,118	5,937,268	2,142,850
合計	2,247,329,919	793,369,329	1,453,960,590

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