

決 算 報 告 書

(自) 平成 31 年 4 月 1 日
(至) 令和 2 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31年 4月 1日 (至)令和 2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	412,430,000	407,260,766	5,169,234	
	補助金事業収入	0	587,200	△ 587,200	
	受取利息配当金収入	0	2,728	△ 2,728	
	その他の収入	0	373,720	△ 373,720	
	事業活動収入計	412,430,000	408,224,414	4,205,586	
	人件費支出	239,270,000	238,216,882	1,053,118	
	事業費支出	83,320,000	80,856,634	2,463,366	
	事務費支出	17,900,000	17,529,448	370,552	
	利用者負担軽減額	320,000	345,398	△ 25,398	
	支払利息支出	3,600,000	3,573,658	26,342	
	事業活動支出計	344,410,000	340,522,020	3,887,980	
	事業活動資金収支差額	68,020,000	67,702,394	317,606	
施設整備等による収支	設備資金借入金収入	0	314,300	△ 314,300	
	固定資産売却収入	0	30,000	△ 30,000	
	施設整備等収入計	0	344,300	△ 344,300	
	設備資金借入金元金償還支出	23,328,000	23,642,300	△ 314,300	
	固定資産取得支出	0	2,912,440	△ 2,912,440	
	施設整備等支出計	23,328,000	26,554,740	△ 3,226,740	
	施設整備等資金収支差額	△ 23,328,000	△ 26,210,440	2,882,440	
その他の活動による収支	その他の活動収入計	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	10,000	△ 10,000	
	その他の活動支出計	0	10,000	△ 10,000	
	その他の活動資金収支差額	0	△ 10,000	10,000	
	予備費支出	0	—	0	
	当期資金収支差額合計	44,692,000	41,481,954	3,210,046	
前期末支払資金残高		0	106,863,338	△ 106,863,338	
当期末支払資金残高		44,692,000	148,345,292	△ 103,653,292	

法人単位事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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	407,260,766	373,031,944	34,228,822
	補助金事業収益	587,200	37,060,000	△ 36,472,800
	経常経費寄附金収益	0	300,000	△ 300,000
	サービス活動収益計	407,847,966	410,391,944	△ 2,543,978
	費用			
	人件費	238,216,882	217,127,276	21,089,606
	事業費	80,856,634	78,330,206	2,526,428
	事務費	17,529,448	21,641,750	△ 4,112,302
	利用者負担軽減額	345,398	289,252	56,146
サービス活動増減の部	減価償却費	34,460,996	32,809,045	1,651,951
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,891,816	△ 10,214,974	△ 676,842
	サービス活動費用計	360,517,542	339,982,555	20,534,987
	サービス活動増減差額	47,330,424	70,409,389	△ 23,078,965
サービス活動増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,728	2,470	258
	その他のサービス活動外収益	373,720	3,888,067	△ 3,514,347
	サービス活動外収益計	376,448	3,890,537	△ 3,514,089
	費用			
	支払利息	3,573,658	24,144,804	△ 20,571,146
	サービス活動外費用計	3,573,658	24,144,804	△ 20,571,146
	サービス活動外増減差額	△ 3,197,210	△ 20,254,267	17,057,057
	経常増減差額	44,133,214	50,155,122	△ 6,021,908
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	29,999	0	29,999
	特別収益計	29,999	0	29,999
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	9,062,181	△ 9,062,181
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	33,710,516	△ 33,710,516
	特別費用計	0	42,772,697	△ 42,772,697
	特別増減差額	29,999	△ 42,772,697	42,802,696
	当期活動増減差額	44,163,213	7,382,425	36,780,788
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	△ 854,671	△ 12,021,317	11,166,646
	当期末繰越活動増減差額	43,308,542	△ 4,638,892	47,947,434
	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	43,308,542	△ 4,638,892	47,947,434

法人単位貸借対照表

令和 2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	161,950,978	121,947,173	40,003,805	流動負債	36,933,686	38,411,835	△ 1,478,149
現金預金	95,195,949	58,236,558	36,959,391	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	64,877,726	62,472,798	2,404,928	未払費用	13,078,863	14,651,424	△ 1,572,561
貯蔵品	1,687,027	994,677	692,350	預り金	506,823	432,411	74,412
立替金	0	10,730	△ 10,730	仮受金	20,000	0	20,000
仮払金	190,276	232,410	△ 42,134				
固定資産	569,883,138	601,421,695	△ 31,538,557	固定負債	405,517,000	428,845,000	△ 23,328,000
基本財産	547,949,106	579,332,469	△ 31,383,363	設備資金借入金	405,517,000	428,845,000	△ 23,328,000
土地	88,726,757	88,726,757	0	負債の部合計	442,450,686	467,256,835	△ 24,806,149
建物	459,222,349	490,605,712	△ 31,383,363	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	21,934,032	22,089,226	△ 155,194	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	151,615,208	162,507,024	△ 10,891,816
構築物	9,960,226	12,328,115	△ 2,367,889	その他の積立金	0	0	0
車輛運搬具	890,753	2	890,751	次期繰越活動増減差額	43,308,542	△ 854,671	44,163,213
器具及び備品	4,191,838	2,887,034	1,304,804	(うち当期活動増減差額)	44,163,213	7,382,425	36,780,788
権利	47,475	47,475	0	純資産の部合計	289,383,430	256,112,033	33,271,397
出資金	210,000	200,000	10,000				
その他の固定資産	15,740	8,600	7,140				
資産の部合計	731,834,116	723,368,868	8,465,248	負債及び純資産の部合計	731,834,116	723,368,868	8,465,248

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	490,605,712	0	31,383,363	459,222,349
合計	579,332,469	0	31,383,363	547,949,106

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	459,222,349 円
計	554,567,106 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	428,845,000 円
計	428,845,000 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	311,122,071	459,222,349
構築物	35,418,618	25,458,392	9,960,226
車輛運搬具	2,140,480	1,249,727	890,753
器具及び備品	22,850,342	18,658,504	4,191,838
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)	15,740	0	15,740
合計	937,100,732	367,427,594	569,673,138

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	248,894, 504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	985,534 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 2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					75,333
普通預金	横浜銀行 桐生支店					95,120,616
	小計					95,195,949
未収金	群馬県国民健康保険団体連合会他					64,877,726
貯蔵品	紙おむつ他					1,687,027
立替金	従業員立替金					
仮払金	源泉所得税					190,276
流動資産合計						161,950,978
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	311,122,071	459,222,349
基本財産合計						547,949,106
(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	25,458,392	9,960,226
車輛運搬具	No.580 つ 9534 他1台			2,140,480	1,249,727	890,753
器具及び備品	厨房設備他			22,850,342	18,658,504	4,191,838
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
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					15,740
その他の固定資産合計						21,934,032
固定資産合計						569,883,138
資産合計						731,834,116
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					13,078,863
預り金	従業員住民税他					506,823
仮受金						20,000
流動負債合計						36,933,686
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					405,517,000
固定負債合計						405,517,000
負債合計						442,450,686
差引純資産						289,383,430