

平成 30 年度

決算書

自 平成 30 年 4 月 1 日

至 平成 31 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30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	780,560,000	776,598,177	3,961,823	
	借入金利息補助金収入	2,400,000	2,400,000		
	経常経費寄附金収入	572,000	575,480	△3,480	
	受取利息配当金収入	20,000	22,995	△2,995	
	その他の収入	1,614,000	2,285,803	△671,803	
	事業活動収入計(1)	785,166,000	781,882,455	3,283,545	
	支出				
	人件費支出	493,789,000	491,319,810	2,469,190	人件費率63.2%
	事業費支出	117,552,000	113,574,238	3,977,762	
事務費支出	112,054,000	111,249,782	804,218		
利用者負担軽減額	995,000	904,120	90,880		
支払利息支出	5,300,000	4,972,590	327,410		
その他の支出	628,000	596,775	31,225		
事業活動支出計(2)	730,318,000	722,617,315	7,700,685		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	54,848,000	59,265,140	△4,417,140		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入		18,240	△18,240	H29購入区分区間訂正
	施設整備等収入計(4)		18,240	△18,240	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	26,310,000	26,310,000		
固定資産取得支出	2,150,000	2,355,152	△205,152		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,352,000	1,347,840	4,160	エコキュート	
施設整備等支出計(5)	29,812,000	30,012,992	△200,992		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△29,812,000	△29,994,752	182,752		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,126,000	1,701,600	△575,600	
	その他の活動による収入		9,620,848	△9,620,848	移管分
	その他の活動収入計(7)	1,126,000	11,322,448	△10,196,448	
	支出				
	長期貸付金支出	1,800,000	1,800,000		ベトナム介護士奨学金
	積立資産支出	3,657,000	3,573,096	83,904	
	その他の活動による支出		9,620,848	△9,620,848	移管分
	その他の活動支出計(8)	5,457,000	14,993,944	△9,536,944	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,331,000	△3,671,496	△659,504	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	20,705,000	25,598,892	△4,893,892		
前期末支払資金残高(12)	223,868,000	223,794,543	73,457		
当期末支払資金残高(11)+(12)	244,573,000	249,393,435	△4,820,435		

法人名	社会福祉法人弘志会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

### 資金収支内訳表

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位:円)

勘定科目	法人本部	天界園	天界園地域福祉センター	デイサービス佐野 友の家	双樹園	寿楽園	合 計	内部取引消去	事業区分合計
事収入		427,547,134	7,804,892		186,653,040	154,583,111	776,598,177		776,598,177
入		2,400,000					2,400,000		2,400,000
活動による	83,000	492,480	536		129	58	575,480		575,480
に	21,975	1,459,861	3,010		599,308	223,524	2,285,803		2,285,803
よる	104,975	431,899,872	7,808,433		187,252,477	154,816,693	781,882,455		781,882,455
収入	891,600	264,160,572	11,033,415		121,504,456	93,729,767	491,319,810		491,319,810
支		61,466,302	3,084,261		24,660,697	24,342,978	113,574,238		113,574,238
出	3,751,329	50,784,187	2,321,969		30,537,690	23,854,607	111,249,782		111,249,782
支		261,580			18,950	623,590	904,120		904,120
出	4,972,590	198,925			198,925	198,925	4,972,590		4,972,590
による	4,642,929	381,844,156	16,439,645		176,940,718	142,749,867	722,617,315		722,617,315
収入	△4,637,954	50,055,716	△8,631,207		10,311,759	12,066,826	59,265,140		59,265,140
支		18,240					18,240		18,240
出		18,240					18,240		18,240
による	26,310,000						26,310,000		26,310,000
収入	2,013,872						2,355,152		2,355,152
支	1,347,840						1,347,840		1,347,840
出									
による									
収入		29,671,712				341,280	30,012,992		30,012,992
支		△29,653,472				△341,280	△29,994,752		△29,994,752
出		420,600	351,000		249,000	681,000	1,701,600		1,701,600
による	22,064,460						22,064,460		22,064,460
収入	9,620,848						9,620,848		9,620,848
支	31,685,308	420,600	351,000		249,000	681,000	33,386,908		33,386,908
出	1,800,000						1,800,000		1,800,000
による	9,620,848	1,910,136	75,000		852,960	735,000	3,573,096		3,573,096
収入		3,890,450	16,935,482			1,238,528	22,064,460		22,064,460
支							9,620,848		9,620,848
出									
による	11,420,848	5,800,586	17,010,482		852,960	1,973,528	37,058,404		37,058,404
収入	20,264,460	△5,379,986	△16,659,482		△603,960	△1,292,528	△3,671,496		△3,671,496
支									
出									
による	15,726,506	15,022,258	△25,290,889		9,707,799	10,433,018	25,598,892		25,598,892
収入									
支									
出									
による	△47,786	128,589,478	18,191,582		76,913,295	147,974	223,794,543		223,794,543
収入	15,678,720	143,611,736	△7,099,107		86,621,094	10,580,892	249,393,435		249,393,435
支									
出									
による									

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

## 事業活動計算書

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位:円)

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	776,598,177	768,860,616	7,737,561	
	経常経費寄附金収益	575,480	151,000	424,480	
	サービス活動収益計(1)	777,173,657	769,011,616	8,162,041	
	費用				
	人件費	493,749,306	468,563,706	25,185,600	人件費率63.5%
	事業費	113,574,238	111,415,427	2,158,811	
	事務費	111,249,782	115,012,347	△3,762,565	
	利用者負担軽減額	904,120	581,681	322,439	
	減価償却費	91,195,973	91,495,278	△299,305	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△24,878,673	△25,156,470	277,797	補助金分	
サービス活動費用計(2)	785,794,746	761,911,969	23,882,777		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△8,621,089	7,099,647	△15,720,736		
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	2,400,000	2,720,000	△320,000	
	受取利息配当金収益	22,995	72,856	△49,861	
	その他のサービス活動外収益	2,285,803	1,914,220	371,583	
	サービス活動外収益計(4)	4,708,798	4,707,076	1,722	
	費用				
	支払利息	4,972,590	5,566,399	△593,809	
	その他のサービス活動外費用	596,775	651,915	△55,140	
	サービス活動外費用計(5)	5,569,365	6,218,314	△648,949	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△860,567	△1,511,238	650,671	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△9,481,656	5,588,409	△15,070,065		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益		1,450,000	△1,450,000	
	その他の特別収益	558,000	483,000	75,000	3年未満退職者戻入
	特別収益計(8)	558,000	1,933,000	△1,375,000	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	2	14	△12	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△4,136,667		△4,136,667	H29積立額訂正
	国庫補助金等特別積立金積立額		1,450,000	△1,450,000	
	特別費用計(9)	△4,136,665	1,450,014	△5,586,679	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,694,665	482,986	4,211,679	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△4,786,991	6,071,395	△10,858,386		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,277,179,335	1,271,107,940	6,071,395	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,272,392,344	1,277,179,335	△4,786,991	
	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)					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,272,392,344	1,277,179,335	△4,786,991		

法人名	社会福祉法人宏志会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

### 事業活動内訳表

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

勘定科目	法人本部		天界園	天界園地域福祉センター	デイサービス 佐野友の家	双樹園	寿楽園	合計		内部取引消去	事業区分合計 (単位:円)
	83,000	83,000						776,598,177	575,480		
サービス活動増減の部											
収益	427,547,134	492,480	7,804,892	186,653,040	154,593,111	776,598,177	776,598,177	776,598,177	575,480		776,598,177
経常経費者附金収益											
サービス活動収益計(1)	83,000	83,000	7,804,892	186,653,040	154,593,111	777,173,657	777,173,657	777,173,657	575,480		777,173,657
費用	891,600	265,803,108	10,802,415	122,213,416	94,038,767	493,749,306	493,749,306	493,749,306			493,749,306
人件費		61,466,302	3,084,261	24,680,697	24,342,978	113,574,238	113,574,238	113,574,238			113,574,238
事業費	3,751,329	50,784,187	2,321,969	30,537,690	23,854,607	111,249,782	111,249,782	111,249,782			111,249,782
利用者負担軽減額		261,580		18,950	623,590	904,120	904,120	904,120			904,120
減価償却費	35,976,318		6,333,471	18,031,176	30,855,008	91,195,973	91,195,973	91,195,973			91,195,973
国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,987,826		△5,458,448	△4,592,371	△9,840,028	△24,878,673	△24,878,673	△24,878,673			△24,878,673
サービス活動費用計(2)	4,942,929	409,303,669	17,083,668	190,889,558	163,874,922	785,794,746	785,794,746	785,794,746			785,794,746
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,559,929	18,735,945	△9,278,776	△4,236,518	△9,281,811	△8,621,089	△8,621,089	△8,621,089			△8,621,089
サービス活動外増減の部											
収益	21,975	2,400,000				2,400,000	2,400,000	2,400,000			2,400,000
借入金利息補助金収益		297	536	129	58	22,995	22,995	22,995			22,995
受取利息配当金収益		1,459,961	3,010	599,308	223,524	2,285,803	2,285,803	2,285,803			2,285,803
その他のサービス活動外収益											
サービス活動外収益計(4)	21,975	3,860,258	3,546	599,437	223,582	4,708,798	4,708,798	4,708,798			4,708,798
費用		4,972,590				4,972,590	4,972,590	4,972,590			4,972,590
支払利息		198,925		198,925	198,925	596,775	596,775	596,775			596,775
その他のサービス活動外費用		5,171,515		198,925	198,925	5,569,365	5,569,365	5,569,365			5,569,365
サービス活動外費用計(5)		5,171,515		198,925	198,925	5,569,365	5,569,365	5,569,365			5,569,365
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	21,975	△1,311,257	3,546	400,512	24,657	△860,567	△860,567	△860,567			△860,567
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,537,954	17,424,688	△9,275,230	△4,336,006	△9,257,154	△9,481,656	△9,481,656	△9,481,656			△9,481,656
特別増減の部											
収益	22,064,460	123,998				22,064,460	22,064,460	22,064,460			22,064,460
拠点区分間繰入金収益		153,000	45,000	105,000	255,000	558,000	558,000	558,000			558,000
拠点区分間固定資産移管収益											
その他の特別収益		276,998	45,000	105,000	326,330	22,817,788	22,817,788	22,817,788			22,817,788
特別収益計(8)	22,064,460	276,998	45,000	105,000	326,330	22,817,788	22,817,788	22,817,788			22,817,788
費用		1	1			2	2	2			2
固定資産売却損・処分損											
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)											
拠点区分間繰入金費用		3,890,450	16,935,482	1,238,528	△4,136,667	△4,136,667	△4,136,667	△4,136,667			△4,136,667
拠点区分間固定資産移管費用			195,328		195,328	195,328	195,328	195,328			195,328
特別増減の部											
特別増減差額(9)											
特別増減の部											

# 事業活動内訳表

(自平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

(単位:円)

勘定科目	法人本部	天界園	天界園地域福祉センター	デイサービス 佐野友の家	双樹園	寿楽園	合計	内部取引消去	事業区分合計
特別費用計(9)		3,890,451	17,130,811			△2,898,139	18,123,123	△22,259,788	△4,136,665
特別増減差額(10)=(8)-(9)	22,064,460	△3,613,453	△17,085,811		105,000	3,224,469	4,694,665		4,694,665
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,526,506	13,811,235	△26,361,041		△3,731,006	△6,032,685	△4,786,991		△4,786,991
前期繰越活動増減差額(12)	12,478,011	395,728,349	32,386,361		370,609,553	465,977,061	1,277,179,335		1,277,179,335
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	30,004,517	409,539,584	6,025,320		366,878,547	459,944,376	1,272,392,344		1,272,392,344
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)									
繰越活動増減差額の部									
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	30,004,517	409,539,584	6,025,320		366,878,547	459,944,376	1,272,392,344		1,272,392,344

法人名	社会福祉法人宏志会
施設名	
会計单位名称	社会福祉法人宏志会

## 貸借対照表

(平成31年3月31日現在)

資産の部		負債の部			(単位:円)		
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	300,386,670	283,071,859	17,314,811	流動負債	78,651,075	86,935,156	△8,284,081
固定資産	1,736,308,128	1,821,495,695	△85,187,567	固定負債	261,232,632	287,018,976	△25,786,344
基本財産	1,650,187,182	1,730,365,516	△80,178,334	負債の部合計	339,883,707	373,954,132	△34,070,425
その他の固定資産	86,120,946	91,130,179	△5,009,233	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	405,758,747	434,774,087	△29,015,340
				次期繰越活動増減差額	1,272,392,344	1,277,179,335	△4,786,991
				純資産の部合計	1,696,811,091	1,730,613,422	△33,802,331
資産の部合計	2,036,694,798	2,104,567,554	△67,872,756	負債及び純資産の部合計	2,036,694,798	2,104,567,554	△67,872,756

法人名	社会福祉法人宏志会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

## 貸借対照表内訳表

(平成31年3月31日現在)

勘定科目	(単位:円)						
	法人本部	天界園	天界園地域福祉センター	デイサービス 佐野友の家	双樹園	寿楽園	合計
流動資産	15,743,370	220,094,800	2,051,003		113,363,463	40,524,603	391,777,239
固定資産	15,325,797	636,631,260	66,454,300		371,261,088	646,635,683	1,736,308,128
基本財産	1,000,000	608,733,627	63,875,385		354,600,933	621,977,237	1,650,187,182
その他の固定資産	14,325,797	27,897,633	2,578,915		16,660,155	24,658,446	86,120,946
資産の部合計	31,069,167	856,726,060	68,505,303		484,624,551	687,160,286	2,128,085,367
							△91,390,569
							△91,390,569
							2,036,694,798



# 貸借対照表内訳表

(平成31年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	法人本部	天界園	天界園地域福祉センター	ダイサービス 佐野友の家	双樹園	寿楽園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債	64,650	104,140,904	9,150,110		26,742,369	29,943,611	170,041,644	△91,390,569	78,651,075
固定負債		254,928,792	39,000		3,756,840	2,508,000	261,232,632		261,232,632
負債の部合計	64,650	359,069,696	9,189,110		30,499,209	32,451,611	431,274,276	△91,390,569	339,883,707
基本金	1,000,000	17,660,000					18,660,000		18,660,000
国庫補助金等特別積立金		70,456,780	53,290,873		87,246,795	194,764,299	405,758,747		405,758,747
次期繰越活動増減差額	30,004,517	409,539,584	6,025,320		366,878,547	459,944,376	1,272,392,344		1,272,392,344
純資産の部合計	31,004,517	497,656,364	59,316,193		454,125,342	654,708,675	1,696,811,091		1,696,811,091
負債及び純資産の部合計	31,069,167	856,726,060	68,505,303		484,624,551	687,160,286	2,128,085,367	△91,390,569	2,036,694,798

# 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

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。

(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
建物	1,678,365,516		80,178,334	1,598,187,182
合計	1,678,365,516		80,178,334	1,598,187,182

## 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



## 財務諸表に対する注記

						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	
会計单位名称	社会福祉法人宏志会

# 財産目録

(平成31年3月31日現在)

(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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						189,560,407
現金						164,895
小口現金						192,896
預金	群馬銀行高崎田町支店、大和ネクスト銀行ビヤモン支店					189,202,616
普通預金						54,081,019
定期預金						135,121,597
			小計(現金預金)			189,560,407
事業未収金						102,298,970
未収補助金	2・3月分介護報酬、他					2,526,000
立替金	県利子補助金、社福軽減助成金					4,844,241
前払金	他事業所あてつなぎ資金等 火災保険料前払い					1,157,052
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地		2008	天界園敷地	51,000,000		51,000,000
建物	下佐野町552・553 下佐野町553・上佐野町736・和田町8-16・田町71	1987～2016	地域福祉センター、天界園、双樹園、寿楽園	2,395,328,563	797,141,381	1,598,187,182
定期預金	基本財産預金					1,000,000
基本財産合計						
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	物置			1,261,931	1,077,466	184,465
構築物				6,916,719	2,460,130	4,456,589
車輜運搬具				18,485,867	15,783,728	2,702,139
器具及び備品				122,350,912	95,132,024	27,218,888
有形リース資産	エコキュート	平成29年度		13,478,400	1,505,087	11,973,313
権利	電話加入料、土地(和田町、田町)権利金			14,291,521	890,355	14,291,521
ソフトウェア	ベトナム介護福祉士奨学金			1,256,874		366,519
長期貸付金	県単退職共済分(H18.3.31以前採用者)					10,200,000
退職給付引当資産						14,558,472
退職共済預け金						1,157,472

# 財産目録

(平成31年3月31日現在)

(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
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
退職給与引当預金	法人規程分					13,401,000
差入保証金						14,558,472
預託金	ベトナム介護福祉士アパルト敷金		小計(退職給付引当資産)			96,500
自動車リサイクル料金						72,540
			小計(預託金)			72,540
その他の固定資産合計						
固定資産合計						
資産合計						
2,036,694,798						
II 負債の部						
I 流動負債						
事業未払金	3月納品業者支払い、他					40,785,106
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年以内返済予定リース債務	エコキョーリース料金					1,347,840
預り金	医療費等他事業所あて振替分					42,643
職員預り金	3月分所得税・住民税					9,567,392
仮受金	他事業所よりつなぎ資金等					598,094
流動負債合計						
78,651,075						
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構					236,790,000
リース債務						9,884,160
退職給付引当金	県単共済分(H18.3.31以前採用者)					14,558,472
退職共済分退職給与引当金	法人規程分					1,157,472
退職金規程分退職給与引当金						13,401,000
小計(退職給付引当金)						
14,558,472						
固定負債合計						
261,232,632						
負債合計						
339,883,707						
差引純資産						
1,696,811,091						