

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

（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	441,170,000	417,095,100	24,074,900	
	経常経費寄附金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	2,000	2,231	-231	
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入	0	0	0	
	その他の収入	1,950,000	10,082,122	-8,132,122	
	事業活動収入計（1）	443,122,000	427,179,453	15,942,547	
	支出				
	人件費支出	285,648,000	278,054,233	7,593,767	
	事業費支出	65,240,000	68,900,581	-3,660,581	
事務費支出	57,022,000	66,473,742	-9,451,742		
利用者負担軽減額	180,000	178,850	1,150		
支払利息支出	1,436,000	1,435,520	480		
社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出	0	0	0		
その他の支出	790,000	835,725	-45,725		
事業活動支出計（2）	410,316,000	415,878,651	-5,562,651		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	32,806,000	11,300,802	21,505,198		
施設整備等による収支	収入				
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入	0	0	0	
	施設整備等収入計（4）	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	
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	32,842,000	-32,842,000		
ファイナンス・リース債務の返済支出	9,066,000	8,146,104	919,896		
施設整備等支出計（5）	31,496,000	63,418,104	-31,922,104		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-31,496,000	-63,418,104	31,922,104		
その他の活動による収支	収入				
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計（7）	0	0	0	
	支出				
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	社会福祉連携推進業務長期貸付金支出	0	0	0	
	その他の活動による支出	0	201,959	-201,959	
	その他の活動支出計（8）	0	201,959	-201,959	
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	0	-201,959	201,959		
予備費支出（10）	0		0		
	0				
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	1,310,000	-52,319,261	53,629,261		
前期末支払資金残高（12）	282,409,136	282,409,136	0		
当期末支払資金残高（11）+（12）	283,719,136	230,089,875	53,629,261		

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
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

（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	417,095,100	432,451,980	-15,356,880
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	サービス活動収益計（1）	417,095,100	432,451,980	-15,356,880
	費用			
	人件費	279,639,233	280,665,207	-1,025,974
	事業費	68,900,581	69,725,999	-825,418
	事務費	66,473,742	60,319,473	6,154,269
	利用者負担軽減額	178,850	178,850	0
	減価償却費	42,276,821	41,611,388	665,433
国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,936,830	-10,936,830	0	
貸倒損失額	0	0	0	
貸倒引当金繰入	0	0	0	
サービス活動費用計（2）	446,532,397	441,564,087	4,968,310	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	-29,437,297	-9,112,107	-20,325,190	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,231	2,326	-95
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	10,082,122	2,872,400	7,209,722
	サービス活動外収益計（4）	10,084,353	2,874,726	7,209,627
	費用			
	支払利息	1,435,520	1,794,400	-358,880
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	835,725	813,659	22,066
	サービス活動外費用計（5）	2,271,245	2,608,059	-336,814
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	7,813,108	266,667	7,546,441	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	-21,624,189	-8,845,440	-12,778,749	
特別増減の部	収益			
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計（8）	0	0	0
	費用			
過年度損益修正損	201,959	29,914	172,045	
特別費用計（9）	201,959	29,914	172,045	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	-201,959	-29,914	-172,045	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	-21,826,148	-8,875,354	-12,950,794	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）	471,670,807	480,546,161	-8,875,354
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	449,844,659	471,670,807	-21,826,148
	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）	449,844,659	471,670,807	-21,826,148	

法人単位貸借対照表

令和5年3月31日現在

(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	240,407,705	292,260,919	-51,853,214	流動負債	55,971,754	54,577,887	1,393,867
現金預金	177,636,444	231,344,046	-53,707,602	事業未払金	9,174,993	8,728,859	446,134
事業未収金	54,135,259	58,449,290	-4,314,031	社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金			0
貯蔵品	512,635	296,850	215,785	1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金			0
商品・製品	30,758	13,954	16,804	1年以内返済予定設備資金借入金	22,430,000	22,430,000	0
立替金	26,115	44,000	-17,885	1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			0
前払費用	8,066,494	2,112,779	5,953,715	1年以内返済予定リース債務	7,488,924	8,146,104	-657,180
1年以内回収予定社会福祉連携推進業務長期貸付金			0	預り金	3,063	9,063	-6,000
社会福祉連携推進業務短期貸付金			0	職員預り金	961,097	954,287	6,810
貸倒引当金			0	前受金	178,677	159,574	19,103
				賞与引当金	15,735,000	14,150,000	1,585,000
固定資産	738,882,289	748,317,110	-9,434,821	固定負債	62,527,428	92,446,352	-29,918,924
基本財産	680,798,557	704,980,538	-24,181,981	社会福祉連携推進業務設備資金借入金			0
土地	238,967,871	232,967,871	6,000,000	設備資金借入金	44,860,000	67,290,000	-22,430,000
建物	441,830,686	472,012,667	-30,181,981	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			0
その他の固定資産	58,083,732	43,336,572	14,747,160	リース債務	17,667,428	25,156,352	-7,488,924
建物	2,597,940	2,790,379	-192,439	負債の部合計	118,499,182	147,024,239	-28,525,057
構築物	25,300,002		25,300,002	純資産の部			
車輛運搬具	4	4	0	基本金	250,843,100	250,843,100	0
器具及び備品	5,176,367	7,390,666	-2,214,299	国庫補助金等特別積立金	160,103,053	171,039,883	-10,936,830
有形リース資産	25,009,419	33,155,523	-8,146,104	次期繰越活動増減差額	449,844,659	471,670,807	-21,826,148
ソフトウェア		0	0	(うち当期活動増減差額)	-21,826,148	-8,875,354	-12,950,794
社会福祉連携推進業務長期貸付金			0	純資産の部合計	860,790,812	893,553,790	-32,762,978
貸倒引当金			0	負債及び純資産の部合計	979,289,994	1,040,578,029	-61,288,035
資産の部合計	979,289,994	1,040,578,029	-61,288,035				

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

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	6,000,000	0	238,967,871
建物	472,012,667	0	30,181,981	441,830,686
合計	704,980,538	6,000,000	30,181,981	680,798,557

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	44,860,000 円
一年以内返済予定設備資金借入金	22,430,000 円
計	67,290,000 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	238,967,871	0	238,967,871
建物（基本財産）	972,530,525	530,699,839	441,830,686
建物	5,580,750	2,982,810	2,597,940
構築物	26,400,000	1,099,998	25,300,002
車輛運搬具	8,251,360	8,251,356	4
器具備品	51,015,365	45,838,998	5,176,367
リース資産	54,511,356	29,501,937	25,009,419
ソフトウェア	1,195,083	1,195,083	0
合計	1,358,452,310	619,570,021	738,882,289

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 5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			218,536
小口現金	小口手許高		運転資金として			164,328
普通預金	北陸銀行		運転資金として			177,253,580
	小計					177,636,444
事業未収金			介護報酬等			54,135,259
貯蔵品			給食用食材			512,635
商品製品			入居者用食材			30,758
立替金			職員住民税			26,115
前払費用			前払火災保険, 退職金保険			8,066,494
	流動資産合計					240,407,705
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	富山市下堀50-6他11筆	H16.8.26	社会福祉事業 特別養護老人ホーム等に使用	206,606,311		206,606,311
	富山市下堀62-2	H24.7.30	社会福祉事業 特別養護老人ホーム等に使用	26,361,560		26,361,560
	富山市下堀48-3	R4.12.22	社会福祉事業 特別養護老人ホーム等に使用	6,000,000		6,000,000
	小計					238,967,871
建物	富山市下堀50-6	H17.8.2	社会福祉事業 特別養護老人ホーム等に使用	972,530,525	530,699,839	441,830,686
	基本財産合計					680,798,557
(2) その他の固定資産						
建物	富山市下堀50-6	H19.10.31	浴室改修工事 特別養護老人ホーム等に使用	5,580,750	2,982,810	2,597,940
構築物	富山市下堀50-6他	R4.11.14	駐車場新設舗装工事・消雪配管工事	26,400,000	1,099,998	25,300,002
車輛運搬具	ハイエース他3台		社会福祉事業 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	51,015,365	45,838,998	5,176,367
リース資産	パソコンソフトウェア一式他		社会福祉事業 特別養護老人ホーム等に使用	54,511,356	29,501,937	25,009,419
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	1,195,083	1,195,083	
	その他の固定資産合計					58,083,732
	固定資産合計					738,882,289
	資産合計					979,289,994
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						9,174,993
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					7,488,924
賞与引当金						15,735,000
預り金	報酬源泉税他					3,063
職員預り金	給与源泉税・住民税他					961,097
前受金	入居者/ユニット費・薬代・処方料					178,677
	流動負債合計					55,971,754
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構					44,860,000
リース債務	北銀リース・NECキャピタル他					17,667,428
	固定負債合計					62,527,428
	負債合計					118,499,182
	差引純資産					860,790,812