

第 10 期

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	361,322,139	362,171,374	△849,235	
	経常経費寄附金収入	0	2,000,000	△2,000,000	
	受取利息配当金収入	0	221	△221	
	その他の収入	2,015,104	2,006,054	9,050	
	事業活動収入計 (1)	363,337,243	366,177,649	△2,840,406	
支出	人件費支出	257,405,425	256,053,685	1,351,740	
	事業費支出	55,614,695	53,384,413	2,230,282	
	事務費支出	18,717,990	18,742,259	△24,269	
	支払利息支出	6,470,903	6,387,980	82,923	
	事業活動支出計 (2)	338,209,013	334,568,337	3,640,676	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	25,128,230	31,609,312	△6,481,082	
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	612,040	612,040	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,731,200	3,731,200	0	
	施設整備等支出計 (5)	31,271,240	31,271,240	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△31,271,240	△31,271,240	0	
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	448,800	74,800	374,000	
	その他の活動支出計 (8)	9,244,800	8,870,800	374,000	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△9,244,800	△8,870,800	△374,000	
	予備費支出 (10)	0	-	0	
		△0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△15,387,810	△8,532,728	△6,855,082	
	前期末支払資金残高 (12)	24,217,908	53,393,725	△29,175,817	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	8,830,098	44,860,997	△36,030,899	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	収益			
	介護保険事業収益	362,171,374	361,375,915	795,459
	経常経費寄附金収益	2,000,000	1,000,000	1,000,000
	サービス活動収益計(1)	364,171,374	362,375,915	1,795,459
	費用			
	人件費	256,372,616	249,285,176	7,087,440
	事業費	53,465,305	48,486,900	4,978,405
	事務費	18,773,757	17,723,301	1,050,456
	減価償却費	43,229,727	46,414,665	△3,184,938
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,252,460	△7,253,336	876
サービス活動費用計(2)	364,588,945	354,656,706	9,932,239	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△417,571	7,719,209	△8,136,780	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	221	207	14
	その他のサービス活動外収益	2,006,054	2,276,659	△270,605
	サービス活動外収益計(4)	2,006,275	2,276,866	△270,591
	費用			
支払利息	6,387,980	6,748,675	△360,695	
サービス活動外費用計(5)	6,387,980	6,748,675	△360,695	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△4,381,705	△4,471,809	90,104	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,799,276	3,247,400	△8,046,676	
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)	△4,799,276	3,247,400	△8,046,676	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△320,567,666	△323,815,066	3,247,400
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△325,366,942	△320,567,666	△4,799,276
	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)	△325,366,942	△320,567,666	△4,799,276

法人単位貸借対照表

令和 5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	71,310,306	76,261,129	△4,950,823	流動負債	68,898,523	69,165,795	△267,272
現金預金	17,657,613	24,217,908	△6,560,295	事業未払金	7,330,620	8,391,507	△1,060,887
事業未収金	53,113,581	51,410,174	1,703,407	役員等短期借入金	4,000,000	0	4,000,000
貯蔵品	454,966	468,009	△13,043	1年以内返済予定設備資金借入金	24,684,000	26,928,000	△2,244,000
給食用材料	84,146	165,038	△80,892	1年以内返済予定長期運営資金借入金	6,413,000	6,996,000	△583,000
				1年以内返済予定リース債務	3,907,200	3,379,200	528,000
				1年以内返済予定役員等長期借入金	0	1,800,000	△1,800,000
				未払費用	12,293,245	11,578,417	714,828
				預り金	21,501	20,377	1,124
				職員預り金	2,719,797	2,712,065	7,732
				賞与引当金	7,529,160	7,360,229	168,931
固定資産	734,360,931	773,860,596	△39,499,665	固定負債	713,231,720	745,363,200	△32,131,480
基本財産	705,921,366	741,526,587	△35,605,221	設備資金借入金	679,932,000	704,616,000	△24,684,000
土地	62,447,200	62,447,200	0	長期運営資金借入金	18,696,000	25,109,000	△6,413,000
建物	643,474,166	679,079,387	△35,605,221	リース債務	6,253,720	7,363,400	△1,109,680
その他の固定資産	28,439,565	32,334,009	△3,894,444	役員等長期借入金	7,800,000	7,800,000	0
建物	1,277,585	1,482,570	△204,985	退職給付引当金	550,000	400,000	150,000
構築物	7,600,833	8,704,039	△1,103,206	長期未払金	0	74,800	△74,800
機械及び装置	4,912,651	5,569,898	△657,247	負債の部合計	782,130,243	814,528,995	△32,398,752
車輛運搬具	671,545	1,185,439	△513,894	純 資 産 の 部			
器具及び備品	1,997,781	2,481,089	△483,308	基本金	132,447,200	132,447,200	0
有形リース資産	7,440,796	6,738,204	702,592	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
ソフトウエア	882,284	1,158,450	△276,166	国庫補助金等特別積立金	216,460,736	223,713,196	△7,252,460
無形リース資産	2,653,464	3,980,196	△1,326,732	その他の積立金	0	0	0
長期前払費用	2,626	34,124	△31,498	次期繰越活動増減差額	△325,366,942	△320,567,666	△4,799,276

法人単位貸借対照表

令和 5年 3月 31日 現在

(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
				(うち当期活動増減差額)	△4,799,276	3,247,400	△8,046,676
				純資産の部合計	23,540,994	35,592,730	△12,051,736
資産の部合計	805,671,237	850,121,725	△44,450,488	負債及び純資産の部合計	805,671,237	850,121,725	△44,450,488

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－期末における退職金支給額のうち、自己負担額を計上している。

- ・賞与引当金　－令和5年6月に支払われる賞与の算定基礎期間は令和4年12月から令和5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	679,079,387	0	35,605,221	643,474,166
合 計	741,526,587	0	35,605,221	705,921,366

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	393,056,662	643,474,166
小計	1,036,530,828	393,056,662	643,474,166
その他の固定資産			
建物	2,143,706	866,121	1,277,585
構築物	22,037,481	14,436,648	7,600,833
機械及び装置	13,414,264	8,501,613	4,912,651
車輛運搬具	7,536,630	6,865,085	671,545
器具及び備品	57,314,661	55,316,880	1,997,781
有形リース資産	13,702,260	6,261,464	7,440,796
ソフトウェア	1,970,510	1,088,226	882,284
無形リース資産	6,633,660	3,980,196	2,653,464
権利	1,000,000	0	1,000,000
小計	125,753,172	97,316,233	28,436,939
合計	1,162,284,000	490,372,895	671,911,105

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	53,113,581	0	53,113,581
合計	53,113,581	0	53,113,581

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

・該当なし

16. 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