

第 5 期

自 平成 29 年 4 月 1 日  
至 平成 30 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 29年 4月 1日 (至) 平成 30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	
事業活動による収入	介護保険事業収入	307,090,475	299,975,863	7,114,612		
	経常経費寄附金収入	20,000,000	20,000,000	0		
	受取利息配当金収入	0	161	△161		
	その他の収入	1,668,182	1,656,894	11,288		
	事業活動収入計(1)	328,758,657	321,632,918	7,125,739		
事業活動による支出	人件費支出	221,868,917	213,598,667	8,270,250		
	事業費支出	45,163,900	43,264,850	1,899,050		
	事務費支出	23,226,020	20,316,279	2,909,741		
	支払利息支出	8,271,000	8,049,806	221,194		
	事業活動支出計(2)	298,529,837	285,229,602	13,300,235		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		30,228,820	36,403,316	△6,174,496		
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	30,744,000	28,500,000	2,244,000	
		施設整備等支出計(5)	30,744,000	28,500,000	2,244,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△30,744,000	△28,500,000	△2,244,000		
その他の活動による収入	その他の活動による収入	15,000,000	15,000,000	0		
	その他の活動収入計(7)	15,000,000	15,000,000	0		
	その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	6,996,000	6,413,000	583,000	
		その他の活動による支出	600,000	600,000	0	
	その他の活動支出計(8)		7,596,000	7,013,000	583,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		7,404,000	7,987,000	△583,000		
予備費支出(10)		0	-	0		
		△0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		6,888,820	15,890,316	△9,001,496		
前期末支払資金残高(12)		14,526,958	43,498,588	△28,971,630		
当期末支払資金残高(11)+(12)		21,415,778	59,388,904	△37,973,126		

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30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	299,975,863	279,790,808	20,185,055
	益	経常経費寄附金収益	20,000,000	10,000,000	10,000,000
		サービス活動収益計(1)	319,975,863	289,790,808	30,185,055
	費用	人件費	213,128,756	223,714,077	△10,585,321
		事業費	43,232,476	37,363,644	5,868,832
		事務費	20,316,279	19,473,282	842,997
		減価償却費	66,759,609	77,546,644	△10,787,035
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,425,906	△15,409,414	2,983,508
			サービス活動費用計(2)	331,011,214	342,688,233
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△11,035,351	△52,897,425	41,862,074
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	161	1,042	△881
	益	その他のサービス活動外収益	1,656,894	2,204,316	△547,422
		サービス活動外収益計(4)	1,657,055	2,205,358	△548,303
	費用	支払利息	8,049,806	8,479,705	△429,899
			サービス活動外費用計(5)	8,049,806	8,479,705
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△6,392,751	△6,274,347	△118,404
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△17,428,102	△59,171,772	41,743,670	
特別増減の部	収				
	益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	その他の特別損失	600,000	0	600,000
			特別費用計(9)	600,000	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△600,000	0	△600,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△18,028,102	△59,171,772	41,143,670	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	△261,025,008	△201,853,236	△59,171,772
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△279,053,110	△261,025,008	△18,028,102
		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)	△279,053,110	△261,025,008	△18,028,102

法人単位貸借対照表

平成 30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	79,832,198	62,216,043	17,616,155	流動負債	60,168,263	64,433,709	△4,265,446
現金預金	32,061,472	14,651,436	17,410,036	事業未払金	6,871,236	4,197,914	2,673,322
事業未収金	47,329,452	46,666,699	662,753	1年以内返済予定設備資金借入金	26,928,000	33,000,000	△6,072,000
貯蔵品	340,241	475,838	△135,597	1年以内返済予定長期運営資金借入金	6,996,000	6,413,000	583,000
給食用材料	100,953	68,579	32,374	未払費用	10,892,484	11,410,051	△517,567
立替金	0	353,411	△353,411	未返還金	0	929,664	△929,664
仮払金	80	80	0	預り金	18,905	0	18,905
				職員預り金	2,559,716	2,044,851	514,865
				仮受金	0	66,396	△66,396
				賞与引当金	5,901,922	6,371,833	△469,911
固定資産	958,776,841	1,025,536,450	△66,759,609	固定負債	883,248,000	897,672,000	△14,424,000
基本財産	916,766,886	971,474,827	△54,707,941	設備資金借入金	814,572,000	837,000,000	△22,428,000
土地	62,447,200	62,447,200	0	長期運営資金借入金	53,676,000	60,672,000	△6,996,000
建物	854,319,686	909,027,627	△54,707,941	役員等長期借入金	15,000,000	0	15,000,000
その他の固定資産	42,009,955	54,061,623	△12,051,668	負債の部合計	943,416,263	962,105,709	△18,689,446
建物	735,989	836,689	△100,700	純 資 産 の 部			
構築物	14,871,678	17,039,521	△2,167,843	基本金	112,447,200	112,447,200	0
機械及び装置	9,203,917	10,435,279	△1,231,362	第1号基本金	112,447,200	112,447,200	0
車輛運搬具	1,016,494	1,518,301	△501,807	国庫補助金等特別積立金	261,798,686	274,224,592	△12,425,906
器具及び備品	14,955,833	22,887,853	△7,932,020	その他の積立金	0	0	0
権利	1,000,000	1,000,000	0	次期繰越活動増減差額	△279,053,110	△261,025,008	△18,028,102
ソフトウェア	226,044	343,980	△117,936	(うち当期活動増減差額)	△18,028,102	△59,171,772	41,143,670
				純資産の部合計	95,192,776	125,646,784	△30,454,008
資産の部合計	1,038,609,039	1,087,752,493	△49,143,454	負債及び純資産の部合計	1,038,609,039	1,087,752,493	△49,143,454

## 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

## 2. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・

## (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　－平成30年6月に支払われる賞与の算定基礎期間は平成29年12月から平成30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

該当なし

## 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	909,027,627	0	54,707,941	854,319,686
合 計	971,474,827	0	54,707,941	916,766,886

## 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. 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	182,211,142	854,319,686
小 計	1,036,530,828	182,211,142	854,319,686
その他の固定資産			
建物	853,956	117,967	735,989

構築物	22,037,481	7,165,803	14,871,678
機械及び装置	13,414,264	4,210,347	9,203,917
車輛運搬具	3,728,570	2,712,076	1,016,494
器具及び備品	52,703,151	37,747,318	14,955,833
権利	1,000,000	0	1,000,000
ソフトウェア	589,680	363,636	226,044
小計	94,327,102	52,317,147	42,009,955
合計	1,130,857,930	234,528,289	896,329,641

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	47,329,452	0	47,329,452
合計	47,329,452	0	47,329,452

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