

法人単位資金収支計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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	538,426,000	523,775,688	14,650,312	
	老人福祉事業収入	224,536,000	223,063,503	1,472,497	
	生活保護事業収入	168,639,000	174,173,826	△ 5,534,826	
	その他の事業収入	339,000	732,000	△ 393,000	
	受取利息配当金収入	81,000	106,522	△ 25,522	
	その他の収入	8,417,000	7,972,978	444,022	
	事業活動収入計(1)	940,438,000	929,824,517	10,613,483	
	支出				
	人件費支出	659,359,000	652,701,423	6,657,577	
施設整備等による収支	事業費支出	201,934,000	196,788,295	5,145,705	
	事務費支出	89,820,000	85,120,438	4,699,562	
	利用者負担軽減額	57,000	47,086	9,914	
	支払利息支出	361,000	376,878	△ 15,878	
	その他の支出	1,007,000	880,360	126,640	
	事業活動支出計(2)	952,538,000	935,914,480	16,623,520	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 12,100,000	△ 6,089,963	△ 6,010,037	
	収入				
	施設整備等補助金収入		1,792,000	△ 1,792,000	
	固定資産売却収入		10,000	△ 10,000	
その他の活動による収支	施設整備等収入計(4)		1,802,000	△ 1,802,000	
	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	17,563,000	20,419,072	△ 2,856,072	
	施設整備等支出計(5)	27,608,000	30,463,072	△ 2,855,072	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 27,608,000	△ 28,661,072	1,053,072	
	収入				
	長期運営資金借入金収入	600,000	700,000	△ 100,000	
	積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	10,600,000	10,700,000	△ 100,000	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	700,000	700,000	0	
予備費支出(10)	積立資産支出	8,763,000	8,762,670	330	
	その他の活動による支出	456,000	436,000	20,000	
	その他の活動支出計(8)	9,919,000	9,898,670	20,330	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	681,000	801,330	△ 120,330	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 39,027,000	△ 33,949,705	△ 5,077,295	
前期末支払資金残高(12)		227,124,737	227,124,737	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		188,097,737	193,175,032	△ 5,077,295	

※その他の収入	7,972,978	円
受入研修費収入	167,500	円
利用者等外給食費収入	880,360	円
雑収入	5,845,118	円
家賃収入	1,080,000	円
※その他の支出	880,360	円
利用者等外給食費支出	880,360	円
※ 固定資産取得支出	20,419,072	円
建物取得支出(基本)	5,065,448	円
車両運搬具取得支出	139,400	円
器具及び備品取得支出	9,724,784	円
ソフトウェア取得支出	5,489,440	円

法人単位事業活動計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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	523,775,688	502,848,703	20,926,985
	老人福祉事業収益	223,063,503	231,137,348	△ 8,073,845
	生活保護事業収益	174,173,826	174,273,054	△ 99,228
	その他の事業収入	732,000	270,000	462,000
	サービス活動収益計(1)	921,745,017	908,529,105	13,215,912
	費用			
	人件費	653,475,423	625,899,677	27,575,746
	事業費	197,215,831	188,554,850	8,660,981
	事務費	85,126,846	76,229,671	8,897,175
サービス活動外増減の部	利用者負担軽減額	47,086	35,444	11,642
	減価償却費	105,996,379	105,322,185	674,194
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 49,134,860	△ 48,134,131	△ 1,000,729
	サービス活動費用計(2)	992,726,705	947,907,696	44,819,009
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 70,981,688	△ 39,378,591	△ 31,603,097
	収益			
	受取利息配当金収益	106,522	16,223	90,299
	その他のサービス活動外収益	7,972,978	7,781,467	191,511
	サービス活動外収益計(4)	8,079,500	7,797,690	281,810
	費用			
	支払利息	376,878	365,727	11,151
	その他のサービス活動外費用	880,360	959,390	△ 79,030
特別増減の部	サービス活動外費用計(5)	1,257,238	1,325,117	△ 67,879
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,822,262	6,472,573	349,689
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 64,159,426	△ 32,906,018	△ 31,253,408
	収益			
	施設整備等補助金収益	1,792,000	432,000	1,360,000
	特別収益計(8)	1,792,000	432,000	1,360,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	4	5	△ 1
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,792,000	432,000	1,360,000
	特別費用計(9)	1,792,004	432,005	1,359,999
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 4	△ 5	1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 64,159,430	△ 32,906,023	△ 31,253,407
繰越前期繰越活動増減差額(12)		139,947,184	152,853,207	△ 12,906,023
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		75,787,754	119,947,184	△ 44,159,430
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)	10,000,000	20,000,000	△ 10,000,000
	その他の積立金積立額(16)	8,762,670		8,762,670
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	77,025,084	139,947,184	△ 62,922,100

※ 固定資産売却損・処分損 4 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 7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				流動負債	92,180,999	89,143,682	3,037,317
現金預金	229,055,975	260,597,030	△ 31,541,055	事業未払金	32,351,403	30,047,488	2,303,915
事業未収金	148,003,141	179,402,096	△ 31,398,955	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	77,508,722	79,635,185	△ 2,126,463	1年以内返済予定長期運営資金借入金	700,000	700,000	0
立替金	2,994,947	883,518	2,111,429	預り金	920,260	1,039,491	△ 119,231
前払費用	74,421	313,620	△ 239,199	職員預り金	2,175,336	2,096,703	78,633
仮払金	40,800	74,000	△ 34,000	賞与引当金	45,990,000	45,215,000	774,000
1年以内償却予定長期前払費用	433,944	288,611	145,333				
固定資産				固定負債	60,821,000	70,865,000	△ 10,044,000
基本財産	2,209,297,736	2,296,255,654	△ 86,957,918	設備資金借入金	60,221,000	70,265,000	△ 10,044,000
土地	1,327,266,373	1,414,158,490	△ 86,892,117	敷金・保証金等預り金	600,000	600,000	0
建物	223,260,578	223,260,578	0	負債の部合計	153,001,999	160,008,682	△ 7,006,683
その他の固定資産	1,104,005,795	1,190,897,912	△ 86,892,117	純資産の部			
建物	882,031,363	882,107,164	△ 75,801	基本金	783,957,911	783,957,911	0
構築物	10,572,333	11,794,375	△ 1,222,042	第1号基本金	642,377,311	642,377,311	0
構築物	3,384,566	4,868,392	△ 1,483,826	第2号基本金	137,830,600	137,830,600	0
車輻運搬具	98,761	172,324	△ 73,563	第3号基本金	3,750,000	3,750,000	0
器具及び備品	24,363,089	24,553,848	△ 190,759	国庫補助金等特別積立金	587,368,717	634,711,577	△ 47,342,860
権利	1,179,128	1,179,128	0	その他の積立金	837,000,000	838,237,330	△ 1,237,330
ソフトウェア	4,892,018	607,022	4,284,996	施設整備等積立金	837,000,000	838,237,330	△ 1,237,330
施設整備等積立資産	837,000,000	838,237,330	△ 1,237,330	次期繰越活動増減差額	77,025,084	139,947,184	△ 62,922,100
差入保証金	40,000	40,000	0	うち当期活動増減差額	△ 64,159,430	△ 31,253,407	△ 31,253,407
長期前払費用	217,488	360,765	△ 143,277	純資産の部合計	2,285,351,712	2,396,854,002	△ 111,502,290
その他の固定資産	283,980	293,980	△ 10,000	負債及び純資産の部合計	2,438,353,711	2,556,862,684	△ 118,508,973
資産の部合計	2,438,353,711	2,556,862,684	△ 118,508,973				

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	1,190,897,912	5,065,448	91,957,565	1,104,005,795
合計	1,414,158,490	5,065,448	91,957,565	1,327,266,373

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	3,098,416,475	1,994,410,680	1,104,005,795
小計	3,098,416,475	1,994,410,680	1,104,005,795
その他の固定資産			
建物	32,852,448	22,280,115	10,572,333
構築物	56,090,573	52,706,007	3,384,566
車両運搬具	28,477,876	28,379,115	98,761
器具及び備品	136,218,612	111,855,523	24,363,089
小計	253,639,509	215,220,760	38,418,749
合計	3,352,055,984	2,209,631,440	1,142,424,544

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	77,508,722	0	77,508,722
未収補助金	2,994,947	0	2,994,947
合計	80,503,669	0	80,503,669

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 6年 4月 1日(至)令和 7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	498,428,096	25,347,592		523,775,688		523,775,688
	老人福祉事業収入	223,063,503			223,063,503		223,063,503
	生活保護事業収入	174,173,826			174,173,826		174,173,826
	その他の事業収入	732,000			732,000		732,000
	受取利息配当金収入	96,511	9,770	241	106,522		106,522
	その他の収入	5,581,678	59,000	2,332,300	7,972,978		7,972,978
	事業活動収入計(1)	902,075,614	25,416,362	2,332,541	929,824,517		929,824,517
	支出						
	人件費支出	630,265,357	22,316,066	120,000	652,701,423		652,701,423
施設整備等による収支	事業費支出	196,788,295			196,788,295		196,788,295
	事務費支出	83,028,581	1,961,577	130,280	85,120,438		85,120,438
	利用者負担軽減額	47,086			47,086		47,086
	支払利息支出	347,046	14,725	15,107	376,878		376,878
	その他の支出	880,360			880,360		880,360
	事業活動支出計(2)	911,356,725	24,292,368	265,387	935,914,480		935,914,480
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 9,281,111	1,123,994	2,067,154	△ 6,089,963		△ 6,089,963
	収入						
	施設整備等補助金収入	1,792,000			1,792,000		1,792,000
	固定資産売却収入	10,000			10,000		10,000
その他の活動による収支	施設整備等収入計(4)	1,802,000			1,802,000		1,802,000
	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	19,839,292	579,780		20,419,072		20,419,072
	施設整備等支出計(5)	29,201,860	976,884	284,328	30,463,072		30,463,072
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 27,399,860	△ 976,884	△ 284,328	△ 28,661,072		△ 28,661,072
	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	10,000,000			10,000,000		10,000,000
	事業区分間繰入金収入	1,783,637			1,783,637	△ 1,783,637	0
	その他の活動収入計(7)	11,783,637		700,000	12,483,637	△ 1,783,637	10,700,000
その他の活動による収支	支出						
	長期運営資金借入金元金償還支出			700,000	700,000		700,000
	積立資産支出	8,762,670			8,762,670		8,762,670
	事業区分間繰入金支出			1,783,637	1,783,637	△ 1,783,637	0
	その他の活動による支出	436,000			436,000		436,000
	その他の活動支出計(8)	9,198,670		2,483,637	11,682,307	△ 1,783,637	9,898,670
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,584,967		△ 1,783,637	801,330	0	801,330
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 34,096,004	147,110	△ 811	△ 33,949,705	0	△ 33,949,705
	前期末支払資金残高(11)	227,040,073	△ 108,200	192,864	227,124,737		227,124,737
	当期末支払資金残高(10)+(11)	192,944,069	38,910	192,053	193,175,032	0	193,175,032

事業活動内訳表
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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	498,428,096	25,347,592		523,775,688		523,775,688
	老人福祉事業収益	223,063,503			223,063,503		223,063,503
	生活保護事業収益	174,173,826			174,173,826		174,173,826
	その他の事業収入	732,000			732,000		732,000
	サービス活動収益計(1)	896,397,425	25,347,592		921,745,017		921,745,017
	費用						
	人件費	630,780,357	22,575,066	120,000	653,475,423		653,475,423
	事業費	197,215,831			197,215,831		197,215,831
	事務費	83,028,581	1,964,781	133,484	85,126,846		85,126,846
サービス活動外増減の部	利用者負担軽減額	47,086			47,086		47,086
	減価償却費	105,207,732	524,525	264,122	105,996,379		105,996,379
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 49,134,860			△ 49,134,860		△ 49,134,860
	サービス活動費用計(2)	967,144,727	25,064,372	517,606	992,726,705		992,726,705
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 70,747,302	283,220	△ 517,606	△ 70,981,688		△ 70,981,688
	収益						
	受取利息配当金収益	96,511	9,770	241	106,522		106,522
	その他のサービス活動外収益	5,581,678	59,000	2,332,300	7,972,978		7,972,978
	サービス活動外収益計(4)	5,678,189	68,770	2,332,541	8,079,500		8,079,500
	費用						
	支払利息	347,046	14,725	15,107	376,878		376,878
特別増減の部	その他のサービス活動外費用	880,360			880,360		880,360
	サービス活動外費用計(5)	1,227,406	14,725	15,107	1,257,238		1,257,238
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,450,783	54,045	2,317,434	6,822,262		6,822,262
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 66,296,519	337,265	1,799,828	△ 64,159,426		△ 64,159,426
	収益						
	施設整備等補助金収益	1,792,000			1,792,000		1,792,000
	事業区分間繰入金収益	1,783,637			1,783,637	△ 1,783,637	0
	特別収益計(8)	3,575,637			3,575,637	△ 1,783,637	1,792,000
	費用						
	固定資産売却損・処分損	4			4		4
繰越増減差額の部	国庫補助金等特別積立金積立額	1,792,000			1,792,000		1,792,000
	事業区分間繰入金費用			1,783,637	1,783,637	△ 1,783,637	0
	特別費用計(9)	1,792,004		1,783,637	3,575,641	△ 1,783,637	1,792,004
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,783,633		△ 1,783,637	△ 4	0	△ 4
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 64,512,886	337,265	16,191	△ 64,159,430	0	△ 64,159,430
	繰前期繰越活動増減差額(12)	140,782,209	△ 741,125	△ 93,900	139,947,184		139,947,184
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	76,269,323	△ 403,860	△ 77,709	75,787,754	0	75,787,754
	活動基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)	10,000,000			10,000,000		10,000,000
	その他の積立金積立額(16)	8,762,670			8,762,670		8,762,670
増減差額の部							
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	77,506,653	△ 403,860	△ 77,709	77,025,084	0	77,025,084

貸借対照表内訳表
令和 7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	222,594,557	7,849,432	230,297	230,674,286	△ 1,618,311	229,055,975
現金預金	140,144,116	7,708,888	150,137	148,003,141		148,003,141
事業未収金	77,294,426	137,340	76,956	77,508,722		77,508,722
未収補助金	2,994,947			2,994,947		2,994,947
立替金	1,692,732	0		1,692,732	△ 1,618,311	74,421
仮払金	40,800	0		40,800		40,800
1年以内償却予定長期前払費用	427,536	3,204	3,204	433,944		433,944
固定資産	2,202,142,494	4,139,047	3,016,195	2,209,297,736		2,209,297,736
基本財産	1,327,266,373	0	0	1,327,266,373		1,327,266,373
土地	223,260,578			223,260,578		223,260,578
建物	1,104,005,795	0	0	1,104,005,795		1,104,005,795
その他の固定資産	874,876,121	4,139,047	3,016,195	882,031,363		882,031,363
建物	4,072,884	3,484,055	3,015,394	10,572,333		10,572,333
構築物	3,384,566			3,384,566		3,384,566
車両運搬具	19	98,742		98,761		98,761
器具及び備品	23,807,640	555,449		24,363,089		24,363,089
権利	1,179,128			1,179,128		1,179,128
ソフトウェア	4,892,018			4,892,018		4,892,018
施設整備等積立資産	837,000,000			837,000,000		837,000,000
差入保証金	40,000			40,000		40,000
長期前払費用	215,886	801	801	217,488		217,488
その他の固定資産	283,980			283,980		283,980
資産の部合計	2,424,737,051	11,988,479	3,246,492	2,439,972,022	△ 1,618,311	2,438,353,711
流動負債	82,768,520	10,011,422	1,019,368	93,799,310	△ 1,618,311	92,180,999
事業未払金	26,207,826	7,726,848	35,040	33,969,714	△ 1,618,311	32,351,403
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	920,260	0	0	920,260		920,260
職員預り金	2,094,866	80,470		2,175,336		2,175,336
賞与引当金	44,183,000	1,807,000		45,990,000		45,990,000
固定負債	56,135,250	2,380,917	2,304,833	60,821,000		60,821,000
設備資金借入金	56,135,250	2,380,917	1,704,833	60,221,000		60,221,000
敷金・保証金等預り金			600,000	600,000		600,000
負債の部合計	138,903,770	12,392,339	3,324,201	154,620,310	△ 1,618,311	153,001,999
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	587,368,717			587,368,717		587,368,717
その他の積立金	837,000,000			837,000,000		837,000,000
施設整備等積立金	837,000,000			837,000,000		837,000,000
次期繰越活動増減差額	77,506,653	△ 403,860	△ 77,709	77,025,084	0	77,025,084
(うち当期活動増減差額)	△ 64,512,886	337,265	16,191	△ 64,159,430	0	△ 64,159,430
純資産の部合計	2,285,833,281	△ 403,860	△ 77,709	2,285,351,712	0	2,285,351,712
負債及び純資産の部合計	2,424,737,051	11,988,479	3,246,492	2,439,972,022	△ 1,618,311	2,438,353,711