

法人単位資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日 (決算)

法人名：社会福祉法人 堀川南会

(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	431,115,000	404,741,552	26,373,448	
	経常経費寄附金収入	90,000	29,200	60,800	
	受取利息配当金収入	2,000	2,501	△ 501	
	その他の収入	2,570,000	2,028,858	541,142	
	事業活動収入計	433,777,000	406,802,111	26,974,889	
	支出				
	人件費支出	265,328,000	260,103,454	5,224,546	
	事業費支出	60,765,000	63,781,158	△ 3,016,158	
	事務費支出	64,408,000	63,913,646	494,354	
利用者負担軽減額	465,000	178,850	286,150		
支払利息支出	2,153,000	2,153,280	△ 280		
その他の支出	600,000	726,561	△ 126,561		
事業活動支出計	393,719,000	390,856,949	2,862,051		
事業活動資金収支差額	40,058,000	15,945,162	24,112,838		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	22,430,000	22,430,000	0	
	固定資産取得支出	1,000,000	1,562,000	△ 562,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	8,321,000	8,320,824	176		
施設整備等支出計	31,751,000	32,312,824	△ 561,824		
施設整備等資金収支差額	△ 31,751,000	△ 32,312,824	561,824		
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		
	0				
当期資金収支差額合計	8,307,000	△ 16,367,662	24,674,662		
前期末支払資金残高	307,077,983	307,077,983	0		
当期末支払資金残高	315,384,983	290,710,321	24,674,662		

法人単位事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日 (決算)

法人名：社会福祉法人 堀川南会

(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	404,741,552	402,809,799	1,931,753
	経常経費寄附金収益	29,200	68,300	△ 39,100
	サービス活動収益計	404,770,752	402,878,099	1,892,653
	費用			
	人件費	259,279,454	251,318,301	7,961,153
	事業費	63,781,158	61,996,239	1,784,919
	事務費	63,913,646	63,614,854	298,792
	利用者負担軽減額	178,850	467,160	△ 288,310
	減価償却費	42,197,694	39,854,264	2,343,430
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,936,830	△ 10,936,830	0	
サービス活動費用計	418,413,972	406,313,988	12,099,984	
サービス活動増減差額	△ 13,643,220	△ 3,435,889	△ 10,207,331	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,501	2,696	△ 195
	その他のサービス活動外収益	2,028,858	4,605,252	△ 2,576,394
	サービス活動外収益計	2,031,359	4,607,948	△ 2,576,589
	費用			
	支払利息	2,153,280	2,512,160	△ 358,880
その他のサービス活動外費用	726,561	603,837	122,724	
サービス活動外費用計	2,879,841	3,115,997	△ 236,156	
サービス活動外増減差額	△ 848,482	1,491,951	△ 2,340,433	
経常増減差額	△ 14,491,702	△ 1,943,938	△ 12,547,764	
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	△ 14,491,702	△ 1,943,938	△ 12,547,764	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	495,037,863	496,981,801	△ 1,943,938
	当期末繰越活動増減差額	480,546,161	495,037,863	△ 14,491,702
	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	480,546,161	495,037,863	△ 14,491,702

法人単位貸借対照表

令和 3年 3月31日現在 (決算)

法人名：社会福祉法人 堀川南会

(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	300,121,869	316,502,866	△ 16,380,997	流動負債	51,110,597	53,067,707	△ 1,957,110
現金預金	237,461,637	257,832,054	△ 20,370,417	事業未払金	8,328,488	8,312,723	15,765
事業未収金	59,677,371	58,308,460	1,368,911	1年以内返済予定設備資金借入金	22,430,000	22,430,000	0
貯蔵品	1,026,194	92,426	933,768	1年以内返済予定リース債務	7,201,049	8,320,824	△ 1,119,775
商品製品	26,050	15,444	10,606	賞与引当金	12,068,000	12,892,000	△ 824,000
立替金	79,100	26,600	52,500	預り金	3,063	0	3,063
前払費用	1,851,517	227,882	1,623,635	職員預り金	881,497	924,690	△ 43,193
				前受金	198,500	187,470	11,030
固定資産	773,590,418	814,226,112	△ 40,635,694	固定負債	109,235,716	138,866,765	△ 29,631,049
基本財産	735,162,519	765,344,500	△ 30,181,981	設備資金借入金	89,720,000	112,150,000	△ 22,430,000
土地	232,967,871	232,967,871	0	リース債務	19,515,716	26,716,765	△ 7,201,049
建物	502,194,648	532,376,629	△ 30,181,981	負債の部合計	160,346,313	191,934,472	△ 31,588,159
その他の固定資産	38,427,899	48,881,612	△ 10,453,713	純 資 産 の 部			
建物	2,982,818	3,175,257	△ 192,439	基本金	250,843,100	250,843,100	0
車輛運搬具	4	150,991	△ 150,987	国庫補助金等特別積立金	181,976,713	192,913,543	△ 10,936,830
器具及び備品	8,836,347	10,481,499	△ 1,645,152	次期繰越活動増減差額	480,546,161	495,037,863	△ 14,491,702
リース資産	26,569,832	34,890,656	△ 8,320,824	(うち当期活動増減差額)	△ 14,491,702	△ 1,943,938	△ 12,547,764
ソフトウェア	38,898	183,209	△ 144,311	純資産の部合計	913,365,974	938,794,506	△ 25,428,532
資産の部合計	1,073,712,287	1,130,728,978	△ 57,016,691	負債及び純資産の部合計	1,073,712,287	1,130,728,978	△ 57,016,691

計算書類に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人 堀川南会

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) 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が、事業内容に照らして重要性の乏しいリース取引で、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引は、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。

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、確定拠出年金の退職共済制度によっている。

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）

(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）

当法人では、社会福祉事業のみのため作成していない。

(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）

当法人では、拠点は1つのため作成していない。

(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）

当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。

(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）

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。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①特別養護老人ホーム

②短期入所生活介護事業所

③通所介護事業所

④居宅介護支援事業所

⑤訪問介護事業所

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	232,967,871	0	0	232,967,871
建物	532,376,629	0	30,181,981	502,194,648
合計	765,344,500	0	30,181,981	735,162,519

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	89,720,000 円
一年以内返済予定設備資金借入金	22,430,000 円
計	112,150,000 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

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	232,967,871	0	232,967,871
建物（基本財産）	972,530,525	470,335,877	502,194,648
建物	5,580,750	2,597,932	2,982,818
車輛運搬具	8,251,360	8,251,356	4
器具備品	49,275,365	40,439,018	8,836,347
リース資産	50,784,696	24,214,864	26,569,832
ソフトウェア	2,022,576	1,983,678	38,898
合計	1,321,413,143	547,822,725	773,590,418

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

該当なし

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 3年 3月31日現在 (決算)

法人名：社会福祉法人 堀川南会

(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	現金手許高		運転資金として			43,139
小口現金	小口手許高		運転資金として			173,950
普通預金	北陸銀行		運転資金として			237,244,548
	小計					237,461,637
事業未収金			介護報酬等			59,677,371
貯蔵品			給食用食材			1,026,194
商品製品			入居者用食材			26,050
立替金						79,100
前払費用			前払火災保険, 退職金保険			1,851,517
	流動資産合計					300,121,869
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	富山市下堀50-6他11筆62-2	昭6.8.26	社会福祉事業 特別養護老人ホーム等に使用	232,967,871		232,967,871
建物	富山市下堀50-6	昭7.8.2	社会福祉事業 特別養護老人ホーム等に使用	972,530,525	470,335,877	502,194,648
	基本財産合計					735,162,519
(2) その他の固定資産						
建物	富山市下堀50-6	昭9.10.31	浴室改修工事 特別養護老人ホーム等に使用	5,580,750	2,597,932	2,982,818
車輛運搬具	ハイエース他3台		利用者送迎用	8,251,360	8,251,356	4
器具及び備品	介護備品・厨房用品他		社会福祉事業 特別養護老人ホーム等に使用	49,275,365	40,439,018	8,836,347
リース資産	パソコン・介助入浴装置		社会福祉事業 特別養護老人ホーム等に使用	50,784,696	24,214,864	26,569,832
ソフトウェア	パソコンソフト一式		社会福祉事業 特別養護老人ホーム等に使用	2,022,576	1,983,678	38,898
	その他の固定資産合計					38,427,899
	固定資産合計					773,590,418
	資産合計					1,073,712,287
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						8,328,488
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構					22,430,000
1年以内返済予定リース債務	ジャックスリース他					7,201,049
賞与引当金						12,068,000
預り金						3,063
職員預り金						881,497
前受金						198,500
	流動負債合計					51,110,597
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構					89,720,000
リース債務	ジャックスリース他					19,515,716
	固定負債合計					109,235,716
	負債合計					160,346,313
	差引純資産					913,365,974