

決 算 報 告 書

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

社 会 福 祉 法 人 德 昌 会

法人単位資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4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	410,050,000	410,268,922	△ 218,922	
	補助金事業収入	590,000	922,300	△ 332,300	
	受取利息配当金収入	0	3,428	△ 3,428	
	その他の収入	0	6,202	△ 6,202	
	事業活動収入計	410,640,000	411,200,852	△ 560,852	
	支出				
人件費支出	260,450,000	265,532,897	△ 5,082,897		
事業費支出	90,380,000	92,371,955	△ 1,991,955		
事務費支出	19,670,000	20,678,303	△ 1,008,303		
利用者負担軽減額	0	222,388	△ 222,388		
支払利息支出	3,180,000	3,180,296	△ 296		
事業活動支出計	373,680,000	381,985,839	△ 8,305,839		
事業活動資金収支差額	36,960,000	29,215,013	7,744,987		
施設整備等による収支	収入				
	設備資金借入金収入	0	462,300	△ 462,300	
	固定資産売却収入	0	187,000	△ 187,000	
	施設整備等収入計	0	649,300	△ 649,300	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	24,660,000	23,790,300	869,700		
固定資産取得支出	0	1,614,000	△ 1,614,000		
施設整備等支出計	24,660,000	25,404,300	△ 744,300		
施設整備等資金収支差額	△ 24,660,000	△ 24,755,000	95,000		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計	0	0	0	
	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		
当期資金収支差額合計	12,300,000	4,460,013	7,839,987		

前期末支払資金残高	187,414,399	187,414,399	0	
当期末支払資金残高	199,714,399	191,874,412	7,839,987	

法人単位事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4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	410,268,922	411,073,578	△ 804,656
	補助金事業収益	922,300	3,683,900	△ 2,761,600
	サービス活動収益計	411,191,222	414,757,478	△ 3,566,256
	費用			
	人件費	265,532,897	249,300,729	16,232,168
	事業費	92,371,955	80,737,851	11,634,104
	事務費	20,678,303	17,418,178	3,260,125
	利用者負担軽減額	222,388	327,534	△ 105,146
	減価償却費	35,231,729	34,998,562	233,167
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	403,145,456	371,891,038	31,254,418	
サービス活動増減差額	8,045,766	42,866,440	△ 34,820,674	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3,428	3,132	296
	その他のサービス活動外収益	6,202	46,526	△ 40,324
	サービス活動外収益計	9,630	49,658	△ 40,028
	費用			
	支払利息	3,180,296	3,372,859	△ 192,563
サービス活動外費用計	3,180,296	3,372,859	△ 192,563	
サービス活動外増減差額	△ 3,170,666	△ 3,323,201	152,535	
経常増減差額	4,875,100	39,543,239	△ 34,668,139	
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	4,875,100	39,543,239	△ 34,668,139	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	82,851,781	43,308,542	39,543,239
	当期末繰越活動増減差額	87,726,881	82,851,781	4,875,100
	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	87,726,881	82,851,781	4,875,100

法人単位貸借対照表

令和 4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	205,821,283	198,681,057	7,140,226	流動負債	37,274,871	34,594,658	2,680,213
現金預金	141,456,770	133,399,223	8,057,547	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	62,560,588	62,748,580	△ 187,992	未払費用	13,420,778	10,823,009	2,597,769
貯蔵品	1,448,095	2,426,202	△ 978,107	預り金	493,000	443,649	49,351
立替金	65,540	2,906	62,634	前受金	33,093	0	33,093
仮払金	290,290	104,146	186,144				
固定資産	502,332,725	536,137,454	△ 33,804,729	固定負債	358,861,000	382,189,000	△ 23,328,000
基本財産	485,182,380	516,565,743	△ 31,383,363	設備資金借入金	358,861,000	382,189,000	△ 23,328,000
土地	88,726,757	88,726,757	0	負債の部合計	396,135,871	416,783,658	△ 20,647,787
建物	396,455,623	427,838,986	△ 31,383,363	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	17,150,345	19,571,711	△ 2,421,366	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	129,831,576	140,723,392	△ 10,891,816
構築物	5,305,383	7,603,894	△ 2,298,511	その他の積立金	0	0	0
車輛運搬具	426,013	658,383	△ 232,370	次期繰越活動増減差額	87,726,881	82,851,781	4,875,100
器具及び備品	4,371,900	4,418,219	△ 46,319	(うち当期活動増減差額)	4,875,100	39,543,239	△ 34,668,139
権利	47,475	47,475	0	純資産の部合計	312,018,137	318,034,853	△ 6,016,716
ソフトウェア	155,834	0	155,834				
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	708,154,008	734,818,511	△ 26,664,503	負債及び純資産の部合計	708,154,008	734,818,511	△ 26,664,503

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	88,726,757	0	0	88,726,757
建物	427,838,986	0	31,383,363	396,455,623
合計	516,565,743	0	31,383,363	485,182,380

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	396,455,623 円
計	491,800,380 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	382,189,000 円
計	382,189,000 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	373,888,797	396,455,623
構築物	35,418,618	30,113,235	5,305,383
車輛運搬具	2,140,480	1,714,467	426,013
器具及び備品	25,343,220	20,971,320	4,371,900
ソフトウェア	8,884,150	8,728,316	155,834
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	937,538,860	435,416,135	502,122,725

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	222,035, 169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	15,253,1 89円	日用品費 、消耗品 費、給食 費、業務 委託費	1,043,68 4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 4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					119,752
小口現金	思いやり手許有高					141,337,018
普通預金	横浜銀行 桐生支店					
	小計					141,456,770
未収金	群馬県国民健康保険団体連合会他					62,560,588
貯蔵品	紙おむつ他					1,448,095
立替金	従業員立替金					65,540
仮払金	源泉所得税					290,290
	流動資産合計					205,821,283
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	373,888,797	396,455,623
	基本財産合計					485,182,380
(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	30,113,235	5,305,383
車輛運搬具	No.580 つ 9534 他1台			2,140,480	1,714,467	426,013
器具及び備品	厨房設備他			25,343,220	20,971,320	4,371,900
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			8,884,150	8,728,316	155,834
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					17,150,345
	固定資産合計					502,332,725
	資産合計					708,154,008
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					13,420,778
預り金	従業員住民税他					493,000
前受金						33,093
	流動負債合計					37,274,871
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					358,861,000
	固定負債合計					358,861,000
	負債合計					396,135,871
	差引純資産					312,018,137