

法人単位資金収支計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	[473,685,000]	[469,226,848]	[4,458,152]
	その他事業収入	[4,689,000]	[4,737,950]	[△ 48,950]
	受取利息配当金収入	[1,000]	[1,768]	[△ 768]
	その他の収入	[992,000]	[1,202,372]	[△ 210,372]
	事業活動収入計(1)	479,367,000	475,168,938	4,198,062
事業活動による支出	人件費支出	[331,910,000]	[331,303,251]	[606,749]
	事業費支出	[60,760,000]	[59,707,592]	[1,052,408]
	事務費支出	[59,580,800]	[60,057,870]	[△ 477,070]
	支払利息支出	[1,068,630]	[1,068,630]	[0]
	事業活動支出計(2)	453,319,430	452,137,343	1,182,087
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		26,047,570	23,031,595	3,015,975
施設整備等に要する収入	施設整備等補助金収入	[27,359,000]	[27,359,000]	[0]
	施設整備等収入計(4)	27,359,000	27,359,000	0
施設整備等に要する支出	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	[56,090,000]	[55,985,586]	[104,414]
施設整備等支出計(5)		76,466,000	76,361,586	104,414
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 49,107,000	△ 49,002,586	△ 104,414
その他の活動収入	サービス区分間繰入金収入	[0]	[40,033,849]	[△ 40,033,849]
	その他の活動収入計(7)	0	40,033,849	△ 40,033,849
その他の活動による支出	サービス区分間繰入金支出	[0]	[40,033,849]	[△ 40,033,849]
	その他の活動支出計(8)	0	40,033,849	△ 40,033,849
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	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 23,059,430	△ 25,970,991	2,911,561
前期末支払資金残高(12)		248,934,332	248,934,332	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		225,874,902	222,963,341	2,911,561

法人単位事業活動計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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 活 動 増 減 の 部	介護保険事業収益	[469,226,848]	[463,901,341]	[5,325,507]
	其他事業収益	[4,737,950]	[4,588,404]	[149,546]
	サービス活動収益計(1)	473,964,798	468,489,745	5,475,053
活 動 増 減 の 部	人件費	[331,303,251]	[329,513,512]	[1,789,739]
	事業費	[59,707,592]	[64,609,938]	[△ 4,902,346]
	事務費	[60,057,870]	[67,235,650]	[△ 7,177,780]
	減価償却費	[31,544,859]	[30,719,208]	[825,651]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 8,360,755]	[△ 8,138,054]	[△ 222,701]
	サービス活動費用計(2)	474,252,817	483,940,254	△ 9,687,437
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 288,019	△ 15,450,509	15,162,490
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	[1,768]	[1,914]	[△ 146]
	その他のサービス活動外収益	[1,202,372]	[2,154,810]	[△ 952,438]
	サービス活動外収益計(4)	1,204,140	2,156,724	△ 952,584
活 動 外 増 減 の 部	支払利息	[1,068,630]	[1,152,173]	[△ 83,543]
	サービス活動外費用計(5)	1,068,630	1,152,173	△ 83,543
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	135,510	1,004,551	△ 869,041
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 152,509	△ 14,445,958	14,293,449
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	[27,359,000]	[0]	[27,359,000]
	サービス区分間繰入金収益	[39,920,985]	[40,402,458]	[△ 481,473]
	その他の特別収益	[0]	[1,259,881]	[△ 1,259,881]
	特別収益計(8)	67,279,985	41,662,339	25,617,646
	国庫補助金等特別積立金積立額	[27,359,000]	[0]	[27,359,000]
	サービス区分間繰入金費用	[39,920,985]	[40,402,458]	[△ 481,473]
特別費用計(9)	67,279,985	40,402,458	26,877,527	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	1,259,881	△ 1,259,881
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 152,509	△ 13,186,077	13,033,568
繰 越 活 動 増 減 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	194,759,501	207,945,578	△ 13,186,077
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	194,606,992	194,759,501	△ 152,509
活 動 増 減 差 額 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)	194,606,992	194,759,501	△ 152,509

法人単位貸借対照表

2024年 3月31日現在

社会福祉法人 ほほえみ会

(単位：円)

勘定科目	資 産 の 部		負 債 の 部		増減	
	当年度末	前年度末	勘定科目	当年度末		前年度末
流動資産			流動負債	65,096,947	50,838,840	増減 4,458,107
現金預金	283,830,064	283,830,064	事業未払金	38,773,680	33,594,306	5,179,374
事業未収金	175,931,430	194,358,188	1年以内返済予定設備資金借入金	20,376,000	20,376,000	0
未収補助金	73,721,425	76,889,309	1年以内返済予定リース債務	4,615,580	5,367,108	△ 751,528
未収補助金	3,155,000	0	職員預り金	1,331,687	1,301,426	30,261
貯蔵品	2,948,996	3,839,354				
立替金	201,613	206,173				
前払金	6,670,017	8,121,950				
前払費用	300,000	300,000				
仮払金	140,227	124,090				
固定資産	437,926,700	418,853,081	固定負債	237,228,088	262,219,668	△ 24,991,580
基本財産	42,576,950	42,576,950	設備資金借入金	229,230,000	249,606,000	△ 20,376,000
土地	42,576,950	42,576,950	リース債務	7,998,088	12,613,668	△ 4,615,580
その他の固定資産	395,349,750	376,276,131	負債の部合計	302,325,035	322,853,508	△ 20,533,473
			純資産の部			
建物	364,756,909	337,115,594	基本金	61,000,000	61,000,000	0
構築物	8,614,366	10,679,415	基本金	61,000,000	61,000,000	0
車両運搬具	55,302	150,102	国庫補助金等特別積立金	138,063,381	119,065,136	18,998,245
器具及び備品	12,293,170	16,704,191	国庫補助金等特別積立金	138,063,381	119,065,136	18,998,245
ソフトウェア	4,436,648	6,349,054	その他の積立金	5,000,000	5,000,000	0
修繕積立資産	5,000,000	5,000,000	修繕積立金	5,000,000	5,000,000	0
長期前払費用	9,710	9,710	次期繰越活動増減差額	194,606,982	194,759,501	△ 152,509
その他の固定資産	183,645	268,065	(うち当期活動増減差額)	△ 152,509	△ 13,186,077	13,033,568
			純資産の部合計	398,670,373	379,824,637	18,845,736
資産の部合計	700,995,408	702,683,145	負債及び純資産の部合計	700,995,408	702,683,145	△ 1,687,737

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）	315,234,380 円
計	335,216,330 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）	249,606,000 円
計	249,606,000 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）	736,547,373	371,790,464	364,756,909

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
構築物	50,283,000	41,668,634	8,614,366
車輛運搬具	2,615,384	2,560,082	55,302
器具及び備品	76,007,682	63,714,512	12,293,170
合計	865,453,439	479,733,692	385,719,747

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	73,721,425		73,721,425
合計	73,721,425		73,721,425