

第 21 期

決 算 報 告 書

自 令和6年 4月 1日
至 令和7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 6年 4月 1日 （至）令和 7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 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)	備 考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	1,136,089,907	1,148,280,030	▲ 12,190,123	
	経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0	
	受取利息配当金収入	5,900	53,650	▲ 47,750	
	その他の収入	3,479,000	3,461,500	17,500	
	事業活動収入計 (1)	1,139,624,807	1,151,845,180	▲ 12,220,373	
	支出				
	人件費支出	765,840,000	742,721,614	23,118,386	
	事業費支出	151,874,000	138,028,122	13,845,878	
	事務費支出	227,966,000	210,722,742	17,243,258	
施設整備等による収支	支払利息支出	7,215,000	7,057,192	157,808	
	その他の支出	51,000	0	51,000	
	事業活動支出計 (2)	1,152,946,000	1,098,529,670	54,416,330	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	▲ 13,321,193	53,315,510	▲ 66,636,703	
	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	70,147,000	70,096,094	50,906	
	固定資産取得支出	5,027,800	6,558,320	▲ 1,530,520	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	721,000	659,552	61,448	
	その他の施設整備等による支出	600,000	300,000	300,000	
その他の活動による収支	施設整備等支出計 (5)	76,495,800	77,613,966	▲ 1,118,166	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	▲ 76,495,800	▲ 77,613,966	1,118,166	
	収入				
	長期運営資金借入金収入	150,000,000	150,000,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	150,000,000	150,000,000	0	
	長期運営資金借入金元金償還支出	64,988,000	65,006,000	▲ 18,000	
	その他の活動支出計 (8)	64,988,000	65,006,000	▲ 18,000	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	85,012,000	84,994,000	18,000	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
		0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		▲ 4,804,993	60,695,544	▲ 65,500,537	

前期末支払資金残高 (12)	77,971,684	77,971,684	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	73,166,691	138,667,228	▲ 65,500,537	

法人単位事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	1,148,280,030	1,118,021,674	30,258,356
		経常経費寄附金収益	50,000	0	50,000
		サービス活動収益計 (1)	1,148,330,030	1,118,021,674	30,308,356
	費用	人件費	741,173,614	717,271,901	23,901,713
		事業費	138,028,122	132,210,176	5,817,946
		事務費	210,722,742	181,838,681	28,884,061
		減価償却費	92,691,790	92,191,289	500,501
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 19,042,988	△ 17,395,788	△ 1,647,200
		サービス活動費用計 (2)	1,163,573,280	1,106,116,259	57,457,021
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 15,243,250	11,905,415	△ 27,148,665
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	53,650	1,881	51,769
		その他のサービス活動外収益	3,461,500	3,189,339	272,161
		サービス活動外収益計 (4)	3,515,150	3,191,220	323,930
	費用	支払利息	7,057,192	6,975,227	81,965
		その他のサービス活動外費用	0	2,000	△ 2,000
		サービス活動外費用計 (5)	7,057,192	6,977,227	79,965
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△ 3,542,042	△ 3,786,007	243,965
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 18,785,292	8,119,408	△ 26,904,700
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	29,000,000	△ 29,000,000
		特別収益計 (8)	0	29,000,000	△ 29,000,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	29,000,000	△ 29,000,000
		特別費用計 (9)	0	29,000,000	△ 29,000,000
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0
		税引前当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△ 18,785,292	8,119,408	△ 26,904,700
		法人税、住民税及び事業税 (12)	0	0	0
		法人税等調整額 (13)	0	0	0
		当期活動増減差額 (14)=(11)-(12)-(13)	△ 18,785,292	8,119,408	△ 26,904,700
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (15)	101,137,965	93,018,557	8,119,408
		当期末繰越活動増減差額 (16)=(14)+(15)	82,352,673	101,137,965	△ 18,785,292
		基本金取崩額 (17)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (18)	0	0	0
		その他の積立金積立額 (19)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額 (20)=(16)+(17)+(18)-(19)	82,352,673	101,137,965	△ 18,785,292

法人単位貸借対照表

令和 7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	264,688,735	263,848,133	840,602	流動負債	288,210,142	327,124,925	△ 38,914,783
現金預金	98,576,398	92,842,393	5,734,005	短期運営資金借入金	50,000,000	100,000,000	△ 50,000,000
事業未収金	159,768,480	164,706,334	△ 4,937,854	事業未払金	71,915,619	81,489,517	△ 9,573,898
貯蔵品	3,455,289	4,290,578	△ 835,289	1年以内返済予定設備資金借入金	70,185,549	70,043,423	142,126
立替金	26,577	542,932	△ 516,355	1年以内返済予定長期運営資金借入金	72,434,000	49,992,000	22,442,000
前払金	1,204,542	1,465,896	△ 261,354	1年以内返済予定リース債務	624,086	720,053	△ 95,967
仮払金	1,657,449	0	1,657,449	預り金	4,105,888	4,386,932	△ 281,044
				賞与引当金	18,945,000	20,493,000	△ 1,548,000
固定資産	1,179,693,460	1,263,473,875	△ 83,780,415	固定負債	660,509,132	666,705,882	△ 6,196,750
基本財産	1,023,445,119	1,091,788,806	△ 68,343,687	設備資金借入金	478,304,028	548,542,248	△ 70,238,220
土地	109,992,444	109,992,444	0	長期運営資金借入金	136,712,000	74,160,000	62,552,000
建物	2,001,377,672	1,998,979,672	2,398,000	リース債務	60,504	624,089	△ 563,585
基本財産減価償却累計額	△ 1,088,924,997	△ 1,018,183,310	△ 70,741,687	退職給付引当金	42,732,600	40,379,545	2,353,055
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	156,248,341	171,685,069	△ 15,436,728	負債の部合計	948,719,274	993,830,807	△ 45,111,533
構築物	146,849,644	146,849,644	0	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	237,761,139	236,387,539	1,373,600	国庫補助金等特別積立金	252,152,248	271,195,236	△ 19,042,988
有形リース資産	3	3	0	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	12,474,419	14,426,637	△ 1,952,218	次期繰越活動増減差額	82,352,673	101,137,965	△ 18,785,292
無形リース資産	719,048	1,424,618	△ 705,570	(うち当期活動増減差額)	△ 18,785,292	8,119,408	△ 26,904,700
投資有価証券	50,000	50,000	0	純資産の部合計	495,662,921	533,491,201	△ 37,828,280
退職給付引当資産	42,877,650	40,524,595	2,353,055				
差入保証金	967,000	967,000	0				
長期前払費用	9,337,500	7,843,500	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	△ 296,060,310	△ 278,060,715	△ 17,999,595				
資産の部合計	1,444,382,195	1,527,322,008	△ 82,939,813	負債及び純資産の部合計	1,444,382,195	1,527,322,008	△ 82,939,813

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	109,992,444	0	0	109,992,444
建物	1,998,979,672	2,398,000	0	2,001,377,672
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	2,109,972,116	2,398,000	0	2,112,370,116

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19,042,988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	149,042,000
碧海信用金庫施設整備借入金	61,747,577
計	210,789,577

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）	2,001,377,672	1,088,924,997	912,452,675
構築物	146,849,644	95,901,399	50,948,245
車輛運搬具	1,122,248	1,122,245	3
器具及び備品	237,761,139	199,036,666	38,724,473
有形リース資産	36,205,311	36,205,308	3
合計	2,443,316,014	1,421,190,615	1,002,125,399

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