

第 1 1 期

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	371,819,524	375,271,922	△ 3,452,398	
	受取利息配当金収入	0	303	△ 303	
	その他の収入	8,359,087	6,744,680	1,614,407	
	事業活動収入計 (1)	380,178,611	382,016,905	△ 1,838,294	
支出	人件費支出	260,397,445	260,247,156	150,289	
	事業費支出	53,047,794	53,039,570	8,224	
	事務費支出	21,400,215	20,318,717	1,081,498	
	支払利息支出	6,265,284	6,265,284	0	
	事業活動支出計 (2)	341,110,738	339,870,727	1,240,011	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		39,067,873	42,146,178	△ 3,078,305	
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	0	10,180	△ 10,180	
	施設整備等収入計 (4)	0	10,180	△ 10,180	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	26,928,000	24,684,000	2,244,000	
固定資産取得支出	246,400	246,400	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,907,200	3,907,200	0		
施設整備等支出計 (5)		31,081,600	28,837,600	2,244,000	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 31,081,600	△ 28,827,420	△ 2,254,180	
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	50,000,000	50,000,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	50,000,000	50,000,000	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	30,319,000	29,798,000	521,000	
その他の活動支出計 (8)		30,319,000	29,798,000	521,000	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		19,681,000	20,202,000	△ 521,000	
予備費支出 (10)		0	—	0	
		△ 0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		27,667,273	33,520,758	△ 5,853,485	
前期末支払資金残高 (12)		8,830,098	44,860,997	△ 36,030,899	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		36,497,371	78,381,755	△ 41,884,384	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	375,271,922	362,171,374	13,100,548
	益	経常経費寄附金収益	0	2,000,000	△ 2,000,000
		サービス活動収益計(1)	375,271,922	364,171,374	11,100,548
	費	人件費	260,830,366	256,372,616	4,457,750
	用	事業費	52,942,867	53,465,305	△ 522,438
		事務費	20,321,343	18,773,757	1,547,586
		減価償却費	41,411,833	43,229,727	△ 1,817,894
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,106,033	△ 7,252,460	146,427	
	サービス活動費用計(2)	368,400,376	364,588,945	3,811,431	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,871,546	△ 417,571	7,289,117	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	303	221	82
	益	その他のサービス活動外収益	6,744,680	2,006,054	4,738,626
		サービス活動外収益計(4)	6,744,983	2,006,275	4,738,708
	費用	支払利息	6,265,284	6,387,980	△ 122,696
		サービス活動外費用計(5)	6,265,284	6,387,980	△ 122,696
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	479,699	△ 4,381,705	4,861,404	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,351,245	△ 4,799,276	12,150,521	
特別増減の部	収				
	益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	170,326	0	170,326
		特別費用計(9)	170,326	0	170,326
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 170,326	0	△ 170,326	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,180,919	△ 4,799,276	11,980,195	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	△ 325,366,942	△ 320,567,666	△ 4,799,276
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 318,186,023	△ 325,366,942	7,180,919
		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)	△ 318,186,023	△ 325,366,942	7,180,919

法人単位貸借対照表

令和 6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	107,157,938	71,310,306	35,847,632	流動負債	76,459,904	68,898,523	7,561,381
現金預金	51,459,339	17,657,613	33,801,726	事業未払金	10,294,192	7,330,620	2,963,572
事業未収金	55,002,576	53,113,581	1,888,995	役員等短期借入金	0	4,000,000	△ 4,000,000
貯蔵品	515,174	454,966	60,208	1年以内返済予定設備資金借入金	29,172,000	24,684,000	4,488,000
給食用材料	180,849	84,146	96,703	1年以内返済予定長期運営資金借入金	6,773,000	6,413,000	360,000
				1年以内返済予定リース債務	3,907,200	3,907,200	0
				未払費用	13,131,396	12,293,245	838,151
				預り金	20,377	21,501	△ 1,124
				職員預り金	5,149,369	2,719,797	2,429,572
				賞与引当金	8,012,370	7,529,160	483,210
固定資産	693,012,366	734,360,931	△ 41,348,565	固定負債	700,094,520	713,231,720	△ 13,137,200
基本財産	671,599,763	705,921,366	△ 34,321,603	設備資金借入金	650,760,000	679,932,000	△ 29,172,000
土地	62,447,200	62,447,200	0	長期運営資金借入金	38,538,000	18,696,000	19,842,000
建物	609,152,563	643,474,166	△ 34,321,603	リース債務	2,346,520	6,253,720	△ 3,907,200
その他の固定資産	21,412,603	28,439,565	△ 7,026,962	役員等長期借入金	7,800,000	7,800,000	0
建物	1,092,817	1,277,585	△ 184,768	退職給付引当金	650,000	550,000	100,000
構築物	6,566,469	7,600,833	△ 1,034,364	負債の部合計	776,554,424	782,130,243	△ 5,575,819
機械及び装置	4,332,959	4,912,651	△ 579,692	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	11,374	671,545	△ 660,171	基本金	132,447,200	132,447,200	0
器具及び備品	1,615,806	1,997,781	△ 381,975	第1号基本金	112,447,200	112,447,200	0
有形リース資産	4,860,328	7,440,796	△ 2,580,468	第2号基本金	20,000,000	20,000,000	0
権利	1,000,000	1,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	209,354,703	216,460,736	△ 7,106,033
ソフトウェア	606,118	882,284	△ 276,166	その他の積立金	0	0	0
無形リース資産	1,326,732	2,653,464	△ 1,326,732	次期繰越活動増減差額	△ 318,186,023	△ 325,366,942	7,180,919
長期前払費用	0	2,626	△ 2,626	(うち当期活動増減差額)	7,180,919	△ 4,799,276	11,980,195
				純資産の部合計	23,615,880	23,540,994	74,886
資産の部合計	800,170,304	805,671,237	△ 5,500,933	負債及び純資産の部合計	800,170,304	805,671,237	△ 5,500,933

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6年6月に支払われる賞与の算定基礎期間は令和5年12月から令和6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	643,474,166	0	34,321,603	609,152,563
合 計	741,526,587	0	34,321,603	671,599,763

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	427,378,265	609,152,563
小計	1,036,530,828	427,378,265	609,152,563
その他の固定資産			
建物	2,143,706	1,050,889	1,092,817
構築物	22,037,481	15,471,012	6,566,469
機械及び装置	13,414,264	9,081,305	4,332,959
車輛運搬具	5,538,070	5,526,696	11,374
器具及び備品	57,561,061	55,945,255	1,615,806
有形リース資産	13,702,260	8,841,932	4,860,328
ソフトウェア	1,970,510	1,364,392	606,118
無形リース資産	6,633,660	5,306,928	1,326,732
権利	1,000,000	0	1,000,000
小計	124,001,012	102,588,409	21,412,603
合計	1,160,531,840	529,966,674	630,565,166

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	55,002,576	0	55,002,576
合計	55,002,576	0	55,002,576

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