

決 算 報 告 書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日
(至) 令和 5 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 4年 4月 1日 (至)令和 5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 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	408,840,000	404,769,309	4,070,691	
	補助金事業収入	1,250,000	3,018,053	△ 1,768,053	
	受取利息配当金収入	0	3,454	△ 3,454	
	その他の収入	200,000	8,770	191,230	
	事業活動収入計 (1)	410,290,000	407,799,586	2,490,414	
	人件費支出	275,680,000	271,536,710	4,143,290	
	事業費支出	93,700,000	93,987,524	△ 287,524	
事業活動による支出	事務費支出	21,470,000	20,855,288	614,712	
	利用者負担軽減額	0	272,270	△ 272,270	
	支払利息支出	2,970,000	2,944,468	25,532	
	事業活動支出計 (2)	393,820,000	389,596,260	4,223,740	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	16,470,000	18,203,326	△ 1,733,326	
施設整備等による収入	設備資金借入金収入	0	462,300	△ 462,300	
	施設整備等収入計 (4)	0	462,300	△ 462,300	
	設備資金借入金元金償還支出	24,280,000	23,790,300	489,700	
	施設整備等支出計 (5)	24,280,000	23,790,300	489,700	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 24,280,000	△ 23,328,000	△ 952,000		
その他の活動による収入	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	0	0	
予備費支出 (10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 7,810,000	△ 5,124,674	△ 2,685,326		
前期末支払資金残高 (12)	191,874,412	191,874,412	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	184,064,412	186,749,738	△ 2,685,326		

法人単位事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日 （至）令和 5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(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	404,769,309	410,268,922	△ 5,499,613
	補助金事業収益	3,018,053	922,300	2,095,753
	サービス活動収益計(1)	407,787,362	411,191,222	△ 3,403,860
	費用			
	人件費	271,536,710	265,532,897	6,003,813
	事業費	93,987,524	92,371,955	1,615,569
	事務費	20,855,288	20,678,303	176,985
	利用者負担軽減額	272,270	222,388	49,882
	減価償却費	35,295,841	35,231,729	64,112
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,874,151	△ 10,891,816	17,665	
サービス活動費用計(2)	411,073,482	403,145,456	7,928,026	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,286,120	8,045,766	△ 11,331,886	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3,454	3,428	26
	その他のサービス活動外収益	8,770	6,202	2,568
	サービス活動外収益計(4)	12,224	9,630	2,594
	費用			
支払利息	2,944,468	3,180,296	△ 235,828	
サービス活動外費用計(5)	2,944,468	3,180,296	△ 235,828	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 2,932,244	△ 3,170,666	238,422	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 6,218,364	4,875,100	△ 11,093,464	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 6,218,364	4,875,100	△ 11,093,464	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	87,726,881	82,851,781	4,875,100
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	81,508,517	87,726,881	△ 6,218,364
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	81,508,517	87,726,881	△ 6,218,364

法人単位貸借対照表

令和 5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	200,675,005	205,821,283	△ 5,146,278	流動負債	37,253,267	37,274,871	△ 21,604
現金預金	137,992,591	141,456,770	△ 3,464,179	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	61,266,434	62,560,588	△ 1,294,154	未払費用	13,398,022	13,420,778	△ 22,756
貯蔵品	1,266,287	1,448,095	△ 181,808	預り金	527,245	493,000	34,245
立替金	15,881	65,540	△ 49,659	前受金	0	33,093	△ 33,093
仮払金	133,812	290,290	△ 156,478				
固定資産	467,036,884	502,332,725	△ 35,295,841	固定負債	335,533,000	358,861,000	△ 23,328,000
基本財産	453,799,017	485,182,380	△ 31,383,363	設備資金借入金	335,533,000	358,861,000	△ 23,328,000
土地	88,726,757	88,726,757	0	負債の部合計	372,786,267	396,135,871	△ 23,349,604
建物	365,072,260	396,455,623	△ 31,383,363	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	13,237,867	17,150,345	△ 3,912,478	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	118,957,425	129,831,576	△ 10,874,151
構築物	3,006,872	5,305,383	△ 2,298,511	その他の積立金	0	0	0
車輛運搬具	193,643	426,013	△ 232,370	次期繰越活動増減差額	81,508,517	87,726,881	△ 6,218,364
器具及び備品	3,052,636	4,371,900	△ 1,319,264	(うち当期活動増減差額)	△ 6,218,364	4,875,100	△ 11,093,464
権利	47,475	47,475	0	純資産の部合計	294,925,622	312,018,137	△ 17,092,515
ソフトウェア	93,501	155,834	△ 62,333				
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	667,711,889	708,154,008	△ 40,442,119	負債及び純資産の部合計	667,711,889	708,154,008	△ 40,442,119

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	396,455,623	0	31,383,363	365,072,260
合計	485,182,380	0	31,383,363	453,799,017

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	365,072,260 円
計	460,417,017 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	358,861,000 円
計	358,861,000 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	405,272,160	365,072,260
構築物	35,418,618	32,411,746	3,006,872
車輛運搬具	2,140,480	1,946,837	193,643
器具及び備品	25,343,220	22,290,584	3,052,636
ソフトウェア	8,884,150	8,790,649	93,501
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	470,711,976	466,826,884

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	207,083, 697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	17,212,8 83円	日用品費 、消耗品 費、給食 費、業務 委託費	1,245,93 8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 5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					103,043
普通預金	横浜銀行 桐生支店					137,889,548
			小計			137,992,591
未収金	群馬県国民健康保険団体連合会他					61,266,434
貯蔵品	紙おむつ他					1,266,287
立替金	従業員立替金					15,881
仮払金	源泉所得税					133,812
	流動資産合計					200,675,005
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	405,272,160	365,072,260
	基本財産合計					453,799,017
(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	32,411,746	3,006,872
車輛運搬具	No.580 つ 9534 他1台			2,140,480	1,946,837	193,643
器具及び備品	厨房設備他			25,343,220	22,290,584	3,052,636
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	8,790,649	93,501
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					13,237,867
	固定資産合計					467,036,884
	資産合計					667,711,889
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					13,398,022
預り金	従業員住民税他					527,245
	流動負債合計					37,253,267
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					335,533,000
	固定負債合計					335,533,000
	負債合計					372,786,267
	差引純資産					294,925,622