

決 算 報 告 書

(自) 平成 29 年 4 月 1 日
(至) 平成 30 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29年 4月 1日 (至)平成30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	401,450,000	401,412,853	37,147	
	補助金事業収入	0	481,900	Δ 481,900	
	借入金利息補助金収入	2,050,000	2,050,000	0	
	経常経費寄附金収入	40,000,000	40,000,000	0	
	受取利息配当金収入	0	2,345	Δ 2,345	
	その他の収入	0	107,002	Δ 107,002	
	事業活動収入計	443,500,000	444,054,100	Δ 554,100	
	人件費支出	271,230,000	273,364,599	Δ 2,134,599	
	事業費支出	85,130,000	86,347,113	Δ 1,217,113	
	事務費支出	22,990,000	22,756,032	233,968	
	利用者負担軽減額	380,000	361,905	18,095	
	支払利息支出	7,730,000	7,124,429	605,571	
	事業活動支出計	387,460,000	389,954,078	Δ 2,494,078	
	事業活動資金収支差額	56,040,000	54,100,022	1,939,978	
施設整備等による収支	設備資金借入金収入	0	2,821,800	Δ 2,821,800	
	施設整備等収入計	0	2,821,800	Δ 2,821,800	
	設備資金借入金元金償還支出	0	43,935,800	Δ 43,935,800	
	施設整備等支出計	0	43,935,800	Δ 43,935,800	
	施設整備等資金収支差額	0	Δ 41,114,000	41,114,000	
その他の活動による収支	その他の収入				
	その他の活動収入計	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	12,996,000	Δ 12,996,000	
	その他の活動支出計	0	12,996,000	Δ 12,996,000	
	その他の活動資金収支差額	0	Δ 12,996,000	12,996,000	
予備費支出		0	—	0	
		0			
当期資金収支差額合計		56,040,000	Δ 9,978	56,049,978	

前期末支払資金残高	86,157,206	86,157,206	0	
当期末支払資金残高	142,197,206	86,147,228	56,049,978	

法人単位事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30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	401,412,853	404,308,742	△ 2,895,889
	補助金事業収益	481,900	395,000	86,900
	経常経費寄附金収益	40,000,000	100,000	39,900,000
	サービス活動収益計	441,894,753	404,803,742	37,091,011
	費用			
	人件費	273,364,599	259,577,071	13,787,528
	事業費	86,347,113	86,520,808	△ 173,695
	事務費	22,756,032	22,025,824	730,208
	利用者負担軽減額	361,905	743,919	△ 382,014
サービス活動外増減の部	減価償却費	37,791,127	39,021,056	△ 1,229,929
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,782,798	△ 9,800,993	18,195
	サービス活動費用計	410,837,978	398,087,685	12,750,293
	サービス活動増減差額	31,056,775	6,716,057	24,340,718
	収益			
	借入金利息補助金収益	2,050,000	2,230,000	△ 180,000
	受取利息配当金収益	2,345	2,459	△ 114
	その他のサービス活動外収益	107,002	127,857	△ 20,855
	サービス活動外収益計	2,159,347	2,360,316	△ 200,969
	費用			
サービス活動外増減の部	支払利息	7,124,429	7,727,574	△ 603,145
	サービス活動外費用計	7,124,429	7,727,574	△ 603,145
サービス活動外増減差額		△ 4,965,082	△ 5,367,258	402,176
経常増減差額		26,091,693	1,348,799	24,742,894
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
特別増減差額		0	0	0
当期活動増減差額		26,091,693	1,348,799	24,742,894
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	△ 34,328,789	△ 35,677,588	1,348,799
	当期末繰越活動増減差額	△ 8,237,096	△ 34,328,789	26,091,693
	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		△ 8,237,096	△ 34,328,789	26,091,693

法人単位貸借対照表

平成30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	107,752,585	98,301,835	9,450,750	流動負債	75,930,407	66,588,629	9,341,778
現金預金	46,071,306	36,957,217	9,114,089	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	60,553,391	59,958,588	594,803	1年以内返済予定長期運営資金借入金	12,996,000	12,996,000	0
貯蔵品	967,922	1,053,495	△ 85,573	未払費用	20,853,179	11,652,947	9,200,232
立替金	25,472	27,862	△ 2,390	預り金	633,228	491,682	141,546
仮払金	134,494	304,673	△ 170,179				
固定資産	630,614,888	668,524,965	△ 37,910,077	固定負債	437,203,000	491,313,000	△ 54,110,000
基本財産	602,996,973	637,172,717	△ 34,175,744	設備資金借入金	385,846,000	426,960,000	△ 41,114,000
土地	105,711,792	105,711,792	0	長期運営資金借入金	51,357,000	64,353,000	△ 12,996,000
建物	497,285,181	531,460,925	△ 34,175,744	負債の部合計	513,133,407	557,901,629	△ 44,768,222
その他の固定資産	27,617,915	31,352,248	△ 3,734,333	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	17,514,697	20,229,947	△ 2,715,250	国庫補助金等特別積立金	139,011,482	148,794,280	△ 9,782,798
車輛運搬具	2	2	0	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	1,810,809	2,603,386	△ 792,577	次期繰越活動増減差額	△ 8,237,096	△ 34,328,789	26,091,693
権利	47,475	47,475	0	(うち当期活動増減差額)	26,091,693	1,348,799	24,742,894
ソフトウェア	0	107,556	△ 107,556	純資産の部合計	225,234,066	208,925,171	16,308,895
出資金	200,000	200,000	0				
長期前払費用	1,418,332	1,537,282	△ 118,950				
その他の固定資産	8,600	8,600	0				
資産の部合計	738,367,473	766,826,800	△ 28,459,327	負債及び純資産の部合計	738,367,473	766,826,800	△ 28,459,327

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

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	105,711,792	0	0	105,711,792
建物	531,460,925	0	34,175,744	497,285,181
合計	637,172,717	0	34,175,744	602,996,973

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	105,711,792 円
土地	6,618,000 円
建物	497,285,181 円
計	609,614,973 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	427,294,000 円
計	427,294,000 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	105,711,792	0	105,711,792
土地	6,618,000	0	6,618,000
建物	772,271,601	274,986,420	497,285,181
構築物	39,767,338	22,252,641	17,514,697
車輛運搬具	1,764,850	1,764,848	2
器具及び備品	20,887,352	19,076,543	1,810,809
ソフトウェア	10,938,900	10,938,900	0
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	958,015,908	329,019,352	628,996,556

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	288,146, 775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	12,499,1 50円	日用品費 、消耗品 費、給食 費、業務 委託費	1,849,14 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

財 産 目 録

平成30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					58,869
小口現金	思いやり手許有高					133,118
普通預金	横浜銀行 桐生支店					45,879,319
	小計					46,071,306
未収金	群馬県国民健康保険団体連合会他					60,553,391
貯蔵品	紙おむつ他					967,922
立替金	従業員立替金					25,472
仮払金	源泉所得税					134,494
流動資産合計						107,752,585
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					105,711,792
建物	桐生市川内町1丁目361-2 3187.26㎡			772,271,601	274,986,420	497,285,181
基本財産合計						602,996,973
(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㎡					6,618,000
構築物	緑化施設、外構工事			39,767,338	22,252,641	17,514,697
車輛運搬具	No.580 つ 9534 他1台			1,764,850	1,764,848	2
器具及び備品	厨房設備他			20,887,352	19,076,543	1,810,809
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					200,000
長期前払費用	保証金、地域サービス施設前払					1,418,332
その他の固定資産	リサイクル料					8,600
その他の固定資産合計						27,617,915
固定資産合計						630,614,888
資産合計						738,367,473
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					20,853,179
預り金	従業員住民税他					633,228
流動負債合計						75,930,407
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					385,846,000
長期運営資金借入金						51,357,000
固定負債合計						437,203,000
負債合計						513,133,407
差引純資産						225,234,066