

決 算 報 告 書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日
(至) 平成 29 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)平成28年 4月 1日 (至)平成29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
事業活動による収支	介護保険事業収入	408,950,000	404,308,742	4,641,258	
	〇〇事業収入	400,000	395,000	5,000	
	借入金利息補助金収入	2,230,000	2,230,000	0	
	経常経費寄附金収入	0	100,000	△ 100,000	
	受取利息配当金収入	0	2,459	△ 2,459	
	その他の収入	0	127,857	△ 127,857	
	事業活動収入計	411,580,000	407,164,058	4,415,942	
	人件費支出	264,305,000	259,570,903	4,734,097	
	事業費支出	85,145,000	86,526,976	△ 1,381,976	
	事務費支出	23,480,000	22,025,824	1,454,176	
	利用者負担軽減額	760,000	743,919	16,081	
	支払利息支出	7,700,000	7,727,574	△ 27,574	
	事業活動支出計	381,390,000	376,595,196	4,794,804	
事業活動資金収支差額		30,190,000	30,568,862	△ 378,862	
施設整備等による収支	設備資金借入金収入	28,479,025	28,479,025	0	
	固定資産売却収入	0	20,134,053	△ 20,134,053	
	施設整備等収入計	28,479,025	48,613,078	△ 20,134,053	
	設備資金借入金元金償還支出	69,927,025	69,927,025	0	
	固定資産取得支出	0	20,388,534	△ 20,388,534	
	施設整備等支出計	69,927,025	90,315,559	△ 20,388,534	
施設整備等資金収支差額		△ 41,448,000	△ 41,702,481	254,481	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	50,000,000	50,000,000	0	
	長期貸付金回収収入	0	118,950	△ 118,950	
	その他の活動収入計	50,000,000	50,118,950	△ 118,950	
	長期運営資金借入金元金償還支出	48,440,000	11,211,000	37,229,000	
	その他の活動支出計	48,440,000	11,211,000	37,229,000	
	その他の活動資金収支差額	1,560,000	38,907,950	△ 37,347,950	
	予備費支出	0	—	0	
当期資金収支差額合計		△ 9,698,000	27,774,331	△ 37,472,331	
前期末支払資金残高		58,382,875	58,382,875	0	
当期末支払資金残高		48,684,875	86,157,206	△ 37,472,331	

法人単位事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29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	404,308,742	418,811,577	△ 14,502,835
	〇〇事業収益	395,000	0	395,000
	経常経費寄附金収益	100,000	17,000,000	△ 16,900,000
	サービス活動収益計	404,803,742	435,811,577	△ 31,007,835
	費用			
	人件費	259,577,071	264,050,358	△ 4,473,287
	事業費	86,520,808	86,093,659	427,149
	事務費	22,025,824	25,730,026	△ 3,704,202
	利用者負担軽減額	743,919	652,947	90,972
サービス活動外増減の部	減価償却費	39,021,056	39,242,210	△ 221,154
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,800,993	△ 9,800,993	0
	サービス活動費用計	398,087,685	405,968,207	△ 7,880,522
	サービス活動増減差額	6,716,057	29,843,370	△ 23,127,313
	収益			
	借入金利息補助金収益	2,230,000	2,410,000	△ 180,000
	受取利息配当金収益	2,459	5,889	△ 3,430
	その他のサービス活動外収益	127,857	231,796	△ 103,939
	サービス活動外収益計	2,360,316	2,647,685	△ 287,369
	費用			
	支払利息	7,727,574	10,016,477	△ 2,288,903
	サービス活動外費用計	7,727,574	10,016,477	△ 2,288,903
	サービス活動外増減差額	△ 5,367,258	△ 7,368,792	2,001,534
経常増減差額		1,348,799	22,474,578	△ 21,125,779
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
当期活動増減の部	特別増減差額	0	0	0
	当期活動増減差額	1,348,799	22,474,578	△ 21,125,779
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	△ 35,677,588	△ 58,152,166	22,474,578
	当期末繰越活動増減差額	△ 34,328,789	△ 35,677,588	1,348,799
	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	△ 34,328,789	△ 35,677,588	1,348,799

法人単位貸借対照表

平成29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	98,301,835	83,760,625	14,541,210	流動負債	66,588,629	72,681,750	△ 6,093,121
現金預金	36,957,217	17,173,093	19,784,124	1年以内返済予定設備資金借入金	41,448,000	41,448,000	0
未収金	59,958,588	65,120,442	△ 5,161,854	1年以内返済予定長期運営資金借入金	12,996,000	5,856,000	7,140,000
貯蔵品	1,053,495	875,398	178,097	未払費用	11,652,947	24,969,950	△ 13,317,003
立替金	27,862	12,200	15,662	預り金	491,682	407,800	83,882
仮払金	304,673	579,492	△ 274,819				
固定資産	668,524,965	707,410,490	△ 38,885,525	固定負債	491,313,000	501,112,000	△ 9,799,000
基本財産	637,172,717	671,358,842	△ 34,186,125	設備資金借入金	426,960,000	468,408,000	△ 41,448,000
土地	105,711,792	105,711,792	0	長期運営資金借入金	64,353,000	32,704,000	31,649,000
建物	531,460,925	565,647,050	△ 34,186,125	負債の部合計	557,901,629	573,793,750	△ 15,892,121
その他の固定資産	31,352,248	36,051,648	△ 4,699,400	純 資 産 の 部			
土地	6,618,000	6,618,000	0	基本金	94,459,680	94,459,680	0
構築物	20,229,947	22,912,342	△ 2,682,395	国庫補助金等特別積立金	148,794,280	158,595,273	△ 9,800,993
車輛運搬具	2	2	0	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	2,603,386	3,525,361	△ 921,975	次期繰越活動増減差額	△ 34,328,789	△ 35,677,588	1,348,799
権利	47,475	47,475	0	(うち当期活動増減差額)	1,348,799	22,474,578	△ 21,125,779
ソフトウェア	107,556	1,083,636	△ 976,080	純資産の部合計	208,925,171	217,377,365	△ 8,452,194
出資金	200,000	200,000	0				
長期前払費用	1,537,282	1,656,232	△ 118,950				
その他の固定資産	8,600	8,600	0				
資産の部合計	766,826,800	791,171,115	△ 24,344,315	負債及び純資産の部合計	766,826,800	791,171,115	△ 24,344,315

財 産 目 録

平成29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					16,915
小口現金	思いやり手許有高					134,088
普通預金	横浜銀行 桐生支店					36,806,214
	小計					36,957,217
未収金	群馬県国民健康保険団体連合会他					59,958,588
貯蔵品	紙おむつ他					1,053,495
立替金	従業員立替金					27,862
仮払金	源泉所得税					304,673
流動資産合計						98,301,835
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	H20.3.25他		105,711,792		105,711,792
建物	桐生市川内町1丁目361-2 3187.26㎡	H21.3.29他		772,271,601	240,810,676	531,460,925
基本財産合計						637,172,717
(2) その他の固定資産						
土地	川内町1-360-11 683.6㎡ 桐生市新里町鶴ヶ谷257-7 165.7㎡	H23.4.11		6,618,000		6,618,000
構築物	緑化施設、外構工事	H21.3.29他		39,767,338	19,537,391	20,229,947
車輜運搬具	No.580 つ 9534 他1台	H20.7.15他		1,764,850	1,764,848	2
器具及び備品	厨房設備他	H21.4.1他		20,887,352	18,283,966	2,603,386
権利	みどり市東町神戸95-2 借地権	H23.11.10		47,475		47,475
ソフトウェア	介護、社会福祉法人会計ソフト	H21.4.1他		10,938,900	10,831,344	107,556
出資金	桐生信用金庫、桐生中小企業福祉事					200,000
長期前払費用	保証金、地域サービス施設前払					1,537,282
その他の固定資産	リサイクル料	H22.11.18				8,600
その他の固定資産合計						31,352,248
固定資産合計						668,524,965
資産合計						766,826,800
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					41,448,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金						12,996,000
未払費用	3月分施設諸費用					11,652,947
預り金	従業員住民税他					491,682
流動負債合計						66,588,629
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					426,960,000
長期運営資金借入金						64,353,000
固定負債合計						491,313,000
負債合計						557,901,629
差引純資産						208,925,171

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－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－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－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

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等と拠点区分、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号の1様式、第2号の1様式、第3号の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（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の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（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の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（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の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（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の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	105,711,792	0	0	105,711,792
建物	565,647,050	0	34,186,125	531,460,925
合計	671,358,842	0	34,186,125	637,172,717

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	105,379,515 円
土地	6,618,000 円
建物	531,460,925 円
計	643,458,440 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	468,408,000 円
計	468,408,000 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
建物	772,271,601	240,810,676	531,460,925
構築物	39,767,338	19,537,391	20,229,947
車輛運搬具	1,764,850	1,764,848	2
器具及び備品	20,887,352	18,283,966	2,603,386
ソフトウェア	10,938,900	10,831,344	107,556
権利（借地権）	47,475	0	47,475
その他（リサイクル預託金）	8,600	0	8,600
合計	845,686,116	291,228,225	554,457,891

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
	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	144,979, 448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	13,426,6 02円	日用品費 、消耗品 費、給食 費、業務 委託費	1,175,15 2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