

法人単位資金収支計算書

（自）令和5年4月1日 （至）令和6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	441,350,000	412,665,703	28,684,297	
	経常経費寄附金収入		10,000	-10,000	
	受取利息配当金収入	2,000	1,631	369	
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入		0	0	
	その他の収入	1,850,000	2,347,848	-497,848	
	事業活動収入計（1）	443,202,000	415,025,182	28,176,818	
	支出				
	人件費支出	278,500,000	278,238,122	261,878	
	事業費支出	73,600,000	69,832,428	3,767,572	
事務費支出	57,791,000	69,511,398	-11,720,398		
利用者負担軽減額	180,000	321,200	-141,200		
支払利息支出	1,077,000	1,076,640	360		
社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出		0	0		
その他の支出	790,000	839,267	-49,267		
事業活動支出計（2）	411,938,000	419,819,055	-7,881,055		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	31,264,000	-4,793,873	36,057,873		
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	
	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	
固定資産取得支出		727,500	-727,500		
ファイナンス・リース債務の返済支出	7,489,000	7,929,853	-440,853		
施設整備等支出計（5）	29,919,000	31,087,353	-1,168,353		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-29,919,000	-31,087,353	1,168,353		
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	
	社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入		0	0	
	その他の活動による収入		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	
	社会福祉連携推進業務長期貸付金支出		0	0	
	その他の活動による支出		0	0	
	その他の活動支出計（8）	0	0	0	
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	0	0	0		
予備費支出（10）				0	
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	1,345,000	-35,881,226	37,226,226		
前期末支払資金残高（12）	230,089,875	230,089,875	0		
当期末支払資金残高（11）+（12）	231,434,875	194,208,649	37,226,226		

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5年4月1日 （至）令和6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	412,665,703	417,095,100	-4,429,397
	経常経費寄附金収益	10,000	0	10,000
	サービス活動収益計（1）	412,675,703	417,095,100	-4,419,397
	費用			
	人件費	276,905,122	279,639,233	-2,734,111
	事業費	69,832,428	68,900,581	931,847
	事務費	69,511,398	66,473,742	3,037,656
	利用者負担軽減額	321,200	178,850	142,350
	減価償却費	44,162,160	42,276,821	1,885,339
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）	449,795,478	446,532,397	3,263,081	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	-37,119,775	-29,437,297	-7,682,478	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,631	2,231	-600
	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	2,347,848	10,082,122	-7,734,274
	サービス活動外収益計（4）	2,349,479	10,084,353	-7,734,874
	費用			
	支払利息	1,076,640	1,435,520	-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	839,267	835,725	3,542
	サービス活動外費用計（5）	1,915,907	2,271,245	-355,338
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	433,572	7,813,108	-7,379,536	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	-36,686,203	-21,624,189	-15,062,014	
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	0	201,959	-201,959
固定資産売却損・処分損	1		1	
特別費用計（9）	1	201,959	-201,958	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	-1	-201,959	201,958	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	-36,686,204	-21,826,148	-14,860,056	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）	449,844,659	471,670,807	-21,826,148
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	413,158,455	449,844,659	-36,686,204
	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）	413,158,455	449,844,659	-36,686,204	

法人単位貸借対照表

令和6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	208,291,943	240,407,705	-32,115,762	流動負債	59,739,910	55,971,754	3,768,156
現金預金	140,946,235	177,636,444	-36,690,209	事業未払金	10,832,976	9,174,993	1,657,983
事業未収金	57,879,117	54,135,259	3,743,858	社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金			0
貯蔵品	466,097	512,635	-46,538	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	-30,758	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	9,800	26,115	-16,315	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	8,990,694	8,066,494	924,200	1年以内返済予定リース債務	8,824,616	7,488,924	1,335,692
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	3,063	0
社会福祉連携推進業務短期貸付金			0	職員預り金	3,152,155	961,097	2,191,058
貸倒引当金			0	前受金	95,100	178,677	-83,577
				賞与引当金	14,402,000	15,735,000	-1,333,000
固定資産	701,538,900	738,882,289	-37,343,389	固定負債	36,923,155	62,527,428	-25,604,273
基本財産	650,616,576	680,798,557	-30,181,981	社会福祉連携推進業務設備資金借入金			0
土地	238,967,871	238,967,871	0	設備資金借入金	22,430,000	44,860,000	-22,430,000
建物	411,648,705	441,830,686	-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	50,922,324	58,083,732	-7,161,408	リース債務	14,493,155	17,667,428	-3,174,273
建物	2,405,501	2,597,940	-192,439	負債の部合計	96,663,065	118,499,182	-21,836,117
構築物	22,660,002	25,300,002	-2,640,000	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	3,260,262	5,176,367	-1,916,105	国庫補助金等特別積立金	149,166,223	160,103,053	-10,936,830
有形リース資産	22,596,555	25,009,419	-2,412,864	次期繰越活動増減差額	413,158,455	449,844,659	-36,686,204
ソフトウェア			0	(うち当期活動増減差額)	-36,686,204	-21,826,148	-14,860,056
社会福祉連携推進業務長期貸付金			0	純資産の部合計	813,167,778	860,790,812	-47,623,034
貸倒引当金			0	負債及び純資産の部合計	909,830,843	979,289,994	-69,459,151
資産の部合計	909,830,843	979,289,994	-69,459,151				

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(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) その他

該当なし

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

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	238,967,871	0	0	238,967,871
建物	441,830,686	0	30,181,981	411,648,705
合計	680,798,557	0	30,181,981	650,616,576

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	22,430,000 円
一年以内返済予定設備資金借入金	22,430,000 円
計	44,860,000 円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形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	560,881,820	411,648,705
建物	5,580,750	3,175,249	2,405,501
構築物	26,400,000	3,739,998	22,660,002
車輛運搬具	8,251,360	8,251,356	4
器具備品	51,078,665	47,818,403	3,260,262
リース資産	60,602,628	38,006,073	22,596,555
ソフトウェア	1,195,083	1,195,083	0
合計	1,364,606,882	663,067,982	701,538,900

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. 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 6年 3月31日現在

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			148,861
小口現金	小口手許高		運転資金として			117,524
普通預金	北陸銀行		運転資金として			140,679,850
	小計					140,946,235
事業未収金			介護報酬等			57,879,117
貯蔵品			給食用食材			466,097
商品製品			入居者用食材			
立替金			職員住民税			9,800
前払費用			前払火災保険、退職金保険			8,990,694
	流動資産合計					208,291,943
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	560,881,820	411,648,705
	基本財産合計					650,616,576
(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	3,175,249	2,405,501
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	3,739,998	22,660,002
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	51,078,665	47,818,403	3,260,262
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	60,602,628	38,006,073	22,596,555
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					50,922,324
	固定資産合計					701,538,900
	資産合計					909,830,843
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						10,832,976
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					8,824,616
賞与引当金						14,402,000
預り金	報酬源泉税他					3,063
職員預り金	社会保険料・給与源泉税・住民税他					3,152,155
前受金	入居者/理髪料・薬料・処方料					95,100
	流動負債合計					59,739,910
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構					22,430,000
リース債務	北銀リース・NEC・ジャックス他					14,493,155
	固定負債合計					36,923,155
	負債合計					96,663,065
	差引純資産					813,167,778