

決 算 報 告 書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日
(至) 平成 31 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30年 4月 1日 (至)平成31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	収入				
	介護保険事業収入	372,770,000	373,031,944	△ 261,944	
	補助金事業収入	37,060,000	37,060,000	0	
	経常経費寄附金収入	300,000	300,000	0	
	受取利息配当金収入	0	2,470	△ 2,470	
	その他の収入	0	3,888,067	△ 3,888,067	
	事業活動収入計	410,130,000	414,282,481	△ 4,152,481	
	支出				
	人件費支出	225,030,000	217,127,276	7,902,724	
	事業費支出	80,000,000	78,330,206	1,669,794	
	事務費支出	22,690,000	21,641,750	1,048,250	
	利用者負担軽減額	0	289,252	△ 289,252	
施設整備等による収支	支払利息支出	23,340,000	24,144,804	△ 804,804	
	事業活動支出計	351,060,000	341,533,288	9,526,712	
	事業活動資金収支差額	59,070,000	72,749,193	△ 13,679,193	
	収入				
	設備資金借入金収入	619,259,025	619,259,025	0	
	固定資産売却収入	74,885,975	74,885,975	0	
	施設整備等収入計	694,145,000	694,145,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	594,380,025	594,380,025	0	
	固定資産取得支出	88,982,340	88,982,340	0	
	施設整備等支出計	683,362,365	683,362,365	0	
	施設整備等資金収支差額	10,782,635	10,782,635	0	
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	60,000,000	60,000,000	0	
	積立資産取崩収入	0	1,418,332	△ 1,418,332	
	その他の活動収入計	60,000,000	61,418,332	△ 1,418,332	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	124,353,000	124,353,000	0	
	その他の活動支出計	124,353,000	124,353,000	0	
	その他の活動資金収支差額	△ 64,353,000	△ 62,934,668	△ 1,418,332	
	予備費支出	0	—	0	
		0			
	当期資金収支差額合計	5,499,635	20,597,160	△ 15,097,525	
前期末支払資金残高		86,266,178	86,266,178	0	
当期末支払資金残高		91,765,813	106,863,338	△ 15,097,525	

法人単位事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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	373,031,944	401,412,853	△ 28,380,909
	補助金事業収益	37,060,000	481,900	36,578,100
	経常経費寄附金収益	300,000	40,000,000	△ 39,700,000
	サービス活動収益計	410,391,944	441,894,753	△ 31,502,809
	費用			
	人件費	217,127,276	273,364,599	△ 56,237,323
	事業費	78,330,206	86,347,113	△ 8,016,907
	事務費	21,641,750	22,756,032	△ 1,114,282
	利用者負担軽減額	289,252	361,905	△ 72,653
サービス活動外増減の部	減価償却費	32,809,045	37,791,127	△ 4,982,082
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,214,974	△ 9,782,798	△ 432,176
	サービス活動費用計	339,982,555	410,837,978	△ 70,855,423
	サービス活動増減差額	70,409,389	31,056,775	39,352,614
	収益			
	借入金利息補助金収益	0	2,050,000	△ 2,050,000
	受取利息配当金収益	2,470	2,345	125
	その他のサービス活動外収益	3,888,067	107,002	3,781,065
	サービス活動外収益計	3,890,537	2,159,347	1,731,190
	費用			
サービス活動外増減の部	支払利息	24,144,804	7,124,429	17,020,375
	サービス活動外費用計	24,144,804	7,124,429	17,020,375
	サービス活動外増減差額	△ 20,254,267	△ 4,965,082	△ 15,289,185
経常増減差額		50,155,122	26,091,693	24,063,429
特別増減の部	特別収益			
	特別収益計	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	9,062,181	0	9,062,181
特別増減の部	国庫補助金等特別積立金積立額	33,710,516	0	33,710,516
	特別費用計	42,772,697	0	42,772,697
	特別増減差額	△ 42,772,697	0	△ 42,772,697
当期活動増減差額		7,382,425	26,091,693	△ 18,709,268
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	△ 8,237,096	△ 34,328,789	26,091,693
	当期末繰越活動増減差額	△ 854,671	△ 8,237,096	7,382,425
	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		△ 854,671	△ 8,237,096	7,382,425

法人単位貸借対照表

平成31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	121,947,173	107,752,585	14,194,588	流動負債	38,411,835	75,930,407	△ 37,518,572
現金預金	58,236,558	46,071,306	12,165,252	1年以内返済予定設備資金借入金	23,328,000	41,448,000	△ 18,120,000
未収金	62,472,798	60,553,391	1,919,407	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	12,996,000	△ 12,996,000
貯蔵品	994,677	967,922	26,755	未払費用	14,651,424	20,853,179	△ 6,201,755
立替金	10,730	25,472	△ 14,742	預り金	432,411	633,228	△ 200,817
仮払金	232,410	134,494	97,916				
固定資産	601,421,695	630,614,888	△ 29,193,193	固定負債	428,845,000	437,203,000	△ 8,358,000
基本財産	579,332,469	602,996,973	△ 23,664,504	設備資金借入金	428,845,000	385,846,000	42,999,000
土地	88,726,757	105,711,792	△ 16,985,035	長期運営資金借入金	0	51,357,000	△ 51,357,000
建物	490,605,712	497,285,181	△ 6,679,469	負債の部合計	467,256,835	513,133,407	△ 45,876,572
その他の固定資産	22,089,226	27,617,915	△ 5,528,689	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	12,328,115	17,514,697	△ 5,186,582	国庫補助金等特別積立金	162,507,024	139,011,482	23,495,542
車輛運搬具	2	2	0	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	2,887,034	1,810,809	1,076,225	次期繰越活動増減差額	△ 854,671	△ 8,237,096	7,382,425
権利	47,475	47,475	0	(うち当期活動増減差額)	7,382,425	26,091,693	△ 18,709,268
出資金	200,000	200,000	0	純資産の部合計	256,112,033	225,234,066	30,877,967
長期前払費用	0	1,418,332	△ 1,418,332				
その他の固定資産	8,600	8,600	0				
資産の部合計	723,368,868	738,367,473	△ 14,998,605	負債及び純資産の部合計	723,368,868	738,367,473	△ 14,998,605

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

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	105,711,792	0	16,985,035	88,726,757
建物	497,285,181	87,264,000	93,943,469	490,605,712
合計	602,996,973	87,264,000	110,928,504	579,332,469

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	490,605,712 円
計	585,950,469 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	452,173,000 円
計	452,173,000 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	279,738,708	490,605,712
構築物	35,418,618	23,090,503	12,328,115
車輛運搬具	1,764,850	1,764,848	2
器具及び備品	20,874,522	17,987,488	2,887,034
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	934,742,142	333,520,447	601,221,695

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	265,530, 529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	746,150 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31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					179,607
普通預金	横浜銀行 桐生支店					58,056,951
	小計					58,236,558
未収金	群馬県国民健康保険団体連合会他					62,472,798
貯蔵品	紙おむつ他					994,677
立替金	従業員立替金					10,730
仮払金	源泉所得税					232,410
流動資産合計						121,947,173
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	279,738,708	490,605,712
基本財産合計						579,332,469
(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			35,418,618	23,090,503	12,328,115
車輛運搬具	No580 つ 9534 他1台			1,764,850	1,764,848	2
器具及び備品	厨房設備他			20,874,522	17,987,488	2,887,034
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					
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						22,089,226
固定資産合計						601,421,695
資産合計						723,368,868
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					14,651,424
預り金	従業員住民税他					432,411
流動負債合計						38,411,835
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					428,845,000
固定負債合計						428,845,000
負債合計						467,256,835
差引純資産						256,112,033