

第 6 期

自 平成 30 年 4 月 1 日
至 平成 31 年 3 月 31 日

決 算 報 告 書

商 号：社会福祉法人 正晴会
代表者氏名：理事長 井上 妙子
本店所在地：高知県土佐市高岡町甲 969 番地 1
電 話：088-855-5403
ファックス：088-821-7016

法人単位資金収支計算書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 正晴会

(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	336,170,941	335,984,803	186,138	
	受取利息配当金収入	0	229	△229	
	その他の収入	1,349,059	1,728,359	△379,300	
	事業活動収入計(1)	337,520,000	337,713,391	△193,391	
	支出				
人件費支出	231,396,786	232,133,174	△736,388		
事業費支出	43,187,723	42,940,315	247,408		
事務費支出	21,238,700	20,145,314	1,093,386		
支払利息支出	7,687,000	7,752,604	△65,604		
事業活動支出計(2)	303,510,209	302,971,407	538,802		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	34,009,791	34,741,984	△732,193		
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	29,172,000	26,928,000	2,244,000	
	固定資産取得支出	1,104,791	1,369,900	△265,109	
施設整備等支出計(5)	30,276,791	28,297,900	1,978,891		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△30,276,791	△28,297,900	△1,978,891		
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				
	長期運営資金借入金元金償還支出	7,579,000	6,996,000	583,000	
	その他の活動による支出	0	823,591	△823,591	
その他の活動支出計(8)	7,579,000	7,819,591	△240,591		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7,579,000	△7,819,591	240,591		
予備費支出(10)	0	-	0		
	△0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△3,846,000	△1,375,507	△2,470,493		
前期末支払資金残高(12)	31,933,025	59,388,904	△27,455,879		
当期末支払資金残高(11)+(12)	28,087,025	58,013,397	△29,926,372		

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 正晴会

(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	介護保険事業収益	335,984,803	299,975,863	36,008,940
	益	サービス活動収益計(1)	335,984,803	299,975,863	36,008,940
	費用	人件費	234,349,497	213,128,756	21,220,741
		事業費	43,051,216	43,232,476	△181,260
		事務費	20,174,187	20,316,279	△142,092
		減価償却費	59,750,158	66,759,609	△7,009,451
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,865,665	△12,425,906	1,560,241
費用計(2)	346,459,393	331,011,214	15,448,179		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△10,474,590	△31,035,351	20,560,761	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	229	161	68
	益	その他のサービス活動外収益	1,728,359	1,656,894	71,465
		サービス活動外収益計(4)	1,728,588	1,657,055	71,533
	費用	支払利息	7,752,604	8,049,806	△297,202
		サービス活動外費用計(5)	7,752,604	8,049,806	△297,202
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△6,024,016	△6,392,751	368,735	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△16,498,606	△37,428,102	20,929,496	
特別増減の部	収	施設整備等寄附金収益	0	20,000,000	△20,000,000
	益	特別収益計(8)	0	20,000,000	△20,000,000
	費用	基本金組入額	0	20,000,000	△20,000,000
		その他の特別損失	0	600,000	△600,000
		特別費用計(9)	0	20,600,000	△20,600,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△600,000	600,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△16,498,606	△38,028,102	21,529,496	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	△299,053,110	△261,025,008	△38,028,102
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△315,551,716	△299,053,110	△16,498,606
		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)	△315,551,716	△299,053,110	△16,498,606

法人単位貸借対照表

平成 31年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 正晴会

(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	82,076,955	79,832,198	2,244,757	流動負債	69,454,011	60,168,263	9,285,748
現金預金	32,947,395	32,061,472	885,923	事業未払金	9,773,751	6,871,236	2,902,515
事業未収金	48,642,989	47,329,452	1,313,537	1年以内返済予定設備資金借入金	29,172,000	26,928,000	2,244,000
貯蔵品	269,539	340,241	△70,702	1年以内返済予定長期運営資金借入金	7,579,000	6,996,000	583,000
給食用材料	78,792	100,953	△22,161	1年以内返済予定役員等長期借入金	1,800,000	0	1,800,000
前払費用	138,240	0	138,240	未払費用	11,548,918	10,892,484	656,434
仮払金	0	80	△80	預り金	7,721	18,905	△11,184
				職員預り金	2,654,376	2,559,716	94,660
				賞与引当金	6,918,245	5,901,922	1,016,323
固定資産	902,523,761	958,776,841	△56,253,080	固定負債	847,318,200	883,248,000	△35,929,800
基本財産	867,035,203	916,766,886	△49,731,683	設備資金借入金	785,400,000	814,572,000	△29,172,000
土地	62,447,200	62,447,200	0	長期運営資金借入金	46,097,000	53,676,000	△7,579,000
建物	804,588,003	854,319,686	△49,731,683	役員等長期借入金	13,200,000	15,000,000	△1,800,000
その他の固定資産	35,488,558	42,009,955	△6,521,397	退職給付引当金	1,200,000	0	1,200,000
建物	651,978	735,989	△84,011	長期末払金	1,421,200	0	1,421,200
構築物	12,993,660	14,871,678	△1,878,018	負債の部合計	916,772,211	943,416,263	△26,644,052
機械及び装置	8,117,855	9,203,917	△1,086,062	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	2,072,392	1,016,494	1,055,898	基本金	132,447,200	132,447,200	0
器具及び備品	10,415,947	14,955,833	△4,539,886	第1号基本金	112,447,200	112,447,200	0
権利	1,000,000	1,000,000	0	第2号基本金	20,000,000	20,000,000	0
ソフトウェア	108,108	226,044	△117,936	国庫補助金等特別積立金	250,933,021	261,798,686	△10,865,665
長期前払費用	128,618	0	128,618	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	△315,551,716	△299,053,110	△16,498,606
				(うち当期活動増減差額)	△16,498,606	△38,028,102	21,529,496
				純資産の部合計	67,828,505	95,192,776	△27,364,271
資産の部合計	984,600,716	1,038,609,039	△54,008,323	負債及び純資産の部合計	984,600,716	1,038,609,039	△54,008,323

計算書類に対する注記（法人全体用）

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

・ 有形固定資産－建物は定額法、その他の有形固定資産は定率法を採用している。
・ 無形固定資産－定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

・ 退職給付引当金－当期末における当法人負担の退職金要支給額を計上している。
・ 賞与引当金 －平成31年6月に支払われる賞与の算定基礎期間は平成30年12月から平成31年5月の6ヵ月
なので、支払見込額の6分の4を賞与引当金として計上している。

3. 重要な会計方針の変更

4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人勤労者退職金共済機構が実施する退職金共済制度

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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
(2) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

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	62,447,200	0	0	62,447,200
建物	854,319,686	0	49,731,683	804,588,003
合 計	916,766,886	0	49,731,683	867,035,203

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

該当なし

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

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
基本財産			
建物	1,036,530,828	231,942,825	804,588,003
小 計	1,036,530,828	231,942,825	804,588,003
その他の固定資産			
建物	853,956	201978	651,978
構築物	22,037,481	9043821	12,993,660
機械及び装置	13,414,264	5296409	8,117,855
車輛運搬具	5,727,130	3654738	2,072,392
器具及び備品	54,073,051	43657104	10,415,947
権利	1,000,000	0	1,000,000
ソフトウェア	589,680	481572	108,108
小 計	96,105,882	61854050	34,251,832
合 計	1,132,636,710	293,796,875	838,839,835

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
事業未収金	48,642,989	0	48,642,989
合 計	48,642,989	0	48,642,989

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

該当なし

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. 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