

平成 27 年度

決算書

自 平成 27 年 4 月 1 日

至 平成 28 年 3 月 31 日

社会福祉法人宏志会

法人名	社会福祉法人宏志会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人宏志会

資金収支計算書

(自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)

(単位：円) 1頁

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支	介護保険事業収入	667,537,000	666,953,644	583,356	
	借入金利息補助金収入	3,190,000	3,190,000		
	経常経費寄附金収入	160,000	160,000		
	受取利息配当金収入	98,000	116,990	△18,990	
	その他の収入	999,000	1,161,027	△162,027	
	事業活動収入計(1)	671,984,000	671,581,661	402,339	
	人件費支出	389,971,000	386,914,508	3,056,492	人件費率58.0%
	事業費支出	106,808,000	102,300,405	4,507,595	
	事務費支出	86,618,000	82,231,750	4,386,250	
	利用者負担軽減額	292,000	270,794	21,206	
支払利息支出	7,114,000	6,393,330	720,670		
その他の支出	493,000	465,968	27,032		
事業活動支出計(2)	591,296,000	578,576,755	12,719,245		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	80,688,000	93,004,906	△12,316,906		
施設整備等による収入支	施設整備等補助金収入		1,247,280	△1,247,280	入浴リフト助成金
	施設整備等収入計(4)		1,247,280	△1,247,280	
	設備資金借入金元金償還支出	26,305,000	26,310,000	△5,000	
	固定資産取得支出	249,760,000	249,737,682	22,318	
施設整備等支出計(5)	276,065,000	276,047,682	17,318		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△276,065,000	△274,800,402	△1,264,598		
その他の活動による収入支	積立資産取崩収入	31,072,000	31,359,207	△287,207	
	その他の活動収入計(7)	31,072,000	31,359,207	△287,207	
	積立資産支出	32,420,000	32,174,158	245,842	
	その他の活動支出計(8)	32,420,000	32,174,158	245,842	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,348,000	△814,951	△533,049		

資金収支計算書

(自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△196,725,000	△182,610,447	△14,114,553	田町工事246569364
前期末支払資金残高(12)	532,151,000	560,385,402	△28,234,402	
当期末支払資金残高(11)+(12)	335,426,000	377,774,955	△42,348,955	

事業活動計算書

(自平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)

(単位:円) 1頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	666,953,644	676,595,127	△9,641,483		
		経常経費寄附金収益	160,000	85,000	75,000		
		サービス活動収益計(1)	667,113,644	676,680,127	△9,566,483		
	費用	人件費	388,482,249	369,144,605	19,337,644	人件費率58.2%	
		事業費	102,300,405	97,870,104	4,430,301		
		事務費	82,231,750	75,201,435	7,030,315		
		利用者負担軽減額	270,794	283,044	△12,250		
		減価償却費	55,834,671	56,509,271	△674,600		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△14,593,431	△14,196,912	△396,519		
		サービス活動費用計(2)	614,526,438	584,811,547	29,714,891		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		52,587,206	91,868,580	△39,281,374			
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	3,190,000	3,430,000	△240,000		
		受取利息配当金収益	116,990	101,134	15,856		
		その他のサービス活動外収益	1,228,456	621,905	606,551		
		サービス活動外収益計(4)	4,535,446	4,153,039	382,407		
	費用	支払利息	6,393,330	6,877,361	△484,031		
		その他のサービス活動外費用	533,397	466,974	66,423		
		サービス活動外費用計(5)	6,926,727	7,344,335	△417,608		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△2,391,281	△3,191,296	800,015		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		50,195,925	88,677,284	△38,481,359		
	特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,247,280		1,247,280	
その他の特別収益			657,000	150,000	507,000		
特別収益計(8)			1,904,280	150,000	1,754,280		
費用		固定資産売却損・処分損	22	367,354	△367,332		
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,247,280		1,247,280		
		特別費用計(9)	1,247,302	367,354	879,948		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		656,978	△217,354	874,332			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		50,852,903	88,459,930	△37,607,027			
繰越活動増減差		前期繰越活動増減差額(12)		1,127,111,067	1,038,651,137	88,459,930	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,177,963,970	1,127,111,067	50,852,903	
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
その他の積立金積立額(16)							

事業活動計算書

(自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)

(単位：円) 2頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備 考
額 の 部					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+ (15)-(16)	1,177,963,970	1,127,111,067	50,852,903	

法人名	社会福祉法人宏志会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人宏志会

貸借対照表

(平成28年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	426,608,326	610,885,779	△184,277,453	流動負債	75,143,371	50,500,377	24,642,994
固定資産	1,512,416,988	1,317,766,477	194,650,511	固定負債	325,693,290	377,469,978	△51,776,688
基本財産	1,193,184,991	1,242,509,305	△49,324,314	負債の部合計	400,836,661	427,970,355	△27,133,694
その他の固定資産	319,231,997	75,257,172	243,974,825	純資産の部			
				基本金	18,660,000	18,660,000	
				国庫補助金等特別積立金	255,885,310	269,231,461	△13,346,151
				その他の積立金	85,679,373	85,679,373	
				次期繰越活動増減差額	1,177,963,970	1,127,111,067	50,852,903
				純資産の部合計	1,538,188,653	1,500,681,901	37,506,752
資産の部合計	1,939,025,314	1,928,652,256	10,373,058	負債及び純資産の部合計	1,939,025,314	1,928,652,256	10,373,058

財務諸表に対する注記

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。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－ 社会福祉施設等退職共済規程・群馬県社協社会福祉施設等職員共済規程・法人規程による
 - ・賞与引当金－ 計上なし

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

(平成18年3月31日以前採用者) 社会福祉施設等職員退職共済規程・群馬県社協社会福祉施設等職員共済による
(平成18年4月1日以降採用者) 法人規程による

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

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。（増減なし）

（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
合計				

7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は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	51,000,000 円
建物	1,141,184,991 円
計	1,192,184,991 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	315,720,000 円
1年以内返済予定設備資金借入金	26,310,000 円
計	342,030,000 円

財務諸表に対する注記

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	51,000,000		51,000,000
建物	1,720,879,136	579,694,145	1,141,184,991
建物	1,261,931	958,216	303,715
構築物	5,935,000	1,843,646	4,091,354
車輛運搬具	14,963,376	12,744,805	2,218,571
器具及び備品	94,348,625	78,991,749	15,356,876
建設仮勘定	246,405,476		246,405,476
権利	10,262,224		10,262,224
ソフトウェア	14,463,845	13,305,034	1,158,811
合計	2,159,519,613	687,537,595	1,471,982,018

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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。（該当なし）

(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
合計			

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。（該当なし）

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

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。（該当なし）

(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				

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

法人名	社会福祉法人宏志会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人宏志会

財産目録

(平成28年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

資産・負債の内訳		金額
1. 資産の部		
流動資産		
現金預金		312,676,828
有価証券		0
事業未収金	2・3月分介護報酬、他	94,369,773
未収金		0
未収補助金	県利子補助金、入浴リフト助成金	4,437,280
未収収益		0
受取手形		0
貯蔵品		0
医薬品		0
診療・療養費等材料		0
給食用材料		0
商品・製品		0
仕掛品		0
原材料		0
立替金	他事業所あてつなぎ資金等	14,682,983
前払金	火災保険料前払い	441,462
前払費用		0
1年以内回収予定長期貸付金		0
短期貸付金		0
仮払金		0
その他の流動資産		0
徴収不能引当金		0
流動資産合計		426,608,326
固定資産		
基本財産		
土地	下佐野町562・553	51,000,000
建物	下佐野町553・上佐野町736・和田町8-16	1,141,184,991
定期預金	基本財産預金	1,000,000
投資有価証券		0
基本財産合計		1,193,184,991
その他の固定資産		
土地		0
建物	物置	303,715
構築物		4,091,354
機械及び装置		0
車輛運搬具		2,218,571
器具及び備品		15,356,876
建設仮勘定		246,405,476
有形リース資産		0
権利	電話加入料、土地(和田町)権利金	10,262,224
ソフトウェア		1,158,811
無形リース資産		0
投資有価証券		0
長期貸付金		0
退職給付引当資産		9,991,290
長期預り金積立資産		0
その他の積立資産		29,388,270
差入保証金		0
長期前払費用		0
預託金		55,410
その他の固定資産		0
その他の固定資産合計		319,231,997
固定資産合計		1,512,416,988
資産合計		1,939,025,314

財産目録

(平成28年 3月31日現在)

(単位:円) 2頁

資産・負債の内訳		金額
2. 負債の部		
流動負債		
短期運営資金借入金		0
事業未払金	3月納品業者支払い、他	39,382,221
その他の未払金		0
支払手形		0
役員等短期借入金		0
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構借入金 (特養天界園建設資金)	26,310,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金		0
1年以内返済予定リース債務		0
1年以内返済予定役員等長期借入金		0
1年以内支払予定長期未払金		0
未払費用		0
預り金	医療費等他事業所あて振替分	33,149
職員預り金	3月分所得税・住民税	13,802
前受金		0
前受収益		0
仮受金	他事業所よりつなぎ資金等	9,404,199
賞与引当金		0
その他の流動負債		0
流動負債合計		75,143,371
固定負債		
設備資金借入金	福祉医療機構借入金 (特養天界園建設資金)	315,720,000
長期運営資金借入金		0
リース債務		0
役員等長期借入金		0
退職給付引当金		9,973,290
長期未払金		0
長期預り金		0
その他の固定負債		0
固定負債合計		325,693,290
負債合計		400,836,661
差引純資産		1,538,188,653