

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

(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	507,819,000	505,789,059	2,029,941	
	老人福祉事業収入	220,945,000	219,225,343	1,719,657	
	生活保護事業収入	174,769,000	173,379,997	1,389,003	
	経常経費寄附金収入	1,284,000	1,346,458	△ 62,458	
	受取利息配当金収入	95,000	84,225	10,775	
	その他の収入	8,775,000	8,267,603	507,397	
	事業活動収入計(1)	913,687,000	908,092,685	5,594,315	
	支出				
	人件費支出	590,854,000	585,268,871	5,585,129	
事業費支出	177,336,000	170,133,077	7,202,923		
事務費支出	71,246,000	67,262,974	3,983,026		
利用者負担軽減額	15,000	8,640	6,360		
支払利息支出	490,000	493,366	△ 3,366		
その他の支出	693,000	715,960	△ 22,960		
事業活動支出計(2)	840,634,000	823,882,888	16,751,112		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	73,053,000	84,209,797	△ 11,156,797		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	18,606,000	18,605,846	154	
	施設整備等収入計(4)	18,606,000	18,605,846	154	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	10,044,000	10,044,000	0	
固定資産取得支出	95,478,000	95,267,808	210,192		
施設整備等支出計(5)	105,522,000	105,311,808	210,192		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 86,916,000	△ 86,705,962	△ 210,038		
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	0	
	積立資産取崩収入	20,000,000	20,000,000	0	
	その他の活動による収入	167,000		167,000	
	その他の活動収入計(7)	20,567,000	20,400,000	167,000	
	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	25,000,000	25,000,000	0	
その他の活動による支出	360,000	395,400	△ 35,400		
その他の活動支出計(8)	25,760,000	25,795,400	△ 35,400		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,193,000	△ 5,395,400	202,400		
予備費支出(10)	2,100,000	—	2,100,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 21,156,000	△ 7,891,565	△ 13,264,435		
前期末支払資金残高(12)	222,580,103	222,580,103	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	201,424,103	214,688,538	△ 13,264,435		

※その他の収入	8,267,603	円
受入研修費収入	120,920	円
利用者等外給食費収入	715,960	円
雑収入	6,350,723	円
家賃収入	1,080,000	円
※その他の支出	715,960	円
利用者等外給食費支出	715,960	円
※固定資産取得支出	95,267,808	円
建物取得支出(基本)	70,445,870	円
車両運搬具取得支出	1,309,707	円
器具及び備品取得支出	21,935,391	円
ソフトウェア取得支出	1,467,840	円
その他の固定資産取得支出	109,000	円
※その他の活動による支出	395,400	円
長期前払費用支出	395,400	円

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

(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	505,789,059	462,601,880	43,187,179
	老人福祉事業収益	219,225,343	224,687,560	△ 5,462,217
	生活保護事業収益	173,379,997	169,350,702	4,029,295
	経常経費寄附金収益	1,346,458	230,000	1,116,458
	サービス活動収益計(1)	899,740,857	856,870,142	42,870,715
	費用			
	人件費	581,747,871	574,239,394	7,508,477
	事業費	170,535,283	167,627,416	2,907,867
	事務費	67,284,574	68,894,313	△ 1,609,739
利用者負担軽減額	8,640	19,816	△ 11,176	
減価償却費	97,586,581	96,065,919	1,520,662	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 45,143,294	△ 45,276,274	132,980	
サービス活動費用計(2)	872,019,655	861,570,584	10,449,071	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	27,721,202	△ 4,700,442	32,421,644	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	84,225	74,488	9,737
	その他のサービス活動外収益	8,267,603	7,680,140	587,463
	サービス活動外収益計(4)	8,351,828	7,754,628	597,200
	費用			
	支払利息	493,366	534,596	△ 41,230
	その他のサービス活動外費用	715,960	752,120	△ 36,160
	サービス活動外費用計(5)	1,209,326	1,286,716	△ 77,390
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,142,502	6,467,912	674,590
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	34,863,704	1,767,470	33,096,234
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	18,605,846	600,000	18,005,846
	特別収益計(8)	18,605,846	600,000	18,005,846
	費用			
	固定資産売却損・処分損	20	28	△ 8
国庫補助金等特別積立金積立額	18,605,846	600,000	18,005,846	
特別費用計(9)	18,605,866	600,028	18,005,838	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 20	△ 28	8	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	34,863,684	1,767,442	33,096,242	
繰越				
前期繰越活動増減差額(12)	185,316,009	238,548,567	△ 53,232,558	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	220,179,693	240,316,009	△ 20,136,316	
活動増減差額の部				
基本金取崩額(14)				
その他の積立金取崩額(15)	20,000,000		20,000,000	
その他の積立金積立額(16)	25,000,000	55,000,000	△ 30,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	215,179,693	185,316,009	29,863,684	

※ 固定資産売却損・処分損 20 円  
 建物売却損・処分損(基本) 2 円  
 器具及び備品売却損・処分損 18 円

法人単位貸借対照表  
令和3年3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	239,767,805	248,449,126	△ 8,681,321	78,791,333	82,888,217	△ 4,096,884	
現金預金	157,723,662	164,828,451	△ 7,104,789	21,907,464	22,587,213	△ 679,749	
事業未収金	79,237,109	80,609,338	△ 1,372,229	10,044,000	10,044,000	0	
未収補助金	2,551,180	2,516,292	34,888	400,000	400,000	0	
立替金	45,920	55,311	△ 9,391	1,022,893	1,018,198	4,695	
前払費用		14,928	△ 14,928	1,938,976	1,839,806	99,170	
仮払金		1,000	△ 1,000	43,478,000	46,999,000	△ 3,521,000	
1年以内償却予定長期前払	209,934	423,806	△ 213,872				
固定資産	2,519,894,101	2,516,987,428	2,866,673	100,997,000	111,041,000	△ 10,044,000	
基本財産	1,626,125,668	1,651,441,312	△ 25,315,644	100,397,000	110,441,000	△ 10,044,000	
土地	223,260,578	223,260,578	0	600,000	600,000	0	
建物	1,402,865,090	1,428,180,734	△ 25,315,644				
その他の固定資産	893,728,433	865,546,116	28,182,317	179,788,333	193,929,217	△ 14,140,884	
建物	15,460,501	7,330,759	8,129,742				
構築物	8,835,039	10,338,314	△ 1,503,275	783,957,911	783,957,911	0	
車輜運搬具	3,000,102	3,228,247	△ 228,145	642,377,311	642,377,311	0	
器具及び備品	32,713,027	16,766,224	15,946,803	137,830,600	137,830,600	0	
権利	1,179,128	1,179,128	0	3,750,000	3,750,000	0	
ソフトウェア	3,755,726	3,213,000	542,726	752,458,639	778,996,087	△ 26,537,448	
施設整備等積立資産	828,237,330	823,237,330	5,000,000	828,237,330	823,237,330	5,000,000	
長期前払費用	263,600	78,134	185,466	215,179,693	185,316,009	29,863,684	
その他の固定資産	283,980	174,980	109,000	34,863,684	1,767,442	33,096,242	
資産の部合計	2,759,621,906	2,765,436,554	△ 5,814,648	2,579,833,573	2,571,507,337	8,326,236	
				負債及び純資産の部合計	2,765,436,554	△ 5,814,648	

## 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
- ・ 通所介護事業所なごさ
- ・ 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	1,428,180,734	71,847,231	97,162,875	1,402,865,090
合計	1,651,441,312	71,847,231	97,162,875	1,626,125,668

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	3,104,288,794	1,701,423,704	1,402,865,090
小計	3,104,288,794	1,701,423,704	1,402,865,090
その他の固定資産			
建物	32,852,448	17,391,947	15,460,501
構築物	55,540,573	46,705,534	8,835,039
車輛運搬具	28,338,476	25,338,374	3,000,102
器具及び備品	115,718,437	83,005,410	32,713,027
小計	232,449,934	172,441,265	60,008,669
合計	3,336,738,728	1,873,864,969	1,462,873,759

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	79,237,109	0	79,237,109
未収補助金	2,551,180	0	2,551,180
合計	81,788,289	0	81,788,289

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  
公益事業「高知市三里地域包括支援センター」と収益事業の使用する建物を基本財産からその他の固定資産に変更、使用割合もそれぞれの面積を補正し按分し直した。

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

(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	487,417,819	18,371,240		505,789,059		505,789,059
	老人福祉事業収入	219,225,343			219,225,343		219,225,343
	生活保護事業収入	173,379,997			173,379,997		173,379,997
	経常経費寄附金収入	1,346,458			1,346,458		1,346,458
	受取利息配当金収入	84,140	81	4	84,225		84,225
	その他の収入	6,014,000		2,253,603	8,267,603		8,267,603
	事業活動収入計(1)	887,467,757	18,371,321	2,253,607	908,092,685		908,092,685
	支出						
	人件費支出	570,232,801	15,036,070		585,268,871		585,268,871
事業費支出	170,133,077			170,133,077		170,133,077	
事務費支出	64,130,330	2,951,961	180,683	67,262,974		67,262,974	
利用者負担軽減額	8,640			8,640		8,640	
支払利息支出	458,265	19,436	15,665	493,366		493,366	
その他の支出	715,960			715,960		715,960	
事業活動支出計(2)	805,679,073	18,007,467	196,348	823,882,888		823,882,888	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	81,788,684	363,854	2,057,259	84,209,797		84,209,797	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	18,605,846			18,605,846		18,605,846
	施設整備等収入計(4)	18,605,846			18,605,846		18,605,846
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	9,362,568	397,104	284,328	10,044,000		10,044,000
固定資産取得支出	95,047,808	220,000		95,267,808		95,267,808	
施設整備等支出計(5)	104,410,376	617,104	284,328	105,311,808		105,311,808	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 85,804,530	△ 617,104	△ 284,328	△ 86,705,962		△ 86,705,962	
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
	積立資産取崩収入	20,000,000			20,000,000		20,000,000
	事業区分間繰入金収入	1,755,483			1,755,483	△ 1,755,483	0
	その他の活動収入計(7)	21,755,483		400,000	22,155,483	△ 1,755,483	20,400,000
	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	25,000,000			25,000,000		25,000,000
事業区分間繰入金支出			1,755,483	1,755,483	△ 1,755,483	0	
その他の活動による支出	395,400			395,400		395,400	
その他の活動支出計(8)	25,395,400		2,155,483	27,550,883	△ 1,755,483	25,795,400	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 3,639,917		△ 1,755,483	△ 5,395,400	0	△ 5,395,400	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 7,655,763	△ 253,250	17,448	△ 7,891,565	0	△ 7,891,565	
前期末支払資金残高(11)	222,656,512	△ 65,957	△ 10,452	222,580,103		222,580,103	
当期末支払資金残高(10)+(11)	215,000,749	△ 319,207	6,996	214,688,538	0	214,688,538	

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

(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
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益	487,417,819	18,371,240		505,789,059		505,789,059
	老人福祉事業収益	219,225,343			219,225,343		219,225,343
	生活保護事業収益	173,379,997			173,379,997		173,379,997
	経常経費寄附金収益	1,346,458			1,346,458		1,346,458
	サービス活動収益計(1)	881,369,617	18,371,240		899,740,857		899,740,857
	費用						
	人件費	565,530,801	16,217,070		581,747,871		581,747,871
	事業費	170,535,283			170,535,283		170,535,283
	事務費	64,151,930	2,951,961	180,683	67,284,574		67,284,574
利用者負担軽減額	8,640			8,640		8,640	
減価償却費	96,877,365	445,094	264,122	97,586,581		97,586,581	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 45,143,294			△ 45,143,294		△ 45,143,294	
サービス活動費用計(2)	851,960,725	19,614,125	444,805	872,019,655		872,019,655	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	29,408,892	△ 1,242,885	△ 444,805	27,721,202		27,721,202	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	84,140	81	4	84,225		84,225
	その他のサービス活動外収益	6,014,000		2,253,603	8,267,603		8,267,603
	サービス活動外収益計(4)	6,098,140	81	2,253,607	8,351,828		8,351,828
	費用						
支払利息	458,265	19,436	15,665	493,366		493,366	
その他のサービス活動外費用	715,960			715,960		715,960	
サービス活動外費用計(5)	1,174,225	19,436	15,665	1,209,326		1,209,326	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,923,915	△ 19,355	2,237,942	7,142,502		7,142,502	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	34,332,807	△ 1,262,240	1,793,137	34,863,704		34,863,704	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	18,605,846			18,605,846		18,605,846
	事業区分間繰入金収益	1,755,483			1,755,483	△ 1,755,483	0
	特別収益計(8)	20,361,329			20,361,329	△ 1,755,483	18,605,846
	費用						
固定資産売却損・処分損	20			20		20	
国庫補助金等特別積立金積立額	18,605,846			18,605,846		18,605,846	
事業区分間繰入金費用			1,755,483	1,755,483	△ 1,755,483	0	
特別費用計(9)	18,605,866		1,755,483	20,361,349	△ 1,755,483	18,605,866	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,755,463		△ 1,755,483	△ 20	0	△ 20	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	36,088,270	△ 1,262,240	37,654	34,863,684	0	34,863,684	
繰越							
前期繰越活動増減差額(12)	184,829,428	571,830	△ 85,249	185,316,009		185,316,009	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	220,917,698	△ 690,410	△ 47,595	220,179,693	0	220,179,693	
活							
基本金取崩額(14)							
増							
その他の積立金取崩額(15)	20,000,000			20,000,000		20,000,000	
減							
その他の積立金積立額(16)	25,000,000			25,000,000		25,000,000	
差額の部							
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	215,917,698	△ 690,410	△ 47,595	215,179,693	0	215,179,693	

貸借対照表内訳表  
令和3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	239,607,236	702,118	12,996	240,322,350	△ 554,545	239,767,805
現金預金	157,033,091	690,498	73	157,723,662		157,723,662
事業未収金	79,212,566	11,620	12,923	79,237,109		79,237,109
未収補助金	2,551,180			2,551,180		2,551,180
立替金	600,465			600,465	△ 554,545	45,920
1年以内償却予定長期前払費用	209,934			209,934		209,934
固定資産	2,510,605,985	5,176,234	4,071,882	2,519,854,101		2,519,854,101
基本財産	1,626,125,668			1,626,125,668		1,626,125,668
土地	223,260,578			223,260,578		223,260,578
建物	1,402,865,090			1,402,865,090		1,402,865,090
その他の固定資産	884,480,317	5,176,234	4,071,882	893,728,433		893,728,433
建物	6,679,184	4,709,435	4,071,882	15,460,501		15,460,501
構築物	8,835,039			8,835,039		8,835,039
車両運搬具	3,000,102			3,000,102		3,000,102
器具及び備品	32,246,228	466,799		32,713,027		32,713,027
権利	1,179,128			1,179,128		1,179,128
ソフトウェア	3,755,726			3,755,726		3,755,726
施設整備等積立資産	828,237,330			828,237,330		828,237,330
長期前払費用	263,600			263,600		263,600
その他の固定資産	283,980			283,980		283,980
資産の部合計	2,750,213,221	5,878,352	4,084,878	2,760,176,451	△ 554,545	2,759,621,906
流動負債	76,056,121	2,599,429	690,328	79,345,878	△ 554,545	78,791,333
事業未払金	21,476,524	979,485	6,000	22,462,009	△ 554,545	21,907,464
1年以内返済予定設備資金借入金	9,362,568	397,104	284,328	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	1,022,893			1,022,893		1,022,893
職員預り金	1,897,136	41,840		1,938,976		1,938,976
賞与引当金	42,297,000	1,181,000		43,478,000		43,478,000
固定負債	93,585,522	3,969,333	3,442,145	100,997,000		100,997,000
設備資金借入金	93,585,522	3,969,333	2,842,145	100,397,000		100,397,000
敷金・保証金等預り金			600,000	600,000		600,000
負債の部合計	169,641,643	6,568,762	4,132,473	180,342,878	△ 554,545	179,788,333
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	752,458,639			752,458,639		752,458,639
その他の積立金	828,237,330			828,237,330		828,237,330
施設整備等積立金	828,237,330			828,237,330		828,237,330
次期繰越活動増減差額	215,917,698	△ 690,410	△ 47,595	215,179,693		215,179,693
(うち当期活動増減差額)	36,088,270	△ 1,262,240	37,654	34,863,684		34,863,684
純資産の部合計	2,580,571,578	△ 690,410	△ 47,595	2,579,833,573		2,579,833,573
負債及び純資産の部合計	2,750,213,221	5,878,352	4,084,878	2,760,176,451	△ 554,545	2,759,621,906