

法人単位資金収支計算書
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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	458,641,000	462,601,880	△ 3,960,880	
	老人福祉事業収入	226,630,000	224,687,560	1,942,440	
	生活保護事業収入	169,140,000	169,350,702	△ 210,702	
	経常経費寄附金収入	230,000	230,000	0	
	受取利息配当金収入	84,000	74,488	9,512	
	その他の収入	8,541,000	7,680,140	860,860	
	事業活動収入計(1)	863,266,000	864,624,770	△ 1,358,770	
	支出				
	人件費支出	570,461,000	567,535,394	2,925,606	
事業費支出	173,222,000	167,627,416	5,594,584		
事務費支出	74,525,000	68,894,313	5,630,687		
利用者負担軽減額	35,000	19,816	15,184		
支払利息支出	535,000	534,596	404		
その他の支出	792,000	752,120	39,880		
事業活動支出計(2)	819,570,000	805,363,655	14,206,345		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	43,696,000	59,261,115	△ 15,565,115		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	600,000	600,000	0	
	固定資産売却収入		18,110	△ 18,110	
	施設整備等収入計(4)	600,000	618,110	△ 18,110	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	10,046,000	10,044,000	2,000		
固定資産取得支出	12,191,000	11,305,196	885,804		
施設整備等支出計(5)	22,237,000	21,349,196	887,804		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 21,637,000	△ 20,731,086	△ 905,914		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	350,000	400,000	△ 50,000	
	その他の活動による収入	429,000	0	429,000	
	その他の活動収入計(7)	779,000	400,000	379,000	
	支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	400,000	400,000	0		
積立資産支出	55,000,000	55,000,000	0		
その他の活動支出計(8)	55,400,000	55,400,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 54,621,000	△ 55,000,000	379,000		
予備費支出(10)	1,700,000	—	1,700,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 34,262,000	△ 16,469,971	△ 17,792,029		
前期末支払資金残高(12)	239,050,074	239,050,074	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	204,788,074	222,580,103	△ 17,792,029		

※その他の収入	7,680,140	円
受入研修費収入	119,000	円
利用者等外給食費収入	752,120	円
雑収入	5,629,020	円
家賃収入	1,180,000	円
※その他の支出	752,120	円
利用者等外給食費支出	752,120	円
※固定資産売却収入	18,110	円
その他の固定資産売却収入	18,110	円
※固定資産取得支出	11,305,196	円
建物取得支出(基本)	621,280	円
車両運搬具取得支出	1,510,980	円
器具及び備品取得支出	5,385,786	円
ソフトウェア取得支出	3,780,000	円
その他の固定資産取得支出	7,150	円
※積立資産支出	55,000,000	円
施設整備等積立資産支出	55,000,000	円

法人単位事業活動計算書
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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	462,601,880	474,273,509	△ 11,671,629
	老人福祉事業収益	224,687,560	227,626,195	△ 2,938,635
	生活保護事業収益	169,350,702	167,281,262	2,069,440
	経常経費寄附金収益	230,000	1,120,000	△ 890,000
	サービス活動収益計(1)	856,870,142	870,300,966	△ 13,430,824
	費用			
	人件費	574,239,394	537,033,833	37,205,561
	事業費	167,627,416	166,501,712	1,125,704
	事務費	68,894,313	62,410,646	6,483,667
利用者負担軽減額	19,816	26,246	△ 6,430	
減価償却費	96,065,919	97,725,360	△ 1,659,441	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 45,276,274	△ 45,733,929	457,655	
サービス活動費用計(2)	861,570,584	817,963,868	43,606,716	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 4,700,442	52,337,098	△ 57,037,540	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	74,488	64,501	9,987
	その他のサービス活動外収益	7,680,140	10,479,710	△ 2,799,570
	サービス活動外収益計(4)	7,754,628	10,544,211	△ 2,789,583
	費用			
	支払利息	534,596	578,819	△ 44,223
	その他のサービス活動外費用	752,120	622,030	130,090
	サービス活動外費用計(5)	1,286,716	1,200,849	85,867
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,467,912	9,343,362	△ 2,875,450
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,767,470	61,680,460	△ 59,912,990
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	600,000	2,531,077	△ 1,931,077
	特別収益計(8)	600,000	2,531,077	△ 1,931,077
	費用			
	固定資産売却損・処分損	28	4	24
	国庫補助金等特別積立金積立額	600,000	2,531,077	△ 1,931,077
特別費用計(9)	600,028	2,531,081	△ 1,931,053	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 28	△ 4	△ 24	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,767,442	61,680,456	△ 59,913,014	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	238,548,567	281,868,111	△ 43,319,544
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	240,316,009	343,548,567	△ 103,232,558
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	55,000,000	105,000,000	△ 50,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	185,316,009	238,548,567	△ 53,232,558	

※ 固定資産売却損・処分損 28 円
 車両運搬具売却損・処分損 2 円
 器具及び備品売却損・処分損 26 円

法人単位貸借対照表
令和2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	248,449,126	260,498,836	△ 12,049,710	流動負債	82,888,217	72,187,762	10,700,455
現金預金	164,828,451	182,240,582	△ 17,412,131	事業未払金	22,587,213	18,842,130	3,745,083
事業未収金	80,609,338	77,767,721	2,841,617	1年以内返済予定設備資金借入金	10,044,000	10,044,000	0
未収補助金	2,516,292		2,516,292	1年以内返済予定長期運営資金借入金	400,000	400,000	0
立替金	55,311	0	55,311	預り金	1,018,198	1,022,740	△ 4,542
前払費用	14,928	435,533	△ 420,605	職員預り金	1,839,806	1,583,892	255,914
仮払金	1,000	55,000	△ 54,000	賞与引当金	46,999,000	40,295,000	6,704,000
1年以内償却予定長期前払	423,806		423,806				
固定資産	2,516,987,428	2,547,190,095	△ 30,202,667	固定負債	111,041,000	121,085,000	△ 10,044,000
基本財産	1,651,441,312	1,737,145,433	△ 85,704,121	設備資金借入金	110,441,000	120,485,000	△ 10,044,000
土地	223,260,578	223,260,578	0	敷金・保証金等預り金	600,000	600,000	0
建物	1,428,180,734	1,513,884,855	△ 85,704,121	負債の部合計	193,929,217	193,272,762	656,455
その他の固定資産	865,546,116	810,044,662	55,501,454	純資産の部			
建物	7,330,759	7,982,334	△ 651,575	基本金	783,957,911	783,957,911	0
構築物	10,338,314	12,570,946	△ 2,232,632	第1号基本金	642,377,311	642,377,311	0
車輛運搬具	3,228,247	2,828,083	400,164	第2号基本金	137,830,600	137,830,600	0
器具及び備品	16,766,224	16,310,561	455,663	第3号基本金	3,750,000	3,750,000	0
権利	1,179,128	1,179,128	0	国庫補助金等特別積立金	778,996,087	823,672,361	△ 44,676,274
ソフトウェア	3,213,000	248,400	2,964,600	その他の積立金	823,237,330	768,237,330	55,000,000
施設整備等積立資産	823,237,330	768,237,330	55,000,000	施設整備等積立金	823,237,330	768,237,330	55,000,000
長期前払費用	78,134	501,940	△ 423,806	次期繰越活動増減差額	185,316,009	238,548,567	△ 53,232,558
その他の固定資産	174,980	185,940	△ 10,960	(うち当期活動増減差額)	1,767,442	61,680,456	△ 59,913,014
資産の部合計	2,765,436,554	2,807,688,931	△ 42,252,377	純資産の部合計	2,571,507,337	2,614,416,169	△ 42,908,832
				負債及び純資産の部合計	2,765,436,554	2,807,688,931	△ 42,252,377

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

- ・ 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

- ・ 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

3. 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。

- ・ 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)
- ・ 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)
- ・ 社会福祉事業 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)
- ・ 公益事業及び収益事業の拠点区分は1カ所であることから、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)は作成していない。
- ・ 拠点区分における各サービス区分

I 社会福祉事業

1. 法人本部(拠点)

- ・ 法人本部

2. 海の里(拠点)

- ・ 特別養護老人ホーム海の里
- ・ 短期入所生活介護事業所海の里
- ・ 通所介護事業所なぎさ
- ・ 居宅介護支援事業所海の里

3. パールマリン(拠点)

- ・ ケアアウスパールマリン

4. 千松園(拠点)

- ・ 養護老人ホーム千松園
- ・ ホームヘルパーステーション千松園
- ・ 千松園納骨堂

5. 浦戸園(拠点)

- ・ 救護施設浦戸園

II 公益事業

1. 高知市三里地域包括支援センター(拠点)

- ・ 高知市三里地域包括支援センター

III 収益事業

1. 収益事業(拠点)

- ・ 賃貸事業

4. 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	223,260,578	0	0	223,260,578
建物	1,513,884,855	7,094,882	92,799,003	1,428,180,734
合計	1,737,145,433	7,094,882	92,799,003	1,651,441,312

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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	3,077,016,353	1,648,835,619	1,428,180,734
小計	3,077,016,353	1,648,835,619	1,428,180,734
その他の固定資産			
建物	19,063,436	11,732,677	7,330,759
構築物	55,540,573	45,202,259	10,338,314
車輛運搬具	27,028,769	23,800,522	3,228,247
器具及び備品	96,429,565	79,663,341	16,766,224
小計	198,062,343	160,398,799	37,663,544
合計	3,275,078,696	1,809,234,418	1,465,844,278

8. 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	80,609,338	0	80,609,338
未収補助金	2,516,292	0	2,516,292
合計	83,125,630	0	83,125,630

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容
該当なし

11. 重要な偶発債務
該当なし

12. 重要な後発事象
該当なし

13. 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

令和2年2月1日より公益事業「高知市三里地域包括支援センター」運営開始。
使用する建物(基本財産)及び建物に対する借入金を面積按分により収益事業より移管する。

資金収支内訳表
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	459,601,880	3,000,000		462,601,880		462,601,880
	老人福祉事業収入	224,687,560			224,687,560		224,687,560
	生活保護事業収入	169,350,702			169,350,702		169,350,702
	経常経費寄附金収入	230,000			230,000		230,000
	受取利息配当金収入	74,484		4	74,488		74,488
	その他の収入	5,366,759		2,313,381	7,680,140		7,680,140
	事業活動収入計(1)	859,311,385	3,000,000	2,313,385	864,624,770		864,624,770
	支出						
	人件費支出	565,649,327	1,886,067		567,535,394		567,535,394
事業費支出	167,627,416			167,627,416		167,627,416	
事務費支出	68,119,720	748,011	26,582	68,894,313		68,894,313	
利用者負担軽減額	19,816			19,816		19,816	
支払利息支出	496,955	4,475	33,166	534,596		534,596	
その他の支出	752,120			752,120		752,120	
事業活動支出計(2)	802,665,354	2,638,553	59,748	805,363,655		805,363,655	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	56,646,031	361,447	2,253,637	59,261,115		59,261,115	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	600,000			600,000		600,000
	固定資産売却収入	18,110			18,110		18,110
	施設整備等収入計(4)	618,110			618,110		618,110
	支出						
設備資金借入金元金償還支出	9,362,568	88,700	592,732	10,044,000		10,044,000	
固定資産取得支出	10,666,492	638,704		11,305,196		11,305,196	
施設整備等支出計(5)	20,029,060	727,404	592,732	21,349,196		21,349,196	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 19,410,950	△ 727,404	△ 592,732	△ 20,731,086		△ 20,731,086	
その他の活動による収支	収入						
	長期運営資金借入金収入			400,000	400,000		400,000
	事業区分間繰入金収入	1,698,786	300,000		1,998,786	△ 1,998,786	0
	その他の活動収入計(7)	1,698,786	300,000	400,000	2,398,786	△ 1,998,786	400,000
	支出						
長期運営資金借入金元金償還支出			400,000	400,000		400,000	
積立資産支出	55,000,000			55,000,000		55,000,000	
事業区分間繰入金支出	300,000		1,698,786	1,998,786	△ 1,998,786	0	
その他の活動支出計(8)	55,300,000		2,098,786	57,398,786	△ 1,998,786	55,400,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 53,601,214	300,000	△ 1,698,786	△ 55,000,000	0	△ 55,000,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 16,366,133	△ 65,957	△ 37,881	△ 16,469,971	0	△ 16,469,971	
前期末支払資金残高(11)	239,022,645		27,429	239,050,074		239,050,074	
当期末支払資金残高(10)+(11)	222,656,512	△ 65,957	△ 10,452	222,580,103	0	222,580,103	

事業活動内訳表
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス	収益						
	費用						
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	459,601,880	3,000,000		462,601,880		462,601,880
	老人福祉事業収益	224,687,560			224,687,560		224,687,560
	生活保護事業収益	169,350,702			169,350,702		169,350,702
	経常経費寄附金収益	230,000			230,000		230,000
	サービス活動収益計(1)	853,870,142	3,000,000		856,870,142		856,870,142
	人件費	572,353,327	1,886,067		574,239,394		574,239,394
	事業費	167,627,416			167,627,416		167,627,416
	事務費	68,119,720	748,011	26,582	68,894,313		68,894,313
	利用者負担軽減額	19,816			19,816		19,816
	減価償却費	95,485,638	89,617	490,664	96,065,919		96,065,919
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 45,276,274			△ 45,276,274		△ 45,276,274	
サービス活動費用計(2)	858,329,643	2,723,695	517,246	861,570,584		861,570,584	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 4,459,501	276,305	△ 517,246	△ 4,700,442		△ 4,700,442	
サービス活動外増減の部	収益						
	費用						
	受取利息配当金収益	74,484		4	74,488		74,488
	その他のサービス活動外収益	5,366,759		2,313,381	7,680,140		7,680,140
サービス活動外収益計(4)	5,441,243		2,313,385	7,754,628		7,754,628	
支払利息	496,955	4,475	33,166	534,596		534,596	
その他のサービス活動外費用	752,120			752,120		752,120	
サービス活動外費用計(5)	1,249,075	4,475	33,166	1,286,716		1,286,716	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,192,168	△ 4,475	2,280,219	6,467,912		6,467,912	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 267,333	271,830	1,762,973	1,767,470		1,767,470	
特別増減の部	収益						
	費用						
	施設整備等補助金収益	600,000			600,000		600,000
	事業区分間繰入金収益	1,698,786	300,000		1,998,786	△ 1,998,786	0
	特別収益計(8)	2,298,786	300,000		2,598,786	△ 1,998,786	600,000
	固定資産売却損・処分損	28			28		28
国庫補助金等特別積立金積立額	600,000			600,000		600,000	
事業区分間繰入金費用	300,000		1,698,786	1,998,786	△ 1,998,786	0	
特別費用計(9)	900,028		1,698,786	2,598,814	△ 1,998,786	600,028	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,398,758	300,000	△ 1,698,786	△ 28	0	△ 28	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,131,425	571,830	64,187	1,767,442	0	1,767,442	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	238,698,003		△ 149,436	238,548,567		238,548,567
活動	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	239,829,428	571,830	△ 85,249	240,316,009	0	240,316,009
増減差額の部	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
	その他の積立金積立額(16)	55,000,000			55,000,000		55,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	184,829,428	571,830	△ 85,249	185,316,009	0	185,316,009	

貸借対照表内訳表
令和2年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	248,278,048	155,148	15,930	248,449,126		248,449,126
現金預金	164,681,678	141,837	4,936	164,828,451		164,828,451
事業未収金	80,598,344		10,994	80,609,338		80,609,338
未収補助金	2,516,292			2,516,292		2,516,292
立替金	42,000	13,311		55,311		55,311
前払費用	14,928			14,928		14,928
仮払金	1,000	0		1,000		1,000
1年以内償却予定長期前払費用	423,806			423,806		423,806
固定資産	2,507,250,096	7,022,689	2,714,643	2,516,987,428		2,516,987,428
基本財産	1,642,318,127	6,408,542	2,714,643	1,651,441,312		1,651,441,312
土地	223,260,578			223,260,578		223,260,578
建物	1,419,057,549	6,408,542	2,714,643	1,428,180,734		1,428,180,734
その他の固定資産	864,931,969	614,147	0	865,546,116		865,546,116
建物	7,330,759			7,330,759		7,330,759
構築物	10,338,314			10,338,314		10,338,314
車輛運搬具	3,228,247			3,228,247		3,228,247
器具及び備品	16,152,077	614,147		16,766,224		16,766,224
権利	1,179,128			1,179,128		1,179,128
ソフトウェア	3,213,000			3,213,000		3,213,000
施設整備等積立資産	823,237,330			823,237,330		823,237,330
長期前払費用	78,134			78,134		78,134
その他の固定資産	174,980			174,980		174,980
資産の部合計	2,755,528,144	7,177,837	2,730,573	2,765,436,554		2,765,436,554
流動負債	81,559,298	753,305	575,614	82,888,217		82,888,217
事業未払金	22,365,636	195,195	26,382	22,587,213		22,587,213
1年以内返済予定設備資金借入金	9,362,568	532,200	149,232	10,044,000		10,044,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金			400,000	400,000		400,000
預り金	1,018,198		0	1,018,198		1,018,198
職員預り金	1,813,896	25,910		1,839,806		1,839,806
賞与引当金	46,999,000			46,999,000		46,999,000
固定負債	102,948,090	5,852,702	2,240,208	111,041,000		111,041,000
設備資金借入金	102,948,090	5,852,702	1,640,208	110,441,000		110,441,000
敷金・保証金等預り金			600,000	600,000		600,000
負債の部合計	184,507,388	6,606,007	2,815,822	193,929,217		193,929,217
基本金	783,957,911			783,957,911		783,957,911
第1号基本金	642,377,311			642,377,311		642,377,311
第2号基本金	137,830,600			137,830,600		137,830,600
第3号基本金	3,750,000			3,750,000		3,750,000
国庫補助金等特別積立金	778,996,087			778,996,087		778,996,087
その他の積立金	823,237,330			823,237,330		823,237,330
施設整備等積立金	823,237,330			823,237,330		823,237,330
次期繰越活動増減差額	184,829,428	571,830	△ 85,249	185,316,009		185,316,009
(うち当期活動増減差額)	1,131,425	571,830	64,187	1,767,442		1,767,442
純資産の部合計	2,571,020,756	571,830	△ 85,249	2,571,507,337	0	2,571,507,337
負債及び純資産の部合計	2,755,528,144	7,177,837	2,730,573	2,765,436,554	0	2,765,436,554