

法人単位資金収支計算書
(自)令和4年4月1日(至)令和5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	514,532,000	510,956,098	3,575,902	
	老人福祉事業収入	226,688,000	226,675,478	12,522	
	生活保護事業収入	172,500,000	171,366,465	1,133,535	
	その他の事業収入	0	287,000	△ 287,000	
	受取利息配当金収入	81,000	19,014	61,986	
	その他の収入	8,406,000	7,709,438	696,562	
	事業活動収入計(1)	922,207,000	917,013,493	5,193,507	
	支出				
	人件費支出	650,660,000	639,732,916	10,927,084	
事業費支出	203,126,000	195,412,438	7,713,562		
事務費支出	77,875,000	71,430,407	6,444,593		
利用者負担軽減額	37,000	42,001	△ 5,001		
支払利息支出	403,000	405,079	△ 2,079		
その他の支出	920,000	893,150	26,850		
事業活動支出計(2)	933,021,000	907,915,991	25,105,009		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 10,814,000	9,097,502	△ 19,911,502		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	10,045,000	10,044,000	1,000	
	固定資産取得支出	12,594,000	12,062,490	531,510	
施設整備等支出計(5)	22,639,000	22,106,490	532,510		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 22,639,000	△ 22,106,490	△ 532,510		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	600,000	600,000	0	
	その他の活動収入計(7)	600,000	600,000	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	600,000	600,000	0	
その他の活動支出計(8)	600,000	600,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 33,453,000	△ 13,008,988	△ 20,444,012		
前期末支払資金残高(12)	229,485,775	229,485,775	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	196,032,775	216,476,787	△ 20,444,012		

※その他の収入	7,709,438	円
受入研修費収入	57,500	円
利用者等外給食費収入	893,150	円
雑収入	5,678,788	円
家賃収入	1,080,000	円
※その他の支出	893,150	円
利用者等外給食費支出	893,150	円
※固定資産取得支出	12,062,490	円
建物取得支出(基本)	7,425,000	円
構築物取得支出	550,000	円
器具及び備品取得支出	4,077,490	円
その他の固定資産取得支出	10,000	円

法人単位事業活動計算書
(自)令和4年4月1日(至)令和5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	510,956,098	516,362,874	△ 5,406,776
	老人福祉事業収益	226,675,478	224,752,954	1,922,524
	生活保護事業収益	171,366,465	172,177,776	△ 811,311
	その他の事業収入	287,000	135,000	152,000
	経常経費寄附金収益		450,000	△ 450,000
	サービス活動収益計(1)	909,285,041	913,878,604	△ 4,593,563
	費用			
	人件費	641,243,916	600,217,725	41,026,191
	事業費	195,826,441	177,033,495	18,792,946
事務費	71,436,815	68,775,886	2,660,929	
利用者負担軽減額	42,001		42,001	
減価償却費	105,036,705	103,128,876	1,907,829	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 48,040,910	△ 46,588,021	△ 1,452,889	
サービス活動費用計(2)	965,544,968	902,567,961	62,977,007	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 56,259,927	11,310,643	△ 67,570,570	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	19,014	19,189	△ 175
	その他のサービス活動外収益	7,709,438	7,420,408	289,030
	サービス活動外収益計(4)	7,728,452	7,439,597	288,855
	費用			
	支払利息	405,079	445,481	△ 40,402
	その他のサービス活動外費用	893,150	741,200	151,950
	サービス活動外費用計(5)	1,298,229	1,186,681	111,548
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,430,223	6,252,916	177,307
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 49,829,704	17,563,559	△ 67,393,263
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		24,584,000	△ 24,584,000
	特別収益計(8)	0	24,584,000	△ 24,584,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	60,324	17	60,307
	国庫補助金等特別積立金積立額		24,584,000	△ 24,584,000
	特別費用計(9)	60,324	24,584,017	△ 24,523,693
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 60,324	△ 17	△ 60,307
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 49,890,028	17,563,542	△ 67,453,570
	繰越活動増減差額(12)	202,743,235	215,179,693	△ 12,436,458
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	152,853,207	232,743,235	△ 79,890,028	
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)			
	その他の積立金積立額(16)		30,000,000	△ 30,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	152,853,207	202,743,235	△ 49,890,028

※ 固定資産売却損・処分損 60,324 円
 建物売却損・処分損(基本) 60,320 円
 器具及び備品売却損・処分損 4 円

法人単位貸借対照表
令和5年3月31日現在

		資産の部			負債の部			(単位:円)	
		当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減	
流動資産		247,822,022	257,709,550	△ 9,887,528	流動負債	88,669,824	84,037,364	4,632,460	
現金預金		167,949,452	148,075,053	19,874,399	事業未払金	27,497,072	24,686,131	2,810,941	
事業未収金		77,255,561	81,897,199	△ 4,641,638	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		2,102,598	27,316,887	△ 25,214,289	1年以内返済予定長期運営資金借入金	600,000	600,000	0	
前払費用		74,000	0	74,000	預り金	1,200,198	1,016,821	183,377	
仮払金		20,000	0	20,000	職員預り金	2,227,554	2,100,412	127,142	
1年以内償却予定長期前払費用		420,411	420,411	0	賞与引当金	47,101,000	45,590,000	1,511,000	
固定資産		2,399,218,958	2,492,673,908	△ 93,454,950	固定負債	80,909,000	90,953,000	△ 10,044,000	
基本財産		1,487,458,441	1,570,647,457	△ 83,189,016	設備資金借入金	80,309,000	90,353,000	△ 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		1,264,197,863	1,347,386,879	△ 83,189,016	負債の部合計	169,578,824	174,990,364	△ 5,411,540	
その他の固定資産		911,760,517	922,026,451	△ 10,265,934					
建物		13,016,417	14,238,459	△ 1,222,042	純資産の部				
構築物		6,389,219	7,341,712	△ 952,493	基本金	783,957,911	783,957,911	0	
車輜運搬具		813,966	1,780,301	△ 966,335	第1号基本金	642,377,311	642,377,311	0	
器具及び備品		29,524,511	35,189,596	△ 5,665,085	第2号基本金	137,830,600	137,830,600	0	
権利		1,179,128	1,179,128	0	第3号基本金	3,750,000	3,750,000	0	
ソフトウェア		1,656,590	2,706,158	△ 1,049,568	国庫補助金等特別積立金	682,413,708	730,454,618	△ 48,040,910	
施設整備等積立資産		858,237,330	858,237,330	0	その他の積立金	858,237,330	858,237,330	0	
長期前払費用		649,376	1,069,787	△ 420,411	施設整備等積立金	858,237,330	858,237,330	0	
その他の固定資産		293,980	283,980	10,000	次期繰越活動増減差額	152,853,207	202,743,235	△ 49,890,028	
					(うち当期活動増減差額)	△ 49,890,028	17,563,542	△ 67,453,570	
資産の部合計		2,647,040,980	2,750,383,458	△ 103,342,478	純資産の部合計	2,477,462,156	2,575,393,094	△ 97,930,938	
					負債及び純資産の部合計	2,647,040,980	2,750,383,458	△ 103,342,478	

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	1,347,386,879	7,425,000	90,614,016	1,264,197,863
合計	1,570,647,457	7,425,000	90,614,016	1,487,458,441

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	3,075,314,027	1,811,116,164	1,264,197,863
小計	3,075,314,027	1,811,116,164	1,264,197,863
その他の固定資産			
建物	32,852,448	19,836,031	13,016,417
構築物	56,090,573	49,701,354	6,389,219
車両運搬具	28,338,476	27,524,510	813,966
器具及び備品	127,237,328	97,712,817	29,524,511
小計	244,518,825	194,774,712	49,744,113
合計	3,319,832,852	2,005,890,876	1,313,941,976

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	77,255,561	0	77,255,561
未収補助金	2,102,598	0	2,102,598
合計	79,358,159	0	79,358,159

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
該当なし

資金収支内訳表
(自)令和4年4月1日(至)令和5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	492,808,338	18,147,760		510,956,098		510,956,098
	老人福祉事業収入	226,675,478			226,675,478		226,675,478
	生活保護事業収入	171,366,465			171,366,465		171,366,465
	その他の事業収入	287,000			287,000		287,000
	受取利息配当金収入	18,927	83	4	19,014		19,014
	その他の収入	5,293,687	16,000	2,399,751	7,709,438		7,709,438
	事業活動収入計(1)	896,449,895	18,163,843	2,399,755	917,013,493		917,013,493
	支出						
	人件費支出	623,170,377	16,442,539	120,000	639,732,916		639,732,916
事業費支出	195,412,438			195,412,438		195,412,438	
事務費支出	69,976,016	1,319,227	135,164	71,430,407		71,430,407	
利用者負担軽減額	42,001			42,001		42,001	
支払利息支出	375,202	15,913	13,964	405,079		405,079	
その他の支出	893,150			893,150		893,150	
事業活動支出計(2)	889,869,184	17,777,679	269,128	907,915,991		907,915,991	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,580,711	386,164	2,130,627	9,097,502		9,097,502	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計(4)						
	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	12,062,490			12,062,490		12,062,490
施設整備等支出計(5)	21,425,058	397,104	284,328	22,106,490		22,106,490	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 21,425,058	△ 397,104	△ 284,328	△ 22,106,490		△ 22,106,490	
その他の活動による収支	収入						
	長期運営資金借入金収入			600,000	600,000		600,000
	事業区分間繰入金収入	1,852,370			1,852,370	△ 1,852,370	0
	その他の活動収入計(7)	1,852,370		600,000	2,452,370	△ 1,852,370	600,000
	支出						
長期運営資金借入金元金償還支出			600,000	600,000		600,000	
事業区分間繰入金支出			1,852,370	1,852,370	△ 1,852,370	0	
その他の活動支出計(8)	0		2,452,370	2,452,370	△ 1,852,370	600,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,852,370		△ 1,852,370	0	0	0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 12,991,977	△ 10,940	△ 6,071	△ 13,008,988	0	△ 13,008,988	
前期末支払資金残高(11)	229,767,120	△ 373,267	91,922	229,485,775		229,485,775	
当期末支払資金残高(10)+(11)	216,775,143	△ 384,207	85,851	216,476,787	0	216,476,787	

事業活動内訳表
(自)令和4年4月1日(至)令和5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	492,808,338	18,147,760		510,956,098		510,956,098
	老人福祉事業収益	226,675,478			226,675,478		226,675,478
	生活保護事業収益	171,366,465			171,366,465		171,366,465
	その他の事業収入	287,000			287,000		287,000
	サービス活動収益計(1)	891,137,281	18,147,760		909,285,041		909,285,041
	費用						
	人件費	624,694,377	16,529,539	120,000	641,243,916		641,243,916
	事業費	195,826,441			195,826,441		195,826,441
	事務費	69,976,016	1,322,431	138,368	71,436,815		71,436,815
利用者負担軽減額	42,001			42,001		42,001	
減価償却費	104,268,813	503,770	264,122	105,036,705		105,036,705	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 48,040,910			△ 48,040,910		△ 48,040,910	
サービス活動費用計(2)	946,666,738	18,355,740	522,490	965,544,968		965,544,968	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 55,529,457	△ 207,980	△ 522,490	△ 56,259,927		△ 56,259,927	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	18,927	83	4	19,014		19,014
	その他のサービス活動外収益	5,293,687	16,000	2,399,751	7,709,438		7,709,438
	サービス活動外収益計(4)	5,312,614	16,083	2,399,755	7,728,452		7,728,452
	費用						
	支払利息	375,202	15,913	13,964	405,079		405,079
その他のサービス活動外費用	893,150			893,150		893,150	
サービス活動外費用計(5)	1,268,352	15,913	13,964	1,298,229		1,298,229	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,044,262	170	2,385,791	6,430,223		6,430,223	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 51,485,195	△ 207,810	1,863,301	△ 49,829,704		△ 49,829,704	
特別増減の部	収益						
	事業区分間繰入金収益	1,852,370			1,852,370	△ 1,852,370	0
	特別収益計(8)	1,852,370			1,852,370	△ 1,852,370	0
	費用						
	固定資産売却損・処分損	60,324			60,324		60,324
事業区分間繰入金費用			1,852,370	1,852,370	△ 1,852,370	0	
特別費用計(9)	60,324		1,852,370	1,912,694	△ 1,852,370	60,324	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,792,046		△ 1,852,370	△ 60,324	0	△ 60,324	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 49,693,149	△ 207,810	10,931	△ 49,890,028	0	△ 49,890,028	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	203,592,386	△ 720,305	△ 128,846	202,743,235		202,743,235
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	153,899,237	△ 928,115	△ 117,915	152,853,207	0	152,853,207
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)						
	その他の積立金積立額(16)						
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	153,899,237	△ 928,115	△ 117,915	152,853,207	0	152,853,207

貸借対照表内訳表
令和5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	247,780,112	791,935	123,105	248,695,152	△ 873,130	247,822,022
現金預金	167,124,046	788,731	36,675	167,949,452		167,949,452
事業未収金	77,172,335	0	83,226	77,255,561		77,255,561
未収補助金	2,102,598			2,102,598		2,102,598
立替金	873,130	0		873,130	△ 873,130	0
前払費用	74,000			74,000		74,000
仮払金	20,000	0		20,000		20,000
1年以内償却予定長期前払費用	414,003	3,204	3,204	420,411		420,411
固定資産	2,391,245,994	4,422,117	3,550,847	2,399,218,958		2,399,218,958
基本財産	1,487,458,441	0	0	1,487,458,441		1,487,458,441
土地	223,260,578			223,260,578		223,260,578
建物	1,264,197,863	0	0	1,264,197,863		1,264,197,863
その他の固定資産	903,787,553	4,422,117	3,550,847	911,760,517		911,760,517
建物	5,376,034	4,096,745	3,543,638	13,016,417		13,016,417
構築物	6,389,219			6,389,219		6,389,219
車両運搬具	813,966			813,966		813,966
器具及び備品	29,206,348	318,163		29,524,511		29,524,511
権利	1,179,128			1,179,128		1,179,128
ソフトウェア	1,656,590			1,656,590		1,656,590
施設整備等積立資産	858,237,330			858,237,330		858,237,330
長期前払費用	634,958	7,209	7,209	649,376		649,376
その他の固定資産	293,980			293,980		293,980
資産の部合計	2,639,026,106	5,214,052	3,673,952	2,647,914,110	△ 873,130	2,647,040,980
流動負債	85,657,534	2,967,042	918,378	89,542,954	△ 873,130	88,669,824
事業未払金	27,214,694	1,121,458	34,050	28,370,202	△ 873,130	27,497,072
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			600,000	600,000		600,000
預り金	1,200,198	0	0	1,200,198		1,200,198
職員預り金	2,176,074	51,480		2,227,554		2,227,554
賞与引当金	45,704,000	1,397,000		47,101,000		47,101,000
固定負債	74,860,386	3,175,125	2,873,489	80,909,000		80,909,000
設備資金借入金	74,860,386	3,175,125	2,273,489	80,309,000		80,309,000
敷金・保証金等預り金			600,000	600,000		600,000
負債の部合計	160,517,920	6,142,167	3,791,867	170,451,954	△ 873,130	169,578,824
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	682,413,708			682,413,708		682,413,708
その他の積立金	858,237,330			858,237,330		858,237,330
施設整備等積立金	858,237,330			858,237,330		858,237,330
次期繰越活動増減差額	153,899,237	△ 928,115	△ 117,915	152,853,207	0	152,853,207
(うち当期活動増減差額)	△ 49,693,149	△ 207,810	10,931	△ 49,890,028	0	△ 49,890,028
純資産の部合計	2,478,508,186	△ 928,115	△ 117,915	2,477,462,156	0	2,477,462,156
負債及び純資産の部合計	2,639,026,106	5,214,052	3,673,952	2,647,914,110	△ 873,130	2,647,040,980