

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	501,029,000	502,848,703	△ 1,819,703	
	老人福祉事業収入	235,199,000	231,137,348	4,061,652	
	生活保護事業収入	176,020,000	174,273,054	1,746,946	
	その他の事業収入	514,000	270,000	244,000	
	受取利息配当金収入	81,000	16,223	64,777	
	その他の収入	8,264,000	7,781,467	482,533	
	事業活動収入計(1)	921,107,000	916,326,795	4,780,205	
	支出				
	人件費支出	635,258,000	627,784,677	7,473,323	
事業費支出	194,693,000	188,140,847	6,552,153		
事務費支出	81,941,000	76,223,263	5,717,737		
利用者負担軽減額	37,000	35,444	1,556		
支払利息支出	361,000	365,727	△ 4,727		
その他の支出	1,067,000	959,390	107,610		
事業活動支出計(2)	913,357,000	893,509,348	19,847,652		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,750,000	22,817,447	△ 15,067,447		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		432,000	△ 432,000	
	施設整備等収入計(4)		432,000	△ 432,000	
	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	23,376,000	22,617,497	758,503		
施設整備等支出計(5)	33,421,000	32,661,497	759,503		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 33,421,000	△ 32,229,497	△ 1,191,503		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	700,000	700,000	0	
	積立資産取崩収入	20,000,000	20,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	20,700,000	20,700,000	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	600,000	600,000	0	
	その他の活動による支出	40,000	40,000	0	
その他の活動支出計(8)	640,000	640,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	20,060,000	20,060,000	0		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 5,611,000	10,647,950	△ 16,258,950		

前期末支払資金残高(12)	216,476,787	216,476,787	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	210,865,787	227,124,737	△ 16,258,950

※その他の収入	7,781,467	円
受入研修費収入	169,760	円
利用者等外給食費収入	959,390	円
雑収入	5,572,317	円
家賃収入	1,080,000	円
※その他の支出	959,390	円
利用者等外給食費支出	959,390	円
※固定資産取得支出	22,617,497	円
建物取得支出(基本)	18,037,000	円
器具及び備品取得支出	4,580,497	円

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	収益			
	介護保険事業収益	502,848,703	510,956,098	△ 8,107,395
	老人福祉事業収益	231,137,348	226,675,478	4,461,870
	生活保護事業収益	174,273,054	171,366,465	2,906,589
	その他の事業収入	270,000	287,000	△ 17,000
	サービス活動収益計(1)	908,529,105	909,285,041	△ 755,936
	費用			
	人件費	625,899,677	641,243,916	△ 15,344,239
	事業費	188,554,850	195,826,441	△ 7,271,591
	事務費	76,229,671	71,436,815	4,792,856
利用者負担軽減額	35,444	42,001	△ 6,557	
減価償却費	105,322,185	105,036,705	285,480	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 48,134,131	△ 48,040,910	△ 93,221	
サービス活動費用計(2)	947,907,696	965,544,968	△ 17,637,272	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 39,378,591	△ 56,259,927	16,881,336	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	16,223	19,014	△ 2,791
	その他のサービス活動外収益	7,781,467	7,709,438	72,029
	サービス活動外収益計(4)	7,797,690	7,728,452	69,238
	費用			
	支払利息	365,727	405,079	△ 39,352
	その他のサービス活動外費用	959,390	893,150	66,240
	サービス活動外費用計(5)	1,325,117	1,298,229	26,888
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,472,573	6,430,223	42,350
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 32,906,018	△ 49,829,704	16,923,686
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	432,000		432,000
	特別収益計(8)	432,000	0	432,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	5	60,324	△ 60,319
	国庫補助金等特別積立金積立額	432,000		432,000
特別費用計(9)	432,005	60,324	371,681	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5	△ 60,324	60,319	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 32,906,023	△ 49,890,028	16,984,005	
繰越活動増減差額(12)	152,853,207	202,743,235	△ 49,890,028	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	119,947,184	152,853,207	△ 32,906,023	
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)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	139,947,184	152,853,207	△ 12,906,023	

※ 固定資産売却損・処分損 5 円  
器具及び備品売却損・処分損 5 円

法人単位貸借対照表  
令和6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		260,597,030	247,822,022	12,775,008	流動負債	89,143,682	88,669,824	473,858
現金預金		179,402,096	167,949,452	11,452,644	事業未払金	30,047,488	27,497,072	2,550,416
事業未収金		79,635,185	77,255,561	2,379,624	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		883,518	2,102,598	△ 1,219,080	1年以内返済予定長期運営資金借入金	700,000	600,000	100,000
立替金		313,620	0	313,620	預り金	1,039,491	1,200,198	△ 160,707
前払費用		74,000	74,000	0	職員預り金	2,096,703	2,227,554	△ 130,851
仮払金		0	20,000	△ 20,000	賞与引当金	45,216,000	47,101,000	△ 1,885,000
1年以内償却予定長期前払費用		288,611	420,411	△ 131,800				
固定資産		2,296,265,654	2,399,218,958	△ 102,953,304	固定負債	70,865,000	80,909,000	△ 10,044,000
基本財産		1,414,158,490	1,487,458,441	△ 73,299,951	設備資金借入金	70,265,000	80,309,000	△ 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		1,190,897,912	1,264,197,863	△ 73,299,951	負債の部合計	160,008,682	169,578,824	△ 9,570,142
その他の固定資産		882,107,164	911,760,517	△ 29,653,353	純資産の部			
建物		11,794,375	13,016,417	△ 1,222,042	基本金	783,957,911	783,957,911	0
構築物		4,868,392	6,389,219	△ 1,520,827	第1号基本金	642,377,311	642,377,311	0
車両運搬具		172,324	813,966	△ 641,642	第2号基本金	137,830,600	137,830,600	0
器具及び備品		24,553,848	29,524,511	△ 4,970,663	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	634,711,577	682,413,708	△ 47,702,131
ソフトウェア		607,022	1,656,590	△ 1,049,568	その他の積立金	838,237,330	858,237,330	△ 20,000,000
施設整備等積立資産		838,237,330	858,237,330	△ 20,000,000	施設整備等積立金	838,237,330	858,237,330	△ 20,000,000
差入保証金		40,000	40,000	0	次期繰越活動増減差額	139,947,184	152,853,207	△ 12,906,023
長期前払費用		360,765	649,376	△ 288,611	うち当期活動増減差額	△ 32,906,023	△ 49,890,028	△ 16,984,005
その他の固定資産		293,980	293,980	0	純資産の部合計	2,396,854,002	2,477,462,156	△ 80,608,154
資産の部合計		2,556,862,684	2,647,040,980	△ 90,178,296	負債及び純資産の部合計	2,556,862,684	2,647,040,980	△ 90,178,296

## 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	1,264,197,863	18,037,000	91,336,951	1,190,897,912
合計	1,487,458,441	18,037,000	91,336,951	1,414,158,490

## 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	3,093,351,027	1,902,453,115	1,190,897,912
小計	3,093,351,027	1,902,453,115	1,190,897,912
その他の固定資産			
建物	32,852,448	21,058,073	11,794,375
構築物	56,090,573	51,222,181	4,868,392
車両運搬具	28,338,476	28,166,152	172,324
器具及び備品	127,864,298	103,310,450	24,553,848
小計	245,145,795	203,756,856	41,388,939
合計	3,338,496,822	2,106,209,971	1,232,286,851

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	79,635,185	0	79,635,185
未収補助金	883,518	0	883,518
合計	80,518,703	0	80,518,703

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 5年 4月 1日(至)令和 6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	482,670,661	20,178,042		502,848,703		502,848,703
	老人福祉事業収入	231,137,348			231,137,348		231,137,348
	生活保護事業収入	174,273,054			174,273,054		174,273,054
	その他の事業収入	270,000			270,000		270,000
	受取利息配当金収入	16,102	117	4	16,223		16,223
	その他の収入	5,363,707	68,000	2,349,760	7,781,467		7,781,467
	事業活動収入計(1)	893,730,872	20,246,159	2,349,764	916,326,795		916,326,795
	支出						
	人件費支出	609,857,821	17,806,856	120,000	627,784,677		627,784,677
事業費支出	188,140,847			188,140,847		188,140,847	
事務費支出	74,522,821	1,570,162	130,280	76,223,263		76,223,263	
利用者負担軽減額	35,444			35,444		35,444	
支払利息支出	337,392	14,310	14,025	365,727		365,727	
その他の支出	959,390			959,390		959,390	
事業活動支出計(2)	873,853,715	19,391,328	264,305	893,509,348		893,509,348	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,877,157	854,831	2,085,459	22,817,447		22,817,447	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	432,000			432,000		432,000
	施設整備等収入計(4)	432,000			432,000		432,000
	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	22,435,777	181,720		22,617,497		22,617,497	
施設整備等支出計(5)	31,798,345	578,824	284,328	32,661,497		32,661,497	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 31,366,345	△ 578,824	△ 284,328	△ 32,229,497		△ 32,229,497	
その他の活動による収支	収入						
	長期運営資金借入金収入			700,000	700,000		700,000
	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	1,794,118			1,794,118	△ 1,794,118	0
	その他の活動収入計(7)	21,794,118		700,000	22,494,118	△ 1,794,118	20,700,000
	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			1,794,118	1,794,118	△ 1,794,118	0
その他の活動による支出	40,000			40,000		40,000	
その他の活動支出計(8)	40,000		2,394,118	2,434,118	△ 1,794,118	640,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	21,754,118		△ 1,694,118	20,060,000	0	20,060,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	10,264,930	276,007	107,013	10,647,950	0	10,647,950	
前期末支払資金残高(11)	216,775,143	△ 384,207	85,851	216,476,787		216,476,787	
当期末支払資金残高(10)+(11)	227,040,073	△ 108,200	192,864	227,124,737	0	227,124,737	

事業活動内訳表  
(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		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	482,670,661	20,178,042		502,848,703		502,848,703
	老人福祉事業収益	231,137,348			231,137,348		231,137,348
	生活保護事業収益	174,273,054			174,273,054		174,273,054
	その他の事業収入	270,000			270,000		270,000
	サービス活動収益計(1)	888,351,063	20,178,042		908,529,105		908,529,105
	費用						
	人件費	607,821,821	17,957,856	120,000	625,899,677		625,899,677
	事業費	188,554,850			188,554,850		188,554,850
	事務費	74,522,821	1,573,366	133,484	76,229,671		76,229,671
利用者負担軽減額	35,444			35,444		35,444	
減価償却費	104,544,426	513,637	264,122	105,322,185		105,322,185	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 48,134,131			△ 48,134,131		△ 48,134,131	
サービス活動費用計(2)	927,345,231	20,044,859	517,606	947,907,696		947,907,696	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 38,994,168	133,183	△ 517,606	△ 39,378,591		△ 39,378,591	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	16,102	117	4	16,223		16,223
	その他のサービス活動外収益	5,363,707	68,000	2,349,760	7,781,467		7,781,467
	サービス活動外収益計(4)	5,379,809	68,117	2,349,764	7,797,690		7,797,690
	費用						
	支払利息	337,392	14,310	14,025	365,727		365,727
	その他のサービス活動外費用	959,390			959,390		959,390
	サービス活動外費用計(5)	1,296,782	14,310	14,025	1,325,117		1,325,117
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,083,027	53,807	2,335,739	6,472,573		6,472,573
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 34,911,141	186,990	1,818,133	△ 32,906,018		△ 32,906,018
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	432,000			432,000		432,000
	事業区分間繰入金収益	1,794,118			1,794,118	△ 1,794,118	0
	特別収益計(8)	2,226,118			2,226,118	△ 1,794,118	432,000
	費用						
	固定資産売却損・処分損	5			5		5
	国庫補助金等特別積立金積立額	432,000			432,000		432,000
	事業区分間繰入金費用			1,794,118	1,794,118	△ 1,794,118	0
	特別費用計(9)	432,005		1,794,118	2,226,123	△ 1,794,118	432,005
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,794,113		△ 1,794,118	△ 5	0	△ 5
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 33,117,028	186,990	24,015	△ 32,906,023	0	△ 32,906,023	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	153,899,237	△ 928,115	△ 117,915	152,853,207		152,853,207
	当期未繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	120,782,209	△ 741,125	△ 93,900	119,947,184	0	119,947,184
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)	20,000,000			20,000,000		20,000,000
	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)	140,782,209	△ 741,125	△ 93,900	139,947,184	0	139,947,184

貸借対照表内訳表  
令和 6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
<b>流動資産</b>	257,148,081	4,481,638	231,108	261,860,827	△ 1,263,797	260,597,030
現金預金	174,770,793	4,478,434	152,869	179,402,096		179,402,096
事業未収金	79,560,150	0	75,035	79,635,185		79,635,185
未収補助金	883,518			883,518		883,518
立替金	1,577,417	0		1,577,417	△ 1,263,797	313,620
前払費用	74,000			74,000		74,000
1年以内償却予定長期前払費用	282,203	3,204	3,204	288,611		288,611
<b>固定資産</b>	2,288,895,137	4,086,996	3,283,521	2,296,265,654		2,296,265,654
<b>基本財産</b>	1,414,158,490	0	0	1,414,158,490		1,414,158,490
土地	223,260,578			223,260,578		223,260,578
建物	1,190,897,912	0	0	1,190,897,912		1,190,897,912
<b>その他の固定資産</b>	874,736,647	4,086,996	3,283,521	882,107,164		882,107,164
建物	4,724,459	3,790,400	3,279,516	11,794,375		11,794,375
構築物	4,868,392			4,868,392		4,868,392
車両運搬具	172,324			172,324		172,324
器具及び備品	24,261,257	292,591		24,553,848		24,553,848
権利	1,179,128			1,179,128		1,179,128
ソフトウェア	607,022			607,022		607,022
施設整備等積立資産	838,237,330			838,237,330		838,237,330
差入保証金	40,000			40,000		40,000
長期前払費用	352,755	4,005	4,005	360,765		360,765
その他の固定資産	293,980			293,980		293,980
<b>資産の部合計</b>	2,546,043,218	8,568,634	3,514,629	2,558,126,481	△ 1,263,797	2,556,862,684
<b>流動負債</b>	82,856,373	6,531,738	1,019,368	90,407,479	△ 1,263,797	89,143,682
事業未払金	26,730,751	4,545,494	35,040	31,311,285	△ 1,263,797	30,047,488
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			700,000	700,000		700,000
預り金	1,039,491	0	0	1,039,491		1,039,491
職員預り金	2,055,563	41,140		2,096,703		2,096,703
賞与引当金	43,668,000	1,548,000		45,216,000		45,216,000
<b>固定負債</b>	65,497,818	2,778,021	2,589,161	70,865,000		70,865,000
設備資金借入金	65,497,818	2,778,021	1,989,161	70,265,000		70,265,000
敷金・保証金等預り金			600,000	600,000		600,000
<b>負債の部合計</b>	148,354,191	9,309,759	3,608,529	161,272,479	△ 1,263,797	160,008,682
<b>基本金</b>	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	634,711,577			634,711,577		634,711,577
その他の積立金	838,237,330			838,237,330		838,237,330
施設整備等積立金	838,237,330			838,237,330		838,237,330
次期繰越活動増減差額	140,782,209	△ 741,125	△ 93,900	139,947,184	0	139,947,184
(うち当期活動増減差額)	△ 33,117,028	186,990	24,015	△ 32,906,023	0	△ 32,906,023
<b>純資産の部合計</b>	2,397,689,027	△ 741,125	△ 93,900	2,396,854,002	0	2,396,854,002
<b>負債及び純資産の部合計</b>	2,546,043,218	8,568,634	3,514,629	2,558,126,481	△ 1,263,797	2,556,862,684