

法人単位資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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 (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	448,000,000	413,986,209	34,013,791	
	経常経費寄附金収入	10,000	0	10,000	
	受取利息配当金収入	1,000	57,690	△ 56,690	
	その他の収入	1,960,000	2,108,508	△ 148,508	
	事業活動収入計 (1)	449,971,000	416,152,407	33,818,593	
	支出				
	人件費支出	283,300,000	289,882,138	△ 6,582,138	
	事業費支出	68,540,000	72,143,427	△ 3,603,427	
	事務費支出	64,668,000	70,216,038	△ 5,548,038	
利用者負担軽減額	250,000	593,820	△ 343,820		
支払利息支出	718,000	717,760	240		
その他の支出	835,000	954,672	△ 119,672		
事業活動支出計 (2)	418,311,000	434,507,855	△ 16,196,855		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	31,660,000	△ 18,355,448	50,015,448		
施設整備等による収支	収入				
	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	
	固定資産取得支出	0	770,000	△ 770,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	7,930,000	8,824,616	△ 894,616		
施設整備等支出計 (5)	30,360,000	32,024,616	△ 1,664,616		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 30,360,000	△ 32,024,616	1,664,616		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	その他の活動による支出	0	34,162	△ 34,162	
その他の活動支出計 (8)	0	34,162	△ 34,162		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	△ 34,162	34,162		
予備費支出 (10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,300,000	△ 50,414,226	51,714,226		
前期末支払資金残高 (12)	194,208,649	194,208,649	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	195,508,649	143,794,423	51,714,226		

法人単位事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日 （至）令和 7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(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	413,952,047	412,665,703	1,286,344
	経常経費寄附金収益	0	10,000	△ 10,000
	サービス活動収益計(1)	413,952,047	412,675,703	1,276,344
	費用			
	人件費	290,252,138	276,905,122	13,347,016
	事業費	72,143,427	69,832,428	2,310,999
	事務費	70,216,038	69,511,398	704,640
	利用者負担軽減額	593,820	321,200	272,620
	減価償却費	43,111,415	44,162,160	△ 1,050,745
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(2)	465,380,008	449,795,478	15,584,530	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 51,427,961	△ 37,119,775	△ 14,308,186	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	57,690	1,631	56,059
	その他のサービス活動外収益	2,108,508	2,347,848	△ 239,340
	サービス活動外収益計(4)	2,166,198	2,349,479	△ 183,281
	費用			
	支払利息	717,760	1,076,640	△ 358,880
その他のサービス活動外費用	954,672	839,267	115,405	
サービス活動外費用計(5)	1,672,432	1,915,907	△ 243,475	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	493,766	433,572	60,194	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 50,934,195	△ 36,686,203	△ 14,247,992	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	1	△ 1
特別費用計(9)	0	1	△ 1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△ 1	1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 50,934,195	△ 36,686,204	△ 14,247,991	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	413,158,455	449,844,659	△ 36,686,204
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	362,224,260	413,158,455	△ 50,934,195
	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)	362,224,260	413,158,455	△ 50,934,195

法人単位貸借対照表

令和 7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	154,347,401	208,291,943	△ 53,944,542	流動負債	55,218,558	59,739,910	△ 4,521,352
現金預金	81,005,827	140,946,235	△ 59,940,408	事業未払金	9,355,658	10,832,976	△ 1,477,318
事業未収金	63,449,955	57,879,117	5,570,838	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	201,309	466,097	△ 264,788	1年以内返済予定リース債務	7,463,580	8,824,616	△ 1,361,036
立替金	137,935	9,800	128,135	賞与引当金	14,772,000	14,402,000	370,000
前払費用	9,552,375	8,990,694	561,681	預り金	3,063	3,063	0
				職員預り金	1,098,057	3,152,155	△ 2,054,098
				前受金	96,200	95,100	1,100
固定資産	659,197,485	698,758,947	△ 39,561,462	固定負債	7,029,575	36,923,155	△ 29,893,580
基本財産	620,434,595	647,836,623	△ 27,402,028	設備資金借入金	0	22,430,000	△ 22,430,000
土地	238,967,871	238,967,871	0	リース債務	7,029,575	14,493,155	△ 7,463,580
建物	381,466,724	408,868,752	△ 27,402,028	負債の部合計	62,248,133	96,663,065	△ 34,414,932
その他の固定資産	38,762,890	50,922,324	△ 12,159,434	純 資 産 の 部			
建物	2,213,062	2,405,501	△ 192,439	基本金	250,843,100	250,843,100	0
構築物	20,020,002	22,660,002	△ 2,640,000	国庫補助金等特別積立金	138,229,393	149,166,223	△ 10,936,830
車輛運搬具	4	4	0	次期繰越活動増減差額	362,224,260	410,378,502	△ 48,154,242
器具及び備品	2,350,689	3,260,262	△ 909,573	（うち当期活動増減差額）	△ 50,934,195	△ 36,686,204	△ 14,247,991
リース資産	14,179,133	22,596,555	△ 8,417,422	純資産の部合計	751,296,753	810,387,825	△ 59,091,072
資産の部合計	813,544,886	907,050,890	△ 93,506,004	負債及び純資産の部合計	813,544,886	907,050,890	△ 93,506,004

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	411,648,705	0	30,181,981	381,466,724
合計	650,616,576	0	30,181,981	620,434,595

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	0 円
一年以内返済予定設備資金借入金	22,430,000 円
計	22,430,000 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	591,063,801	381,466,724
建物	5,580,750	3,367,688	2,213,062
構築物	26,400,000	6,379,998	20,020,002
車輛運搬具	8,251,360	8,251,356	4
器具備品	51,848,665	49,497,976	2,350,689
リース資産	60,602,628	46,423,495	14,179,133
ソフトウェア	1,195,083	1,195,083	0
合計	1,365,376,882	706,179,397	659,197,485

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 7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			144,176
小口現金	小口手許高		運転資金として			91,805
普通預金	北陸銀行		運転資金として			80,769,846
	小計					81,005,827
事業未収金			介護報酬等			63,449,955
貯蔵品			給食用食材			201,309
商品製品			入居者用食材			
立替金			職員住民税			137,935
前払費用			前払火災保険、退職金保険			9,552,375
	流動資産合計					154,347,401
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	591,063,801	381,466,724
	基本財産合計					620,434,595
(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	3,367,688	2,213,062
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	6,379,998	20,020,002
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	51,848,665	49,497,976	2,350,689
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	46,423,495	14,179,133
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					38,762,890
	固定資産合計					659,197,485
	資産合計					813,544,886
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						9,355,658
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					7,463,580
賞与引当金						14,772,000
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					1,098,057
前受金	入居者/理髪料・薬料・処方料					96,200
	流動負債合計					55,218,558
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構					
リース債務	北銀リース・NEC・ジャックス他					7,029,575
	固定負債合計					7,029,575
	負債合計					62,248,133
	差引純資産					751,296,753