

第 7 期

自 平成 31 年 4 月 1 日
至 令和 2 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 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

(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	351,706,658	351,505,016	201,642	
	受取利息配当金収入	0	223	223	
	その他の収入	1,814,023	2,393,156	579,133	
	事業活動収入計 (1)	353,520,681	353,898,395	377,714	
	支出				
人件費支出	246,579,041	243,467,133	3,111,908		
事業費支出	44,331,455	43,807,955	523,500		
事務費支出	19,932,054	19,665,351	266,703		
支払利息支出	7,383,970	7,201,461	182,509		
事業活動支出計 (2)	318,226,520	314,141,900	4,084,620		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	35,294,161	39,756,495	4,462,334		
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	29,172,000	0	
	固定資産取得支出	1,597,820	1,149,020	448,800	
施設整備等支出計 (5)	30,769,820	30,321,020	448,800		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	30,769,820	30,321,020	448,800		
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	7,579,000	0	
	役員等長期借入金元金償還支出	1,800,000	1,800,000	0	
	その他の活動による支出	0	448,800	448,800	
その他の活動支出計 (8)	9,379,000	9,827,800	448,800		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	9,379,000	9,827,800	448,800		
予備費支出 (10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,854,659	392,325	4,462,334		
前期末支払資金残高 (12)	32,878,670	58,013,397	25,134,727		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	28,024,011	57,621,072	29,597,061		

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

(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	351,505,016	335,984,803	15,520,213
		サービス活動収益計 (1)	351,505,016	335,984,803	15,520,213
	費	人件費	243,229,105	234,349,497	8,879,608
		事業費	43,787,717	43,051,216	736,501
		事務費	19,696,849	20,174,187	477,338
		減価償却費	54,799,801	59,750,158	4,950,357
		国庫補助金等特別積立金取崩額	10,816,673	10,865,665	48,992
	サービス活動費用計 (2)	350,696,799	346,459,393	4,237,406	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	808,217	10,474,590	11,282,807	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	223	229	6
		その他のサービス活動外収益	2,393,156	1,728,359	664,797
		サービス活動外収益計 (4)	2,393,379	1,728,588	664,791
	費	支払利息	7,201,461	7,752,604	551,143
		サービス活動外費用計 (5)	7,201,461	7,752,604	551,143
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	4,808,082	6,024,016	1,215,934	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	3,999,865	16,498,606	12,498,741	
特別増減の部	収	特別収益計 (8)	0	0	0
	費	特別費用計 (9)	0	0	0
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	3,999,865	16,498,606	12,498,741	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	315,551,716	299,053,110	16,498,606
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	319,551,581	315,551,716	3,999,865
		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)	319,551,581	315,551,716	3,999,865	

法人単位貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

(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	78,596,055	82,076,955	3,480,900	流動負債	63,130,170	69,454,011	6,323,841
現金預金	27,196,690	32,947,395	5,750,705	事業未払金	6,863,880	9,773,751	2,909,871
事業未収金	51,036,343	48,642,989	2,393,354	1年以内返済予定設備資金借入金	26,928,000	29,172,000	2,244,000
貯蔵品	263,992	269,539	5,547	1年以内返済予定長期運営資金借入金	6,996,000	7,579,000	583,000
給食用材料	99,030	78,792	20,238	1年以内返済予定役員等長期借入金	1,800,000	1,800,000	0
前払費用	0	138,240	138,240	未払費用	11,466,393	11,548,918	82,525
				預り金	17,566	7,721	9,845
				職員預り金	2,528,114	2,654,376	126,262
				賞与引当金	6,530,217	6,918,245	388,028
固定資産	848,841,482	902,523,761	53,682,279	固定負債	811,295,400	847,318,200	36,022,800
基本財産	821,620,085	867,035,203	45,415,118	設備資金借入金	758,472,000	785,400,000	26,928,000
土地	62,447,200	62,447,200	0	長期運営資金借入金	39,101,000	46,097,000	6,996,000
建物	759,172,885	804,588,003	45,415,118	役員等長期借入金	11,400,000	13,200,000	1,800,000
その他の固定資産	27,221,397	35,488,558	8,267,161	退職給付引当金	1,350,000	1,200,000	150,000
建物	580,484	651,978	71,494	長期末払金	972,400	1,421,200	448,800
構築物	11,365,157	12,993,660	1,628,503	負債の部合計	874,425,570	916,772,211	42,346,641
機械及び装置	7,159,949	8,117,855	957,906	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	1,276,667	2,072,392	795,725	基本金	132,447,200	132,447,200	0
器具及び備品	5,742,020	10,415,947	4,673,927	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	0	108,108	108,108	国庫補助金等特別積立金	240,116,348	250,933,021	10,816,673
長期前払費用	97,120	128,618	31,498	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	319,551,581	315,551,716	3,999,865
				(うち当期活動増減差額)	3,999,865	16,498,606	12,498,741
				純資産の部合計	53,011,967	67,828,505	14,816,538
資産の部合計	927,437,537	984,600,716	57,163,179	負債及び純資産の部合計	927,437,537	984,600,716	57,163,179

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 -
- ・ 賞与引当金 - 令和2年6月に支払われる賞与の算定基礎期間は令和元年12月から令和2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	804,588,003	0	45,415,118	759,172,885
合 計	867,035,203	0	45,415,118	821,620,085

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	277,357,943	759,172,885
小計	1,036,530,828	277,357,943	759,172,885
その他の固定資産			
建物	853,956	273,472	580,484
構築物	22,037,481	10,672,324	11,365,157
機械及び装置	13,414,264	6,254,315	7,159,949
車輛運搬具	5,727,130	4,450,463	1,276,667
器具及び備品	55,222,071	49,480,051	5,742,020
小計	97,254,902	71,130,625	26,124,277
合計	1,133,785,730	348,488,568	785,297,162

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	51,036,343	0	51,036,343
合計	51,036,343	0	51,036,343

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