

第 22 期

決 算 報 告 書

自 令和7年 4月 1日

至 令和8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 7年 4月 1日 (至)令和 8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
事業活動による収入	介護保険事業収入	1,140,740,404	1,175,673,095	▲ 34,932,691	
	受取利息配当金収入	65,000	138,134	▲ 73,134	
	その他の収入	2,817,345	2,975,385	▲ 158,040	
	事業活動収入計 (1)	1,143,622,749	1,178,786,614	▲ 35,163,865	
	人件費支出	780,700,000	760,594,556	20,105,444	
	事業費支出	152,110,000	134,046,225	18,063,775	
	事務費支出	221,790,000	200,908,310	20,881,690	
	支払利息支出	7,501,000	7,315,259	185,741	
	事業活動支出計 (2)	1,162,101,000	1,102,864,350	59,236,650	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	▲ 18,478,251	75,922,264	▲ 94,400,515	
施設整備等による収入	設備資金借入金収入	80,000,000	0	80,000,000	
	その他の施設整備等による収入	900,000	300,000	600,000	
	施設整備等収入計 (4)	80,900,000	300,000	80,600,000	
	設備資金借入金元金償還支出	70,251,877	70,185,549	66,328	
	固定資産取得支出	38,394,000	40,454,465	▲ 2,060,465	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	684,000	684,590	▲ 590	
	その他の施設整備等による支出	900,000	300,000	600,000	
	施設整備等支出計 (5)	110,229,877	111,624,604	▲ 1,394,727	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	▲ 29,329,877	▲ 111,324,604	81,994,727	
	長期運営資金借入金収入	50,000,000	80,000,000	▲ 30,000,000	
その他の活動による収入	その他の活動収入計 (7)	50,000,000	80,000,000	▲ 30,000,000	
	長期運営資金借入金元金償還支出	81,514,000	82,284,000	▲ 770,000	
	その他の活動支出計 (8)	81,514,000	82,284,000	▲ 770,000	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	▲ 31,514,000	▲ 2,284,000	▲ 29,230,000	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
		0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	▲ 79,322,128	▲ 37,686,340	▲ 41,635,788	
	前期末支払資金残高 (12)	138,667,248	138,667,228	20	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	59,345,120	100,980,888	▲ 41,635,768	

法人単位事業活動計算書

(自)令和 7年 4月 1日 (至)令和 8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	1,175,673,095	1,148,280,030	27,393,065
		経常経費寄附金収益	0	50,000	△ 50,000
		サービス活動収益計 (1)	1,175,673,095	1,148,330,030	27,343,065
	費用	人件費	757,263,396	741,173,614	16,089,782
		事業費	134,046,225	138,028,122	△ 3,981,897
		事務費	200,908,310	210,722,742	△ 9,814,432
		減価償却費	92,701,095	92,691,790	9,305
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 19,042,988	△ 19,042,988	0
		サービス活動費用計 (2)	1,165,876,038	1,163,573,280	2,302,758
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		9,797,057	△ 15,243,250	25,040,307
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	138,134	53,650	84,484
		その他のサービス活動外収益	2,975,385	3,461,500	△ 486,115
		サービス活動外収益計 (4)	3,113,519	3,515,150	△ 401,631
	費用	支払利息	7,315,259	7,057,192	258,067
		サービス活動外費用計 (5)	7,315,259	7,057,192	258,067
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△ 4,201,740	△ 3,542,042	△ 659,698
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			5,595,317	△ 18,785,292	24,380,609
特別増減の部	収益				
		特別収益計 (8)	0	0	0
	費用				
		特別費用計 (9)	0	0	0
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)			5,595,317	△ 18,785,292	24,380,609
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)			5,595,317	△ 18,785,292	24,380,609
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (15)		82,352,673	101,137,965	△ 18,785,292
	当期末繰越活動増減差額 (16)=(14)+(15)		87,947,990	82,352,673	5,595,317
	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)		87,947,990	82,352,673	5,595,317

法人単位貸借対照表

令和 8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	280,034,916	264,688,735	15,346,181	流動負債	313,514,940	288,210,142	25,304,798
現金預金	105,530,439	98,576,398	6,954,041	短期運営資金借入金	100,000,000	50,000,000	50,000,000
事業未収金	163,057,847	159,768,480	3,289,367	事業未払金	78,584,981	71,915,619	6,669,362
貯蔵品	3,152,546	3,455,289	△ 302,743	1年以内返済予定設備資金借入金	58,878,912	70,185,549	△ 11,306,637
立替金	706,502	26,577	679,925	1年以内返済予定長期運営資金借入金	59,232,000	72,434,000	△ 13,202,000
前払金	6,089,351	1,204,542	4,884,809	1年以内返済予定リース債務	0	624,086	△ 624,086
仮払金	1,498,231	1,657,449	△ 159,218	預り金	469,047	4,105,888	△ 3,636,841
				賞与引当金	16,350,000	18,945,000	△ 2,595,000
固定資産	1,127,013,233	1,179,693,460	△ 52,680,227	固定負債	611,317,959	660,509,132	△ 49,191,173
基本財産	952,671,576	1,023,445,119	△ 70,773,543	設備資金借入金	419,425,116	478,304,028	△ 58,878,912
土地	109,992,444	109,992,444	0	長期運営資金借入金	147,630,000	136,712,000	10,918,000
建物	2,001,377,672	2,001,377,672	0	リース債務	0	60,504	△ 60,504
基本財産減価償却累計額	△ 1,159,698,540	△ 1,088,924,997	△ 70,773,543	退職給付引当金	41,562,843	42,732,600	△ 1,169,757
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	長期預り金	2,700,000	2,700,000	0
その他の固定資産	174,341,657	156,248,341	18,093,316	負債の部合計	924,832,899	948,719,274	△ 23,886,375
建物	20,969,350	0	20,969,350	純 資 産 の 部			
構築物	154,788,919	146,849,644	7,939,275	基本金	161,158,000	161,158,000	0
車輛運搬具	1,122,248	1,122,248	0	国庫補助金等特別積立金	233,109,260	252,152,248	△ 19,042,988
器具及び備品	245,485,379	237,761,139	7,724,240	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	87,947,990	82,352,673	5,595,317
ソフトウェア	11,215,780	12,474,419	△ 1,258,639	（うち当期活動増減差額）	5,595,317	△ 18,785,292	24,380,609
無形リース資産	13,478	719,048	△ 705,570	純資産の部合計	482,215,250	495,662,921	△ 13,447,671
投資有価証券	50,000	50,000	0				
退職給付引当資産	42,444,053	42,877,650	△ 433,597				
差入保証金	967,000	967,000	0				
長期前払費用	10,831,500	9,337,500	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	△ 313,696,053	△ 296,060,310	△ 17,635,743				
資産の部合計	1,407,048,149	1,444,382,195	△ 37,334,046	負債及び純資産の部合計	1,407,048,149	1,444,382,195	△ 37,334,046

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	2,001,377,672	0	0	2,001,377,672
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	2,112,370,116	0	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	101,864,000
碧海信用金庫施設整備借入金	55,180,028
計	157,044,028

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	1,159,698,540	841,679,132
建物(その他)	20,969,350	202,969	20,766,381
構築物	154,788,919	102,185,079	52,603,840
車輛運搬具	1,122,248	1,122,245	3
器具及び備品	245,485,379	210,185,760	35,299,619
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