

第 8 期

自 令和 2年 4月 1日  
至 令和 3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) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	355,925,984	355,191,949	734,035	
	経常経費寄附金収入	1,000,000	1,000,000	0	
	受取利息配当金収入	0	251	△251	
	その他の収入	6,174,772	6,136,728	38,044	
	事業活動収入計 (1)	363,100,756	362,328,928	771,828	
	支出				
	人件費支出	253,418,678	252,488,703	929,975	
	事業費支出	46,617,230	47,130,941	△513,711	
	事務費支出	17,584,439	17,789,621	△205,182	
支払利息支出	7,054,974	7,018,651	36,323		
その他の支出	0	62,640	△62,640		
事業活動支出計 (2)	324,675,321	324,490,556	184,765		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	38,425,435	37,838,372	587,063		
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	26,928,000	26,928,000	0	
	固定資産取得支出	3,739,750	4,266,500	△526,750	
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,402,080	3,088,800	313,280		
施設整備等支出計 (5)	34,069,830	34,283,300	△213,470		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△34,069,830	△34,283,300	213,470		
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	6,996,000	6,996,000	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)	8,796,000	9,244,800	△448,800		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△8,796,000	△9,244,800	448,800		
予備費支出 (10)	150,000	—	150,000		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△4,590,395	△5,689,728	1,099,333		
前期末支払資金残高 (12)	27,119,693	57,621,072	△30,501,379		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	22,529,298	51,931,344	△29,402,046		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	収益			
	介護保険事業収益	355,191,949	351,505,016	3,686,933
	経常経費寄附金収益	1,000,000	0	1,000,000
	サービス活動収益計(1)	356,191,949	351,505,016	4,686,933
	費用			
	人件費	252,103,906	243,229,105	8,874,801
	事業費	47,085,658	43,787,717	3,297,941
	事務費	17,821,119	19,696,849	△1,875,730
	減価償却費	51,650,255	54,799,801	△3,149,546
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,149,816	△10,816,673	1,666,857
サービス活動費用計(2)	359,511,122	350,696,799	8,814,323	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,319,173	808,217	△4,127,390	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	261	223	38
	その他のサービス活動外収益	6,136,718	2,393,156	3,743,562
	サービス活動外収益計(4)	6,136,979	2,393,379	3,743,600
	費用			
	支払利息	7,018,651	7,201,461	△182,810
その他のサービス活動外費用	62,640	0	62,640	
サービス活動外費用計(5)	7,081,291	7,201,461	△120,170	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△944,312	△4,808,082	3,863,770	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,263,485	△3,999,865	△263,620	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	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)	△4,263,485	△3,999,865	△263,620	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△319,551,581	△315,551,716	△3,999,865
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△323,815,066	△319,551,581	△4,263,485
	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)	△323,815,066	△319,551,581	△4,263,485

法人単位貸借対照表

令和 3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	73,879,767	78,596,055	△4,716,288	流動負債	67,662,330	63,130,170	4,532,160
現金預金	22,238,545	27,196,690	△4,958,145	事業未払金	7,699,883	6,863,880	836,003
事業未収金	51,079,185	51,036,343	42,842	1年以内返済予定設備資金借入金	26,928,000	26,928,000	0
貯蔵品	417,724	263,992	153,732	1年以内返済予定長期運営資金借入金	6,996,000	6,996,000	0
給食用材料	144,313	99,030	45,283	1年以内返済予定リース債務	3,088,800	0	3,088,800
				1年以内返済予定役員等長期借入金	1,800,000	1,800,000	0
				未払費用	11,356,068	11,466,393	△110,325
				預り金	21,463	17,566	3,897
				職員預り金	2,726,696	2,528,114	198,582
				賞与引当金	7,045,420	6,530,217	515,203
固定資産	816,870,229	848,841,482	△31,971,253	固定負債	783,489,000	811,295,400	△27,806,400
基本財産	779,949,322	821,620,085	△41,670,763	設備資金借入金	731,544,000	758,472,000	△26,928,000
土地	62,447,200	62,447,200	0	長期運営資金借入金	32,105,000	39,101,000	△6,996,000
建物	717,502,122	759,172,885	△41,670,763	リース債務	9,266,400	0	9,266,400
その他の固定資産	36,920,907	27,221,397	9,699,510	役員等長期借入金	9,600,000	11,400,000	△1,800,000
建物	1,710,926	580,484	1,130,442	退職給付引当金	450,000	1,350,000	△900,000
構築物	9,951,675	11,365,157	△1,413,482	長期未払金	523,600	972,400	△448,800
機械及び装置	6,315,076	7,159,949	△844,873	負債の部合計	851,151,330	874,425,570	△23,274,240
車輛運搬具	2,144,053	1,276,667	867,386	純 資 産 の 部			
器具及び備品	3,004,648	5,742,020	△2,737,372	基本金	132,447,200	132,447,200	0
有形リース資産	7,048,272	0	7,048,272	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	373,707	0	373,707	国庫補助金等特別積立金	230,966,532	240,116,348	△9,149,816
無形リース資産	5,306,928	0	5,306,928	その他の積立金	0	0	0
長期前払費用	65,622	97,120	△31,498	次期繰越活動増減差額	△323,815,066	△319,551,581	△4,263,485
				(うち当期活動増減差額)	△4,263,485	△3,999,865	△263,620

法人単位貸借対照表

令和 3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			純 資 産 の 部				
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
				純資産の部合計	39,598,666	53,011,967	△13,413,301
資産の部合計	890,749,996	927,437,537	△36,687,541	負債及び純資産の部合計	890,749,996	927,437,537	△36,687,541

## 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。
- ・リース資産－リース期間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－期末における退職金要支給額のうち、自己負担額を計上している。
- ・賞与引当金－令和3年6月に支払われる賞与の算定基礎期間は令和2年12月から令和3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

- ・該当なし

## 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	759,172,885	0	41,670,763	717,502,122
合計	821,620,085	0	41,670,763	779,949,322

## 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	319,028,706	717,502,122
小計	717,502,122	0	717,502,122
その他の固定資産			
建物	2,143,706	432,780	1,710,926
構築物	22,037,481	12,085,806	9,951,675
機械及び装置	13,414,264	7,099,188	6,315,076
車輛運搬具	7,536,630	5,392,577	2,144,053
器具及び備品	55,988,921	52,984,273	3,004,648
有形リース資産	8,810,340	1,762,068	7,048,272
小計	109,931,342	79,756,692	30,174,650
合計	827,433,464	79,756,692	747,676,772

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	51,079,185	0	51,079,185
合計	51,079,185	0	51,079,185

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

近隣住民と日照権についての話し合いをしている。

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