

令和2年度

# 計 算 書 類

自：令和 2年 4月 1日

至：令和 3年 3月 31日

社会福祉法人 晴陽会

## 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 晴陽会

(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				
	就労支援事業収入	3,290,000	4,016,474	△726,474	
	障害福祉サービス等事業収入	672,660,000	679,587,350	△6,927,350	
	安心セーフティネット事業収入	350,000	393,123	△43,123	
	経常経費寄附金収入	250,000	255,000	△5,000	
	受取利息配当金収入	14,000	11,978	2,022	
	その他の収入	6,264,000	6,278,109	△14,109	
	事業活動収入計 (1)	682,828,000	690,542,034	△7,714,034	
	支出				
	人件費支出	453,619,552	458,470,410	△4,850,858	
事業費支出	90,250,000	91,705,663	△1,455,663		
事務費支出	57,581,000	56,639,106	941,894		
就労支援事業支出	2,813,000	4,985,874	△2,172,874		
支払利息支出	1,540,000	1,520,290	19,710		
その他の支出	2,491,000	2,431,717	59,283		
事業活動支出計 (2)	608,294,552	615,753,060	△7,458,508		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	74,533,448	74,788,974	△255,526		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	4,445,000	2,324,566	2,120,434	
	施設整備等収入計 (4)	4,445,000	2,324,566	2,120,434	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	12,612,000	12,612,000	0	
固定資産取得支出	2,363,000	3,407,266	△1,044,266		
施設整備等支出計 (5)	14,975,000	16,019,266	△1,044,266		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△10,530,000	△13,694,700	3,164,700		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	5,256,000	5,182,623	73,377	
	その他の活動収入計 (7)	5,256,000	5,182,623	73,377	
	支出				
	積立資産支出	2,267,000	2,188,674	78,326	
その他の活動支出計 (8)	2,267,000	2,188,674	78,326		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	2,989,000	2,993,949	△4,949		
予備費支出 (10)	0	-	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	66,992,448	64,088,223	2,904,225		
前期末支払資金残高 (12)	413,605,089	413,605,089	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	480,597,537	477,693,312	2,904,225		

## 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 晴陽会

(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			
	就労支援事業収益	4,016,474	5,914,340	△1,897,866
	障害福祉サービス等事業収益	679,587,350	669,161,877	10,425,473
	安心セーフティネット事業収益	393,123	250,269	142,854
	経常経費寄附金収益	255,000	120,000	135,000
	その他の収益	4,079,191	1,337,918	2,741,273
	サービス活動収益計(1)	688,331,138	676,784,404	11,546,734
	費用			
	人件費	455,032,461	435,861,766	19,170,695
	事業費	91,705,663	85,997,279	5,708,384
事務費	56,639,106	56,006,648	632,458	
就労支援事業費用	4,988,136	6,886,940	△1,898,804	
減価償却費	35,574,260	48,472,912	△12,898,652	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,785,602	△20,491,159	7,705,557	
その他の費用	121,961	99,587	22,374	
サービス活動費用計(2)	631,275,985	612,833,973	18,442,012	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	57,055,153	63,950,431	△6,895,278	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	11,978	15,358	△3,380
	その他のサービス活動外収益	2,320,879	2,652,330	△331,451
	サービス活動外収益計(4)	2,332,857	2,667,688	△334,831
	費用			
支払利息	1,520,290	1,650,791	△130,501	
その他のサービス活動外費用	2,431,717	2,547,154	△115,437	
サービス活動外費用計(5)	3,952,007	4,197,945	△245,938	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,619,150	△1,530,257	△88,893	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	55,436,003	62,420,174	△6,984,171	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,324,566	0	2,324,566
	特別収益計(8)	2,324,566	0	2,324,566
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	4	△3
国庫補助金等特別積立金積立額	2,324,566	0	2,324,566	
その他の特別損失	0	7,846,910	△7,846,910	
特別費用計(9)	2,324,567	7,846,914	△5,522,347	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1	△7,846,914	7,846,913	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	55,436,002	54,573,260	862,742	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	619,385,950	564,812,690	54,573,260
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	674,821,952	619,385,950	55,436,002
	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)	674,821,952	619,385,950	55,436,002	

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 晴陽会

(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	501,682,429	439,898,653	61,783,776	流動負債	58,167,117	△2,748,447
現金預金	392,733,297	338,147,744	54,585,553	事業未払金	22,742,037	△3,528,015
事業未収金	106,870,506	100,286,312	6,584,194	1年以内返済予定設備資金借入金	12,612,000	0
未収金	113,920	165,300	△51,380	職員預り金	1,247,080	1,223,568
未収補助金	1,000,000	0	1,000,000	賞与引当金	21,566,000	△444,000
立替金	200,386	192,744	7,642			
前払費用	764,320	1,106,553	△342,233			
固定資産	716,795,828	752,128,625	△35,332,797	固定負債	155,210,374	△15,754,840
基本財産	632,669,185	664,657,693	△31,988,508	設備資金借入金	133,608,000	△12,612,000
土地	106,282,350	106,282,350	0	退職給付引当金	21,602,374	△3,142,840
建物	526,386,835	558,375,343	△31,988,508	負債の部合計	213,377,491	△18,503,287
その他の固定資産	84,126,643	87,470,932	△3,344,289	純 資 産 の 部		
建物	237,360	293,517	△56,157	基本金	123,323,700	0
構築物	9,436,561	10,899,925	△1,463,364	第1号基本金	123,323,700	0
車輛運搬具	4	245,140	△245,136	国庫補助金等特別積立金	165,555,114	△10,481,736
器具及び備品	5,307,710	3,716,362	1,591,348	その他の積立金	41,400,000	0
権利	397,634	425,774	△28,140	人件費積立金	5,000,000	0
退職給付引当資産	21,602,374	24,745,214	△3,142,840	修繕積立金	35,000,000	0
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	工賃変動積立金	1,400,000	0
修繕積立資産	35,000,000	35,000,000	0	次期繰越活動増減差額	674,821,952	55,436,002
工賃変動積立資産	1,400,000	1,400,000	0	(うち当期活動増減差額)	55,436,002	862,742
差入保証金	745,000	745,000	0			
設立時運営資産	5,000,000	5,000,000	0	純資産の部合計	1,005,100,766	44,954,266
資産の部合計	1,218,478,257	1,192,027,278	26,450,979	負債及び純資産の部合計	1,192,027,278	26,450,979

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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 晴陽会

(単位:円)

勘定科目		障害者支援施設 うからの里	うからの里 高鍋事業所	地域福祉	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入							
	就労支援事業収入	0	4,985,874	0	4,985,874	△ 969,400	4,016,474	
	障害福祉サービス等事業収入	408,558,471	206,907,533	64,121,346	679,587,350	0	679,587,350	
	安心セーフティネット事業収入	0	0	393,123	393,123	0	393,123	
	経常経費寄附金収入	250,000	5,000	0	255,000	0	255,000	
	受取利息配当金収入	8,595	3,122	261	11,978	0	11,978	
	その他の収入	4,404,441	972,540	901,128	6,278,109	0	6,278,109	
	事業活動収入計 (1)	413,221,507	212,874,069	65,415,858	691,511,434	△ 969,400	690,542,034	
事業活動による収支	支出							
	人件費支出	253,742,213	147,435,796	57,292,401	458,470,410	0	458,470,410	
	事業費支出	57,775,620	22,915,929	11,014,114	91,705,663	0	91,705,663	
	事務費支出	34,676,600	14,782,605	8,149,301	57,608,506	△ 969,400	56,639,106	
	就労支援事業支出	0	4,985,874	0	4,985,874	0	4,985,874	
	支払利息支出	124,432	1,395,858	0	1,520,290	0	1,520,290	
	その他の支出	1,270,573	279,144	882,000	2,431,717	0	2,431,717	
	事業活動支出計 (2)	347,589,438	191,795,206	77,337,816	616,722,460	△ 969,400	615,753,060	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	65,632,069	21,078,863	△ 11,921,958	74,788,974	0	74,788,974	
施設整備等による収支	収入							
	施設整備等補助金収入	1,110,724	713,480	500,362	2,324,566	0	2,324,566	
		施設整備等収入計 (4)	1,110,724	713,480	500,362	2,324,566	0	2,324,566
	支出							
	設備資金借入金元金償還支出	2,604,000	10,008,000	0	12,612,000	0	12,612,000	
固定資産取得支出	1,933,723	820,270	653,273	3,407,266	0	3,407,266		
	施設整備等支出計 (5)	4,537,723	10,828,270	653,273	16,019,266	0	16,019,266	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 3,426,999	△ 10,114,790	△ 152,911	△ 13,694,700	0	△ 13,694,700	
その他の活動による収支	収入							
	積立資産取崩収入	3,614,652	1,567,971	0	5,182,623	0	5,182,623	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	400,000	400,000	△ 400,000	0	
		その他の活動収入計 (7)	3,614,652	1,567,971	400,000	5,582,623	△ 400,000	5,182,623
	支出							
	積立資産支出	1,420,110	589,486	179,078	2,188,674	0	2,188,674	
	拠点区分間繰入金支出	400,000	0	0	400,000	△ 400,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	1,820,110	589,486	179,078	2,588,674	△ 400,000	2,188,674	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	1,794,542	978,485	220,922	2,993,949	0	2,993,949	
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	63,999,612	11,942,558	△ 11,853,947	64,088,223	0	64,088,223	
	前期末支払資金残高 (11)	238,041,863	138,934,733	36,628,493	413,605,089	0	413,605,089	
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	302,041,475	150,877,291	24,774,546	477,693,312	0	477,693,312	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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 晴陽会

(単位: 円)

勘定科目		障害者支援施設 うからの里	うからの里 高鍋事業所	地域福祉	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収	就労支援事業収益	0	4,985,874	0	4,985,874	△ 969,400	4,016,474
	益	障害福祉サービス等事業収益	408,558,471	206,907,533	64,121,346	679,587,350	0	679,587,350
		安心セーフティネット事業収益	0	0	393,123	393,123	0	393,123
		経常経費寄附金収益	250,000	5,000	0	255,000	0	255,000
		その他の収益	3,203,721	875,470	0	4,079,191	0	4,079,191
		サービス活動収益計 (1)	412,012,192	212,773,877	64,514,469	689,300,538	△ 969,400	688,331,138
	費	人件費	252,125,671	146,088,311	56,818,479	455,032,461	0	455,032,461
		事業費	57,775,620	22,915,929	11,014,114	91,705,663	0	91,705,663
		事務費	34,676,600	14,782,605	8,149,301	57,608,506	△ 969,400	56,639,106
		就労支援事業費用	0	4,988,136	0	4,988,136	0	4,988,136
減価償却費		25,836,649	9,537,557	200,054	35,574,260	0	35,574,260	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 11,675,440	△ 1,005,914	△ 104,248	△ 12,785,602	△ 0	△ 12,785,602	
その他の費用		70,698	51,263	0	121,961	0	121,961	
サービス活動費用計 (2)	358,809,798	197,357,887	76,077,700	632,245,385	△ 969,400	631,275,985		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	53,202,394	15,415,990	△ 11,563,231	57,055,153	0	57,055,153		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	8,595	3,122	261	11,978	0	11,978
	益	その他のサービス活動外収益	1,271,418	148,333	901,128	2,320,879	0	2,320,879
		サービス活動外収益計 (4)	1,280,013	151,455	901,389	2,332,857	0	2,332,857
	費	支払利息	124,432	1,395,858	0	1,520,290	0	1,520,290
		その他のサービス活動外費用	1,270,573	279,144	882,000	2,431,717	0	2,431,717
	サービス活動外費用計 (5)	1,395,005	1,675,002	882,000	3,952,007	0	3,952,007	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△ 114,992	△ 1,523,547	19,389	△ 1,619,150	0	△ 1,619,150		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	53,087,402	13,892,443	△ 11,543,842	55,436,003	0	55,436,003		
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	1,110,724	713,480	500,362	2,324,566	0	2,324,566
	益	拠点区分間繰入金収益	0	0	400,000	400,000	△ 400,000	0
		特別収益計 (8)	1,110,724	713,480	900,362	2,724,566	△ 400,000	2,324,566
	費	固定資産売却損・処分損	1	0	0	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,110,724	713,480	500,362	2,324,566	0	2,324,566
		拠点区分間繰入金費用	400,000	0	0	400,000	△ 400,000	0
特別費用計 (9)	1,510,725	713,480	500,362	2,724,567	△ 400,000	2,324,567		
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 400,001	0	400,000	△ 1	0	△ 1		
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	52,687,401	13,892,443	△ 11,143,842	55,436,002	0	55,436,002		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	367,866,800	216,280,938	35,238,212	619,385,950	0	619,385,950	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	420,554,201	230,173,381	24,094,370	674,821,952	0	674,821,952	
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	420,554,201	230,173,381	24,094,370	674,821,952	0	674,821,952	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 晴陽会

(単位:円)

勘定科目	障害者支援施設 うからの里	うからの里 高鍋事業所	地域福祉	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	313,808,611	160,175,333	27,799,485	501,783,429	△ 101,000	501,682,429
現金預金	248,009,143	126,161,240	18,562,914	392,733,297	0	392,733,297
事業未収金	64,181,542	33,912,093	8,776,871	106,870,506	0	106,870,506
未収金	57,570	80,000	77,350	214,920	△ 101,000	113,920
未収補助金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
立替金	190,036	0	10,350	200,386	0	200,386
前払費用	370,320	22,000	372,000	764,320	0	764,320
固定資産	448,614,805	264,316,408	3,864,615	716,795,828	0	716,795,828
基本財産	405,857,770	226,811,415	0	632,669,185	0	632,669,185
土地	68,082,350	38,200,000	0	106,282,350	0	106,282,350
建物	337,775,420	188,611,415	0	526,386,835	0	526,386,835
その他の固定資産	42,757,035	37,504,993	3,864,615	84,126,643	0	84,126,643
建物	5	237,355	0	237,360	0	237,360
構築物	2,321,690	7,114,871	0	9,436,561	0	9,436,561
車輛運搬具	3	1	0	4	0	4
器具及び備品	2,829,547	1,805,225	672,938	5,307,710	0	5,307,710
権利	235,584	162,050	0	397,634	0	397,634
退職給付引当資産	12,370,206	6,785,491	2,446,677	21,602,374	0	21,602,374
人件費積立資産	0	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
修繕積立資産	20,000,000	15,000,000	0	35,000,000	0	35,000,000
工賃変動積立資産	0	1,400,000	0	1,400,000	0	1,400,000
差入保証金	0	0	745,000	745,000	0	745,000
設立時運営資産	5,000,000	0	0	5,000,000	0	5,000,000
資産の部合計	762,423,416	424,491,741	31,664,100	1,218,579,257	△ 101,000	1,218,478,257
流動負債	28,149,136	25,392,042	4,726,939	58,268,117	△ 101,000	58,167,117
事業未払金	10,998,582	8,807,455	2,936,000	22,742,037	0	22,742,037
その他の未払金	80,000	0	21,000	101,000	△ 101,000	0
1年以内返済予定設備資金借入金	2,604,000	10,008,000	0	12,612,000	0	12,612,000
職員預り金	688,554	490,587	67,939	1,247,080	0	1,247,080
賞与引当金	13,778,000	6,086,000	1,702,000	21,566,000	0	21,566,000
固定負債	21,010,206	131,753,491	2,446,677	155,210,374	0	155,210,374
設備資金借入金	8,640,000	124,968,000	0	133,608,000	0	133,608,000
退職給付引当金	12,370,206	6,785,491	2,446,677	21,602,374	0	21,602,374
負債の部合計	49,159,342	157,145,533	7,173,616	213,478,491	△ 101,000	213,377,491
基本金	123,323,700	0	0	123,323,700	0	123,323,700
第1号基本金	123,323,700	0	0	123,323,700	0	123,323,700
国庫補助金等特別積立金	149,386,173	15,772,827	396,114	165,555,114	0	165,555,114
その他の積立金	20,000,000	21,400,000	0	41,400,000	0	41,400,000
人件費積立金	0	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
修繕積立金	20,000,000	15,000,000	0	35,000,000	0	35,000,000
工賃変動積立金	0	1,400,000	0	1,400,000	0	1,400,000
次期繰越活動増減差額	420,554,201	230,173,381	24,094,370	674,821,952	0	674,821,952
(うち当期活動増減差額)	52,687,401	13,892,443	△ 11,143,842	55,436,002	0	55,436,002
純資産の部合計	713,264,074	267,346,208	24,490,484	1,005,100,766	0	1,005,100,766
負債及び純資産の部合計	762,423,416	424,491,741	31,664,100	1,218,579,257	△ 101,000	1,218,478,257

## 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) 固定資産の減価償却法

## ・有形固定資産

定額法又は旧定額法を採用している。

平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については旧定額法、

平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については定額法を採用している。

## ・無形固定資産

定額法を採用している。

## (2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金—職員の退職給付に備えるため、宮崎県社会福祉協議会の運営する

宮崎県民間社会福祉施設等従事職員共済掛金の事業主負担金掛金を退職給付引当金として計上している。

・賞与引当金—常勤職員に対する賞与の支給に備えるため、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を

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

・退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職共済制度及び

宮崎県民間社会福祉施設等従事職員の共済制度による。

## 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) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）は公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

(4) 公益事業及び収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）は当法人では、公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

## ア 障害者福祉施設うからの里拠点（社会福祉事業）

本部

生活介護

施設入所支援

短期入所

## イ うからの里高鍋事業所拠点（社会福祉事業）

生活介護

就労継続支援B型

日中一時支援

せろり

短期入所せろり

## ウ 地域福祉拠点（社会福祉事業）

わかば寮

指定かすみそう

バセリ

相談支援事業

生計困難者に対する相談支援事業



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	106,282,350	0	0	106,282,350
建物	558,375,343	0	31,988,508	526,386,835
合 計	664,657,693	0	31,988,508	632,669,185

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	1,065,092,675	538,705,840	526,386,835
小 計	1,065,092,675	538,705,840	526,386,835
その他の固定資産			
建物	34,630,225	34,392,865	237,360
構築物	24,406,130	14,969,569	9,436,561
車両運搬具	11,730,695	11,730,691	4
器具及び備品	25,411,449	20,103,739	5,307,710
小 計	96,178,499	81,196,864	14,981,635
合 計	1,161,271,174	619,902,704	541,368,470

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

該当なし

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

( 高鍋事業所 )

新型コロナウイルス感染症対策休業要請協力金として西都市から200,000円を受給している。

就労支援事業(ラウンジ)の休業協力金のため、就労支援事業へ雑収益計上をし、補助金明細書を記載しているため、

資金収支計算書と事業活動計算書の補助金事業収入(収益)と補助金明細書の金額が一致していない。