

決 算 報 告 書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日
(至) 令和 3 年 3 月 31 日

社 会 福 祉 法 人 徳 昌 会

法人単位資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

法人名：社会福祉法人 徳昌会

(単位：円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業活動による収入支	介護保険事業収入	412,450,000	411,073,578	1,376,422	
	補助金事業収入	3,330,000	3,683,900	△ 353,900	
	受取利息配当金収入	0	3,132	△ 3,132	
	その他の収入	0	46,526	△ 46,526	
	事業活動収入計	415,780,000	414,807,136	972,864	
	人件費支出	255,360,000	249,300,729	6,059,271	
	事業費支出	86,510,000	80,737,851	5,772,149	
	事務費支出	16,510,000	17,418,178	△ 908,178	
	利用者負担軽減額	380,000	327,534	52,466	
	支払利息支出	3,450,000	3,372,859	77,141	
施設整備等による収入支	事業活動支出計	362,210,000	351,157,151	11,052,849	
	事業活動資金収支差額	53,570,000	63,649,985	△ 10,079,985	
	設備資金借入金収入	0	462,300	△ 462,300	
	施設整備等収入計	0	462,300	△ 462,300	
	設備資金借入金元金償還支出	26,390,000	23,790,300	2,599,700	
	固定資産取得支出	1,300,000	1,252,878	47,122	
	施設整備等支出計	27,690,000	25,043,178	2,646,822	
	施設整備等資金収支差額	△ 27,690,000	△ 24,580,878	△ 3,109,122	
	その他の収入				
	その他の活動収入計	0	0	0	
その他の活動による収入支	その他の活動支出				
	その他の活動支出計	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額	0	0	0	
	予備費支出	0	—	0	
		0			
当期資金収支差額合計		25,880,000	39,069,107	△ 13,189,107	
前期末支払資金残高		0	148,345,292	△ 148,345,292	
当期末支払資金残高		25,880,000	187,414,399	△ 161,534,399	

法人単位事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

法人名：社会福祉法人 徳昌会

(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	411,073,578	407,260,766	3,812,812
		補助金事業収益	3,683,900	587,200	3,096,700
		サービス活動収益計	414,757,478	407,847,966	6,909,512
	費用	人件費	249,300,729	238,216,882	11,083,847
		事業費	80,737,851	80,856,634	△ 118,783
		事務費	17,418,178	17,529,448	△ 111,270
		利用者負担軽減額	327,534	345,398	△ 17,864
		減価償却費	34,998,562	34,460,996	537,566
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,891,816	△ 10,891,816	0
		サービス活動費用計	371,891,038	360,517,542	11,373,496
	サービス活動増減差額	42,866,440	47,330,424	△ 4,463,984	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,132	2,728	404
		その他のサービス活動外収益	46,526	373,720	△ 327,194
		サービス活動外収益計	49,658	376,448	△ 326,790
	費用	支払利息	3,372,859	3,573,658	△ 200,799
		サービス活動外費用計	3,372,859	3,573,658	△ 200,799
		サービス活動外増減差額	△ 3,323,201	△ 3,197,210	△ 125,991
経常増減差額		39,543,239	44,133,214	△ 4,589,975	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	0	29,999	△ 29,999
		特別収益計	0	29,999	△ 29,999
	費用	特別費用計	0	0	0
		特別増減差額	0	29,999	△ 29,999
当期活動増減差額		39,543,239	44,163,213	△ 4,619,974	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額		43,308,542	△ 854,671	44,163,213
	当期末繰越活動増減差額		82,851,781	43,308,542	39,543,239
	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		82,851,781	43,308,542	39,543,239	

法人単位貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 徳昌会

(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	198,681,057	161,950,978	36,730,079	流動負債	34,594,658	36,933,686	△ 2,339,028
現金預金	133,399,223	95,195,949	38,203,274	1年以内返済予定設備資金借入金	23,328,000	23,328,000	0
未収金	62,748,580	64,877,726	△ 2,129,146	未払費用	10,823,009	13,078,863	△ 2,255,854
貯蔵品	2,426,202	1,687,027	739,175	預り金	443,649	506,823	△ 63,174
立替金	2,906	0	2,906	仮受金	0	20,000	△ 20,000
仮払金	104,146	190,276	△ 86,130				
固定資産	536,137,454	569,883,138	△ 33,745,684	固定負債	382,189,000	405,517,000	△ 23,328,000
基本財産	516,565,743	547,949,106	△ 31,383,363	設備資金借入金	382,189,000	405,517,000	△ 23,328,000
土地	88,726,757	88,726,757	0	負債の部合計	416,783,658	442,450,686	△ 25,667,028
建物	427,838,986	459,222,349	△ 31,383,363	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	19,571,711	21,934,032	△ 2,362,321	基本金	94,459,680	94,459,680	0
土地	6,618,000	6,618,000	0	国庫補助金等特別積立金	140,723,392	151,615,208	△ 10,891,816
構築物	7,603,894	9,960,226	△ 2,356,332	その他の積立金	0	0	0
車輛運搬具	658,383	890,753	△ 232,370	次期繰越活動増減差額	82,851,781	43,308,542	39,543,239
器具及び備品	4,418,219	4,191,838	226,381	(うち当期活動増減差額)	39,543,239	44,163,213	△ 4,619,974
権利	47,475	47,475	0	純資産の部合計	318,034,853	289,383,430	28,651,423
出資金	210,000	210,000	0				
その他の固定資産	15,740	15,740	0				
資産の部合計	734,818,511	731,834,116	2,984,395	負債及び純資産の部合計	734,818,511	731,834,116	2,984,395

計算書類に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人 徳昌会

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・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。
ただし、重要性の乏しいものについては従来どおり費用処理している。

(3) 引当金の計上基準

該当なし

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、中小企業退職金共済制度によっております。

5. 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（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

資金収支計算書、事業活動計算書、貸借対照表

(2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）

資金収支内訳表、事業活動内訳表、貸借対照表内訳表

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

資金収支内訳表、事業活動内訳表、貸借対照表内訳表

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

資金収支内訳表、事業活動内訳表、貸借対照表内訳表

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

該当なし

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

資金収支計算書、事業活動計算書、貸借対照表

(7) その他

該当なし

6. 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。

(単位：円)

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	88,726,757	0	0	88,726,757
建物	427,838,986	0	0	427,838,986
合計	516,565,743	0	0	516,565,743

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 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。

土地	88,726,757 円
土地	6,618,000 円
建物	427,838,986 円
計	523,183,743 円

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。

設備資金借入金	405,517,000 円
計	405,517,000 円

その他

該当なし

9. 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。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	88,726,757	0	88,726,757
土地	6,618,000	0	6,618,000
建物	770,344,420	342,505,434	427,838,986
構築物	35,418,618	27,814,724	7,603,894
車輛運搬具	2,140,480	1,482,097	658,383
器具及び備品	24,103,220	19,685,001	4,418,219
ソフトウェア	2,241,750	2,241,750	0
権利（借地権）	47,475	0	47,475
その他（リサイクル預託金）	15,740	0	15,740
合計	929,656,460	393,729,006	535,927,454

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

11. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
仕入先	コムケア 有限会社	桐生市川 内町2丁 目284 番地の1	242,586, 916円	医療療養 器具備品 販売、給 食業務	0%	なし	役員近親 者の法人	日用品、 消耗品、 給食、事 務委託	11,346,7 61円	日用品費 、消耗品 費、給食 費、業務 委託費	1,235,11 5円

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 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

財 産 目 録

令和 3年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 徳昌会

(単位： 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	本部手許有高					
小口現金	思いやり手許有高					131,210
普通預金	横浜銀行 桐生支店					133,268,013
	小計					133,399,223
未収金	群馬県国民健康保険団体連合会他					62,748,580
貯蔵品	紙おむつ他					2,426,202
立替金	従業員立替金					2,906
仮払金	源泉所得税					104,146
流動資産合計						198,681,057
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	桐生市川内町1丁目361-2宅地5883.6					88,726,757
建物	桐生市川内町1丁目361-2 3187.26㎡			770,344,420	342,505,434	427,838,986
基本財産合計						516,565,743
(2) その他の固定資産						
土地	川内町1-360-11 683.6㎡					6,618,000
構築物	緑化施設、外構工事			35,418,618	27,814,724	7,603,894
車輛運搬具	No.580 つ 9534 他1台			2,140,480	1,482,097	658,383
器具及び備品	厨房設備他			24,103,220	19,685,001	4,418,219
権利	みどり市東町神戸95-2 借地権					47,475
ソフトウェア	介護、社会福祉法人会計ソフト			10,938,900	10,938,900	
出資金	桐生信用金庫、桐生中小企業福祉事					210,000
その他の固定資産	リサイクル料					15,740
その他の固定資産合計						19,571,711
固定資産合計						536,137,454
資産合計						734,818,511
II 負債の部						
1 流動負債						
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他					23,328,000
未払費用	3月分施設諸費用					10,823,009
預り金	従業員住民税他					443,649
流動負債合計						34,594,658
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他					382,189,000
固定負債合計						382,189,000
負債合計						416,783,658
差引純資産						318,034,853