

第 16 期

決算報告書

自 平成31年 4月 1日

至 令和2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)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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	1,006,326,620	1,041,463,738	△ 35,137,118	
	経常経費寄附金収入	298,360	298,360	0	
	受取利息配当金収入	4,300	5,365	△ 1,065	
	その他の収入	3,703,200	3,947,100	△ 243,900	
	事業活動収入計	1,010,332,480	1,045,714,563	△ 35,382,083	
事業活動による支出	人件費支出	678,084,000	656,334,474	21,749,526	
	事業費支出	126,580,000	113,342,390	13,237,610	
	事務費支出	184,424,000	168,904,492	15,519,508	
	支払利息支出	11,753,913	11,484,982	268,931	
	事業活動支出計	1,000,841,913	950,066,338	50,775,575	
事業活動資金収支差額		9,490,567	95,648,225	△ 86,157,658	
施設整備等による収入	その他の施設整備等による収入	0	1,200,000	△ 1,200,000	
	施設整備等収入計	0	1,200,000	△ 1,200,000	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	66,632,112	66,632,112	0	
	固定資産取得支出	15,194,000	14,142,256	1,051,744	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	5,647,354	5,647,356	△ 2	
	その他の施設整備等による支出	1,800,000	1,500,000	300,000	
	施設整備等支出計	89,273,466	87,921,724	1,351,742	
施設整備等資金収支差額		△ 89,273,466	△ 86,721,724	△ 2,551,742	
その他の活動による収入					
	その他の活動収入計	0	0	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	83,796,000	85,642,000	△ 1,846,000	
	その他の活動支出計	83,796,000	85,642,000	△ 1,846,000	
その他の活動資金収支差額		△ 83,796,000	△ 85,642,000	1,846,000	
予備費支出		0	—	0	
当期資金収支差額合計		△ 163,578,899	△ 76,715,499	△ 86,863,400	
前期末支払資金残高		203,690,820	203,690,820	0	
当期末支払資金残高		40,111,921	126,975,321	△ 86,863,400	

法人単位事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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	1,041,463,738	1,040,416,758	1,046,980
	経常経費寄附金収益	298,360	0	298,360
	サービス活動収益計	1,041,762,098	1,040,416,758	1,345,340
	費用			
	人件費	655,334,474	638,092,343	17,242,131
	事業費	113,342,390	112,735,324	607,066
	事務費	168,904,492	159,761,909	9,142,583
	減価償却費	100,179,557	101,218,342	△ 1,038,785
	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	1,023,240,696	997,287,701	25,952,995	
サービス活動増減差額	18,521,402	43,129,057	△ 24,607,655	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	5,365	2,499	2,866
	その他のサービス活動外収益	3,947,100	4,201,850	△ 254,750
	サービス活動外収益計	3,952,465	4,204,349	△ 251,884
	費用			
	支払利息	11,484,982	13,053,573	△ 1,568,591
サービス活動外費用計	11,484,982	13,053,573	△ 1,568,591	
サービス活動外増減差額	△ 7,532,517	△ 8,849,224	1,316,707	
経常増減差額	10,988,885	34,279,833	△ 23,290,948	
特別増減の部	収益			
	特別収益計	0	0	0
	費用			
	特別費用計	0	0	0
特別増減差額	0	0	0	
当期活動増減差額	10,988,885	34,279,833	△ 23,290,948	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	△ 9,489,964	△ 43,769,797	34,279,833
	当期末繰越活動増減差額	1,498,921	△ 9,489,964	10,988,885
	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	1,498,921	△ 9,489,964	10,988,885

法人単位貸借対照表

令和 2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	増 減			負 債 の 部	増 減		
	当 年 度 末	前 年 度 末			当 年 度 末	前 年 度 末	
流動資産	322,762,857	355,165,390	△ 32,402,533	流動負債	350,742,181	327,496,038	23,246,143
現金預金	163,252,012	205,248,579	△ 41,996,567	短期運営資金借入金	130,000,000	80,000,000	50,000,000
事業未収金	152,249,804	144,147,663	8,102,141	事業未払金	63,727,421	68,998,141	△ 5,270,720
貯蔵品	3,168,501	2,750,992	417,509	1年以内返済予定設備資金借入金	69,874,750	66,632,112	3,242,638
立替金	564,774	183,209	381,565	1年以内返済予定長期運営資金借入金	63,984,000	85,642,000	△ 21,658,000
前払金	2,975,842	2,834,947	140,895	1年以内返済予定リース債務	3,995,895	5,647,356	△ 1,651,461
仮払金	551,924	0	551,924	預り金	1,694,211	2,110,525	△ 416,314
				前受金	365,904	365,904	0
				賞与引当金	17,100,000	18,100,000	△ 1,000,000
固定資産	1,417,908,188	1,500,693,279	△ 82,785,091	固定負債	936,628,195	1,071,530,630	△ 134,902,435
基本財産	1,281,283,402	1,354,011,841	△ 72,728,439	設備資金借入金	828,567,185	898,441,935	△ 69,874,750
土地	103,005,307	103,005,307	0	長期運営資金借入金	75,517,000	139,501,000	△ 63,984,000
建物	1,912,223,962	1,907,309,062	4,914,900	リース債務	0	3,995,895	△ 3,995,895
基本財産減価償却累計額	△ 734,945,867	△ 657,302,528	△ 77,643,339	退職給付引当金	29,844,010	26,591,800	3,252,210
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	長期預り金	2,700,000	3,000,000	△ 300,000
その他の固定資産	136,624,786	146,681,438	△ 10,056,652	負債の部合計	1,287,370,376	1,399,026,668	△ 111,656,292
構築物	130,639,054	130,427,158	211,896	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	4,678,123	4,528,123	150,000	基本金	161,158,000	161,158,000	0
器具及び備品	176,500,639	170,535,339	5,965,300	国庫補助金等特別積立金	290,643,748	305,163,965	△ 14,520,217
有形リース資産	3,578,559	8,933,852	△ 5,355,293	その他の積立金	0	0	0
権利	40,557	111,936	△ 71,379	次期繰越活動増減差額	1,498,921	△ 9,489,964	10,988,885
ソフトウェア	2,745,728	2,472,325	273,403	(うち当期活動増減差額)	10,988,885	34,279,833	△ 23,290,948
投資有価証券	50,000	50,000	0	純資産の部合計	453,300,669	456,832,001	△ 3,531,332
退職給付引当資産	29,844,010	26,591,800	3,252,210				
差入保証金	936,000	936,000	0				
長期前払費用	1,867,500	373,500	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	△ 214,405,384	△ 198,428,595	△ 15,976,789				
資産の部合計	1,740,671,045	1,855,858,669	△ 115,187,624	負債及び純資産の部合計	1,740,671,045	1,855,858,669	△ 115,187,624

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	1,907,309,062	4,914,900	0	1,912,223,962
合計	2,010,314,369	4,914,900	0	2,015,229,269

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	384,362,000
碧海信用金庫施設整備借入金	94,179,935
計	478,541,935

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）	1,912,223,962	734,945,867	1,177,278,095
構築物	130,639,054	66,896,594	63,742,460
車輛運搬具	4,678,123	4,525,310	152,813
器具及び備品	176,500,639	142,983,480	33,517,159
有形リース資産	36,205,311	32,626,752	3,578,559
権利	4,630,800	4,590,243	40,557
ソフトウェア	10,944,710	8,198,982	2,745,728
合計	2,275,822,599	994,767,228	1,281,055,371

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