

第 19 期

決 算 報 告 書

自 令和4年 4月 1日
至 令和5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 4年 4月 1日 (至)令和 5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	1,030,448,585	1,076,832,049	△ 46,383,464	
	受取利息配当金収入	1,341	5,300	△ 3,959	
	その他の収入	6,759,089	7,013,039	△ 253,950	
	事業活動収入計	1,037,209,015	1,083,850,388	△ 46,641,373	
	人件費支出	712,470,000	688,432,968	24,037,032	
	事業費支出	147,022,275	134,738,114	12,284,161	
	事務費支出	182,400,000	166,527,730	15,872,270	
	支払利息支出	8,145,000	7,946,952	198,048	
	その他の支出	2,100,000	1,886,173	213,827	
	事業活動支出計	1,052,137,275	999,531,937	52,605,338	
	事業活動資金収支差額	△ 14,928,260	84,318,451	△ 99,246,711	
施設整備等による収支	その他の施設整備等による収入	600,000	900,000	△ 300,000	
	施設整備等収入計	600,000	900,000	△ 300,000	
	設備資金借入金元金償還支出	70,042,000	69,993,655	48,345	
	固定資産取得支出	72,744,000	68,444,887	4,299,113	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	700,000	694,608	5,392	
	その他の施設整備等による支出	900,000	1,211,000	△ 311,000	
	施設整備等支出計	144,386,000	140,344,150	4,041,850	
	施設整備等資金収支差額	△ 143,786,000	△ 139,444,150	△ 4,341,850	
その他の活動による収支	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	56,000,000	65,006,000	△ 9,006,000	
	その他の活動支出計	56,000,000	65,006,000	△ 9,006,000	
	その他の活動資金収支差額	44,000,000	34,994,000	9,006,000	
	予備費支出	0	-	0	
		0			
	当期資金収支差額合計	△ 114,714,260	△ 20,131,699	△ 94,582,561	
	前期末支払資金残高	187,549,126	187,549,126	0	
	当期末支払資金残高	72,834,866	167,417,427	△ 94,582,561	

法人単位事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5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	1,076,832,049	1,060,550,460	16,281,589
	経常経費寄附金収益	0	25,688	△ 25,688
	サービス活動収益計	1,076,832,049	1,060,576,148	16,255,901
	費用			
	人件費	688,844,968	665,684,837	23,160,131
	事業費	134,738,114	118,651,232	16,086,882
	事務費	166,527,730	164,512,533	2,015,197
	減価償却費	86,942,084	87,014,357	△ 72,273
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 16,328,592	△ 14,670,915	△ 1,657,677
サービス活動増減の部	徴収不能額	0	179,038	△ 179,038
	サービス活動費用計	1,060,724,304	1,021,371,082	39,353,222
	サービス活動増減差額	16,107,745	39,205,066	△ 23,097,321
	収益			
	受取利息配当金収益	5,300	13,532	△ 8,232
	その他のサービス活動外収益	7,013,039	3,606,373	3,406,666
	サービス活動外収益計	7,018,339	3,619,905	3,398,434
	費用			
	支払利息	7,946,952	9,035,870	△ 1,088,918
	その他のサービス活動外費用	1,886,173	0	1,886,173
特別増減の部	サービス活動外費用計	9,833,125	9,035,870	797,255
	サービス活動外増減差額	△ 2,814,786	△ 5,415,965	2,601,179
	経常増減差額	13,292,959	33,789,101	△ 20,496,142
	収益			
	施設整備等補助金収益	0	14,467,000	△ 14,467,000
	特別収益計	0	14,467,000	△ 14,467,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	82,418	△ 82,417
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	14,467,000	△ 14,467,000
	特別費用計	1	14,549,418	△ 14,549,417
繰越活動増減差額の部	特別増減差額	△ 1	△ 82,418	82,417
	当期活動増減差額	13,292,958	33,706,683	△ 20,413,725
	繰越			
	前期繰越活動増減差額	79,725,599	46,018,916	33,706,683
	当期末繰越活動増減差額	93,018,557	79,725,599	13,292,958
	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	93,018,557	79,725,599	13,292,958

法人単位貸借対照表

令和 5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	283,286,351	325,337,972	△ 42,051,621	流動負債	261,471,541	278,723,112	△ 17,251,571
現金預金	124,109,815	151,778,298	△ 27,668,483	短期運営資金借入金	50,000,000	50,000,000	0
事業未収金	149,998,364	152,192,771	△ 2,194,407	事業未払金	64,501,805	83,138,898	△ 18,637,093
未収補助金	3,262,390	14,467,000	△ 11,204,610	1年以内返済予定設備資金借入金	70,052,400	69,993,656	58,744
貯蔵品	3,554,861	4,246,433	△ 691,572	1年以内返済予定長期運営資金借入金	55,010,000	50,825,000	4,185,000
立替金	671,653	765,709	△ 94,056	1年以内返済予定リース債務	707,217	694,610	12,607
前払金	1,689,268	1,193,487	495,781	預り金	1,367,119	4,649,948	△ 3,282,829
仮払金	0	694,274	△ 694,274	賞与引当金	19,833,000	19,421,000	412,000
固定資産	1,277,017,997	1,292,112,640	△ 15,094,643	固定負債	785,065,226	821,924,285	△ 36,859,059
基本財産	1,074,875,173	1,135,115,984	△ 60,240,811	設備資金借入金	618,587,210	688,639,609	△ 70,052,399
土地	109,992,444	103,005,307	6,987,137	長期運営資金借入金	123,339,000	92,530,000	30,809,000
建物	1,912,765,962	1,912,765,962	0	リース債務	1,344,141	2,051,356	△ 707,215
基本財産減価償却累計額	△ 948,883,233	△ 881,655,285	△ 67,227,948	退職給付引当金	39,094,875	35,703,320	3,391,555
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	202,142,824	156,996,656	45,146,168	負債の部合計	1,046,536,767	1,100,647,397	△ 54,110,630
構築物	136,987,154	136,437,154	550,000	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	224,561,521	213,568,721	10,992,800	国庫補助金等特別積立金	259,591,024	275,919,616	△ 16,328,592
建設仮勘定	47,329,150	0	47,329,150	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	3	3	0	次期繰越活動増減差額	93,018,557	79,725,599	13,292,958
ソフトウェア	1,115,839	1,411,991	△ 296,152	(うち当期活動増減差額)	13,292,958	33,706,683	△ 20,413,725
無形リース資産	2,130,188	2,835,758	△ 705,570	純資産の部合計	513,767,581	516,803,215	△ 3,035,634
投資有価証券	50,000	50,000	0				
退職給付引当資産	39,094,875	35,703,320	3,391,555				
差入保証金	947,000	936,000	11,000				
長期前払費用	6,349,500	4,855,500	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	△ 257,694,654	△ 240,074,039	△ 17,620,615				
資産の部合計	1,560,304,348	1,617,450,612	△ 57,146,264	負債及び純資産の部合計	1,560,304,348	1,617,450,612	△ 57,146,264

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

(倶楽部デイ MEDOC拠点)

- ク デイサービスセンター倶楽部デイ MEDOC

(メドック東浦公益拠点)

- ケ 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)

- コ 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	6,987,137	0	109,992,444
建物	1,912,765,962	0	0	1,912,765,962
合計	2,015,771,269	6,987,137	0	2,022,758,406

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16,328,592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	243,170,000
碧海信用金庫施設整備借入金	74,889,610
計	318,059,610

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	948,883,233	963,882,729
構築物	136,987,154	83,979,219	53,007,935
車輛運搬具	1,122,248	1,122,245	3
器具及び備品	224,561,521	172,593,190	51,968,331
有形リース資産	36,205,311	36,205,308	3
合計	2,311,642,196	1,242,783,195	1,068,859,001

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