

法人単位資金収支計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023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	[467,240,000]	[463,901,341]	[3,338,659]
	その他事業収入	[4,500,000]	[4,588,404]	[△ 88,404]
	受取利息配当金収入	[1,000]	[1,914]	[△ 914]
	その他の収入	[980,000]	[2,154,810]	[△ 1,174,810]
	事業活動収入計(1)	472,721,000	470,646,469	2,074,531
	事業活動による支出	人件費支出	[330,000,000]	[329,513,512]
事業費支出		[57,228,000]	[64,609,938]	[△ 7,381,938]
事務費支出		[62,205,000]	[67,235,650]	[△ 5,030,650]
支払利息支出		[1,152,173]	[1,152,173]	[0]
事業活動支出計(2)		450,585,173	462,511,273	△ 11,926,100
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		22,135,827	8,135,196	14,000,631
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	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	[9,800,000]	[4,641,384]	[5,158,616]
	その他の施設整備等による支出	[196,350]	[196,350]	[0]
	施設整備等支出計(5)	30,372,350	25,213,734	5,158,616
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 30,372,350	△ 25,213,734	△ 5,158,616	
その他の活動による収入	サービス区分間繰入金収入	[0]	[40,512,577]	[△ 40,512,577]
	その他の活動による収入	[1,259,881]	[1,259,881]	[0]
	その他の活動収入計(7)	1,259,881	41,772,458	△ 40,512,577
	サービス区分間繰入金支出	[0]	[40,512,577]	[△ 40,512,577]
その他の活動による支出	その他の活動支出計(8)	0	40,512,577	△ 40,512,577
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,259,881	1,259,881	0
	予備費支出(10)	0	0	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 6,976,642	△ 15,818,657	8,842,015	
前期末支払資金残高(12)	264,752,989	264,752,989	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	257,776,347	248,934,332	8,842,015	

法人単位事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023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	[463,901,341]	[466,398,215]	[△ 2,496,874]
	その他事業収益	[4,588,404]	[4,510,629]	[77,775]
	サービス活動収益計(1)	468,489,745	470,908,844	△ 2,419,099
活動増減の部	人件費	[329,513,512]	[327,429,095]	[2,084,417]
	事業費	[64,609,938]	[58,240,723]	[6,369,215]
	事務費	[67,235,650]	[68,059,384]	[△ 823,734]
	減価償却費	[30,719,208]	[29,509,715]	[1,209,493]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 8,138,054]	[△ 7,934,352]	[△ 203,702]
	サービス活動費用計(2)	483,940,254	475,304,565	8,635,689
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 15,450,509	△ 4,395,721	△ 11,054,788
サービス	受取利息配当金収益	[1,914]	[2,041]	[△ 127]
	その他のサービス活動外収益	[2,154,810]	[1,287,389]	[867,421]
	サービス活動外収益計(4)	2,156,724	1,289,430	867,294
活動増減の部	支払利息	[1,152,173]	[1,995,908]	[△ 843,735]
	サービス活動外費用計(5)	1,152,173	1,995,908	△ 843,735
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,004,551	△ 706,478	1,711,029
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 14,445,958	△ 5,102,199	△ 9,343,759
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[0]	[1,820,000]	[△ 1,820,000]
	サービス区分間繰入金収益	[40,402,458]	[38,223,291]	[2,179,167]
	その他の特別収益	[1,259,881]	[0]	[1,259,881]
	特別収益計(8)	41,662,339	40,043,291	1,619,048
活動増減の部	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[1,820,000]	[△ 1,820,000]
	サービス区分間繰入金費用	[40,402,458]	[38,223,291]	[2,179,167]
	特別費用計(9)	40,402,458	40,043,291	359,167
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,259,881	0	1,259,881
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 13,186,077	△ 5,102,199	△ 8,083,878
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	207,945,578	213,047,777	△ 5,102,199
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	194,759,501	207,945,578	△ 13,186,077
活動増減の部	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)	194,759,501	207,945,578	△ 13,186,077

法人単位貸借対照表

2023年3月31日現在

社会福祉法人 ほほえみ会

(単位：円)

資産の部		負債の部	
勘定科目	当年度末	勘定科目	当年度末
流動資産		流動負債	
現金預金	283,830,064	事業未払金	60,638,840
事業未収金	194,358,188	1年以内返済予定設備資金借入金	33,594,306
未収金	76,889,309	1年以内返済予定リース債務	20,376,000
未収補助金	0	職員預り金	3,862,816
貯蔵品	0	前受金	1,309,647
立替金	3,830,354		13,100
前払金	206,173		
前払費用	8,121,950		
仮払金	300,000		
	124,090		
固定資産	418,853,081	固定負債	282,219,668
基本財産	42,576,950	設備資金借入金	249,606,000
土地	42,576,950	リース債務	12,613,668
その他の固定資産	376,276,131	負債の部合計	322,858,508
建物	337,115,594		
構築物	10,679,415	純資産の部	
車輜運搬具	150,102	基本金	61,000,000
器具及び備品	16,704,191	基本金	61,000,000
ソフトウェア	6,349,054	国庫補助金等特別積立金	127,203,190
修繕積立資産	5,000,000	国庫補助金等特別積立金	127,203,190
長期前払費用	9,710	その他の積立金	5,000,000
その他の固定資産	288,065	修繕積立金	5,000,000
		次期繰越活動増減差額	194,759,501
		(うち当期活動増減差額)	13,186,077
資産の部合計	702,683,145	純資産の部合計	401,148,768
		負債及び純資産の部合計	741,111,307
			38,428,162

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 7,934,352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）	336,704,339 円
計	356,686,289 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）	269,982,000 円
計	269,982,000 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）	686,857,395	349,741,801	337,115,594
構築物	50,283,000	39,603,585	10,679,415

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	2,615,384	2,465,282	150,102
器具及び備品	75,079,182	58,374,991	16,704,191
合計	814,834,961	450,185,659	364,649,302

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	76,889,309		76,889,309
合計	76,889,309		76,889,309