

平成 26 年度

決算書

自 平成 26 年 4 月 1 日

至 平成 27 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26年 4月 1日 至 平成27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	介護保険事業収入	676,918,000	676,595,127	322,873		
	借入金利息補助金収入	3,430,000	3,430,000			
	経常経費寄附金収入	85,000	85,000			
	受取利息配当金収入	75,000	101,134	△26,134		
	その他の収入	451,000	621,905	△170,905		
	事業活動収入計(1)	680,959,000	680,833,166	125,834		
	事業活動による支出	人件費支出	372,766,000	367,401,245	5,364,755	人件費率54.3%
		事業費支出	102,713,000	97,870,104	4,842,896	
		事務費支出	80,831,000	75,201,435	5,629,565	
		利用者負担軽減額	321,000	283,044	37,956	
支払利息支出		7,114,000	6,877,361	236,639		
その他の支出		503,000	466,974	36,026		
事業活動支出計(2)		564,248,000	548,100,163	16,147,837		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	116,711,000	132,733,003	△16,022,003			
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)					
	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	616,000	615,600	400	
施設整備等支出計(5)	26,921,000	26,925,600	△4,600			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△26,921,000	△26,925,600	4,600			
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	30,784,000	30,950,850	△166,850		
	その他の活動収入計(7)	30,784,000	30,950,850	△166,850		
	積立資産支出	32,199,000	32,184,420	14,580		
		その他の活動支出計(8)	32,199,000	32,184,420	14,580	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,415,000	△1,233,570	△181,430			

## 資金収支計算書

(自平成26年4月1日 至平成27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)	88,375,000	104,573,833	△16,198,833	
前期末支払資金残高(12)	455,807,000	455,811,569	△4,569	
当期末支払資金残高(11)+(12)	544,182,000	560,385,402	△16,203,402	

法人名	社会福祉法人宏志会
略称名	
会計単位名	社会福祉法人宏志会

## 事業活動計算書

( 自 平成26年 4月 1日 至 平成27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 介護保険事業収益	676,595,127	685,550,386	△8,955,259	
	収 経常経費寄附金収益	85,000	88,000	△3,000	
	サービス活動収益計(1)	676,680,127	685,638,386	△8,958,259	
	費 人件費	369,144,605	353,840,193	15,304,412	人件費率54.6%
	費 事業費	97,870,104	93,224,996	4,645,108	
	費 事務費	75,201,435	94,046,703	△18,845,268	
	費 利用者負担軽減額	283,044	584,569	△301,525	
	費 減価償却費	56,509,271	58,670,045	△2,160,774	
	費 国庫補助金等特別積立金取崩額	△14,196,912	△14,022,612	△174,300	補助金分減価償却
	サービス活動費用計(2)	584,811,547	586,343,894	△1,532,347	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	91,868,580	99,294,492	△7,425,912		
サービス活動外増減の部	収 借入金利息補助金収益	3,430,000	3,670,000	△240,000	
	収 受取利息配当金収益	101,134	82,253	18,881	
	収 その他のサービス活動外収益	621,905	2,434,678	△1,812,773	
	サービス活動外収益計(4)	4,153,039	6,186,931	△2,033,892	
	費 支払利息	6,877,361	7,340,490	△463,129	
	費 その他のサービス活動外費用	466,974	496,678	△29,704	
サービス活動外費用計(5)	7,344,335	7,837,168	△492,833		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△3,191,296	△1,650,237	△1,541,059		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	88,677,284	97,644,255	△8,966,971		
特別増減の部	収 その他の特別収益	150,000		150,000	
	特別収益計(8)	150,000		150,000	
	費 固定資産売却損・処分損	367,354		367,354	
	特別費用計(9)	367,354		367,354	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△217,354		△217,354	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	88,459,930	97,644,255	△9,184,325		
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	1,038,651,137	933,638,420	105,012,717	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,127,111,067	1,031,282,675	95,828,392	
	基本金取崩額(14)		7,368,462	△7,368,462	
	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26年 4月 1日 至 平成27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
の					
部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+ (15)-(16)	1,127,111,067	1,038,651,137	88,459,930	

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27年 3月31日現在)

(単位:円)

1頁

科目	資産の部		
	当年度末	前年度末	増減
流動資産			
現金預金	610,885,779	497,282,948	113,602,831
事業未収金	488,237,215	392,749,720	95,487,495
未収補助金	100,700,956	99,477,630	1,223,326
立替金	3,430,000	3,670,000	△240,000
前払金	17,661,248	114,340	17,546,908
	856,360	1,271,258	△414,898
固定資産	1,317,766,477	1,372,793,932	△55,027,455
基本財産	1,242,509,305	1,291,833,619	△49,324,314
土地	51,000,000	51,000,000	
建物	1,190,509,305	1,239,833,619	△49,324,314
定期預金	1,000,000	1,000,000	
その他の固定資産	75,257,172	80,960,313	△5,703,141
建物	343,465	383,215	△39,750
構築物	4,280,760	4,470,166	△189,406
車輜運搬具	3,102,787	3,874,608	△771,821
器具及び備品	17,204,788	22,570,853	△5,366,065
権利	10,262,224	10,262,224	
ソフトウェア	1,375,700	1,934,299	△558,599
退職給付引当資産	9,006,978	7,536,618	1,470,360
その他の積立資産	29,625,060	29,861,850	△236,790
預託金	55,410	66,480	△11,070
資産の部合計	1,928,652,256	1,870,076,880	58,575,376

## 貸借対照表

(平成27年 3月31日現在)

(単位:円)

2頁

負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	50,500,377	41,471,379	9,028,998
事業未払金	35,986,955	41,460,539	△5,473,584
預り金	80,295	10,840	69,455
職員預り金	961,099		961,099
仮受金	13,472,028		13,472,028
固定負債	377,469,978	402,186,618	△24,716,640
設備資金借入金	368,340,000	394,650,000	△26,310,000
退職給付引当金	9,129,978	7,536,618	1,593,360
負債の部合計	427,970,355	443,657,997	△15,687,642
純資産の部			
科目	当年度末	前年度末	増減
基本金	18,660,000	18,660,000	
第一号基本金	18,660,000	18,660,000	
国庫補助金等特別積立金	269,231,461	283,428,373	△14,196,912
その他の積立金	85,679,373	85,679,373	
その他の積立金	85,679,373	85,679,373	
次期繰越活動増減差額	1,127,111,067	1,038,651,137	88,459,930
(うち当期活動増減差額)	88,459,930	97,644,255	△9,184,325
純資産の部合計	1,500,681,901	1,426,418,883	74,263,018
負債及び純資産の部合計	1,928,652,256	1,870,076,880	58,575,376

# 財務諸表に対する注記

## 1. 継続事業の前提に関する注記

## 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。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金一 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
  - ・賞与引当金一 計上なし

## 3. 重要な会計方針の変更

## 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

## 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

〇〇施設を〇〇へ譲渡したことに伴い、基本金\*\*\*円及び国庫補助金等特別積立金\*\*\*を取り崩した。

## 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	684,072,051 円
計	735,072,051 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	368,340,000 円
計	368,340,000 円

## 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。）

## 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。）

### 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

### 12. 関連当事者との取引の内容

### 13. 重要な偶発債務



# 財務諸表に対する注記

14. 重要な後発事象

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

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27年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

資産・負債の内訳		金額
<b>1. 資産の部</b>		
流動資産		
現金預金		488,237,215
現金		0
小口現金		265,637
預金	群馬銀行高崎田町支店	487,899,450
普通預金		153,869,450
定期預金		334,030,000
小口現金(ユニット費)		72,128
有価証券		0
事業未収金	2・3月分介護報酬、他	100,700,956
未収金		0
未収補助金	県利子補助金	3,430,000
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	17,661,248
前払金	火災保険料前払い	856,360
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
<b>流動資産計</b>		<b>610,885,779</b>
固定資産		
基本財産		
土地	下佐野町552・553	51,000,000
建物	下佐野町553・上佐野町736・和田町8-16	1,190,509,305
定期預金	基本財産預金	1,000,000
投資有価証券		0
<b>基本財産計</b>		<b>1,242,509,305</b>
その他の固定資産		
土地		0
建物	物置	343,465
構築物		4,280,760
機械及び装置		0
車両運搬具		3,102,787
器具及び備品		17,204,788
建設仮勘定		0
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		1,375,700
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		9,006,978
退職共済預け金	県単退職共済分(H18.3.31以前採用者)	1,077,978
退職給与引当預金	法人規程分	7,929,000
長期預り金積立資産		0
その他の積立資産		29,625,060
差入保証金		0
長期前払費用		0
預託金		55,410
自動車リサイクル料金		55,410
その他の固定資産		0
<b>その他の固定資産計</b>		<b>75,257,172</b>
<b>固定資産計</b>		<b>1,317,766,477</b>
<b>資産合計</b>		<b>1,928,652,256</b>

# 財産目録

(平成27年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁

資産・負債の内訳	金額
<b>2. 負債の部</b>	
<b>流動負債</b>	
短期運営資金借入金	0
事業未払金	35,986,955
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	0
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	80,295
職員預り金	961,099
前受金	0
前受収益	0
仮受金	13,472,028
賞与引当金	0
その他の流動負債	0
<b>流動負債計</b>	<b>50,500,377</b>
<b>固定負債</b>	
設備資金借入金	368,340,000
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	9,129,978
退職共済分退職給与引当金	1,077,978
退職金規程分退職給与引当金	8,052,000
長期未払金	0
長期預り金	0
その他の固定負債	0
<b>固定負債計</b>	<b>377,469,978</b>
<b>負債合計</b>	<b>427,970,355</b>
<b>差引純資産</b>	<b>1,500,681,901</b>