

## 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

社会福祉法人土佐厚生会

(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	438,075,000	439,504,936	△ 1,429,936	
	就労支援事業収入	47,995,000	44,604,702	3,390,298	
	障害福祉サービス等事業収入	1,081,170,000	1,079,985,507	1,184,493	
	その他事業収入	557,000	557,890	△ 890	
	借入金利息補助金収入	61,000	61,166	△ 166	
	経常経費寄附金収入	260,000	560,000	△ 300,000	
	受取利息配当金収入	0	289,844	△ 289,844	
	その他の収入	8,404,000	5,176,149	3,227,851	
	事業活動収入計(1)	1,576,522,000	1,570,740,194	5,781,806	
支出	人件費支出	1,012,747,000	1,002,681,177	10,065,823	
	事業費支出	261,962,000	252,883,150	9,078,850	
	事務費支出	194,637,000	182,403,763	12,233,237	
	就労支援事業支出	48,857,000	48,325,351	531,649	
	支払利息支出	813,000	811,363	1,637	
	その他の支出	4,101,000	1,922,386	2,178,614	
事業活動支出計(2)	1,523,117,000	1,489,027,190	34,089,810		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	53,405,000	81,713,004	△ 28,308,004		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	6,354,000	6,354,000	0	
	固定資産売却収入	101,000	151,000	△ 50,000	
	施設整備等収入計(4)	6,455,000	6,505,000	△ 50,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	7,992,000	7,992,000	0	
	固定資産取得支出	66,685,000	66,815,410	△ 130,410	
	固定資産除却・廃棄支出	45,435,000	45,434,726	274	
	その他の施設整備等による支出	16,000	238,954	△ 222,954	
	施設整備等支出計(5)	120,128,000	120,481,090	△ 353,090	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 113,673,000	△ 113,976,090	303,090		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	98,596,000	98,545,468	50,532	
	その他の活動による収入	1,419,000	1,424,072	△ 5,072	
	その他の活動収入計(7)	100,015,000	99,969,540	45,460	
	支出				
	積立資産支出	58,797,000	79,504,875	△ 20,707,875	
その他の活動による支出	10,000	8,166	1,834		
その他の活動支出計(8)	58,807,000	79,513,041	△ 20,706,041		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	41,208,000	20,456,499	20,751,501		
予備費支出(10)	27,645,000				
	△ 27,645,000	-----	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 19,060,000	△ 11,806,587	△ 7,253,413		
前期末支払資金残高(12)	740,785,958	740,785,958	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	721,725,958	728,979,371	△ 7,253,413		

(注) 予備費支出△27,645,000円は積立資産支出等に充当した額である。

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

社会福祉法人土佐厚生会

(単位：円)

勘定科目		事業区分		合計	内部取引消去	法人合計	
		社会福祉事業	収益事業				
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	439,504,936	0	439,504,936		439,504,936
		就労支援事業収入	44,604,702	0	44,604,702		44,604,702
		障害福祉サービス等事業収入	1,079,985,507	0	1,079,985,507		1,079,985,507
		その他事業収入	0	557,890	557,890		557,890
		借入金利息補助金収入	61,166	0	61,166		61,166
		経常経費寄附金収入	560,000	0	560,000		560,000
		受取利息配当金収入	289,657	187	289,844		289,844
		その他の収入	5,176,149	0	5,176,149		5,176,149
		事業活動収入計(1)	1,570,182,117	558,077	1,570,740,194		1,570,740,194
	支出	人件費支出	1,002,603,177	78,000	1,002,681,177		1,002,681,177
		事業費支出	252,883,150	0	252,883,150		252,883,150
		事務費支出	182,207,463	196,300	182,403,763		182,403,763
		就労支援事業支出	48,325,351	0	48,325,351		48,325,351
		支払利息支出	811,363	0	811,363		811,363
その他の支出		1,922,386	0	1,922,386		1,922,386	
事業活動支出計(2)		1,488,752,890	274,300	1,489,027,190		1,489,027,190	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		81,429,227	283,777	81,713,004		81,713,004	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	6,354,000	0	6,354,000		6,354,000
		固定資産売却収入	151,000	0	151,000		151,000
	施設整備等収入計(4)		6,505,000	0	6,505,000		6,505,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	7,992,000	0	7,992,000		7,992,000
		固定資産取得支出	66,815,410	0	66,815,410		66,815,410
		固定資産除却・廃棄支出	45,434,726	0	45,434,726		45,434,726
		その他の施設整備等による支出	238,954	0	238,954		238,954
施設整備等支出計(5)		120,481,090	0	120,481,090		120,481,090	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 113,976,090	0	△ 113,976,090		△ 113,976,090	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	98,545,468	0	98,545,468		98,545,468
		事業区分間繰入金収入	283,777	0	283,777	△ 283,777	0
		その他の活動による収入	1,424,072	0	1,424,072		1,424,072
	その他の活動収入計(7)		100,253,317	0	100,253,317	△ 283,777	99,969,540
	支出	積立資産支出	79,504,875	0	79,504,875		79,504,875
		事業区分間繰入金支出	0	283,777	283,777	△ 283,777	0
		その他の活動による支出	8,166	0	8,166		8,166
その他の活動支出計(8)		79,513,041	283,777	79,796,818	△ 283,777	79,513,041	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		20,740,276	△ 283,777	20,456,499		20,456,499	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 11,806,587	0	△ 11,806,587		△ 11,806,587	
前期末支払資金残高(11)		740,785,958	0	740,785,958		740,785,958	
当期末支払資金残高(10)+(11)		728,979,371	0	728,979,371		728,979,371	

## 社会福祉事業 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

社会福祉法人土佐厚生会

(単位：円)

勘定科目		拠点区分					
		本部拠点区分	こくふ拠点区分	やながれ拠点区分	桜が丘拠点区分	とさ拠点区分	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	0	0	439,504,936	0	0
		就労支援事業収入	0	28,800,723	0	0	18,482,223
		障害福祉サービス等事業収入	0	442,920,329	0	271,513,698	365,551,480
		借入金利息補助金収入	0	0	61,166	0	0
		経常経費寄附金収入	100,000	0	50,000	0	410,000
		受取利息配当金収入	6,333	156,538	2,710	1,437	122,639
		その他の収入	2,106,222	1,214,704	815,418	1,025,781	205,694
	事業活動収入計(1)	2,212,555	473,092,294	440,434,230	272,540,916	384,772,036	
	支出	人件費支出	13,711,609	290,146,383	298,161,620	171,653,689	228,929,876
		事業費支出	0	74,015,030	90,787,217	38,807,999	50,756,574
事務費支出		15,882,012	46,417,951	55,025,887	33,745,137	32,433,590	
就労支援事業支出		0	28,018,031	0	0	20,307,320	
支払利息支出		0	0	61,166	750,197	0	
その他の支出		0	789,999	574,389	640,766	6,362	
事業活動支出計(2)	29,593,621	439,387,394	444,610,279	245,597,788	332,433,722		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 27,381,066	33,704,900	△ 4,176,049	26,943,128	52,338,314	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	4,072,000	600,000	0	1,682,000
		固定資産売却収入	50,000	61,000	0	40,000	0
	施設整備等収入計(4)	50,000	4,133,000	600,000	40,000	1,682,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	1,992,000	6,000,000	0
		固定資産取得支出	1,019,920	15,456,366	43,529,434	419,760	6,389,930
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	45,434,726	0
その他の施設整備等による支出	0	10,280	5,000	0	223,674		
施設整備等支出計(5)	1,019,920	15,466,646	45,526,434	51,854,486	6,613,604		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 969,920	△ 11,333,646	△ 44,926,434	△ 51,814,486	△ 4,931,604	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	6,714,413	43,730,729	46,291,020	1,809,306
		事業区分間繰入金収入	283,777	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金収入	31,957,000	0	0	0	0
		その他の活動による収入	0	342,296	300,414	466,506	314,856
	その他の活動収入計(7)	32,240,777	7,056,709	44,031,143	46,757,526	2,124,162	
	支出	積立資産支出	2,594,063	15,183,789	2,973,741	15,809,353	42,943,929
		拠点区分間繰入金支出	0	10,546,000	8,948,000	6,072,000	6,391,000
		その他の活動による支出	0	0	4,083	4,083	0
その他の活動支出計(8)	2,594,063	25,729,789	11,925,824	21,885,436	49,334,929		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		29,646,714	△ 18,673,080	32,105,319	24,872,090	△ 47,210,767	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		1,295,728	3,698,174	△ 16,997,164	732	195,943	
前期末支払資金残高(11)		24,336,172	277,454,394	169,228,270	131,379,923	138,387,199	
当期末支払資金残高(10)+(11)		25,631,900	281,152,568	152,231,106	131,380,655	138,583,142	

勘定科目		合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	439,504,936		439,504,936
		就労支援事業収入	47,282,946	△ 2,678,244	44,604,702
		障害福祉サービス等事業収入	1,079,985,507		1,079,985,507
		借入金利息補助金収入	61,166		61,166
		経常経費寄附金収入	560,000		560,000
		受取利息配当金収入	289,657		289,657
		その他の収入	5,367,819	△ 191,670	5,176,149
	事業活動収入計(1)		1,573,052,031	△ 2,869,914	1,570,182,117
	支出	人件費支出	1,002,603,177		1,002,603,177
		事業費支出	254,366,820	△ 1,483,670	252,883,150
		事務費支出	183,504,577	△ 1,297,114	182,207,463
		就労支援事業支出	48,325,351		48,325,351
		支払利息支出	811,363		811,363
その他の支出		2,011,516	△ 89,130	1,922,386	
事業活動支出計(2)		1,491,622,804	△ 2,869,914	1,488,752,890	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		81,429,227		81,429,227	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	6,354,000		6,354,000
		固定資産売却収入	151,000		151,000
	施設整備等収入計(4)		6,505,000		6,505,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	7,992,000		7,992,000
		固定資産取得支出	66,815,410		66,815,410
		固定資産除却・廃棄支出	45,434,726		45,434,726
		その他の施設整備等による支出	238,954		238,954
施設整備等支出計(5)		120,481,090		120,481,090	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 113,976,090		△ 113,976,090	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	98,545,468		98,545,468
		事業区分間繰入金収入	283,777		283,777
		拠点区分間繰入金収入	31,957,000	△ 31,957,000	0
		その他の活動による収入	1,424,072		1,424,072
	その他の活動収入計(7)		132,210,317	△ 31,957,000	100,253,317
	支出	積立資産支出	79,504,875		79,504,875
		拠点区分間繰入金支出	31,957,000	△ 31,957,000	0
		その他の活動による支出	8,166		8,166
	その他の活動支出計(8)		111,470,041	△ 31,957,000	79,513,041
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		20,740,276		20,740,276	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 11,806,587		△ 11,806,587	
前期末支払資金残高(11)		740,785,958		740,785,958	
当期末支払資金残高(10)+(11)		728,979,371		728,979,371	

## 収益事業 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

社会福祉法人土佐厚生会

(単位：円)

勘定科目		拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
		駐車場事業拠点			
事業活動による収支	収入	その他事業収入	557,890	557,890	557,890
		受取利息配当金収入	187	187	187
	事業活動収入計(1)		558,077	558,077	558,077
	支出	人件費支出	78,000	78,000	78,000
		事務費支出	196,300	196,300	196,300
事業活動支出計(2)		274,300	274,300	274,300	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		283,777	283,777	283,777	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出				
		施設整備等支出計(5)	0	0	0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支出	事業区分間繰入金支出	283,777	283,777	283,777
		その他の活動支出計(8)	283,777	283,777	283,777
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 283,777	△ 283,777	△ 283,777	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		0	0	0	
前期末支払資金残高(11)		0	0	0	
当期末支払資金残高(10)+(11)		0	0	0	

本部拠点区分 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

社会福祉法人土佐厚生会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0	
	受取利息配当金収入	0	6,333	△ 6,333	
	その他の収入	2,050,000	2,106,222	△ 56,222	
	雑収入	2,050,000	2,106,222	△ 56,222	
	その他	2,050,000	2,106,222	△ 56,222	
事業活動収入計(1)		2,150,000	2,212,555	△ 62,555	
事業活動による収支	人件費支出	13,443,000	13,711,609	△ 268,609	
	役員報酬支出	11,988,000	11,988,000	0	
	本給	11,988,000	11,988,000	0	
	職員給料支出	0	102,000	△ 102,000	
	基本給	0	102,000	△ 102,000	
	職員諸手当	0	36,400	△ 36,400	
	住宅手当	0	25,500	△ 25,500	
	通勤手当	0	2,400	△ 2,400	
	処遇改善手当	0	8,500	△ 8,500	
	非常勤職員給与支出	0	79,912	△ 79,912	
	賃金	0	79,912	△ 79,912	
	法定福利費支出	1,455,000	1,505,297	△ 50,297	
	健康保険	583,000	602,045	△ 19,045	
	介護保険	95,000	94,031	969	
	厚生年金	714,000	748,470	△ 34,470	
	児童手当拠出金	29,000	29,422	△ 422	
	雇用保険	27,000	24,543	2,457	
	労働保険	7,000	6,786	214	
	事務費支出	17,336,000	15,882,012	1,453,988	
	福利厚生費支出	240,000	200,510	39,490	
	職員被服費支出	156,000	82,782	73,218	
	旅費交通費支出	1,325,000	1,296,192	28,808	
	研修研究費支出	1,300,000	1,093,760	206,240	
	事務消耗品費支出	1,500,000	1,306,198	193,802	
	印刷製本費支出	730,000	639,694	90,306	
	水道光熱費支出	525,000	526,991	△ 1,991	
	水道光熱費(電気)	496,000	498,521	△ 2,521	
	水道光熱費(水道)	29,000	28,470	530	
	修繕費支出	594,000	493,900	100,100	
	通信運搬費支出	662,000	602,344	59,656	
	電話	366,000	341,208	24,792	
	切手	173,000	143,451	29,549	
	運送費	123,000	117,685	5,315	
会議費支出	149,000	86,533	62,467		
広報費支出	300,000	199,400	100,600		
業務委託費支出	2,079,000	2,079,000	0		
手数料支出	316,000	311,658	4,342		
振込手数料	98,000	90,132	7,868		
その他	218,000	221,526	△ 3,526		
保険料支出	542,000	524,330	17,670		
賃借料支出	125,000	124,080	920		
土地・建物賃借料支出	346,000	226,770	119,230		
租税公課支出	590,000	474,700	115,300		
保守料支出	362,000	361,900	100		

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	支出					
	渉外費支出	643,000	508,557	134,443		
	諸会費支出	454,000	471,750	△ 17,750		
	車両費支出	669,000	546,673	122,327		
	燃料	444,000	436,695	7,305		
	修繕	225,000	109,978	115,022		
	雑支出	3,729,000	3,724,290	4,710		
	その他	3,729,000	3,724,290	4,710		
事業活動支出計(2)		30,779,000	29,593,621	1,185,379		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 28,629,000	△ 27,381,066	△ 1,247,934		
施設整備等による収支	収入					
	固定資産売却収入	0	50,000	△ 50,000		
	車輛運搬具売却収入	0	50,000	△ 50,000		
	施設整備等収入計(4)		0	50,000	△ 50,000	
	支出					
固定資産取得支出	1,020,000	1,019,920	80			
器具及び備品取得支出	1,020,000	1,019,920	80			
施設整備等支出計(5)		1,020,000	1,019,920	80		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 1,020,000	△ 969,920	△ 50,080		
その他の活動による収支	収入					
	事業区分間繰入金収入	282,000	283,777	△ 1,777		
	事業区分間繰入金収入	282,000	283,777	△ 1,777		
	収益事業	282,000	283,777	△ 1,777		
	拠点区分間繰入金収入	31,957,000	31,957,000	0		
	拠点区分間繰入金収入	31,957,000	31,957,000	0		
	こくふ	10,546,000	10,546,000	0		
	やながれ	8,948,000	8,948,000	0		
	桜が丘	6,072,000	6,072,000	0		
	とさ	6,391,000	6,391,000	0		
	その他の活動収入計(7)		32,239,000	32,240,777	△ 1,777	
	支出					
	積立資産支出	2,590,000	2,594,063	△ 4,063		
退職給付引当資産支出	0	3,016	△ 3,016			
役員退職慰労引当資産支出	2,308,000	2,307,270	730			
施設整備等積立資産支出	282,000	283,777	△ 1,777			
施設整備積立資産	282,000	283,777	△ 1,777			
その他の活動支出計(8)		2,590,000	2,594,063	△ 4,063		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		29,649,000	29,646,714	2,286		
予備費支出(10)		1,000,000				
		△ 1,000,000	-----	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	1,295,728	△ 1,295,728		
前期末支払資金残高(12)		24,336,172	24,336,172	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		24,336,172	25,631,900	△ 1,295,728		

(注) 予備費支出△1,000,000円は人件費支出等に充当した額である。

こくふ拠点区分 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

社会福祉法人土佐厚生会

(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	就労支援事業収入	26,727,000	28,800,723	△ 2,073,723		
		就労支援事業収入	26,727,000	28,800,723	△ 2,073,723		
		印刷収入	15,961,000	18,718,907	△ 2,757,907		
		精米収入	6,063,000	5,498,927	564,073		
		軽作業収入	4,404,000	4,230,347	173,653		
		その他収入	299,000	352,542	△ 53,542		
		障害福祉サービス等事業収入	444,868,000	442,920,329	1,947,671		
		自立支援給付費収入	388,435,000	386,747,471	1,687,529		
		介護給付費収入	322,443,000	320,659,229	1,783,771		
		訓練等給付費収入	61,906,000	62,024,042	△ 118,042		
		計画相談支援給付費収入	4,086,000	4,064,200	21,800		
		利用者負担金収入	777,000	671,343	105,657		
		補足給付費収入	10,242,000	10,084,891	157,109		
		特定障害者特別給付費収入	10,242,000	10,084,891	157,109		
		特定費用収入	41,607,000	41,599,396	7,604		
		その他の事業収入	3,807,000	3,817,228	△ 10,228		
		補助金事業収入(公費)	486,000	493,246	△ 7,246		
		補助金事業収入(一般)	64,000	66,000	△ 2,000		
		受託事業収入(公費)	3,257,000	3,257,982	△ 982		
		受取利息配当金収入	0	156,538	△ 156,538		
		その他の収入	2,675,000	1,214,704	1,460,296		
		受入研修費収入	12,000	12,000	0		
		利用者等外給食費収入	2,263,000	791,250	1,471,750		
		雑収入	400,000	411,454	△ 11,454		
		その他	400,000	411,454	△ 11,454		
		事業活動収入計(1)		474,270,000	473,092,294	1,177,706	
		事業活動による収支	支出	人件費支出	294,404,000	290,146,383	4,257,617
職員給料支出	125,062,000			124,090,369	971,631		
基本給	125,062,000			124,090,369	971,631		
職員諸手当	45,341,000			44,272,595	1,068,405		
扶養手当	1,801,000			1,810,500	△ 9,500		
住宅手当	3,446,000			3,444,200	1,800		
待機手当	980,000			973,167	6,833		
役付手当	2,571,000			2,569,000	2,000		
夜勤手当	6,021,000			6,070,000	△ 49,000		
超勤手当	2,820,000			2,279,197	540,803		
通勤手当	3,141,000			3,136,900	4,100		
その他	5,118,000			4,664,061	453,939		
処遇改善手当	18,097,000			17,995,570	101,430		
資格手当	1,346,000			1,330,000	16,000		
職員賞与支出	23,974,000			23,972,193	1,807		
非常勤職員給与支出	56,223,000			54,786,426	1,436,574		
賃金	51,242,000			50,107,962	1,134,038		
夜勤手当	1,312,000			1,250,000	62,000		
超勤手当	369,000			201,633	167,367		
通勤手当	1,083,000			1,062,520	20,480		
特別手当	969,000			968,250	750		
その他	153,000			103,836	49,164		
処遇改善手当	1,095,000			1,092,225	2,775		
退職給付支出	5,803,000			5,100,413	702,587		
県退職共済	1,615,000			914,413	700,587		
福祉医療機構	4,188,000			4,186,000	2,000		

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	法定福利費支出	38,001,000	37,924,387	76,613	
	健康保険	11,766,000	11,735,159	30,841	
	介護保険	1,221,000	1,201,060	19,940	
	厚生年金	20,835,000	20,836,508	△ 1,508	
	児童手当拠出金	829,000	819,812	9,188	
	雇用保険	2,355,000	2,341,431	13,569	
	労働保険	995,000	990,417	4,583	
	事業費支出	78,181,000	74,015,030	4,165,970	
	給食費支出	25,031,000	24,345,426	685,574	
	介護用品費支出	4,095,000	4,037,991	57,009	
	保健衛生費支出	1,162,000	856,032	305,968	
	教養娯楽費支出	1,026,000	954,061	71,939	
	日用品費支出	460,000	379,594	80,406	
	水道光熱費支出	21,304,000	21,032,034	271,966	
	水道光熱費(電気)	14,054,000	14,108,352	△ 54,352	
	水道光熱費(ガス)	1,725,000	1,675,530	49,470	
	水道光熱費(水道)	5,525,000	5,248,152	276,848	
	燃料費支出	7,726,000	6,753,634	972,366	
	燃料費(灯油)	7,726,000	6,753,634	972,366	
	消耗器具備品費支出	5,550,000	5,006,713	543,287	
	保険料支出	1,686,000	1,678,055	7,945	
	賃借料支出	2,317,000	2,275,950	41,050	
	車輛費支出	3,356,000	2,841,856	514,144	
	燃料	1,587,000	1,519,921	67,079	
	修繕	1,769,000	1,321,935	447,065	
	修繕費支出	2,799,000	2,404,288	394,712	
	雑支出	1,669,000	1,449,396	219,604	
	ゴミ処理	1,598,000	1,421,338	176,662	
	その他	71,000	28,058	42,942	
	事務費支出	51,027,000	46,417,951	4,609,049	
	福利厚生費支出	1,785,000	780,296	1,004,704	
	職員被服費支出	675,000	551,989	123,011	
	旅費交通費支出	103,000	67,190	35,810	
	研修研究費支出	1,454,000	1,266,932	187,068	
	事務消耗品費支出	3,348,000	2,669,069	678,931	
	印刷製本費支出	324,000	246,584	77,416	
	水道光熱費支出	1,295,000	1,092,297	202,703	
	水道光熱費(電気)	895,000	713,092	181,908	
	水道光熱費(ガス)	86,000	82,424	3,576	
	水道光熱費(水道)	314,000	296,781	17,219	
	燃料費支出	408,000	355,454	52,546	
	燃料費(灯油)	408,000	355,454	52,546	
	修繕費支出	5,363,000	4,842,830	520,170	
	通信運搬費支出	1,271,000	1,189,661	81,339	
	電話	874,000	853,243	20,757	
	切手	380,000	333,338	46,662	
	運送費	17,000	3,080	13,920	
広報費支出	175,000	8,250	166,750		
業務委託費支出	26,271,000	25,668,500	602,500		
手数料支出	755,000	754,715	285		
振込手数料	201,000	178,220	22,780		
その他	554,000	576,495	△ 22,495		
保険料支出	458,000	456,196	1,804		
賃借料支出	783,000	816,934	△ 33,934		
租税公課支出	1,210,000	1,083,860	126,140		
保守料支出	3,966,000	3,530,686	435,314		

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	支出	渉外費支出	213,000	165,404	47,596	
		諸会費支出	452,000	457,750	△ 5,750	
		車両費支出	478,000	254,503	223,497	
		燃料	138,000	103,753	34,247	
		修繕	340,000	150,750	189,250	
		雑支出	240,000	158,851	81,149	
		その他	240,000	158,851	81,149	
		就労支援事業支出	27,589,000	28,018,031	△ 429,031	
		就労支援事業販売原価支出	27,589,000	28,018,031	△ 429,031	
		就労支援事業支出	27,589,000	28,018,031	△ 429,031	
		その他の支出	1,675,000	789,999	885,001	
		利用者等外給食費支出	1,674,000	786,808	887,192	
雑支出	1,000	3,191	△ 2,191			
事業活動支出計(2)		452,876,000	439,387,394	13,488,606		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		21,394,000	33,704,900	△ 12,310,900		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	4,072,000	4,072,000	0	
		施設整備等補助金収入	4,072,000	4,072,000	0	
		固定資産売却収入	61,000	61,000	0	
		車輛運搬具売却収入	61,000	61,000	0	
	施設整備等収入計(4)		4,133,000	4,133,000	0	
	支出	固定資産取得支出	15,322,000	15,456,366	△ 134,366	
		車輛運搬具取得支出	3,974,000	3,973,576	424	
		器具及び備品取得支出	11,348,000	11,482,790	△ 134,790	
		その他の施設整備等による支出	11,000	10,280	720	
		その他の固定資産取得支出	11,000	10,280	720	
リサイクル預託金支出		11,000	10,280	720		
施設整備等支出計(5)		15,333,000	15,466,646	△ 133,646		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 11,200,000	△ 11,333,646	133,646		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	7,414,000	6,714,413	699,587	
		退職給付引当資産取崩収入	1,614,000	914,413	699,587	
		支援施設積立資産取崩収入	5,800,000	5,800,000	0	
		備品等購入積立資産	5,800,000	5,800,000	0	
		その他の活動による収入	341,000	342,296	△ 1,296	
		長期前払費用収入	341,000	342,296	△ 1,296	
		その他の活動収入計(7)		7,755,000	7,056,709	698,291
	支出	積立資産支出	4,559,000	15,183,789	△ 10,624,789	
		退職給付引当資産支出	2,259,000	2,252,943	6,057	
		支援施設積立資産支出	2,300,000	11,650,000	△ 9,350,000	
		人件費積立資産	0	5,000,000	△ 5,000,000	
		備品等購入積立資産	2,300,000	6,650,000	△ 4,350,000	
		就労支援事業積立資産支出	0	1,280,846	△ 1,280,846	
		設備等整備積立資産	0	1,280,846	△ 1,280,846	
拠点区分間繰入金支出		10,546,000	10,546,000	0		
拠点区分繰入金支出	10,546,000	10,546,000	0			
本部	10,546,000	10,546,000	0			
その他の活動支出計(8)		15,105,000	25,729,789	△ 10,624,789		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 7,350,000	△ 18,673,080	11,323,080		
予備費支出(10)		2,987,000				
		△ 2,987,000	-----	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,844,000	3,698,174	△ 854,174		
前期末支払資金残高(12)		277,454,394	277,454,394	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		280,298,394	281,152,568	△ 854,174		

(注) 予備費支出△2,987,000円は、積立資産支出等に充当した額である。

やながれ拠点区分 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

社会福祉法人土佐厚生会

(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	438,075,000	439,504,936	△ 1,429,936	
	施設介護料収入	282,745,000	279,639,868	3,105,132	
	介護報酬収入	252,918,000	249,455,393	3,462,607	
	利用者負担金収入(公費)	1,840,000	1,967,649	△ 127,649	
	利用者負担金収入(一般)	27,987,000	28,216,826	△ 229,826	
	居宅介護料収入	30,490,000	33,965,423	△ 3,475,423	
	(介護報酬収入)				
	介護報酬収入	27,431,000	30,556,349	△ 3,125,349	
	介護予防報酬収入	22,000	22,199	△ 199	
	(利用者負担金収入)				
	介護負担金収入(公費)	174,000	251,087	△ 77,087	
	介護負担金収入(一般)	2,863,000	3,135,788	△ 272,788	
	地域密着型介護料収入	47,043,000	48,105,502	△ 1,062,502	
	(介護報酬収入)				
	介護報酬収入	40,220,000	41,357,123	△ 1,137,123	
	介護予防報酬収入	1,987,000	1,804,776	182,224	
	(利用者負担金収入)				
	介護負担金収入(公費)	503,000	599,064	△ 96,064	
	介護負担金収入(一般)	4,113,000	4,144,557	△ 31,557	
	介護予防負担金収入(公費)	28,000	28,195	△ 195	
	介護予防負担金収入(一般)	192,000	171,787	20,213	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	960,000	1,181,002	△ 221,002	
	事業費収入	865,000	1,063,525	△ 198,525	
	事業負担金収入(公費)	35,000	42,005	△ 7,005	
	事業負担金収入(一般)	60,000	75,472	△ 15,472	
	利用者等利用料収入	76,580,000	76,255,419	324,581	
	居宅介護サービス利用料収入	349,000	436,360	△ 87,360	
	地域密着型介護サービス利用料収入	13,000	20,070	△ 7,070	
	食費収入(公費)	447,000	588,528	△ 141,528	
	食費収入(一般)	29,241,000	29,245,922	△ 4,922	
	食費収入(特定)	15,646,000	15,172,633	473,367	
	居住費収入(一般)	17,909,000	17,985,869	△ 76,869	
居住費収入(特定)	10,023,000	9,787,347	235,653		
その他の利用料収入	2,952,000	3,018,690	△ 66,690		
その他の事業収入	257,000	357,722	△ 100,722		
補助金事業収入(公費)	257,000	357,722	△ 100,722		
借入金利息補助金収入	61,000	61,166	△ 166		
経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0		
受取利息配当金収入	0	2,710	△ 2,710		
その他の収入	1,500,000	815,418	684,582		
利用者等外給食費収入	1,259,000	575,440	683,560		
雑収入	241,000	239,978	1,022		
県退職共済	121,000	121,606	△ 606		
その他	120,000	118,372	1,628		
事業活動収入計(1)	439,686,000	440,434,230	△ 748,230		
支出	人件費支出	300,917,000	298,161,620	2,755,380	
	職員給料支出	103,343,000	102,840,298	502,702	
	基本給	103,343,000	102,840,298	502,702	
	職員諸手当	48,543,000	46,885,673	1,657,327	
	扶養手当	1,926,000	1,825,500	100,500	
	住宅手当	2,367,000	2,290,000	77,000	
	待機手当	480,000	480,000	0	
	役付手当	2,588,000	2,592,000	△ 4,000	
	夜勤手当	6,872,000	6,626,000	246,000	
	超勤手当	5,860,000	5,577,699	282,301	
	通勤手当	3,590,000	3,523,100	66,900	
	その他	5,996,000	5,366,165	629,835	
	処遇改善手当	17,214,000	17,011,209	202,791	

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	資格手当	1,650,000	1,594,000	56,000	
	職員賞与支出	21,608,000	21,605,871	2,129	
	非常勤職員給与支出	84,253,000	83,824,850	428,150	
	賃金	75,828,000	75,396,387	431,613	
	夜勤手当	1,218,000	1,273,512	△ 55,512	
	超勤手当	805,000	743,154	61,846	
	通勤手当	2,113,000	2,096,856	16,144	
	特別手当	1,277,000	1,276,150	850	
	その他	331,000	358,571	△ 27,571	
	処遇改善手当	2,681,000	2,680,220	780	
	退職給付支出	6,853,000	6,885,335	△ 32,335	
	県退職共済	1,119,000	1,152,335	△ 33,335	
	福祉医療機構	5,734,000	5,733,000	1,000	
	法定福利費支出	36,317,000	36,119,593	197,407	
	健康保険	11,443,000	11,442,615	385	
	介護保険	1,252,000	1,229,195	22,805	
	厚生年金	20,259,000	20,088,118	170,882	
	児童手当拠出金	797,000	790,345	6,655	
	雇用保険	1,706,000	1,710,377	△ 4,377	
	労働保険	860,000	858,943	1,057	
	事業費支出	91,676,000	90,787,217	888,783	
	給食費支出	26,839,000	25,978,932	860,068	
	介護用品費支出	9,892,000	8,678,878	1,213,122	
	保健衛生費支出	1,523,000	1,571,486	△ 48,486	
	被服費支出	157,000	151,250	5,750	
	教養娯楽費支出	476,000	467,066	8,934	
	日用品費支出	518,000	559,874	△ 41,874	
	水道光熱費支出	23,286,000	23,590,446	△ 304,446	
	水道光熱費（電気）	16,309,000	16,511,827	△ 202,827	
	水道光熱費（ガス）	3,208,000	3,248,736	△ 40,736	
	水道光熱費（水道）	3,769,000	3,829,883	△ 60,883	
	燃料費支出	7,100,000	7,960,812	△ 860,812	
	燃料費（重油）	3,245,000	3,744,340	△ 499,340	
	燃料費（灯油）	3,855,000	4,216,472	△ 361,472	
	消耗器具備品費支出	7,034,000	7,335,689	△ 301,689	
	保険料支出	1,095,000	1,094,542	458	
	賃借料支出	4,017,000	3,981,879	35,121	
	車輛費支出	1,286,000	1,242,475	43,525	
	燃料	798,000	771,565	26,435	
	修繕	488,000	470,910	17,090	
	修繕費支出	973,000	646,480	326,520	
	雑支出	7,480,000	7,527,408	△ 47,408	
	ゴミ処理	4,211,000	4,176,536	34,464	
	その他	3,269,000	3,350,872	△ 81,872	
	事務費支出	55,073,000	55,025,887	47,113	
	福利厚生費支出	1,863,000	1,383,001	479,999	
	職員被服費支出	1,010,000	1,123,995	△ 113,995	
	旅費交通費支出	222,000	320,360	△ 98,360	
	研修研究費支出	998,000	909,058	88,942	
	事務消耗品費支出	2,032,000	1,936,794	95,206	
	印刷製本費支出	272,000	269,457	2,543	
	水道光熱費支出	1,316,000	1,274,056	41,944	
	水道光熱費（電気）	940,000	877,008	62,992	
	水道光熱費（ガス）	170,000	183,502	△ 13,502	
	水道光熱費（水道）	206,000	213,546	△ 7,546	
	燃料費支出	374,000	418,988	△ 44,988	
燃料費（重油）	171,000	197,070	△ 26,070		
燃料費（灯油）	203,000	221,918	△ 18,918		
修繕費支出	6,796,000	7,769,196	△ 973,196		
通信運搬費支出	2,097,000	2,020,944	76,056		
電話	1,557,000	1,549,180	7,820		
切手	380,000	366,345	13,655		
運送費	160,000	105,419	54,581		
広報費支出	213,000	132,730	80,270		

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	業務委託費支出	28,650,000	28,316,200	333,800	
	手数料支出	2,463,000	2,382,664	80,336	
	振込手数料	301,000	300,918	82	
	その他	2,162,000	2,081,746	80,254	
	保険料支出	492,000	491,366	634	
	賃借料支出	4,000	9,340	△ 5,340	
	土地・建物賃借料支出	492,000	475,872	16,128	
	租税公課支出	237,000	227,456	9,544	
	保守料支出	4,314,000	4,292,823	21,177	
	渉外費支出	54,000	103,900	△ 49,900	
	諸会費支出	369,000	368,800	200	
	車両費支出	330,000	348,700	△ 18,700	
	燃料	257,000	272,580	△ 15,580	
	修繕	73,000	76,120	△ 3,120	
	雑支出	475,000	450,187	24,813	
	その他	475,000	450,187	24,813	
	支払利息支出	62,000	61,166	834	
その他の支出	1,088,000	574,389	513,611		
利用者等外給食費支出	1,088,000	574,389	513,611		
事業活動支出計(2)	448,816,000	444,610,279	4,205,721		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 9,130,000	△ 4,176,049	△ 4,953,951		
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	
	施設整備等補助金収入	600,000	600,000	0	
	施設整備等収入計(4)	600,000	600,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,992,000	1,992,000	0	
	固定資産取得支出	43,532,000	43,529,434	2,566	
	土地取得支出	147,000	146,300	700	
	車輛運搬具取得支出	627,000	626,660	340	
	器具及び備品取得支出	992,000	991,200	800	
建設仮勘定支出	41,766,000	41,765,274	726		
その他の施設整備等による支出	5,000	5,000	0		
その他の固定資産取得支出	5,000	5,000	0		
リサイクル預託金支出	5,000	5,000	0		
施設整備等支出計(5)	45,529,000	45,526,434	2,566		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 44,929,000	△ 44,926,434	△ 2,566		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	43,696,000	43,730,729	△ 34,729	
	退職給付引当資産取崩収入	996,000	1,030,729	△ 34,729	
	介護施設積立資産取崩収入	42,700,000	42,700,000	0	
	備品等購入積立資産	1,100,000	1,100,000	0	
	減価償却費積立資産	41,600,000	41,600,000	0	
	その他の活動による収入	298,000	300,414	△ 2,414	
	長期前払費用収入	298,000	300,414	△ 2,414	
	その他の活動収入計(7)	43,994,000	44,031,143	△ 37,143	
	支出				
	積立資産支出	2,977,000	2,973,741	3,259	
	退職給付引当資産支出	1,977,000	1,973,741	3,259	
	介護施設積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0	
	減価償却費積立資産	1,000,000	1,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出	8,948,000	8,948,000	0		
拠点区分繰入金支出	8,948,000	8,948,000	0		
本部	8,948,000	8,948,000	0		
その他の活動による支出	5,000	4,083	917		
長期前払費用支出	5,000	4,083	917		
その他の活動支出計(8)	11,930,000	11,925,824	4,176		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	32,064,000	32,105,319	△ 41,319		
予備費支出(10)	11,000,000				
	△ 11,000,000	-----		0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 21,995,000	△ 16,997,164	△ 4,997,836		

前期末支払資金残高(12)	169,228,270	169,228,270	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	147,233,270	152,231,106	△ 4,997,836

(注) 予備費支出△11,000,000円は事業費支出等に充当使用した額である。

## 桜が丘拠点区分 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

社会福祉法人土佐厚生会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	障害福祉サービス等事業収入	272,812,000	271,513,698	1,298,302		
	自立支援給付費収入	239,311,000	237,858,324	1,452,676		
	介護給付費収入	239,311,000	237,858,324	1,452,676		
	利用者負担金収入	1,003,000	1,339,200	△ 336,200		
	補足給付費収入	7,862,000	7,698,086	163,914		
	特定障害者特別給付費収入	7,862,000	7,698,086	163,914		
	特定費用収入	24,596,000	24,577,464	18,536		
	その他の事業収入	40,000	40,624	△ 624		
	補助金事業収入(公費)	9,000	9,424	△ 424		
	補助金事業収入(一般)	31,000	31,200	△ 200		
	受取利息配当金収入	0	1,437	△ 1,437		
	その他の収入	2,035,000	1,025,781	1,009,219		
	利用者等外給食費収入	1,906,000	668,580	1,237,420		
	雑収入	129,000	357,201	△ 228,201		
	県退職共済	102,000	308,301	△ 206,301		
	その他	27,000	48,900	△ 21,900		
事業活動収入計(1)		274,847,000	272,540,916	2,306,084		
事業活動による収支	支出	人件費支出	173,203,000	171,653,689	1,549,311	
		職員給料支出	58,909,000	58,265,570	643,430	
		基本給	58,909,000	58,265,570	643,430	
		職員諸手当	22,669,000	22,473,610	195,390	
		扶養手当	900,000	887,000	13,000	
		住宅手当	558,000	558,000	0	
		待機手当	371,000	363,000	8,000	
		役付手当	592,000	592,000	0	
		夜勤手当	3,919,000	3,810,000	109,000	
		超勤手当	3,909,000	3,991,088	△ 82,088	
		通勤手当	2,276,000	2,249,000	27,000	
		その他	1,226,000	1,181,062	44,938	
		処遇改善手当	8,118,000	8,052,460	65,540	
		資格手当	800,000	790,000	10,000	
		職員賞与支出	11,029,000	11,028,415	585	
		非常勤職員給与支出	55,767,000	54,447,577	1,319,423	
		賃金	50,050,000	48,783,806	1,266,194	
		夜勤手当	1,720,000	1,685,000	35,000	
		超勤手当	205,000	212,028	△ 7,028	
		通勤手当	1,270,000	1,258,180	11,820	
		特別手当	997,000	996,200	800	
		その他	67,000	55,323	11,677	
		処遇改善手当	1,458,000	1,457,040	960	
		退職給付支出	2,429,000	3,155,821	△ 726,821	
		県退職共済	472,000	1,199,321	△ 727,321	
		福祉医療機構	1,957,000	1,956,500	500	
		法定福利費支出	22,400,000	22,282,696	117,304	
		健康保険	7,046,000	6,997,163	48,837	
		介護保険	689,000	681,831	7,169	
		厚生年金	12,197,000	12,160,094	36,906	
児童手当拠出金	478,000	478,432	△ 432			
雇用保険	1,399,000	1,375,000	24,000			
労働保険	591,000	590,176	824			
事業費支出	39,805,000	38,807,999	997,001			
給食費支出	15,426,000	14,899,718	526,282			

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	支出	介護用品費支出	2,555,000	2,482,220	72,780	
		保健衛生費支出	657,000	583,768	73,232	
		教養娯楽費支出	340,000	239,575	100,425	
		日用品費支出	206,000	208,593	△ 2,593	
		水道光熱費支出	12,263,000	12,352,326	△ 89,326	
		水道光熱費（電気）	8,155,000	8,344,120	△ 189,120	
		水道光熱費（ガス）	1,500,000	1,472,359	27,641	
		水道光熱費（水道）	2,608,000	2,535,847	72,153	
		消耗器具備品費支出	3,200,000	3,303,176	△ 103,176	
		保険料支出	484,000	464,217	19,783	
		賃借料支出	2,100,000	2,072,466	27,534	
		車輛費支出	392,000	240,782	151,218	
		燃料	92,000	94,372	△ 2,372	
		修繕	300,000	146,410	153,590	
		修繕費支出	732,000	654,736	77,264	
		雑支出	1,450,000	1,306,422	143,578	
		ゴミ処理	1,400,000	1,305,049	94,951	
		その他	50,000	1,373	48,627	
		事務費支出	35,100,000	33,745,137	1,354,863	
		福利厚生費支出	1,740,000	983,644	756,356	
		職員被服費支出	450,000	527,967	△ 77,967	
		旅費交通費支出	260,000	316,610	△ 56,610	
		研修研究費支出	1,133,000	1,015,040	117,960	
		事務消耗品費支出	1,050,000	821,536	228,464	
		印刷製本費支出	843,000	813,639	29,361	
		水道光熱費支出	669,000	668,745	255	
		水道光熱費（電気）	440,000	426,896	13,104	
		水道光熱費（ガス）	84,000	95,818	△ 11,818	
		水道光熱費（水道）	145,000	146,031	△ 1,031	
		修繕費支出	500,000	448,800	51,200	
		通信運搬費支出	841,000	813,981	27,019	
		電話	590,000	578,381	11,619	
		切手	216,000	203,532	12,468	
		運送費	35,000	32,068	2,932	
		広報費支出	130,000	97,030	32,970	
		業務委託費支出	22,036,000	22,035,200	800	
		手数料支出	2,080,000	1,995,929	84,071	
		振込手数料	137,000	130,360	6,640	
		その他	1,943,000	1,865,569	77,431	
		保険料支出	562,000	561,793	207	
		賃借料支出	322,000	311,173	10,827	
		土地・建物賃借料支出	192,000	163,872	28,128	
		租税公課支出	161,000	109,400	51,600	
		保守料支出	1,274,000	1,273,442	558	
		渉外費支出	50,000	38,146	11,854	
		諸会費支出	197,000	195,500	1,500	
		車両費支出	110,000	70,738	39,262	
燃料	10,000	10,788	△ 788			
修繕	100,000	59,950	40,050			
雑支出	500,000	482,952	17,048			
その他	500,000	482,952	17,048			
支払利息支出	751,000	750,197	803			
その他の支出	1,330,000	640,766	689,234			
利用者等外給食費支出	1,330,000	640,766	689,234			
事業活動支出計(2)		250,189,000	245,597,788	4,591,212		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		24,658,000	26,943,128	△ 2,285,128		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	40,000	40,000	0	
		車輛運搬具売却収入	40,000	40,000	0	
		施設整備等収入計(4)	40,000	40,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	6,000,000	6,000,000	0	
		固定資産取得支出	420,000	419,760	240	
		器具及び備品取得支出	420,000	419,760	240	
固定資産除却・廃棄支出		45,435,000	45,434,726	274		
施設整備等支出計(5)	51,855,000	51,854,486	514			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 51,815,000	△ 51,814,486	△ 514		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	45,769,000	46,291,020	△ 522,020	
		退職給付引当資産取崩収入	369,000	891,020	△ 522,020	
		支援施設積立資産取崩収入	45,400,000	45,400,000	0	
		備品等購入積立資産	45,400,000	45,400,000	0	
		その他の活動による収入	466,000	466,506	△ 506	
		長期前払費用収入	466,000	466,506	△ 506	
		その他の活動収入計(7)	46,235,000	46,757,526	△ 522,526	
	支出	積立資産支出	13,001,000	15,809,353	△ 2,808,353	
		退職給付引当資産支出	1,105,000	1,089,353	15,647	
		支援施設積立資産支出	11,896,000	14,720,000	△ 2,824,000	
		減価償却費積立資産	11,896,000	14,720,000	△ 2,824,000	
		拠点区分間繰入金支出	6,072,000	6,072,000	0	
		拠点区分繰入金支出	6,072,000	6,072,000	0	
		本部	6,072,000	6,072,000	0	
その他の活動による支出	5,000	4,083	917			
長期前払費用支出	5,000	4,083	917			
その他の活動支出計(8)		19,078,000	21,885,436	△ 2,807,436		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		27,157,000	24,872,090	2,284,910		
予備費支出(10)		0	-----	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	732	△ 732		
前期末支払資金残高(12)		131,379,923	131,379,923	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		131,379,923	131,380,655	△ 732		

## とさ拠点区分 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

社会福祉法人土佐厚生会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	就労支援事業収入	21,268,000	18,482,223	2,785,777		
	就労支援事業収入	21,268,000	18,482,223	2,785,777		
	軽作業収入	743,000	861,453	△ 118,453		
	野菜加工収入	15,970,000	15,664,982	305,018		
	喫茶収入	2,845,000	1,890,188	954,812		
	その他収入	1,710,000	65,600	1,644,400		
	障害福祉サービス等事業収入	363,490,000	365,551,480	△ 2,061,480		
	自立支援給付費収入	327,632,000	329,962,097	△ 2,330,097		
	介護給付費収入	284,135,000	287,313,493	△ 3,178,493		
	訓練等給付費収入	43,497,000	42,648,604	848,396		
	利用者負担金収入	446,000	446,400	△ 400		
	補足給付費収入	6,314,000	6,327,673	△ 13,673		
	特定障害者特別給付費収入	6,314,000	6,327,673	△ 13,673		
	特定費用収入	28,739,000	28,755,508	△ 16,508		
	その他の事業収入	359,000	59,802	299,198		
	補助金事業収入(公費)	10,000	10,602	△ 602		
	補助金事業収入(一般)	349,000	49,200	299,800		
	経常経費寄附金収入	110,000	410,000	△ 300,000		
	受取利息配当金収入	0	122,639	△ 122,639		
	その他の収入	144,000	205,694	△ 61,694		
	受入研修費収入	10,000	10,000	0		
	利用者等外給食費収入	10,000	10,450	△ 450		
	雑収入	124,000	185,244	△ 61,244		
	県退職共済	82,000	82,520	△ 520		
	その他	42,000	102,724	△ 60,724		
	事業活動収入計(1)		385,012,000	384,772,036	239,964	
	事業活動による収支	支出	人件費支出	230,702,000	228,929,876	1,772,124
職員給料支出			87,825,000	86,263,965	1,561,035	
基本給			87,825,000	86,263,965	1,561,035	
職員諸手当			31,974,000	31,172,254	801,746	
扶養手当			2,206,000	2,204,000	2,000	
住宅手当			2,046,000	1,999,500	46,500	
待機手当			410,000	360,000	50,000	
役付手当			1,514,000	1,454,000	60,000	
夜勤手当			4,722,000	4,665,000	57,000	
超勤手当			935,000	822,384	112,616	
通勤手当			1,561,000	1,556,800	4,200	
その他			3,257,000	2,952,310	304,690	
処遇改善手当			13,819,000	13,674,260	144,740	
資格手当			1,504,000	1,484,000	20,000	
職員賞与支出			18,519,000	18,517,675	1,325	
非常勤職員給与支出			55,555,000	56,141,849	△ 586,849	
賃金			50,693,000	51,182,527	△ 489,527	
夜勤手当			1,041,000	1,081,949	△ 40,949	
超勤手当			238,000	241,095	△ 3,095	
通勤手当			682,000	710,500	△ 28,500	
特別手当			1,271,000	1,269,250	1,750	
その他			244,000	271,443	△ 27,443	
処遇改善手当			1,386,000	1,385,085	915	
派遣職員費支出			1,129,000	1,128,300	700	
退職給付支出			5,486,000	5,577,326	△ 91,326	
県退職共済			1,800,000	1,891,826	△ 91,826	
福祉医療機構			3,686,000	3,685,500	500	
法定福利費支出			30,214,000	30,128,507	85,493	
健康保険			9,164,000	9,131,455	32,545	
介護保険			996,000	986,504	9,496	
厚生年金			16,796,000	16,768,503	27,497	
児童手当拠出金			666,000	659,749	6,251	
雇用保険	1,830,000	1,821,750	8,250			

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	労働保険	762,000	760,546	1,454	
	事業費支出	52,300,000	50,756,574	1,543,426	
	給食費支出	20,290,000	20,125,068	164,932	
	介護用品費支出	1,149,000	959,333	189,667	
	保健衛生費支出	1,225,000	1,150,751	74,249	
	教養娯楽費支出	853,000	795,613	57,387	
	日用品費支出	273,000	269,862	3,138	
	水道光熱費支出	17,372,000	17,319,493	52,507	
	水道光熱費(電気)	10,481,000	10,657,702	△ 176,702	
	水道光熱費(ガス)	4,457,000	4,336,670	120,330	
	水道光熱費(水道)	2,434,000	2,325,121	108,879	
	消耗器具備品費支出	3,440,000	3,048,887	391,113	
	保険料支出	1,525,000	1,507,821	17,179	
	賃借料支出	2,425,000	2,411,352	13,648	
	車輛費支出	2,491,000	2,324,831	166,169	
	燃料	1,701,000	1,671,441	29,559	
	修繕	790,000	653,390	136,610	
	修繕費支出	700,000	421,509	278,491	
	雑支出	557,000	422,054	134,946	
	ゴミ処理	497,000	391,054	105,946	
	その他	60,000	31,000	29,000	
	事務費支出	35,904,000	32,433,590	3,470,410	
	福利厚生費支出	1,491,000	716,794	774,206	
	職員被服費支出	266,000	349,580	△ 83,580	
	旅費交通費支出	105,000	74,770	30,230	
	研修研究費支出	990,000	801,720	188,280	
	事務消耗品費支出	1,536,000	1,311,786	224,214	
	印刷製本費支出	513,000	470,704	42,296	
	水道光熱費支出	1,036,000	923,204	112,796	
	水道光熱費(電気)	668,000	570,625	97,375	
	水道光熱費(ガス)	227,000	221,059	5,941	
	水道光熱費(水道)	141,000	131,520	9,480	
	修繕費支出	2,950,000	2,529,154	420,846	
	通信運搬費支出	880,000	840,228	39,772	
	電話	594,000	582,100	11,900	
	切手	255,000	230,633	24,367	
	運送費	31,000	27,495	3,505	
	広報費支出	124,000	122,900	1,100	
	業務委託費支出	20,655,000	19,174,100	1,480,900	
	手数料支出	620,000	603,096	16,904	
	振込手数料	186,000	180,180	5,820	
	その他	434,000	422,916	11,084	
	保険料支出	315,000	314,856	144	
	賃借料支出	752,000	750,420	1,580	
	租税公課支出	914,000	690,500	223,500	
	保守料支出	1,937,000	2,010,023	△ 73,023	
	渉外費支出	149,000	104,774	44,226	
	諸会費支出	397,000	396,550	450	
	車両費支出	45,000	42,107	2,893	
	燃料	45,000	42,107	2,893	
雑支出	229,000	206,324	22,676		
その他	229,000	206,324	22,676		
就労支援事業支出	21,268,000	20,307,320	960,680		
就労支援事業販売原価支出	21,268,000	20,307,320	960,680		
就労支援事業支出	21,268,000	20,307,320	960,680		
その他の支出	8,000	6,362	1,638		
利用者等外給食費支出	8,000	6,362	1,638		
事業活動支出計(2)	340,182,000	332,433,722	7,748,278		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	44,830,000	52,338,314	△ 7,508,314		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	1,682,000	1,682,000	0	
	施設整備等補助金収入	1,682,000	1,682,000	0	
	施設整備等収入計(4)	1,682,000	1,682,000	0	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
施設整備等による収支	支出					
	固定資産取得支出	6,391,000	6,389,930	1,070		
	建物取得支出	1,451,000	1,450,570	430		
	器具及び備品取得支出	4,940,000	4,939,360	640		
	その他の施設整備等による支出	0	223,674	△ 223,674		
	その他の固定資産取得支出	0	223,674	△ 223,674		
	その他の固定資産取得支出	0	223,674	△ 223,674		
	施設整備等支出計(5)	6,391,000	6,613,604	△ 222,604		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 4,709,000	△ 4,931,604	222,604		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	1,717,000	1,809,306	△ 92,306		
	退職給付引当資産取崩収入	1,717,000	1,809,306	△ 92,306		
	その他の活動による収入	314,000	314,856	△ 856		
	長期前払費用収入	314,000	314,856	△ 856		
		その他の活動収入計(7)	2,031,000	2,124,162	△ 93,162	
	支出					
	積立資産支出	35,670,000	42,943,929	△ 7,273,929		
	退職給付引当資産支出	1,879,000	1,848,033	30,967		
	支援施設積立資産支出	33,791,000	40,800,000	△ 7,009,000		
	人件費積立資産	3,000,000	3,000,000	0		
	備品等購入積立資産	3,000,000	3,000,000	0		
	減価償却費積立資産	27,791,000	34,800,000	△ 7,009,000		
	就労支援事業積立資産支出	0	295,896	△ 295,896		
工賃変動積立資産	0	295,896	△ 295,896			
拠点区分間繰入金支出	6,391,000	6,391,000	0			
拠点区分繰入金支出	6,391,000	6,391,000	0			
本部	6,391,000	6,391,000	0			
	その他の活動支出計(8)	42,061,000	49,334,929	△ 7,273,929		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 40,030,000	△ 47,210,767	7,180,767		
	予備費支出(10)	12,658,000				
		△ 12,658,000	-----	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	91,000	195,943	△ 104,943		
	前期末支払資金残高(12)	138,387,199	138,387,199	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	138,478,199	138,583,142	△ 104,943		

(注) 予備費支出△12,658,000円は積立資産支出等に充当した額である。

駐車場事業拠点区分 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

社会福祉法人土佐厚生会

(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	その他事業収入	557,000	557,890	△ 890	
		その他事業収入	557,000	557,890	△ 890	
		その他事業収入	557,000	557,890	△ 890	
		受取利息配当金収入	0	187	△ 187	
		事業活動収入計(1)	557,000	558,077	△ 1,077	
	支出	人件費支出	78,000	78,000	0	
		職員給料支出	78,000	78,000	0	
		基本給	78,000	78,000	0	
		事務費支出	197,000	196,300	700	
		租税公課支出	197,000	196,300	700	
事業活動支出計(2)	275,000	274,300	700			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		282,000	283,777	△ 1,777		
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出					
		施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0		
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	事業区分間繰入金支出	282,000	283,777	△ 1,777	
		事業区分間繰入金支出	282,000	283,777	△ 1,777	
		社会福祉事業	282,000	283,777	△ 1,777	
	その他の活動支出計(8)	282,000	283,777	△ 1,777		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 282,000	△ 283,777	1,777		
予備費支出(10)		0	-----	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	0	0		
前期末支払資金残高(12)		0	0	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	0	0		

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

社会福祉法人土佐厚生会

(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	439,504,936	435,170,431	4,334,505
	就労支援事業収益	44,604,702	51,619,442	△ 7,014,740
	障害福祉サービス等事業収益	1,079,985,507	1,033,112,232	46,873,275
	その他事業収益	557,890	528,370	29,520
	経常経費寄附金収益	560,000	3,262,559	△ 2,702,559
	その他の収益	512,427	219,701	292,726
	サービス活動収益計(1)	1,565,725,462	1,523,912,735	41,812,727
	費用			
	人件費	1,006,862,065	981,208,769	25,653,296
事業費	252,883,150	233,941,761	18,941,389	
事務費	182,403,763	167,994,013	14,409,750	
就労支援事業費用	48,603,095	55,397,547	△ 6,794,452	
減価償却費	122,616,206	121,016,570	1,599,636	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 51,338,741	△ 50,434,822	△ 903,919	
サービス活動費用計(2)	1,562,029,538	1,509,123,838	52,905,700	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,695,924	14,788,897	△ 11,092,973	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	61,166	70,397	△ 9,231
	受取利息配当金収益	289,844	8,591	281,253
	その他のサービス活動外収益	4,663,722	5,100,826	△ 437,104
	サービス活動外収益計(4)	5,014,732	5,179,814	△ 165,082
	費用			
支払利息	811,363	846,863	△ 35,500	
その他のサービス活動外費用	1,922,386	2,051,523	△ 129,137	
サービス活動外費用計(5)	2,733,749	2,898,386	△ 164,637	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,280,983	2,281,428	△ 445	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,976,907	17,070,325	△ 11,093,418	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	6,354,000	7,295,000	△ 941,000
	固定資産受贈額	600,000	0	600,000
	固定資産売却益	150,996	0	150,996
	特別収益計(8)	7,104,996	7,295,000	△ 190,004
	費用			
固定資産売却損・処分損	45,434,750	125,490	45,309,260	
国庫補助金等特別積立金積立額	6,354,000	7,295,000	△ 941,000	
特別費用計(9)	51,788,750	7,420,490	44,368,260	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 44,683,754	△ 125,490	△ 44,558,264	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 38,706,847	16,944,835	△ 55,651,682	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,952,110,109	2,037,699,563	△ 85,589,454
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,913,403,262	2,054,644,398	△ 141,241,136
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	93,900,000	38,808,000	55,092,000
	その他の積立金積立額(16)	70,030,519	141,342,289	△ 71,311,770
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,937,272,743	1,952,110,109	△ 14,837,366

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

社会福祉法人土佐厚生会

(単位：円)

勘定科目		事業区分		合計	内部取引消去	法人合計	
		社会福祉事業	収益事業				
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	439,504,936	0	439,504,936		439,504,936
		就労支援事業収益	44,604,702	0	44,604,702		44,604,702
		障害福祉サービス等事業収益	1,079,985,507	0	1,079,985,507		1,079,985,507
		その他事業収益	0	557,890	557,890		557,890
		経常経費寄附金収益	560,000	0	560,000		560,000
		その他の収益	512,427	0	512,427		512,427
	サービス活動収益計(1)		1,565,167,572	557,890	1,565,725,462		1,565,725,462
	費用	人件費	1,006,784,065	78,000	1,006,862,065		1,006,862,065
		事業費	252,883,150	0	252,883,150		252,883,150
		事務費	182,207,463	196,300	182,403,763		182,403,763
		就労支援事業費用	48,603,095	0	48,603,095		48,603,095
		減価償却費	122,616,206	0	122,616,206		122,616,206
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 51,338,741	0	△ 51,338,741		△ 51,338,741
サービス活動費用計(2)		1,561,755,238	274,300	1,562,029,538		1,562,029,538	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,412,334	283,590	3,695,924		3,695,924	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	61,166	0	61,166		61,166
		受取利息配当金収益	289,657	187	289,844		289,844
		その他のサービス活動外収益	4,663,722	0	4,663,722		4,663,722
	サービス活動外収益計(4)		5,014,545	187	5,014,732		5,014,732
	費用	支払利息	811,363	0	811,363		811,363
		その他のサービス活動外費用	1,922,386	0	1,922,386		1,922,386
サービス活動外費用計(5)		2,733,749	0	2,733,749		2,733,749	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,280,796	187	2,280,983		2,280,983	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,693,130	283,777	5,976,907		5,976,907	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	6,354,000	0	6,354,000		6,354,000
		固定資産受贈額	600,000	0	600,000		600,000
		固定資産売却益	150,996	0	150,996		150,996
		事業区分間繰入金収益	283,777	0	283,777	△ 283,777	0
	特別収益計(8)		7,388,773	0	7,388,773	△ 283,777	7,104,996
	費用	固定資産売却損・処分損	45,434,750	0	45,434,750		45,434,750
国庫補助金等特別積立金積立額		6,354,000	0	6,354,000		6,354,000	
事業区分間繰入金費用		0	283,777	283,777	△ 283,777	0	
特別費用計(9)		51,788,750	283,777	52,072,527	△ 283,777	51,788,750	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 44,399,977	△ 283,777	△ 44,683,754		△ 44,683,754	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 38,706,847	0	△ 38,706,847		△ 38,706,847	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,927,273,446	24,836,663	1,952,110,109		1,952,110,109
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,888,566,599	24,836,663	1,913,403,262		1,913,403,262
	基本金取崩額(14)		0	0	0		0
	その他の積立金取崩額(15)		93,900,000	0	93,900,000		93,900,000
	その他の積立金積立額(16)		70,030,519	0	70,030,519		70,030,519
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,912,436,080	24,836,663	1,937,272,743		1,937,272,743

社会福祉事業 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

社会福祉法人土佐厚生会

(単位：円)

勘定科目		拠点区分					
		本部拠点区分	こくふ拠点区分	やながれ拠点区分	桜が丘拠点区分	とさ拠点区分	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	0	0	439,504,936	0	0
		就労支援事業収益	0	28,800,723	0	0	18,482,223
		障害福祉サービス等事業収益	0	442,920,329	0	271,513,698	365,551,480
		経常経費寄附金収益	100,000	0	50,000	0	410,000
		その他の収益	0	0	121,606	308,301	82,520
	サービス活動収益計(1)		100,000	471,721,052	439,676,542	271,821,999	384,526,223
	費用	人件費	16,021,895	291,539,913	298,997,632	171,345,022	228,879,603
		事業費	0	74,015,030	90,787,217	38,807,999	50,756,574
		事務費	15,882,012	46,417,951	55,025,887	33,745,137	32,433,590
		就労支援事業費用	0	27,988,684	0	0	20,614,411
減価償却費		4,518,719	30,860,124	16,779,526	40,963,462	29,494,375	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 667,520	△ 14,497,867	△ 6,675,761	△ 16,857,981	△ 12,639,612		
サービス活動費用計(2)		35,755,106	456,323,835	454,914,501	268,003,639	349,538,941	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 35,655,106	15,397,217	△ 15,237,959	3,818,360	34,987,282	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	61,166	0	0
		受取利息配当金収益	6,333	156,538	2,710	1,437	122,639
		その他のサービス活動外収益	2,106,222	1,214,704	693,812	717,480	123,174
	サービス活動外収益計(4)		2,112,555	1,371,242	757,688	718,917	245,813
	費用	支払利息	0	0	61,166	750,197	0
その他のサービス活動外費用		0	789,999	574,389	640,766	6,362	
サービス活動外費用計(5)		0	789,999	635,555	1,390,963	6,362	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,112,555	581,243	122,133	△ 672,046	239,451	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 33,542,551	15,978,460	△ 15,115,826	3,146,314	35,226,733	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	4,072,000	600,000	0	1,682,000
		固定資産受贈額	600,000	0	0	0	0
		固定資産売却益	49,999	60,998	0	39,999	0
		事業区分間繰入金収益	283,777	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	31,957,000	0	0	0	0
	特別収益計(8)		32,890,776	4,132,998	600,000	39,999	1,682,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	8	10	45,434,727	5
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	4,072,000	600,000	0	1,682,000
		拠点区分間繰入金費用	0	10,546,000	8,948,000	6,072,000	6,391,000
		特別費用計(9)		0	14,618,008	9,548,010	51,506,727
特別増減差額(10)=(8)-(9)		32,890,776	△ 10,485,010	△ 8,948,010	△ 51,466,728	△ 6,391,005	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 651,775	5,493,450	△ 24,063,836	△ 48,320,414	28,835,728	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		122,460,259	441,224,563	415,992,989	623,528,132	324,067,503
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		121,808,484	446,718,013	391,929,153	575,207,718	352,903,231
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	5,800,000	42,700,000	45,400,000	0
	その他の積立金積立額(16)		283,777	12,930,846	1,000,000	14,720,000	41,095,896
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		121,524,707	439,587,167	433,629,153	605,887,718	311,807,335

勘定科目		合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	439,504,936		439,504,936
	就労支援事業収益	47,282,946	△ 2,678,244	44,604,702
	障害福祉サービス等事業収益	1,079,985,507		1,079,985,507
	経常経費寄附金収益	560,000		560,000
	その他の収益	512,427		512,427
	サービス活動収益計(1)	1,567,845,816	△ 2,678,244	1,565,167,572
	費用			
	人件費	1,006,784,065		1,006,784,065
	事業費	254,366,820	△ 1,483,670	252,883,150
事務費	183,504,577	△ 1,297,114	182,207,463	
就労支援事業費用	48,603,095		48,603,095	
減価償却費	122,616,206		122,616,206	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 51,338,741		△ 51,338,741	
サービス活動費用計(2)	1,564,536,022	△ 2,780,784	1,561,755,238	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,309,794	102,540	3,412,334	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	61,166		61,166
	受取利息配当金収益	289,657		289,657
	その他のサービス活動外収益	4,855,392	△ 191,670	4,663,722
	サービス活動外収益計(4)	5,206,215	△ 191,670	5,014,545
	費用			
	支払利息	811,363		811,363
	その他のサービス活動外費用	2,011,516	△ 89,130	1,922,386
	サービス活動外費用計(5)	2,822,879	△ 89,130	2,733,749
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,383,336	△ 102,540	2,280,796
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,693,130		5,693,130	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	6,354,000		6,354,000
	固定資産受贈額	600,000		600,000
	固定資産売却益	150,996		150,996
	事業区分間繰入金収益	283,777		283,777
	拠点区分間繰入金収益	31,957,000	△ 31,957,000	0
	特別収益計(8)	39,345,773	△ 31,957,000	7,388,773
	費用			
	固定資産売却損・処分損	45,434,750		45,434,750
	国庫補助金等特別積立金積立額	6,354,000		6,354,000
拠点区分間繰入金費用	31,957,000	△ 31,957,000	0	
特別費用計(9)	83,745,750	△ 31,957,000	51,788,750	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 44,399,977		△ 44,399,977	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 38,706,847		△ 38,706,847	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,927,273,446		1,927,273,446
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,888,566,599		1,888,566,599
	基本金取崩額(14)	0		0
	その他の積立金取崩額(15)	93,900,000		93,900,000
	その他の積立金積立額(16)	70,030,519		70,030,519
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,912,436,080		1,912,436,080

## 収益事業 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

社会福祉法人土佐厚生会

(単位：円)

勘定科目		拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
		駐車場事業拠点			
サービス活動増減の部	収益	その他事業収益	557,890	557,890	557,890
		サービス活動収益計(1)	557,890	557,890	557,890
	費用	人件費	78,000	78,000	78,000
		事務費	196,300	196,300	196,300
		サービス活動費用計(2)	274,300	274,300	274,300
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	283,590	283,590	283,590	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	187	187	187
		サービス活動外収益計(4)	187	187	187
	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	187	187	187
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	283,777	283,777	283,777
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	事業区分間繰入金費用	283,777	283,777	283,777
		特別費用計(9)	283,777	283,777	283,777
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 283,777	△ 283,777	△ 283,777	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	0	0
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	24,836,663	24,836,663	24,836,663
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	24,836,663	24,836,663	24,836,663
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	24,836,663	24,836,663	24,836,663

本部拠点区分 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

社会福祉法人土佐厚生会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	経常経費寄附金収益	100,000	3,100,000	△ 3,000,000
	サービス活動収益計(1)	100,000	3,100,000	△ 3,000,000
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	16,021,895	16,647,724	△ 625,829
	役員報酬	11,988,000	11,988,000	0
	本給	11,988,000	11,988,000	0
	職員給料	102,000	629,504	△ 527,504
	基本給	102,000	629,504	△ 527,504
	職員諸手当	36,400	135,630	△ 99,230
	住宅手当	25,500	104,000	△ 78,500
	超勤手当	0	2,830	△ 2,830
	通勤手当	2,400	9,600	△ 7,200
	処遇改善手当	8,500	19,200	△ 10,700
	役員退職慰労引当金繰入	2,307,270	2,307,270	0
	非常勤職員給与	79,912	7,176	72,736
	賃金	79,912	7,176	72,736
	退職給付費用	3,016	11,520	△ 8,504
	県退職共済	3,016	11,520	△ 8,504
	法定福利費	1,505,297	1,568,624	△ 63,327
	健康保険	602,045	637,233	△ 35,188
	介護保険	94,031	105,938	△ 11,907
	厚生年金	748,470	794,220	△ 45,750
	児童手当拠出金	29,422	31,219	△ 1,797
	雇用保険	24,543	0	24,543
	労働保険	6,786	14	6,772
	事務費	15,882,012	11,629,015	4,252,997
	福利厚生費	200,510	299,238	△ 98,728
	職員被服費	82,782	37,369	45,413
	旅費交通費	1,296,192	1,910,580	△ 614,388
	研修研究費	1,093,760	956,340	137,420
	事務消耗品費	1,306,198	993,551	312,647
	印刷製本費	639,694	611,679	28,015
	水道光熱費	526,991	354,310	172,681
	水道光熱費(電気)	498,521	320,186	178,335
	水道光熱費(水道)	28,470	34,124	△ 5,654
	修繕費	493,900	50,050	443,850
	通信運搬費	602,344	647,309	△ 44,965
	電話	341,208	374,503	△ 33,295
	切手	143,451	140,901	2,550
	運送費	117,685	131,905	△ 14,220
	会議費	86,533	38,219	48,314
	広報費	199,400	22,000	177,400
	業務委託費	2,079,000	2,024,000	55,000
	手数料	311,658	247,402	64,256
振込手数料	90,132	32,027	58,105	
その他	221,526	215,375	6,151	
保険料	524,330	606,300	△ 81,970	
賃借料	124,080	124,080	0	
土地・建物賃借料	226,770	105,600	121,170	
租税公課	474,700	479,700	△ 5,000	
保守料	361,900	361,900	0	
渉外費	508,557	615,422	△ 106,865	
車両費	546,673	569,223	△ 22,550	
燃料	436,695	502,126	△ 65,431	
修繕	109,978	67,097	42,881	
諸会費	471,750	382,750	89,000	
雑費	3,724,290	191,993	3,532,297	

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	その他	3,724,290	191,993	3,532,297
	減価償却費	4,518,719	4,610,385	△ 91,666
	減価償却費(建物)	1,893,098	1,866,029	27,069
	減価償却費(構築物)	124,320	117,454	6,866
	減価償却費(車両運搬具)	597,716	572,716	25,000
	減価償却費(器具及び備品)	573,519	548,800	24,719
	減価償却費(その他)	1,330,066	1,505,386	△ 175,320
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 667,520	△ 667,520	0
サービス活動費用計(2)	35,755,106	32,219,604	3,535,502	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 35,655,106	△ 29,119,604	△ 6,535,502	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	6,333	63	6,270
	その他のサービス活動外収益	2,106,222	1,924,664	181,558
	雑収益	2,106,222	1,924,664	181,558
	その他	2,106,222	1,924,664	181,558
サービス活動外収益計(4)	2,112,555	1,924,727	187,828	
費用				
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,112,555	1,924,727	187,828	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 33,542,551	△ 27,194,877	△ 6,347,674	
特別増減の部	収益			
	固定資産受贈額	600,000	0	600,000
	車両運搬受贈額	600,000	0	600,000
	固定資産売却益	49,999	0	49,999
	車両運搬具売却益	49,999	0	49,999
	事業区分間繰入金収益	283,777	255,671	28,106
	事業区分間繰入金収益	283,777	255,671	28,106
	収益事業	283,777	255,671	28,106
	拠点区分間繰入金収益	31,957,000	27,718,000	4,239,000
	拠点区分間繰入金収益	31,957,000	27,718,000	4,239,000
	こくふ	10,546,000	9,147,000	1,399,000
	やながれ	8,948,000	7,761,000	1,187,000
	桜が丘	6,072,000	5,266,000	806,000
	とさ	6,391,000	5,544,000	847,000
	特別収益計(8)	32,890,776	27,973,671	4,917,105
	費用			
	事業区分間固定資産移管費用	0	24,836,663	△ 24,836,663
	事業区分間固定資産移管費用	0	24,836,663	△ 24,836,663
収益事業	0	24,836,663	△ 24,836,663	
拠点区分間固定資産移管費用	0	2,382,000	△ 2,382,000	
拠点区分間固定	0	2,382,000	△ 2,382,000	
やながれ	0	2,382,000	△ 2,382,000	
特別費用計(9)	0	27,218,663	△ 27,218,663	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	32,890,776	755,008	32,135,768	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 651,775	△ 26,439,869	25,788,094	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	122,460,259	146,655,799	△ 24,195,540
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	121,808,484	120,215,930	1,592,554
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	5,500,000	△ 5,500,000
	施設整備等積立金取崩額	0	5,500,000	△ 5,500,000
	施設整備積立金取崩額	0	5,500,000	△ 5,500,000
	その他の積立金積立額(16)	283,777	3,255,671	△ 2,971,894
	施設整備等積立金積立額	283,777	3,255,671	△ 2,971,894
	施設整備積立額	283,777	3,255,671	△ 2,971,894
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	121,524,707	122,460,259	△ 935,552

こくふ拠点区分 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

社会福祉法人土佐厚生会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	就労支援事業収益	28,800,723	30,896,374	△ 2,095,651	
	就労支援事業収益	28,800,723	30,896,374	△ 2,095,651	
	印刷収益	18,718,907	19,149,400	△ 430,493	
	精米収益	5,498,927	6,931,747	△ 1,432,820	
	軽作業収益	4,230,347	4,259,627	△ 29,280	
	その他収益	352,542	555,600	△ 203,058	
	障害福祉サービス等事業収益	442,920,329	434,547,098	8,373,231	
	自立支援給付費収益	386,747,471	378,059,747	8,687,724	
	介護給付費収益	320,659,229	313,293,174	7,366,055	
	訓練等給付費収益	62,024,042	60,720,763	1,303,279	
	計画相談支援給付費収益	4,064,200	4,045,810	18,390	
	利用者負担金収益	671,343	1,033,153	△ 361,810	
	補足給付費収益	10,084,891	8,474,540	1,610,351	
	特定障害者特別給付費収益	10,084,891	8,474,540	1,610,351	
	特定費用収益	41,599,396	41,514,056	85,340	
	その他の事業収益	3,817,228	5,465,602	△ 1,648,374	
	補助金事業収益(公費)	493,246	1,673,246	△ 1,180,000	
	補助金事業収益(一般)	66,000	87,200	△ 21,200	
	受託事業収益(公費)	3,257,982	3,705,156	△ 447,174	
	経常経費寄附金収益	0	50,000	△ 50,000	
サービス活動収益計(1)		471,721,052	465,493,472	6,227,580	
サービス活動増減の部	費用	人件費	291,539,913	287,786,806	3,753,107
		職員給料	124,090,369	122,802,627	1,287,742
		基本給	124,090,369	122,802,627	1,287,742
		職員諸手当	44,272,595	40,271,688	4,000,907
		扶養手当	1,810,500	1,708,000	102,500
		住宅手当	3,444,200	3,172,300	271,900
		待機手当	973,167	370,000	603,167
		役付手当	2,569,000	1,784,000	785,000
		夜勤手当	6,070,000	6,390,000	△ 320,000
		超勤手当	2,279,197	2,941,352	△ 662,155
		通勤手当	3,136,900	3,315,100	△ 178,200
		その他	4,664,061	3,987,537	676,524
		処遇改善手当	17,995,570	15,298,399	2,697,171
		資格手当	1,330,000	1,305,000	25,000
		職員賞与	15,968,193	15,922,475	45,718
		賞与引当金繰入	8,405,000	8,350,000	55,000
		非常勤職員給与	54,440,426	56,095,620	△ 1,655,194
		賃金	50,107,962	47,079,442	3,028,520
		夜勤手当	1,250,000	990,000	260,000
		超勤手当	201,633	272,358	△ 70,725
		通勤手当	1,062,520	1,202,340	△ 139,820
		特別手当	622,250	691,450	△ 69,200
		その他	103,836	274,465	△ 170,629
		処遇改善手当	1,092,225	5,585,565	△ 4,493,340
		退職給付費用	6,438,943	6,143,474	295,469
		県退職共済	2,252,943	2,004,974	247,969
		福祉医療機構	4,186,000	4,138,500	47,500
法定福利費	37,924,387	38,200,922	△ 276,535		
健康保険	11,735,159	12,075,085	△ 339,926		
介護保険	1,201,060	1,311,904	△ 110,844		
厚生年金	20,836,508	20,951,250	△ 114,742		

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	費用	児童手当拠出金	819,812	824,321	△ 4,509
		雇用保険	2,341,431	2,112,176	229,255
		労働保険	990,417	926,186	64,231
		事業費	74,015,030	72,341,868	1,673,162
		給食費	24,345,426	23,276,704	1,068,722
		介護用品費	4,037,991	3,339,956	698,035
		保健衛生費	856,032	1,057,191	△ 201,159
		被服費	0	44,000	△ 44,000
		教養娯楽費	954,061	1,063,206	△ 109,145
		日用品費	379,594	351,696	27,898
		水道光熱費	21,032,034	19,815,928	1,216,106
		水道光熱費(電気)	14,108,352	12,394,393	1,713,959
		水道光熱費(ガス)	1,675,530	1,752,917	△ 77,387
		水道光熱費(水道)	5,248,152	5,668,618	△ 420,466
		燃料費	6,753,634	9,958,410	△ 3,204,776
		燃料費(灯油)	6,753,634	9,958,410	△ 3,204,776
		消耗器具備品費	5,006,713	4,105,118	901,595
		保険料	1,678,055	1,901,875	△ 223,820
		賃借料	2,275,950	2,084,868	191,082
		車輛費	2,841,856	2,622,286	219,570
		燃料	1,519,921	1,610,885	△ 90,964
		修繕	1,321,935	1,011,401	310,534
		修繕費	2,404,288	958,891	1,445,397
		雑費	1,449,396	1,761,739	△ 312,343
		ゴミ処理	1,421,338	1,687,973	△ 266,635
		その他	28,058	73,766	△ 45,708
		事務費	46,417,951	49,307,523	△ 2,889,572
		福利厚生費	780,296	798,643	△ 18,347
		職員被服費	551,989	478,083	73,906
		旅費交通費	67,190	606,366	△ 539,176
		研修研究費	1,266,932	1,301,928	△ 34,996
		事務消耗品費	2,669,069	2,159,379	509,690
		印刷製本費	246,584	229,830	16,754
		水道光熱費	1,092,297	1,138,665	△ 46,368
		水道光熱費(電気)	713,092	737,766	△ 24,674
		水道光熱費(ガス)	82,424	83,692	△ 1,268
		水道光熱費(水道)	296,781	317,207	△ 20,426
		燃料費	355,454	532,461	△ 177,007
		燃料費(灯油)	355,454	532,461	△ 177,007
		修繕費	4,842,830	6,471,737	△ 1,628,907
		通信運搬費	1,189,661	1,467,567	△ 277,906
		電話	853,243	1,121,051	△ 267,808
切手	333,338	335,011	△ 1,673		
運送費	3,080	11,505	△ 8,425		
広報費	8,250	44,000	△ 35,750		
業務委託費	25,668,500	25,716,900	△ 48,400		
手数料	754,715	871,601	△ 116,886		
振込手数料	178,220	161,904	16,316		
その他	576,495	709,697	△ 133,202		
保険料	456,196	493,136	△ 36,940		
賃借料	816,934	904,230	△ 87,296		
租税公課	1,083,860	1,082,900	960		
保守料	3,530,686	3,798,624	△ 267,938		
渉外費	165,404	275,737	△ 110,333		
車両費	254,503	238,744	15,759		
燃料	103,753	105,629	△ 1,876		
修繕	150,750	133,115	17,635		
諸会費	457,750	452,775	4,975		
雑費	158,851	244,217	△ 85,366		
その他	158,851	244,217	△ 85,366		

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	就労支援事業費用	27,988,684	30,084,321	△ 2,095,637
	就労支援事業販売原価	27,988,684	30,084,321	△ 2,095,637
	就労支援事業費	27,988,684	30,084,321	△ 2,095,637
	減価償却費	30,860,124	28,547,543	2,312,581
	減価償却費(基本財産建物)	20,574,673	20,574,673	0
	減価償却費(建物)	193,997	238,807	△ 44,810
	減価償却費(構築物)	252,147	252,147	0
	減価償却費(車両運搬具)	1,895,426	983,756	911,670
	減価償却費(器具及び備品)	7,774,649	6,328,928	1,445,721
	減価償却費(その他)	169,232	169,232	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,497,867	△ 13,665,332	△ 832,535
サービス活動費用計(2)	456,323,835	454,402,729	1,921,106	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,397,217	11,090,743	4,306,474	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	156,538	4,908	151,630
	その他のサービス活動外収益	1,214,704	1,234,470	△ 19,766
	受入研修費収益	12,000	0	12,000
	利用者等外給食収益	791,250	895,360	△ 104,110
	雑収益	411,454	339,110	72,344
	その他	411,454	339,110	72,344
	サービス活動外収益計(4)	1,371,242	1,239,378	131,864
	費用			
	その他のサービス活動外費用	789,999	980,480	△ 190,481
利用者等外給食費	786,808	966,534	△ 179,726	
雑損失	3,191	13,946	△ 10,755	
サービス活動外費用計(5)	789,999	980,480	△ 190,481	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	581,243	258,898	322,345	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,978,460	11,349,641	4,628,819	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	4,072,000	4,520,000	△ 448,000
	施設整備等補助金収益	4,072,000	4,520,000	△ 448,000
	固定資産売却益	60,998	0	60,998
	車輛運搬具売却益	60,998	0	60,998
	特別収益計(8)	4,132,998	4,520,000	△ 387,002
	費用			
	固定資産売却損・処分損	8	125,477	△ 125,469
	車輛運搬具売却損・処分損	1	1	0
	器具及び備品売却損・処分損	7	125,476	△ 125,469
国庫補助金等特別積立金積立額	4,072,000	4,520,000	△ 448,000	
拠点区分間繰入金費用	10,546,000	9,147,000	1,399,000	
拠点区分間繰入金費用	10,546,000	9,147,000	1,399,000	
本部	10,546,000	9,147,000	1,399,000	
特別費用計(9)	14,618,008	13,792,477	825,531	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 10,485,010	△ 9,272,477	△ 1,212,533	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,493,450	2,077,164	3,416,286	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	441,224,563	440,220,908	1,003,655
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	446,718,013	442,298,072	4,419,941
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	5,800,000	11,140,000	△ 5,340,000
	支援施設積立金取崩額	5,800,000	11,140,000	△ 5,340,000
	備品等購入積立金取崩額	5,800,000	11,140,000	△ 5,340,000
	その他の積立金積立額(16)	12,930,846	12,213,509	717,337
	支援施設積立金積立額	11,650,000	10,839,000	811,000
	人件費積立金積立額	5,000,000	0	5,000,000
	修繕費積立金積立額	0	339,000	△ 339,000
	備品等購入積立金積立額	6,650,000	0	6,650,000
	減価償却費等積立金積立額	0	10,500,000	△ 10,500,000
	就労支援事業積立金積立額	1,280,846	1,374,509	△ 93,663
工賃変動積立金積立額	0	169,572	△ 169,572	
設備等整備積立金積立額	1,280,846	1,204,937	75,909	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	439,587,167	441,224,563	△ 1,637,396	

やながれ拠点区分 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

社会福祉法人土佐厚生会

(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	439,504,936	435,170,431	4,334,505
	施設介護料収益	279,639,868	270,149,300	9,490,568
	介護報酬収益	249,455,393	241,382,474	8,072,919
	利用者負担金収益(公費)	1,967,649	1,508,590	459,059
	利用者負担金収益(一般)	28,216,826	27,258,236	958,590
	居宅介護料収益	33,965,423	35,553,020	△ 1,587,597
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	30,556,349	31,867,176	△ 1,310,827
	介護予防報酬収益	22,199	50,463	△ 28,264
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(公費)	251,087	560,647	△ 309,560
	介護負担金収益(一般)	3,135,788	3,074,734	61,054
	地域密着型介護料収益	48,105,502	48,195,950	△ 90,448
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	41,357,123	42,001,874	△ 644,751
	介護予防報酬収益	1,804,776	1,001,997	802,779
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(公費)	599,064	261,218	337,846
	介護負担金収益(一般)	4,144,557	4,819,528	△ 674,971
	介護予防負担金収益(公費)	28,195	0	28,195
	介護予防負担金収益(一般)	171,787	111,333	60,454
	居宅介護支援介護料収益	0	2,454,410	△ 2,454,410
	居宅介護支援介護料収益	0	2,454,410	△ 2,454,410
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,181,002	2,373,569	△ 1,192,567
	事業費収益	1,063,525	2,130,793	△ 1,067,268
	事業負担金収益(公費)	42,005	104,590	△ 62,585
	事業負担金収益(一般)	75,472	138,186	△ 62,714
	利用者等利用料収益	76,255,419	75,071,146	1,184,273
	居宅介護サービス利用料収益	436,360	30,380	405,980
	地域密着型介護サービス利用料収益	20,070	0	20,070
	食費収益(公費)	588,528	436,760	151,768
食費収益(一般)	29,245,922	29,196,435	49,487	
食費収益(特定)	15,172,633	15,805,750	△ 633,117	
居住費収益(一般)	17,985,869	17,026,991	958,878	
居住費収益(特定)	9,787,347	9,672,012	115,335	
その他の利用料収益	3,018,690	2,902,818	115,872	
その他の事業収益	357,722	1,373,036	△ 1,015,314	
補助金事業収益(公費)	357,722	1,373,036	△ 1,015,314	
経常経費寄附金収益	50,000	0	50,000	
その他の収益	121,606	71,885	49,721	
その他の収益	121,606	71,885	49,721	
県退職共済	121,606	71,885	49,721	
サービス活動収益計(1)	439,676,542	435,242,316	4,434,226	
費用				
人件費	298,997,632	278,140,668	20,856,964	
職員給料	102,840,298	98,603,829	4,236,469	
基本給	102,840,298	98,603,829	4,236,469	
職員諸手当	46,885,673	44,213,216	2,672,457	
扶養手当	1,825,500	1,697,500	128,000	
住宅手当	2,290,000	2,387,000	△ 97,000	
待機手当	480,000	350,000	130,000	
役付手当	2,592,000	2,548,000	44,000	
夜勤手当	6,626,000	7,026,000	△ 400,000	
超勤手当	5,577,699	6,117,217	△ 539,518	
通勤手当	3,523,100	3,329,700	193,400	
その他	5,366,165	6,018,938	△ 652,773	
処遇改善手当	17,011,209	13,213,861	3,797,348	
資格手当	1,594,000	1,525,000	69,000	
職員賞与	16,366,871	15,280,283	1,086,588	
賞与引当金繰入	5,358,000	5,465,000	△ 107,000	

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	費用			
	非常勤職員給与	83,598,850	71,451,612	12,147,238
	賃金	75,396,387	58,277,217	17,119,170
	夜勤手当	1,273,512	806,533	466,979
	超勤手当	743,154	1,085,546	△ 342,392
	通勤手当	2,096,856	1,369,080	727,776
	特別手当	1,050,150	1,073,800	△ 23,650
	その他	358,571	513,011	△ 154,440
	処遇改善手当	2,680,220	8,326,425	△ 5,646,205
	退職給付費用	7,828,347	7,701,028	127,319
	県退職共済	2,095,347	1,827,028	268,319
	福祉医療機構	5,733,000	5,874,000	△ 141,000
	法定福利費	36,119,593	35,425,700	693,893
	健康保険	11,442,615	11,024,501	418,114
	介護保険	1,229,195	1,206,487	22,708
	厚生年金	20,088,118	19,010,251	1,077,867
	児童手当拠出金	790,345	747,943	42,402
	雇用保険	1,710,377	2,432,473	△ 722,096
	労働保険	858,943	1,004,045	△ 145,102
	事業費	90,787,217	77,945,563	12,841,654
	給食費	25,978,932	25,145,063	833,869
	介護用品費	8,678,878	7,767,223	911,655
	保健衛生費	1,571,486	688,268	883,218
	被服費	151,250	3,504	147,746
	教養娯楽費	467,066	354,293	112,773
	日用品費	559,874	271,055	288,819
	水道光熱費	23,590,446	19,416,358	4,174,088
	水道光熱費(電気)	16,511,827	13,184,977	3,326,850
	水道光熱費(ガス)	3,248,736	3,128,817	119,919
	水道光熱費(水道)	3,829,883	3,102,564	727,319
	燃料費	7,960,812	5,347,683	2,613,129
	燃料費(重油)	3,744,340	2,730,585	1,013,755
	燃料費(灯油)	4,216,472	2,617,098	1,599,374
	消耗器具備品費	7,335,689	4,465,864	2,869,825
	保険料	1,094,542	790,958	303,584
	賃借料	3,981,879	3,846,293	135,586
	車輛費	1,242,475	1,187,446	55,029
	燃料	771,565	816,834	△ 45,269
	修繕	470,910	370,612	100,298
	修繕費	646,480	1,341,167	△ 694,687
	雑費	7,527,408	7,320,388	207,020
	ゴミ処理	4,176,536	4,154,280	22,256
	その他	3,350,872	3,166,108	184,764
	事務費	55,025,887	47,587,518	7,438,369
	福利厚生費	1,383,001	781,095	601,906
	職員被服費	1,123,995	916,328	207,667
	旅費交通費	320,360	17,052	303,308
	研修研究費	909,058	792,037	117,021
	事務消耗品費	1,936,794	1,333,519	603,275
	印刷製本費	269,457	271,112	△ 1,655
水道光熱費	1,274,056	1,121,482	152,574	
水道光熱費(電気)	877,008	787,695	89,313	
水道光熱費(ガス)	183,502	164,675	18,827	
水道光熱費(水道)	213,546	169,112	44,434	
燃料費	418,988	281,457	137,531	
燃料費(重油)	197,070	143,715	53,355	
燃料費(灯油)	221,918	137,742	84,176	
修繕費	7,769,196	2,066,139	5,703,057	
通信運搬費	2,020,944	1,782,890	238,054	
電話	1,549,180	1,412,256	136,924	
切手	366,345	295,517	70,828	
運送費	105,419	75,117	30,302	
広報費	132,730	132,296	434	
業務委託費	28,316,200	28,600,000	△ 283,800	
手数料	2,382,664	1,219,213	1,163,451	
振込手数料	300,918	306,739	△ 5,821	

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	費用			
	その他	2,081,746	912,474	1,169,272
	保険料	491,366	881,058	△ 389,692
	賃借料	9,340	2,376	6,964
	土地・建物賃借料	475,872	372,000	103,872
	租税公課	227,456	121,385	106,071
	保守料	4,292,823	4,246,837	45,986
	渉外費	103,900	86,840	17,060
	車両費	348,700	421,137	△ 72,437
	燃料	272,580	235,567	37,013
	修繕	76,120	185,570	△ 109,450
	諸会費	368,800	411,400	△ 42,600
	雑費	450,187	1,729,865	△ 1,279,678
	その他	450,187	1,729,865	△ 1,279,678
	減価償却費	16,779,526	16,721,968	57,558
	減価償却費(基本財産建物)	10,873,685	10,873,685	0
	減価償却費(建物)	81,267	81,267	0
	減価償却費(車両運搬具)	229,110	0	229,110
	減価償却費(器具及び備品)	3,351,604	3,523,156	△ 171,552
	減価償却費(その他)	2,243,860	2,243,860	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,675,761	△ 6,499,220	△ 176,541	
サービス活動費用計(2)	454,914,501	413,896,497	41,018,004	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 15,237,959	21,345,819	△ 36,583,778	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	61,166	70,397	△ 9,231
	受取利息配当金収益	2,710	268	2,442
	その他のサービス活動外収益	693,812	905,422	△ 211,610
	利用者等外給食収益	575,440	593,590	△ 18,150
	雑収益	118,372	311,832	△ 193,460
	その他	118,372	311,832	△ 193,460
	サービス活動外収益計(4)	757,688	976,087	△ 218,399
	費用			
	支払利息	61,166	70,397	△ 9,231
その他のサービス活動外費用	574,389	577,669	△ 3,280	
利用者等外給食費	574,389	577,669	△ 3,280	
サービス活動外費用計(5)	635,555	648,066	△ 12,511	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	122,133	328,021	△ 205,888	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 15,115,826	21,673,840	△ 36,789,666	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	600,000	448,000	152,000
	施設整備等補助金収益	600,000	448,000	152,000
	拠点区分間固定資産移管収益	0	2,382,000	△ 2,382,000
	拠点区分間固定資産移管収益	0	2,382,000	△ 2,382,000
	本部	0	2,382,000	△ 2,382,000
	特別収益計(8)	600,000	2,830,000	△ 2,230,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	10	4	6
	車両運搬具売却損・処分損	1	1	0
器具及び備品売却損・処分損	9	3	6	
国庫補助金等特別積立金積立額	600,000	448,000	152,000	
拠点区分間繰入金費用	8,948,000	7,761,000	1,187,000	
拠点区分間繰入金費用	8,948,000	7,761,000	1,187,000	
本部	8,948,000	7,761,000	1,187,000	
特別費用計(9)	9,548,010	8,209,004	1,339,006	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 8,948,010	△ 5,379,004	△ 3,569,006	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 24,063,836	16,294,836	△ 40,358,672	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	415,992,989	481,730,153	△ 65,737,164
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	391,929,153	498,024,989	△ 106,095,836
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	42,700,000	14,468,000	28,232,000
	介護施設積立金取崩額	42,700,000	14,468,000	28,232,000
	備品等購入積立金取崩額	1,100,000	0	1,100,000
	減価償却費積立金取崩額	41,600,000	14,468,000	27,132,000
	その他の積立金積立額(16)	1,000,000	96,500,000	△ 95,500,000
	介護施設積立金積立額	1,000,000	96,500,000	△ 95,500,000
	人件費積立金積立額	0	4,500,000	△ 4,500,000
減価償却費等積立金積立額	1,000,000	92,000,000	△ 91,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	433,629,153	415,992,989	17,636,164	

桜が丘拠点区分 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

社会福祉法人土佐厚生会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	障害福祉サービス等事業収益	271,513,698	258,680,708	12,832,990	
	自立支援給付費収益	237,858,324	226,102,683	11,755,641	
	介護給付費収益	237,858,324	226,102,683	11,755,641	
	利用者負担金収益	1,339,200	598,827	740,373	
	補足給付費収益	7,698,086	7,723,011	△ 24,925	
	特定障害者特別給付費収益	7,698,086	7,723,011	△ 24,925	
	特定費用収益	24,577,464	22,971,585	1,605,879	
	その他の事業収益	40,624	1,284,602	△ 1,243,978	
	補助金事業収益(公費)	9,424	1,244,602	△ 1,235,178	
	補助金事業収益(一般)	31,200	40,000	△ 8,800	
	経常経費寄附金収益	0	5,000	△ 5,000	
	その他の収益	308,301	11,389	296,912	
	その他の収益	308,301	11,389	296,912	
	県退職共済	308,301	11,389	296,912	
	サービス活動収益計(1)		271,821,999	258,697,097	13,124,902
サービス活動増減の部	費用	人件費	171,345,022	170,885,203	459,819
		職員給料	58,265,570	62,260,859	△ 3,995,289
		基本給	58,265,570	62,260,859	△ 3,995,289
		職員諸手当	22,473,610	22,004,356	469,254
		扶養手当	887,000	1,398,000	△ 511,000
		住宅手当	558,000	558,000	0
		待機手当	363,000	240,000	123,000
		役付手当	592,000	592,000	0
		夜勤手当	3,810,000	4,290,000	△ 480,000
		超勤手当	3,991,088	3,543,255	447,833
		通勤手当	2,249,000	2,362,700	△ 113,700
		その他	1,181,062	1,186,949	△ 5,887
		処遇改善手当	8,052,460	6,993,452	1,059,008
		資格手当	790,000	840,000	△ 50,000
		職員賞与	6,781,415	8,168,916	△ 1,387,501
	賞与引当金繰入	4,087,000	4,594,000	△ 507,000	
	非常勤職員給与	54,100,577	48,659,357	5,441,220	
	賃金	48,783,806	39,281,787	9,502,019	
	夜勤手当	1,685,000	1,200,000	485,000	
	超勤手当	212,028	199,804	12,224	
	通勤手当	1,258,180	1,230,020	28,160	
	特別手当	649,200	602,900	46,300	
	その他	55,323	62,751	△ 7,428	
	処遇改善手当	1,457,040	6,082,095	△ 4,625,055	
	退職給付費用	3,354,154	2,830,093	524,061	
	県退職共済	1,397,654	1,050,093	347,561	
	福祉医療機構	1,956,500	1,780,000	176,500	
	法定福利費	22,282,696	22,367,622	△ 84,926	
	健康保険	6,997,163	7,092,076	△ 94,913	
	介護保険	681,831	804,776	△ 122,945	
厚生年金	12,160,094	11,920,734	239,360		
児童手当拠出金	478,432	469,025	9,407		
雇用保険	1,375,000	1,460,979	△ 85,979		
労働保険	590,176	620,032	△ 29,856		

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	事業費	38,807,999	37,744,611	1,063,388
	給食費	14,899,718	14,671,398	228,320
	介護用品費	2,482,220	2,150,788	331,432
	保健衛生費	583,768	683,833	△ 100,065
	教養娯楽費	239,575	258,673	△ 19,098
	日用品費	208,593	183,558	25,035
	水道光熱費	12,352,326	11,165,310	1,187,016
	水道光熱費(電気)	8,344,120	7,154,935	1,189,185
	水道光熱費(ガス)	1,472,359	1,458,492	13,867
	水道光熱費(水道)	2,535,847	2,551,883	△ 16,036
	消耗器具備品費	3,303,176	3,973,201	△ 670,025
	保険料	464,217	512,890	△ 48,673
	賃借料	2,072,466	2,060,916	11,550
	車輛費	240,782	132,365	108,417
	燃料	94,372	63,337	31,035
	修繕	146,410	69,028	77,382
	修繕費	654,736	221,595	433,141
	雑費	1,306,422	1,730,084	△ 423,662
	ゴミ処理	1,305,049	1,727,774	△ 422,725
	その他	1,373	2,310	△ 937
	事務費	33,745,137	30,442,275	3,302,862
	福利厚生費	983,644	469,874	513,770
	職員被服費	527,967	303,543	224,424
	旅費交通費	316,610	82,782	233,828
	研修研究費	1,015,040	796,028	219,012
	事務消耗品費	821,536	1,066,834	△ 245,298
	印刷製本費	813,639	616,769	196,870
	水道光熱費	668,745	569,646	99,099
	水道光熱費(電気)	426,896	358,575	68,321
	水道光熱費(ガス)	95,818	76,762	19,056
	水道光熱費(水道)	146,031	134,309	11,722
	修繕費	448,800	137,500	311,300
	通信運搬費	813,981	925,144	△ 111,163
	電話	578,381	661,678	△ 83,297
	切手	203,532	219,107	△ 15,575
	運送費	32,068	44,359	△ 12,291
	広報費	97,030	129,438	△ 32,408
	業務委託費	22,035,200	21,912,000	123,200
	手数料	1,995,929	733,724	1,262,205
	振込手数料	130,360	138,771	△ 8,411
	その他	1,865,569	594,953	1,270,616
	保険料	561,793	624,156	△ 62,363
	賃借料	311,173	195,382	115,791
	土地・建物賃借料	163,872	0	163,872
	租税公課	109,400	88,900	20,500
	保守料	1,273,442	1,286,428	△ 12,986
	渉外費	38,146	110,022	△ 71,876
	車両費	70,738	6,479	64,259
	燃料	10,788	6,479	4,309
	修繕	59,950	0	59,950
諸会費	195,500	170,500	25,000	
雑費	482,952	217,126	265,826	
その他	482,952	217,126	265,826	
減価償却費	40,963,462	40,987,776	△ 24,314	

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	費用	減価償却費(基本財産建物)	33,118,764	33,118,764	0
		減価償却費(建物)	3,731,726	3,731,726	0
		減価償却費(車両運搬具)	220,043	220,043	0
		減価償却費(器具及び備品)	3,810,711	3,835,025	△ 24,314
		減価償却費(その他)	82,218	82,218	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 16,857,981	△ 16,833,252	△ 24,729
	サービス活動費用計(2)	268,003,639	263,226,613	4,777,026	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,818,360	△ 4,529,516	8,347,876	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,437	1,294	143
		その他のサービス活動外収益	717,480	1,024,964	△ 307,484
		受入研修費収益	0	73,840	△ 73,840
		利用者等外給食収益	668,580	590,770	77,810
		雑収益	48,900	360,354	△ 311,454
		その他	48,900	360,354	△ 311,454
	サービス活動外収益計(4)		718,917	1,026,258	△ 307,341
	費用	支払利息	750,197	776,466	△ 26,269
		その他のサービス活動外費用	640,766	550,396	90,370
		利用者等外給食費	640,766	550,396	90,370
サービス活動外費用計(5)		1,390,963	1,326,862	64,101	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 672,046	△ 300,604	△ 371,442	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,146,314	△ 4,830,120	7,976,434	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	598,000	△ 598,000
		施設整備等補助金収益	0	598,000	△ 598,000
		固定資産売却益	39,999	0	39,999
		車両運搬具売却益	39,999	0	39,999
	特別収益計(8)		39,999	598,000	△ 558,001
	費用	固定資産売却損・処分損	45,434,727	4	45,434,723
		建物売却損・処分損	45,434,726	0	45,434,726
		構築物売却損・処分損	0	1	△ 1
		器具及び備品売却損・処分損	1	3	△ 2
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	598,000	△ 598,000
拠点区分間繰入金費用		6,072,000	5,266,000	806,000	
拠点区分間繰入金費用 本部		6,072,000	5,266,000	806,000	
特別費用計(9)		51,506,727	5,864,004	45,642,723	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 51,466,728	△ 5,266,004	△ 46,200,724	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 48,320,414	△ 10,096,124	△ 38,224,290	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		623,528,132	640,124,256	△ 16,596,124
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		575,207,718	630,028,132	△ 54,820,414
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		45,400,000	0	45,400,000
	支援施設積立金取崩額		45,400,000	0	45,400,000
	備品等購入積立金取崩額		45,400,000	0	45,400,000
	その他の積立金積立額(16)		14,720,000	6,500,000	8,220,000
	支援施設積立金積立額		14,720,000	6,500,000	8,220,000
備品等購入積立金積立額		0	6,500,000	△ 6,500,000	
減価償却費等積立金積立額		14,720,000	0	14,720,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		605,887,718	623,528,132	△ 17,640,414	

とさ拠点区分 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

社会福祉法人土佐厚生会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	就労支援事業収益	18,482,223	23,617,545	△ 5,135,322	
	就労支援事業収益	18,482,223	23,617,545	△ 5,135,322	
	軽作業収益	861,453	890,648	△ 29,195	
	野菜加工収益	15,664,982	20,926,963	△ 5,261,981	
	喫茶収益	1,890,188	1,784,444	105,744	
	その他収益	65,600	15,490	50,110	
	障害福祉サービス等事業収益	365,551,480	339,884,426	25,667,054	
	自立支援給付費収益	329,962,097	305,261,740	24,700,357	
	介護給付費収益	287,313,493	265,515,420	21,798,073	
	訓練等給付費収益	42,648,604	39,746,320	2,902,284	
	利用者負担金収益	446,400	446,400	0	
	補足給付費収益	6,327,673	5,774,498	553,175	
	特定障害者特別給付費収益	6,327,673	5,774,498	553,175	
	特定費用収益	28,755,508	26,918,452	1,837,056	
	その他の事業収益	59,802	1,483,336	△ 1,423,534	
	補助金事業収益(公費)	10,602	1,420,136	△ 1,409,534	
	補助金事業収益(一般)	49,200	63,200	△ 14,000	
	経常経費寄附金収益	410,000	107,559	302,441	
	その他の収益	82,520	136,427	△ 53,907	
	その他の収益	82,520	136,427	△ 53,907	
県退職共済	82,520	136,427	△ 53,907		
サービス活動収益計(1)		384,526,223	363,745,957	20,780,266	
サービス活動増減の部	費用	人件費	228,879,603	227,670,368	1,209,235
		職員給料	86,263,965	90,760,610	△ 4,496,645
		基本給	86,263,965	90,760,610	△ 4,496,645
		職員諸手当	31,172,254	30,703,950	468,304
		扶養手当	2,204,000	2,509,000	△ 305,000
		住宅手当	1,999,500	1,879,500	120,000
		待機手当	360,000	360,000	0
		役付手当	1,454,000	1,556,000	△ 102,000
		夜勤手当	4,665,000	4,570,000	95,000
		超勤手当	822,384	945,985	△ 123,601
		通勤手当	1,556,800	1,658,000	△ 101,200
		その他	2,952,310	2,879,615	72,695
		処遇改善手当	13,674,260	12,691,850	982,410
		資格手当	1,484,000	1,654,000	△ 170,000
		職員賞与	12,146,675	13,672,970	△ 1,526,295
		賞与引当金繰入	6,735,000	6,824,000	△ 89,000
		非常勤職員給与	55,688,849	49,186,073	6,502,776
		賃金	51,182,527	39,415,610	11,766,917
		夜勤手当	1,081,949	1,167,476	△ 85,527
		超勤手当	241,095	152,404	88,691
		通勤手当	710,500	658,200	52,300
		特別手当	816,250	890,650	△ 74,400
		その他	271,443	125,658	145,785
		処遇改善手当	1,385,085	6,776,075	△ 5,390,990
		派遣職員費	1,128,300	0	1,128,300
		退職給付費用	5,616,053	5,681,131	△ 65,078
		県退職共済	1,930,553	1,854,131	76,422
		福祉医療機構	3,685,500	3,827,000	△ 141,500
		法定福利費	30,128,507	30,841,634	△ 713,127
		健康保険	9,131,455	9,499,510	△ 368,055
		介護保険	986,504	1,126,973	△ 140,469
		厚生年金	16,768,503	17,014,917	△ 246,414
児童手当拠出金	659,749	669,441	△ 9,692		
雇用保険	1,821,750	1,776,487	45,263		
労働保険	760,546	754,306	6,240		

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	事業費	50,756,574	47,407,479	3,349,095
	給食費	20,125,068	20,292,152	△ 167,084
	介護用品費	959,333	730,243	229,090
	保健衛生費	1,150,751	717,616	433,135
	教養娯楽費	795,613	713,735	81,878
	日用品費	269,862	283,521	△ 13,659
	水道光熱費	17,319,493	14,293,083	3,026,410
	水道光熱費(電気)	10,657,702	8,814,680	1,843,022
	水道光熱費(ガス)	4,336,670	3,508,786	827,884
	水道光熱費(水道)	2,325,121	1,969,617	355,504
	燃料費	0	149,435	△ 149,435
	燃料費(重油)	0	149,435	△ 149,435
	消耗器具備品費	3,048,887	3,071,197	△ 22,310
	保険料	1,507,821	1,743,623	△ 235,802
	賃借料	2,411,352	2,386,782	24,570
	車両費	2,324,831	2,197,416	127,415
	燃料	1,671,441	1,632,401	39,040
	修繕	653,390	565,015	88,375
	修繕費	421,509	432,960	△ 11,451
	雑費	422,054	395,716	26,338
	ゴミ処理	391,054	383,758	7,296
	その他	31,000	11,958	19,042
	事務費	32,433,590	30,277,259	2,156,331
	福利厚生費	716,794	725,103	△ 8,309
	職員被服費	349,580	212,065	137,515
	旅費交通費	74,770	330,468	△ 255,698
	研修研究費	801,720	856,642	△ 54,922
	事務消耗品費	1,311,786	1,222,794	88,992
	印刷製本費	470,704	524,236	△ 53,532
	水道光熱費	923,204	818,297	104,907
	水道光熱費(電気)	570,625	523,195	47,430
	水道光熱費(ガス)	221,059	177,669	43,390
	水道光熱費(水道)	131,520	117,433	14,087
	燃料費	0	7,865	△ 7,865
	燃料費(重油)	0	7,865	△ 7,865
	修繕費	2,529,154	2,005,124	524,030
	通信運搬費	840,228	818,535	21,693
	電話	582,100	599,501	△ 17,401
	切手	230,633	196,098	34,535
	運送費	27,495	22,936	4,559
	広報費	122,900	68,200	54,700
	業務委託費	19,174,100	17,343,700	1,830,400
	手数料	603,096	833,791	△ 230,695
	振込手数料	180,180	175,267	4,913
	その他	422,916	658,524	△ 235,608
	保険料	314,856	314,856	0
	賃借料	750,420	867,066	△ 116,646
	租税公課	690,500	812,700	△ 122,200
	保守料	2,010,023	1,835,123	174,900
	渉外費	104,774	206,401	△ 101,627
車両費	42,107	42,406	△ 299	
燃料	42,107	42,406	△ 299	
諸会費	396,550	262,050	134,500	
雑費	206,324	169,837	36,487	
その他	206,324	169,837	36,487	
就労支援事業費用	20,614,411	25,325,826	△ 4,711,415	
就労支援事業販売原価	20,614,411	25,325,826	△ 4,711,415	
就労支援事業費	20,614,411	25,325,826	△ 4,711,415	
減価償却費	29,494,375	30,148,898	△ 654,523	
減価償却費(基本財産建物)	21,861,807	21,724,032	137,775	
減価償却費(構築物)	634,880	757,655	△ 122,775	
減価償却費(車両運搬具)	289,725	496,666	△ 206,941	

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	費用	減価償却費(器具及び備品)	6,512,898	6,938,771	△ 425,873
		減価償却費(その他)	195,065	231,774	△ 36,709
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,639,612	△ 12,769,498	129,886
		サービス活動費用計(2)	349,538,941	348,060,332	1,478,609
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		34,987,282	15,685,625	19,301,657	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	122,639	2,057	120,582
		その他のサービス活動外収益	123,174	130,566	△ 7,392
		受入研修費収益	10,000	29,000	△ 19,000
		利用者等外給食収益	10,450	3,710	6,740
		雑収益	102,724	97,856	4,868
		その他	102,724	97,856	4,868
	サービス活動外収益計(4)		245,813	132,623	113,190
	費用	その他のサービス活動外費用	6,362	2,078	4,284
		利用者等外給食費	6,362	2,078	4,284
		サービス活動外費用計(5)		6,362	2,078
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		239,451	130,545	108,906	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		35,226,733	15,816,170	19,410,563	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,682,000	1,729,000	△ 47,000
		施設整備等補助金収益	1,682,000	1,729,000	△ 47,000
		特別収益計(8)		1,682,000	1,729,000
	費用	固定資産売却損・処分損	5	5	0
		器具及び備品売却損・処分損	5	5	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,682,000	1,729,000	△ 47,000
		拠点区分間繰入金費用	6,391,000	5,544,000	847,000
		拠点区分間繰入金費用	6,391,000	5,544,000	847,000
		本部	6,391,000	5,544,000	847,000
	特別費用計(9)		8,073,005	7,273,005	800,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 6,391,005	△ 5,544,005	△ 847,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		28,835,728	10,272,165	18,563,563	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		324,067,503	328,968,447	△ 4,900,944
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		352,903,231	339,240,612	13,662,619
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	7,700,000	△ 7,700,000
	支援施設積立金取崩額		0	7,700,000	△ 7,700,000
	減価償却費積立金取崩額		0	7,700,000	△ 7,700,000
	その他の積立金積立額(16)		41,095,896	22,873,109	18,222,787
	支援施設積立金積立額		40,800,000	22,100,000	18,700,000
	人件費積立金積立額		3,000,000	0	3,000,000
	備品等購入積立金積立額		3,000,000	0	3,000,000
減価償却費等積立金積立額		34,800,000	22,100,000	12,700,000	
就労支援事業積立金積立額		295,896	773,109	△ 477,213	
工賃変動積立金積立額		295,896	0	295,896	
設備等整備積立金積立額		0	773,109	△ 773,109	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		311,807,335	324,067,503	△ 12,260,168	

駐車場事業拠点区分 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

社会福祉法人土佐厚生会

(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	その他事業収益	557,890	528,370	29,520	
		その他の事業収益	557,890	528,370	29,520	
		その他の事業収益	557,890	528,370	29,520	
	サービス活動収益計(1)		557,890	528,370	29,520	
	費用	人件費	78,000	78,000	0	
		職員給料	78,000	78,000	0	
基本給		78,000	78,000	0		
事務費		196,300	194,700	1,600		
租税公課		196,300	194,700	1,600		
サービス活動費用計(2)		274,300	272,700	1,600		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		283,590	255,670	27,920		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	187	1	186	
		サービス活動外収益計(4)		187	1	186
	費用	サービス活動外費用計(5)		0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		187	1	186
経常増減差額(7)=(3)+(6)		283,777	255,671	28,106		
特別増減の部	収益	事業区分間固定資産移管収益	0	24,836,663	△ 24,836,663	
		事業区分間固定資産移管収益	0	24,836,663	△ 24,836,663	
		社会福祉事業	0	24,836,663	△ 24,836,663	
		特別収益計(8)		0	24,836,663	△ 24,836,663
	費用	事業区分間繰入金費用	283,777	255,671	28,106	
		事業区分間繰入金費用	283,777	255,671	28,106	
		社会福祉事業	283,777	255,671	28,106	
特別費用計(9)		283,777	255,671	28,106		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 283,777	24,580,992	△ 24,864,769		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		0	24,836,663	△ 24,836,663		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		24,836,663	0	24,836,663	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		24,836,663	24,836,663	0	
	基本金取崩額(14)		0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		24,836,663	24,836,663	0	

法人単位貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

社会福祉法人土佐厚生会

(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	850,709,818	857,008,576	△ 6,298,758	流動負債	153,522,344	149,447,618	4,074,726
現金預金	590,958,305	603,988,850	△ 13,030,545	事業未払金	117,890,580	114,899,370	2,991,210
事業未収金	251,413,277	246,371,280	5,041,997	1年以内返済予定設備資金借入金	7,992,000	7,992,000	0
未収補助金	3,949,166	3,848,397	100,769	預り金	7,689	7,566	123
原材料	785,103	0	785,103	職員預り金	1,355,132	1,146,359	208,773
立替金	1,233,325	578,517	654,808	前受金	0	40,000	△ 40,000
前払金	0	95,960	△ 95,960	前受収益	51,000	0	51,000
前払費用	1,670,342	1,442,072	228,270	仮受金	1,640,943	129,323	1,511,620
仮払金	700,300	683,500	16,800	賞与引当金	24,585,000	25,233,000	△ 648,000
固定資産	3,406,022,875	3,483,804,046	△ 77,781,171	固定負債	248,398,525	252,516,641	△ 4,118,116
基本財産	1,906,055,773	1,991,034,132	△ 84,978,359	設備資金借入金	160,040,000	168,032,000	△ 7,992,000
土地	474,272,897	474,272,897	0	退職給付引当金	74,514,905	72,948,291	1,566,614
建物	1,431,782,876	1,516,761,235	△ 84,978,359	役員退職慰労引当金	13,843,620	11,536,350	2,307,270
その他の固定資産	1,499,967,102	1,492,769,914	7,197,188	負債の部合計	401,920,869	401,964,259	△ 43,390
土地	123,397,769	123,251,469	146,300	純 資 産 の 部			
建物	48,819,800	54,719,888	△ 5,900,088	基本金	171,191,999	171,191,999	0
構築物	7,988,095	8,999,442	△ 1,011,347	基本金	171,191,999	171,191,999	0
機械及び装置	1,245,358	1,531,297	△ 285,939	国庫補助金等特別積立金	695,736,773	741,066,465	△ 45,329,692
車輛運搬具	10,915,289	8,947,079	1,968,210	国庫補助金等特別積立金	695,736,773	741,066,465	△ 45,329,692
器具及び備品	87,134,211	91,426,443	△ 4,292,232	その他の積立金	1,050,610,309	1,074,479,790	△ 23,869,481
建設仮勘定	45,965,274	4,200,000	41,765,274	移行時特別積立金	2,360,770	2,360,770	0
権利	28,400,316	28,417,146	△ 16,830	介護施設積立金	303,111,000	344,811,000	△ 41,700,000
ソフトウェア	7,014,670	10,794,607	△ 3,779,937	支援施設積立金	707,427,000	691,457,000	15,970,000
退職給付引当資産	74,514,905	72,948,291	1,566,614	就労支援事業積立金	25,372,091	23,795,349	1,576,742
役員退職慰労引当資産	13,843,620	11,536,350	2,307,270	施設整備等積立金	12,339,448	12,055,671	283,777
移行時特別積立資産	2,360,770	2,360,770	0	次期繰越活動増減差額	1,937,272,743	1,952,110,109	△ 14,837,366
介護施設積立資産	303,111,000	344,811,000	△ 41,700,000	(うち当期活動増減差額)	△ 38,706,847	16,944,835	△ 55,651,682
支援施設積立資産	707,427,000	691,457,000	15,970,000				
就労支援事業積立資産	25,372,091	23,795,349	1,576,742				
施設整備等積立資	12,339,448	12,055,671	283,777				
長期前払費用	8,166	1,424,072	△ 1,415,906				
その他の固定資産	109,320	94,040	15,280	純資産の部合計	3,854,811,824	3,938,848,363	△ 84,036,539
資産の部合計	4,256,732,693	4,340,812,622	△ 84,079,929	負債及び純資産の部合計	4,256,732,693	4,340,812,622	△ 84,079,929

## 計算書類に対する注記（社会福祉法人土佐厚生会）

## 1. 継続事業の前提に関する注記

「該当なし」

## 2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金・・・①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
  - ②高知県社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
  - ・賞与引当金・・・職員賞与の翌期支給見込額の内、当期の負担に属する金額を計上する。

## 3. 重要な会計方針の変更

「該当なし」

## 4. 法人で採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ・社会福祉法人高知県社会福祉協議会が運営する民間社会福祉施設職員退職手当共済事業

## 5. 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。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)  
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点（社会福祉事業）

・本部

イ こくふ拠点（社会福祉事業）

- ・障害者支援施設こくふ（施設入所）
- ・障害者支援施設こくふ（生活介護）
- ・短期入所事業所こくふ
- ・就労継続支援B型事業所ウィール社
- ・障害者福祉ホームコーポラスこくふ
- ・就労継続支援B型ワークセンターファースト
- ・相談支援センターアルペジオ

ウ やながれ拠点（社会福祉事業）

- ・特別養護老人ホーム八流荘
- ・短期入所生活介護事業所八流荘
- ・ホームヘルプステーションやながれ（令和7年3月31日から休止）
- ・在宅介護支援センターやながれ（令和7年3月31日に廃止）
- ・小規模多機能型居宅介護事業所南風

エ 桜が丘拠点（社会福祉事業）

- ・障害者支援施設ステージ桜が丘（施設入所）
- ・障害者支援施設ステージ桜が丘（生活介護）
- ・短期入所事業所ステージ桜が丘

オ とさ拠点（社会福祉事業）

- ・障害者支援施設とさ（施設入所）
- ・障害者支援施設とさ（生活介護）
- ・短期入所事業所とさ
- ・就労継続支援B型事業所カトレア

カ 駐車場事業拠点（収益事業）

- ・駐車場事業

6. 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	474,272,897	0	0	474,272,897
建物	1,516,761,235	1,450,570	86,428,929	1,431,782,876
合計	1,991,034,132	1,450,570	86,428,929	1,906,055,773

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

「該当なし」

8. 担保に供している資産

「該当なし」

9. 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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	3,673,087,761	2,241,304,885	1,431,782,876
建物	422,293,612	373,473,812	48,819,800
構築物	28,883,712	20,895,617	7,988,095
機械及び装置	14,934,924	13,689,566	1,245,358
車輛運搬具	74,897,658	63,982,369	10,915,289
器具及び備品	507,424,592	420,290,381	87,134,211
建設仮勘定	45,965,274	0	45,965,274
合計	4,767,487,533	3,133,636,630	1,633,850,903

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

「該当なし」

11. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時価	評価損益
公社債			
高知県令和6年度第1回公募公債(グリーンボンド・5年)	1,000,000	1,000,000	0
合計	1,000,000	1,000,000	0

12. 関連当事者との取引の内容

「該当なし」

13. 重要な偶発債務

「該当なし」

14. 重要な後発事象

「該当なし」

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

「該当なし」

16. 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」

## 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

社会福祉法人土佐厚生会

(単位：円)

勘定科目	事業区分		合計	内部取引消去	法人合計
	社会福祉事業	収益事業			
流動資産	850,658,818	51,000	850,709,818		850,709,818
現金預金	590,907,305	51,000	590,958,305		590,958,305
事業未収金	251,413,277	0	251,413,277		251,413,277
未収補助金	3,949,166	0	3,949,166		3,949,166
原材料	785,103	0	785,103		785,103
立替金	1,233,325	0	1,233,325		1,233,325
前払費用	1,670,342	0	1,670,342		1,670,342
仮払金	700,300	0	700,300		700,300
固定資産	3,381,186,212	24,836,663	3,406,022,875		3,406,022,875
基本財産	1,906,055,773	0	1,906,055,773		1,906,055,773
土地	474,272,897	0	474,272,897		474,272,897
建物	1,431,782,876	0	1,431,782,876		1,431,782,876
その他の固定資産	1,475,130,439	24,836,663	1,499,967,102		1,499,967,102
土地	98,561,106	24,836,663	123,397,769		123,397,769
建物	48,819,800	0	48,819,800		48,819,800
構築物	7,988,095	0	7,988,095		7,988,095
機械及び装置	1,245,358	0	1,245,358		1,245,358
車輛運搬具	10,915,289	0	10,915,289		10,915,289
器具及び備品	87,134,211	0	87,134,211		87,134,211
建設仮勘定	45,965,274	0	45,965,274		45,965,274
権利	28,400,316	0	28,400,316		28,400,316
ソフトウェア	7,014,670	0	7,014,670		7,014,670
退職給付引当資産	74,514,905	0	74,514,905		74,514,905
役員退職慰労引当資産	13,843,620	0	13,843,620		13,843,620
移行時特別積立資産	2,360,770	0	2,360,770		2,360,770
介護施設積立資産	303,111,000	0	303,111,000		303,111,000
支援施設積立資産	707,427,000	0	707,427,000		707,427,000
就労支援事業積立資産	25,372,091	0	25,372,091		25,372,091
施設整備等積立資	12,339,448	0	12,339,448		12,339,448
長期前払費用	8,166	0	8,166		8,166
その他の固定資産	109,320	0	109,320		109,320
資産の部合計	4,231,845,030	24,887,663	4,256,732,693		4,256,732,693
流動負債	153,471,344	51,000	153,522,344		153,522,344
事業未払金	117,890,580	0	117,890,580		117,890,580
1年以内返済予定設備資金借入金	7,992,000	0	7,992,000		7,992,000
預り金	7,689	0	7,689		7,689
職員預り金	1,355,132	0	1,355,132		1,355,132
前受収益	0	51,000	51,000		51,000
仮受金	1,640,943	0	1,640,943		1,640,943
賞与引当金	24,585,000	0	24,585,000		24,585,000
固定負債	248,398,525	0	248,398,525		248,398,525
設備資金借入金	160,040,000	0	160,040,000		160,040,000
退職給付引当金	74,514,905	0	74,514,905		74,514,905
役員退職慰労引当金	13,843,620	0	13,843,620		13,843,620
負債の部合計	401,869,869	51,000	401,920,869		401,920,869
基本金	171,191,999	0	171,191,999		171,191,999
基本金	171,191,999	0	171,191,999		171,191,999
国庫補助金等特別積立金	695,736,773	0	695,736,773		695,736,773
国庫補助金等特別積立金	695,736,773	0	695,736,773		695,736,773
その他の積立金	1,050,610,309	0	1,050,610,309		1,050,610,309
移行時特別積立金	2,360,770	0	2,360,770		2,360,770
介護施設積立金	303,111,000	0	303,111,000		303,111,000
支援施設積立金	707,427,000	0	707,427,000		707,427,000
就労支援事業積立金	25,372,091	0	25,372,091		25,372,091
施設整備等積立金	12,339,448	0	12,339,448		12,339,448
次期繰越活動増減差額	1,912,436,080	24,836,663	1,937,272,743		1,937,272,743
(うち当期活動増減差額)	△ 38,706,847	0	△ 38,706,847		△ 38,706,847
純資産の部合計	3,829,975,161	24,836,663	3,854,811,824		3,854,811,824
負債及び純資産の部合計	4,231,845,030	24,887,663	4,256,732,693		4,256,732,693

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

社会福祉法人土佐厚生会

(単位：円)

勘定科目	拠点区分				
	本部拠点区分	こくふ拠点区分	やながれ拠点区分	桜が丘拠点区分	とさ拠点区分
流動資産	29,089,449	320,561,752	190,071,632	150,061,635	163,874,350
現金預金	25,020,030	242,147,187	113,614,111	106,618,152	103,507,825
事業未収金	63,381	75,337,896	74,930,766	42,841,219	58,240,015
未収補助金	0	1,557,000	861,166	0	1,531,000
原材料	0	785,103	0	0	0
立替金	153,468	392,270	318,175	88,758	280,654
前払費用	152,270	342,296	347,414	513,506	314,856
拠点区分間貸付金	3,000,000	0	0	0	0
仮払金	700,300	0	0	0	0
固定資産	145,686,594	745,027,884	775,696,366	1,050,758,162	664,017,206
基本財産	0	288,410,334	369,845,934	896,744,108	351,055,397
土地	0	98,044,300	167,235,638	149,472,428	59,520,531
建物	0	190,366,034	202,610,296	747,271,680	291,534,866
その他の固定資産	145,686,594	456,617,550	405,850,432	154,014,054	312,961,809
土地	81,367,606	0	17,193,500	0	0
建物	31,428,409	1,263,075	1,160,450	14,967,866	0
構築物	1,984,207	1,127,888	0	0	4,876,000
機械及び装置	0	0	0	0	1,245,358
車輛運搬具	2,388,606	7,799,045	397,559	330,070	9
器具及び備品	1,792,262	36,426,175	13,402,435	9,547,285	25,966,054
建設仮勘定	0	0	45,965,274	0	0
権利	33,660	0	0	28,366,656	0
ソフトウェア	495,000	507,700	5,092,659	246,656	672,655
退職給付引当資産	3,016	25,546,101	19,507,752	11,731,438	17,726,598
役員退職慰労引当資産	13,843,620	0	0	0	0
移行時特別積立資産	0	2,360,770	0	0	0
介護施設積立資産	0	0	303,111,000	0	0
支援施設積立資産	0	361,270,000	0	88,820,000	257,337,000
就労支援事業積立資産	0	20,283,386	0	0	5,088,705
施設整備等積立資	12,339,448	0	0	0	0
長期前払費用	0	0	4,083	4,083	0
その他の固定資産	10,760	33,410	15,720	0	49,430
資産の部合計	174,776,043	1,065,589,636	965,767,998	1,200,819,797	827,891,556
流動負債	3,457,549	47,029,081	45,190,526	28,767,980	32,026,208
事業未払金	1,903,325	35,159,358	37,318,247	18,455,187	25,054,463
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	1,992,000	6,000,000	0
預り金	4,284	1,539	628	1,081	157
職員預り金	91,640	463,184	343,826	224,712	231,770
拠点区分間借入金	0	3,000,000	0	0	0
仮受金	1,458,300	0	177,825	0	4,818
賞与引当金	0	8,405,000	5,358,000	4,087,000	6,735,000
固定負債	13,846,636	25,546,101	29,547,752	161,731,438	17,726,598
設備資金借入金	0	0	10,040,000	150,000,000	0
退職給付引当金	3,016	25,546,101	19,507,752	11,731,438	17,726,598
役員退職慰労引当金	13,843,620	0	0	0	0
負債の部合計	17,304,185	72,575,182	74,738,278	190,499,418	49,752,806
基本金	11,592,308	52,122,831	53,419,813	13,285,825	40,771,222
基本金	11,592,308	52,122,831	53,419,813	13,285,825	40,771,222
国庫補助金等特別積立金	12,015,395	117,390,300	100,869,754	302,326,836	163,134,488
国庫補助金等特別積立金	12,015,395	117,390,300	100,869,754	302,326,836	163,134,488
その他の積立金	12,339,448	383,914,156	303,111,000	88,820,000	262,425,705
移行時特別積立金	0	2,360,770	0	0	0
介護施設積立金	0	0	303,111,000	0	0
支援施設積立金	0	361,270,000	0	88,820,000	257,337,000
就労支援事業積立金	0	20,283,386	0	0	5,088,705
施設整備等積立金	12,339,448	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	121,524,707	439,587,167	433,629,153	605,887,718	311,807,335
(うち当期活動増減差額)	△ 651,775	5,493,450	△ 24,063,836	△ 48,320,414	28,835,728
純資産の部合計	157,471,858	993,014,454	891,029,720	1,010,320,379	778,138,750
負債及び純資産の部合計	174,776,043	1,065,589,636	965,767,998	1,200,819,797	827,891,556

勘定科目	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	853,658,818	△ 3,000,000	850,658,818
現金預金	590,907,305		590,907,305
事業未収金	251,413,277		251,413,277
未収補助金	3,949,166		3,949,166
原材料	785,103		785,103
立替金	1,233,325		1,233,325
前払費用	1,670,342		1,670,342
拠点区分間貸付金	3,000,000	△ 3,000,000	0
仮払金	700,300		700,300
固定資産	3,381,186,212		3,381,186,212
基本財産	1,906,055,773		1,906,055,773
土地	474,272,897		474,272,897
建物	1,431,782,876		1,431,782,876
その他の固定資産	1,475,130,439		1,475,130,439
土地	98,561,106		98,561,106
建物	48,819,800		48,819,800
構築物	7,988,095		7,988,095
機械及び装置	1,245,358		1,245,358
車輛運搬具	10,915,289		10,915,289
器具及び備品	87,134,211		87,134,211
建設仮勘定	45,965,274		45,965,274
権利	28,400,316		28,400,316
ソフトウェア	7,014,670		7,014,670
退職給付引当資産	74,514,905		74,514,905
役員退職慰労引当資産	13,843,620		13,843,620
移行時特別積立資産	2,360,770		2,360,770
介護施設積立資産	303,111,000		303,111,000
支援施設積立資産	707,427,000		707,427,000
就労支援事業積立資産	25,372,091		25,372,091
施設整備等積立資	12,339,448		12,339,448
長期前払費用	8,166		8,166
その他の固定資産	109,320		109,320
資産の部合計	4,234,845,030	△ 3,000,000	4,231,845,030
流動負債	156,471,344	△ 3,000,000	153,471,344
事業未払金	117,890,580		117,890,580
1年以内返済予定設備資金借入金	7,992,000		7,992,000
預り金	7,689		7,689
職員預り金	1,355,132		1,355,132
拠点区分間借入金	3,000,000	△ 3,000,000	0
仮受金	1,640,943		1,640,943
賞与引当金	24,585,000		24,585,000
固定負債	248,398,525		248,398,525
設備資金借入金	160,040,000		160,040,000
退職給付引当金	74,514,905		74,514,905
役員退職慰労引当金	13,843,620		13,843,620
負債の部合計	404,869,869	△ 3,000,000	401,869,869
基本金	171,191,999		171,191,999
基本金	171,191,999		171,191,999
国庫補助金等特別積立金	695,736,773		695,736,773
国庫補助金等特別積立金	695,736,773		695,736,773
その他の積立金	1,050,610,309		1,050,610,309
移行時特別積立金	2,360,770		2,360,770
介護施設積立金	303,111,000		303,111,000
支援施設積立金	707,427,000		707,427,000
就労支援事業積立金	25,372,091		25,372,091
施設整備等積立金	12,339,448		12,339,448
次期繰越活動増減差額	1,912,436,080		1,912,436,080
(うち当期活動増減差額)	△ 38,706,847		△ 38,706,847
純資産の部合計	3,829,975,161		3,829,975,161
負債及び純資産の部合計	4,234,845,030	△ 3,000,000	4,231,845,030

## 収益事業 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

社会福祉法人土佐厚生会

(単位：円)

勘定科目	拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
	駐車場事業拠点			
流動資産	51,000	51,000		51,000
現金預金	51,000	51,000		51,000
固定資産	24,836,663	24,836,663		24,836,663
その他の固定資産	24,836,663	24,836,663		24,836,663
土地	24,836,663	24,836,663		24,836,663
資産の部合計	24,887,663	24,887,663		24,887,663
流動負債	51,000	51,000		51,000
前受収益	51,000	51,000		51,000
負債の部合計	51,000	51,000		51,000
次期繰越活動増減差額	24,836,663	24,836,663		24,836,663
(うち当期活動増減差額)	0	0		0
純資産の部合計	24,836,663	24,836,663		24,836,663
負債及び純資産の部合計	24,887,663	24,887,663		24,887,663

本部拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

社会福祉法人土佐厚生会

(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	29,089,449	27,651,091	1,438,358	流動負債	3,457,549	3,314,919	142,630
現金預金	25,020,030	16,812,012	8,208,018	事業未払金	1,903,325	3,140,390	△ 1,237,065
事業未収金	63,381	40,340	23,041	預り金	4,284	4,896	△ 612
立替金	153,468	1,279	152,189	職員預り金	91,640	125,582	△ 33,942
前払金	0	95,960	△ 95,960	仮受金	1,458,300	44,051	1,414,249
前払費用	152,270	18,000	134,270				
拠点区分間貸付金	3,000,000	10,000,000	△ 7,000,000				
仮払金	700,300	683,500	16,800				
固定資産	145,686,594	146,002,851	△ 316,257	固定負債	13,846,636	11,547,870	2,298,766
その他の固定資産	145,686,594	146,002,851	△ 316,257	退職給付引当金	3,016	11,520	△ 8,504
土地	81,367,606	81,367,606	0	役員退職慰労引当金	13,843,620	11,536,350	2,307,270
建物	31,428,409	33,321,507	△ 1,893,098	負債の部合計	17,304,185	14,862,789	2,441,396
構築物	1,984,207	2,108,527	△ 124,320	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	2,388,606	2,386,323	2,283	基本金	11,592,308	11,592,308	0
器具及び備品	1,792,262	1,345,861	446,401	基本金	11,592,308	11,592,308	0
権利	33,660	50,490	△ 16,830	国庫補助金等特別積立金	12,015,395	12,682,915	△ 667,520
ソフトウェア	495,000	1,808,236	△ 1,313,236	国庫補助金等特別積立金	12,015,395	12,682,915	△ 667,520
退職給付引当資産	3,016	11,520	△ 8,504	その他の積立金	12,339,448	12,055,671	283,777
役員退職慰労引当資産	13,843,620	11,536,350	2,307,270	施設整備等積立金	12,339,448	12,055,671	283,777
施設整備等積立資	12,339,448	12,055,671	283,777	次期繰越活動増減差額	121,524,707	122,460,259	△ 935,552
その他の固定資産	10,760	10,760	0	(うち当期活動増減差額)	△ 651,775	△ 26,439,869	25,788,094
				純資産の部合計	157,471,858	158,791,153	△ 1,319,295
資産の部合計	174,776,043	173,653,942	1,122,101	負債及び純資産の部合計	174,776,043	173,653,942	1,122,101

## 計算書類に対する注記（本部拠点区分）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品一一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金・・・①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
  - ②高知県社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
  - ・賞与引当金・・・職員賞与の翌期支給見込額の内、当期の負担に属する金額を計上する。

## 2. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ・社会福祉法人高知県社会福祉協議会が運営する民間社会福祉施設職員退職手当共済事業

## 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 本部拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- ・本部
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊹)）は省略している。

## 4. 基本財産の増減の内容及び金額

「該当なし」

## 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. 有形固定資産の固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	49,292,362	17,863,953	31,428,409
構築物	4,414,724	2,430,517	1,984,207
車輛運搬具	5,463,440	3,074,834	2,388,606
器具及び備品	9,033,389	7,241,127	1,792,262
合計	68,203,915	30,610,431	37,593,484

8. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時価	評価損益
公社債			
高知県令和6年度第1回公募公債(グリーンボンド・5年)	1,000,000	1,000,000	0
合計	1,000,000	1,000,000	0

9. 重要な後発事象

「該当なし」

10. 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」

こくふ拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

社会福祉法人土佐厚生会

(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	320,561,752	322,216,967	△ 1,655,215	流動負債	47,029,081	53,112,573	△ 6,083,492
現金預金	242,147,187	243,647,082	△ 1,499,895	事業未払金	35,159,358	34,448,010	711,348
事業未収金	75,337,896	75,892,402	△ 554,506	預り金	1,539	2,010	△ 471
未収補助金	1,557,000	2,017,000	△ 460,000	職員預り金	463,184	312,553	150,631
原材料	785,103	0	785,103	拠点区分間借入金	3,000,000	10,000,000	△ 7,000,000
立替金	392,270	318,187	74,083	賞与引当金	8,405,000	8,350,000	55,000
前払費用	342,296	342,296	0				
固定資産	745,027,884	752,382,557	△ 7,354,673	固定負債	25,546,101	23,340,080	2,206,021
基本財産	288,410,334	308,985,007	△ 20,574,673	退職給付引当金	25,546,101	23,340,080	2,206,021
土地	98,044,300	98,044,300	0	負債の部合計	72,575,182	76,452,653	△ 3,877,471
建物	190,366,034	210,940,707	△ 20,574,673	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	456,617,550	443,397,550	13,220,000	基本金	52,122,831	52,122,831	0
建物	1,263,075	1,457,072	△ 193,997	基本金	52,122,831	52,122,831	0
構築物	1,127,888	1,380,035	△ 252,147	国庫補助金等特別積立金	117,390,300	128,016,167	△ 10,625,867
車輛運搬具	7,799,045	5,720,898	2,078,147	国庫補助金等特別積立金	117,390,300	128,016,167	△ 10,625,867
器具及び備品	36,426,175	33,673,797	2,752,378	その他の積立金	383,914,156	376,783,310	7,130,846
ソフトウェア	507,700	676,932	△ 169,232	移行時特別積立金	2,360,770	2,360,770	0
退職給付引当資産	25,546,101	23,340,080	2,206,021	支援施設積立金	361,270,000	355,420,000	5,850,000
移行時特別積立資産	2,360,770	2,360,770	0	就労支援事業積立金	20,283,386	19,002,540	1,280,846
支援施設積立資産	361,270,000	355,420,000	5,850,000	次期繰越活動増減差額	439,587,167	441,224,563	△ 1,637,396
就労支援事業積立資産	20,283,386	19,002,540	1,280,846	(うち当期活動増減差額)	5,493,450	2,077,164	3,416,286
長期前払費用	0	342,296	△ 342,296				
その他の固定資産	33,410	23,130	10,280	純資産の部合計	993,014,454	998,146,871	△ 5,132,417
資産の部合計	1,065,589,636	1,074,599,524	△ 9,009,888	負債及び純資産の部合計	1,065,589,636	1,074,599,524	△ 9,009,888

## 計算書類に対する注記（こくふ拠点区分）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- ②高知県社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- ・賞与引当金・・・職員賞与の翌期支給見込額の内、当期の負担に属する金額を計上する。

## 2. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ・社会福祉法人高知県社会福祉協議会が運営する民間社会福祉施設職員退職手当共済事業

## 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

## (1) こくふ拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

## (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑩)）

- ・障害者支援施設こくふ（施設入所）
- ・障害者支援施設こくふ（生活介護）
- ・短期入所事業所こくふ
- ・就労継続支援B型事業所ウィール社
- ・障害者福祉ホームコーポラスこくふ
- ・就労継続支援B型ワークセンターファースト
- ・相談支援センターアルペジオ

## (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）は省略している。

## 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	98,044,300	0	0	98,044,300
建物	210,940,707	0	20,574,673	190,366,034
合計	308,985,007	0	20,574,673	288,410,334

## 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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
建物(基本財産)	1,022,810,277	832,444,243	190,366,034
建物	6,877,070	5,613,995	1,263,075
構築物	4,820,420	3,692,532	1,127,888
車両運搬具	23,957,315	16,158,270	7,799,045
器具及び備品	202,965,749	166,539,574	36,426,175
合計	1,261,430,831	1,024,448,614	236,982,217

8. 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」

9. 重要な後発事象

「該当なし」

10. 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」

やながれ拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

社会福祉法人土佐厚生会

(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	190,071,632	204,650,786	△ 14,579,154	流動負債	45,190,526	42,879,516	2,311,010
現金預金	113,614,111	131,999,454	△ 18,385,343	事業未払金	37,318,247	35,058,582	2,259,665
事業未収金	74,930,766	72,181,045	2,749,721	1年以内返済予定設備資金借入金	1,992,000	1,992,000	0
未収補助金	861,166	70,397	790,769	預り金	628	503	125
立替金	318,175	99,476	218,699	職員預り金	343,826	288,159	55,667
前払費用	347,414	300,414	47,000	仮受金	177,825	75,272	102,553
				賞与引当金	5,358,000	5,465,000	△ 107,000
固定資産	775,696,366	790,564,961	△ 14,868,595	固定負債	29,547,752	31,166,914	△ 1,619,162
基本財産	369,845,934	380,719,619	△ 10,873,685	設備資金借入金	10,040,000	12,032,000	△ 1,992,000
土地	167,235,638	167,235,638	0	退職給付引当金	19,507,752	19,134,914	372,838
建物	202,610,296	213,483,981	△ 10,873,685	負債の部合計	74,738,278	74,046,430	691,848
その他の固定資産	405,850,432	409,845,342	△ 3,994,910	純 資 産 の 部			
土地	17,193,500	17,047,200	146,300	基本金	53,419,813	53,419,813	0
建物	1,160,450	1,241,717	△ 81,267	基本金	53,419,813	53,419,813	0
車輛運搬具	397,559	10	397,549	国庫補助金等特別積立金	100,869,754	106,945,515	△ 6,075,761
器具及び備品	13,402,435	15,762,848	△ 2,360,413	国庫補助金等特別積立金	100,869,754	106,945,515	△ 6,075,761
建設仮勘定	45,965,274	4,200,000	41,765,274	その他の積立金	303,111,000	344,811,000	△ 41,700,000
ソフトウェア	5,092,659	7,336,519	△ 2,243,860	介護施設積立金	303,111,000	344,811,000	△ 41,700,000
退職給付引当資産	19,507,752	19,134,914	372,838	次期繰越活動増減差額	433,629,153	415,992,989	17,636,164
介護施設積立資産	303,111,000	344,811,000	△ 41,700,000	(うち当期活動増減差額)	△ 24,063,836	16,294,836	△ 40,358,672
長期前払費用	4,083	300,414	△ 296,331				
その他の固定資産	15,720	10,720	5,000	純資産の部合計	891,029,720	921,169,317	△ 30,139,597
資産の部合計	965,767,998	995,215,747	△ 29,447,749	負債及び純資産の部合計	965,767,998	995,215,747	△ 29,447,749

## 計算書類に対する注記（やながれ拠点区分）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品－定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金・・・①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
  - ②高知県社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
  - ・賞与引当金・・・職員賞与の翌期支給見込額の内、当期の負担に属する金額を計上する。

## 2. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ・社会福祉法人高知県社会福祉協議会が運営する民間社会福祉施設職員退職手当共済事業

## 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) やながれ拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㉑)）
- ・特別養護老人ホーム八流荘
  - ・短期入所生活介護事業所八流荘
  - ・ホームヘルプステーションやながれ（令和7年3月31日から休止）
  - ・在宅介護支援センターやながれ（令和7年3月31日に廃止）
  - ・小規模多機能型居宅介護事業所南風
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㉒)）は省略している。

## 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	167,235,638	0	0	167,235,638
建物	213,483,981	0	10,873,685	202,610,296
合計	380,719,619	0	10,873,685	369,845,934

## 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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
建 物 (基本財産)	774,675,383	572,065,087	202,610,296
建 物	7,735,000	6,574,550	1,160,450
車輦運搬具	14,302,020	13,904,461	397,559
器具及び備品	122,355,465	108,953,030	13,402,435
建設仮勘定	45,965,274	0	45,965,274
合計	965,033,142	701,497,128	263,536,014

8. 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」

9. 重要な後発事象

「該当なし」

10. 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」

桜が丘拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

社会福祉法人土佐厚生会

(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	150,061,635	149,807,663	253,972	流動負債	28,767,980	29,021,740	△ 253,760
現金預金	106,618,152	106,693,990	△ 75,838	事業未払金	18,455,187	18,237,425	217,762
事業未収金	42,841,219	41,849,017	992,202	1年以内返済予定設備資金借入金	6,000,000	6,000,000	0
未収補助金	0	734,000	△ 734,000	預り金	1,081	0	1,081
立替金	88,758	64,150	24,608	職員預り金	224,712	180,315	44,397
前払費用	513,506	466,506	47,000	仮受金	0	10,000	△ 10,000
				賞与引当金	4,087,000	4,594,000	△ 507,000
固定資産	1,050,758,162	1,122,626,366	△ 71,868,204	固定負債	161,731,438	167,913,515	△ 6,182,077
基本財産	896,744,108	929,862,872	△ 33,118,764	設備資金借入金	150,000,000	156,000,000	△ 6,000,000
土地	149,472,428	149,472,428	0	退職給付引当金	11,731,438	11,913,515	△ 182,077
建物	747,271,680	780,390,444	△ 33,118,764	負債の部合計	190,499,418	196,935,255	△ 6,435,837
その他の固定資産	154,014,054	192,763,494	△ 38,749,440	純 資 産 の 部			
建物	14,967,866	18,699,592	△ 3,731,726	基本金	13,285,825	13,285,825	0
車輛運搬具	330,070	550,114	△ 220,044	基本金	13,285,825	13,285,825	0
器具及び備品	9,547,285	12,938,237	△ 3,390,952	国庫補助金等特別積立金	302,326,836	319,184,817	△ 16,857,981
権利	28,366,656	28,366,656	0	国庫補助金等特別積立金	302,326,836	319,184,817	△ 16,857,981
ソフトウェア	246,656	328,874	△ 82,218	その他の積立金	88,820,000	119,500,000	△ 30,680,000
退職給付引当資産	11,731,438	11,913,515	△ 182,077	支援施設積立金	88,820,000	119,500,000	△ 30,680,000
支援施設積立資産	88,820,000	119,500,000	△ 30,680,000	次期繰越活動増減差額	605,887,718	623,528,132	△ 17,640,414
長期前払費用	4,083	466,506	△ 462,423	(うち当期活動増減差額)	△ 48,320,414	△ 10,096,124	△ 38,224,290
				純資産の部合計	1,010,320,379	1,075,498,774	△ 65,178,395
資産の部合計	1,200,819,797	1,272,434,029	△ 71,614,232	負債及び純資産の部合計	1,200,819,797	1,272,434,029	△ 71,614,232

## 計算書類に対する注記（桜が丘拠点区分）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品－定額法
- ・リース資産
  - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
  - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- ②高知県社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- ・賞与引当金・・・職員賞与の翌期支給見込額の内、当期の負担に属する金額を計上する。

## 2. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ・社会福祉法人高知県社会福祉協議会が運営する民間社会福祉施設職員退職手当共済事業

## 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 桜が丘拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㉠)）
  - ・障害者支援施設ステージ桜が丘（施設入所）
  - ・障害者支援施設ステージ桜が丘（生活介護）
  - ・短期入所事業所ステージ桜が丘
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㉠)）は省略している。

## 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	149,472,428	0	0	149,472,428
建物	780,390,444	0	33,118,764	747,271,680
合計	929,862,872	0	33,118,764	896,744,108

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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	876,895,736	129,624,056	747,271,680
建物（その他）	358,389,180	343,421,314	14,967,866
車輛運搬具	6,750,100	6,420,030	330,070
器具及び備品	60,387,358	50,840,073	9,547,285
合計	1,302,422,374	530,305,473	772,116,901

8. 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」

9. 重要な後発事象

「該当なし」

10. 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」

とさ拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

社会福祉法人土佐厚生会

(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	163,874,350	162,642,069	1,232,281	流動負債	32,026,208	31,078,870	947,338
現金預金	103,507,825	104,796,312	△ 1,288,487	事業未払金	25,054,463	24,014,963	1,039,500
事業未収金	58,240,015	56,408,476	1,831,539	預り金	157	157	0
未収補助金	1,531,000	1,027,000	504,000	職員預り金	231,770	239,750	△ 7,980
立替金	280,654	95,425	185,229	仮受金	4,818	0	4,818
前払費用	314,856	314,856	0	賞与引当金	6,735,000	6,824,000	△ 89,000
固定資産	664,017,206	647,390,648	16,626,558	固定負債	17,726,598	18,548,262	△ 821,664
基本財産	351,055,397	371,466,634	△ 20,411,237	退職給付引当金	17,726,598	18,548,262	△ 821,664
土地	59,520,531	59,520,531	0	負債の部合計	49,752,806	49,627,132	125,674
建物	291,534,866	311,946,103	△ 20,411,237	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	312,961,809	275,924,014	37,037,795	基本金	40,771,222	40,771,222	0
構築物	4,876,000	5,510,880	△ 634,880	基本金	40,771,222	40,771,222	0
機械及び装置	1,245,358	1,531,297	△ 285,939	国庫補助金等特別積立金	163,134,488	174,237,051	△ 11,102,563
車両運搬具	9	289,734	△ 289,725	国庫補助金等特別積立金	163,134,488	174,237,051	△ 11,102,563
器具及び備品	25,966,054	27,705,700	△ 1,739,646	その他の積立金	262,425,705	221,329,809	41,095,896
ソフトウェア	672,655	644,046	28,609	支援施設積立金	257,337,000	216,537,000	40,800,000
退職給付引当資産	17,726,598	18,548,262	△ 821,664	就労支援事業積立金	5,088,705	4,792,809	295,896
支援施設積立資産	257,337,000	216,537,000	40,800,000	次期繰越活動増減差額	311,807,335	324,067,503	△ 12,260,168
就労支援事業積立資産	5,088,705	4,792,809	295,896	(うち当期活動増減差額)	28,835,728	10,272,165	18,563,563
長期前払費用	0	314,856	△ 314,856	純資産の部合計	778,138,750	760,405,585	17,733,165
その他の固定資産	49,430	49,430	0	負債及び純資産の部合計	827,891,556	810,032,717	17,858,839
資産の部合計	827,891,556	810,032,717	17,858,839				

## 計算書類に対する注記（とさ拠点区分）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金・・・①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
当法人は、每期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
  - ②高知県社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
  - ・賞与引当金・・・職員賞与の翌期支給見込額の内、当期の負担に属する金額を計上する。

## 2. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ・社会福祉法人高知県社会福祉協議会が運営する民間社会福祉施設職員退職手当共済事業

## 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) とさ拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊸)）
- ・障害者支援施設とさ（施設入所）
  - ・障害者支援施設とさ（生活介護）
  - ・短期入所事業所とさ
  - ・就労継続支援B型事業所カトレア
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊹)）は省略している。

## 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	59,520,531	0	0	59,520,531
建物	311,946,103	1,450,570	21,861,807	291,534,866
合計	371,466,634	1,450,570	21,861,807	351,055,397

## 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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	998,706,365	707,171,499	291,534,866
構築物	19,648,568	14,772,568	4,876,000
機械及び装置	14,934,924	13,689,566	1,245,358
車輛運搬具	24,424,783	24,424,774	9
器具及び備品	112,682,631	86,716,577	25,966,054
合計	1,170,397,271	846,774,984	323,622,287

8. 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」

9. 重要な後発事象

「該当なし」

10. 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」

駐車場事業拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

社会福祉法人土佐厚生会

(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	51,000	40,000	11,000	流動負債	51,000	40,000	11,000
現金預金	51,000	40,000	11,000	前受金	0	40,000	△ 40,000
固定資産	24,836,663	24,836,663	0	前受収益	51,000	0	51,000
その他の固定資産	24,836,663	24,836,663	0	負債の部合計	51,000	40,000	11,000
土地	24,836,663	24,836,663	0	純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	24,836,663	24,836,663	0
				(うち当期活動増減差額)	0	24,836,663	△ 24,836,663
				純資産の部合計	24,836,663	24,836,663	0
資産の部合計	24,887,663	24,876,663	11,000	負債及び純資産の部合計	24,887,663	24,876,663	11,000

## 計算書類に対する注記（駐車場事業拠点区分）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

「該当なし」

## (2) 固定資産の減価償却の方法

「該当なし」

## (3) 引当金の計上基準

「該当なし」

## 2. 採用する退職給付制度

「該当なし」

## 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 駐車場事業拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
  - ・ 駐車場事業
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊹)）は省略している。

## 4. 基本財産の増減の内容及び金額

「該当なし」

## 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

「該当なし」

## 6. 担保に供している資産

「該当なし」

## 7. 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」

## 8. 重要な後発事象

「該当なし」

## 9. 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」