

## 法人単位資金収支計算書

(自) 2020年 4月 1日 (至) 2021年 3月31日

社会福祉法人 ほほえみ会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入	介護保険事業収入	[ 480,900,000]	[ 474,990,078]	[ 5,909,922]
	その他事業収入	[ 4,900,000]	[ 4,121,161]	[ 778,839]
	経常経費寄附金収入	[ 100,000]	[ 100,000]	[ 0]
	受取利息配当金収入	[ 1,026]	[ 2,433]	[△ 1,407]
	その他の収入	[ 1,150,000]	[ 1,079,818]	[ 70,182]
	事業活動収入計(1)	487,051,026	480,293,490	6,757,536
事業活動による支出	人件費支出	[ 326,300,000]	[ 333,822,935]	[△ 7,522,935]
	事業費支出	[ 57,900,000]	[ 59,067,428]	[△ 1,167,428]
	事務費支出	[ 65,732,000]	[ 68,045,846]	[△ 2,313,846]
	支払利息支出	[ 3,700,362]	[ 3,700,362]	[ 0]
	事業活動支出計(2)	453,632,362	464,636,571	△ 11,004,209
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		33,418,664	15,656,919	17,761,745
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[ 0]	[ 4,382,000]	[△ 4,382,000]
	施設整備等収入計(4)	0	4,382,000	△ 4,382,000
	設備資金借入金元金償還支出	[ 20,376,000]	[ 20,376,000]	[ 0]
	固定資産取得支出	[ 5,790,000]	[ 5,583,442]	[ 206,558]
施設整備等支出計(5)		26,166,000	25,959,442	206,558
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 26,166,000	△ 21,577,442	△ 4,588,558
その他の活動による収入	サービス区分間繰入金収入	[ 0]	[ 41,322,535]	[△ 41,322,535]
	その他の活動収入計(7)	0	41,322,535	△ 41,322,535
	サービス区分間繰入金支出	[ 0]	[ 41,322,535]	[△ 41,322,535]
その他の活動支出計(8)		0	41,322,535	△ 41,322,535
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	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		7,252,664	△ 5,920,523	13,173,187
前期末支払資金残高(12)		281,725,758	281,725,758	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		288,978,422	275,805,235	13,173,187

## 法人単位事業活動計算書

(自) 2020年 4月 1日 (至) 2021年 3月31日

社会福祉法人 ほほえみ会

(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	介護保険事業収益	[ 474,990,078]	[ 470,297,562]	[ 4,692,516]
	その他事業収益	[ 4,121,161]	[ 4,967,243]	[△ 846,082]
	経常経費寄附金収益	[ 100,000]	[ 0]	[ 100,000]
	サービス活動収益計(1)	479,211,239	475,264,805	3,946,434
活 動 増 減 の 部	人件費	[ 333,822,935]	[ 315,110,034]	[ 18,712,901]
	事業費	[ 59,067,428]	[ 57,317,659]	[ 1,749,769]
	事務費	[ 68,045,846]	[ 62,080,860]	[ 5,964,986]
	減価償却費	[ 29,408,673]	[ 31,237,605]	[△ 1,828,932]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 11,537,170]	[△ 9,697,609]	[△ 1,839,561]
	サービス活動費用計(2)	478,807,712	456,048,549	22,759,163
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	403,527	19,216,256	△ 18,812,729
サ ー ビ ス	受取利息配当金収益	[ 2,433]	[ 2,010]	[ 423]
	その他のサービス活動外収益	[ 1,079,818]	[ 1,154,714]	[△ 74,896]
	サービス活動外収益計(4)	1,082,251	1,156,724	△ 74,473
活 動 外 増 減 の 部	支払利息	[ 3,700,362]	[ 3,934,686]	[△ 234,324]
	サービス活動外費用計(5)	3,700,362	3,934,686	△ 234,324
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 2,618,111	△ 2,777,962	159,851
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,214,584	16,438,294	△ 18,652,878
特 別 増 減 の 部	収 施設整備等補助金収益	[ 4,382,000]	[ 0]	[ 4,382,000]
	サービス区分間繰入金収益	[ 41,242,984]	[ 37,866,489]	[ 3,376,495]
	特別収益計(8)	45,624,984	37,866,489	7,758,495
増 減 の 部	固定資産売却損・処分損	[ 0]	[ 1]	[△ 1]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[ 4,382,000]	[ 0]	[ 4,382,000]
	サービス区分間繰入金費用	[ 41,242,984]	[ 37,866,489]	[ 3,376,495]
	特別費用計(9)	45,624,984	37,866,490	7,758,494
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△ 1	1
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 2,214,584	16,438,293	△ 18,652,877
繰 越	前期繰越活動増減差額(12)	215,262,361	198,824,068	16,438,293
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	213,047,777	215,262,361	△ 2,214,584
活 動 増 減 差 額 の	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]
	基本金組入額(16)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
	次期繰越活動増減差額			

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
部	(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	213,047,777	215,262,361	△ 2,214,584

法人単位貸借対照表  
2021年 3月31日現在

社会福祉法人 ほほえみ会	資産の部			負債の部				
	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					流動負債			
現金預金	223,305,204	228,327,774	△ 5,022,570	事業未払金	30,448,815	29,585,788	863,027	
事業未収金	77,663,711	80,122,447	△ 2,458,736	1年以内返済予定設備資金借入金	20,376,000	20,376,000	0	
未収金	7,080	0	7,080	1年以内返済予定リース債務	3,692,832	2,592,192	1,100,640	
貯蔵品	5,297,005	1,729,395	3,567,610	職員預り金	1,282,292	1,282,452	△ 25,160	
立替金	235,935	233,825	2,110					
前払金	116,000	1,302,196	△ 1,186,196					
前払費用	800,000	800,000	0					
仮払金	86,407	78,361	8,046					
固定資産	466,581,644	477,306,827	△ 20,725,183	固定負債	285,952,728	314,329,320	△ 18,376,592	
基本財産	42,576,950	42,576,950	0	設備資金借入金	290,358,000	310,734,000	△ 20,376,000	
土地	42,576,950	42,576,950	0	リース債務	5,594,728	3,595,320	1,999,408	
その他の固定資産	414,004,694	434,729,877	△ 20,725,183	負債の部合計	351,727,667	368,165,752	△ 16,438,085	
建物	379,644,258	401,708,165	△ 22,063,907	純資産の部				
構築物	14,821,623	16,906,934	△ 2,085,311	基本金	61,000,000	61,000,000	0	
車輜運搬具	476,175	486,786	10,611	基本金	61,000,000	61,000,000	0	
器具及び備品	12,289,272	7,963,598	4,325,674	国庫補助金等特別積立金	133,317,542	140,472,712	△ 7,155,170	
ソフトウェア	1,326,751	2,133,359	△ 806,608	国庫補助金等特別積立金	133,317,542	140,472,712	△ 7,155,170	
修繕積立資産	5,000,000	5,000,000	0	その他の積立金	5,000,000	5,000,000	0	
長期前払費用	9,710	9,710	0	修繕積立金	5,000,000	5,000,000	0	
その他の固定資産	436,905	521,325	△ 84,420	次期繰越活動増減差額	213,047,777	215,262,361	△ 2,214,584	
				(うち当期活動増減差額)	△ 2,214,584	16,438,293	△ 18,652,877	
資産の部合計	764,092,986	789,900,825	△ 25,807,839	純資産の部合計	412,365,319	421,735,073	△ 9,369,754	
				負債及び純資産の部合計	764,092,986	789,900,825	△ 25,807,839	

## 計算書類に対する注記（社会福祉法人 ほほえみ会）

## 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

固定資産の減価償却の方法

## (1) 棚卸資産の評価方法

・最終仕入原価法による

## (2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、無形固定資産並びに平成28年4月1日以降に取得した構築物については定額法による。

その他の有形固定資産は定率法による。

・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は、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

独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度を採用している。

## 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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

## (2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

当法人は、事業区分が1つのため作成を省略する。

## (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人は、拠点区分が1つのため作成を省略する。

## (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

「介護老人福祉施設」

「短期入所生活介護（予防含む）」

「法人本部」

「スマイルケア指定訪問介護事業所」

「スマイルケア指定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	42,576,950			42,576,950
合計	42,576,950			42,576,950

## 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

国庫補助金等特別積立金取崩額 11,537,170円

## 8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地	19,981,950 円
建物（附属設備を含む）	379,644,257 円
計	399,626,207 円

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（1年以内返済予定額を含む）	310,734,000 円
計	310,734,000 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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
建物（附属設備を含む）	686,417,395	306,773,137	379,644,258
構築物	50,283,000	35,461,377	14,821,623

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	2,807,384	2,331,209	476,175
器具及び備品	66,876,292	54,587,020	12,289,272
合計	806,384,071	399,152,743	407,231,328

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
事業未収金	77,663,711		77,663,711
合計	77,663,711		77,663,711