

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	1,599,169,000	1,599,561,195
		障害福祉サービス等事業収入	724,000	724,880
		その他の事業収入	32,000	32,984
		受取利息配当金収入	70,000	87,692
		その他の収入	4,133,000	4,168,002
		事業活動収入計(1)	1,604,128,000	1,604,574,753
	支出	人件費支出	1,159,243,000	1,152,099,056
		事業費支出	285,665,000	272,675,081
		事務費支出	151,699,000	147,761,078
		利用者負担軽減額	4,504,000	4,536,317
施設整備等による収支	支入	支払利息支出	950,000	949,003
		その他の支出	468,000	445,635
		事業活動支出計(2)	1,602,529,000	1,578,466,170
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,599,000	26,108,583
	収入	施設整備等補助金収入	491,000	491,000
		施設整備等収入計(4)	491,000	491,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	7,620,000	7,620,000
		固定資産取得支出	20,510,000	20,323,171
		施設整備等支出計(5)	28,130,000	27,943,171
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-27,639,000	-27,452,171
その他の活動による収支	収入	長期貸付金回収収入	3,080,000	3,080,000
		積立資産取崩収入	4,501,000	4,508,638
		その他の活動収入計(7)	7,581,000	7,588,638
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	9,996,000	9,996,000
		積立資産支出	7,700,000	7,685,971
		その他の活動支出計(8)	17,696,000	17,681,971
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-10,115,000	-10,093,333
		予備費支出(10)	1,200,000 0	— 1,200,000
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-37,355,000	-11,436,921
				-25,918,079
前期末支払資金残高(12)		286,590,000	286,593,500	-3,500
当期末支払資金残高(11)+(12)		249,235,000	275,156,579	-25,921,579

第一号第三様式（第十七条第四項関係）

社会福祉事業区分資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		シーサイドホーム	かしま	光優	治優園	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	379,836,445	290,517,061	440,266,114	488,941,575	1,599,561,195	0 1,599,561,195
		障害福祉サービス等事業収入	724,880	0	0	0	724,880	0 724,880
		その他の事業収入	0	0	32,984	0	32,984	0 32,984
		受取利息配当金収入	14,280	15,402	42,410	15,600	87,692	0 87,692
		その他の収入	1,127,544	328,625	2,502,867	208,966	4,168,002	0 4,168,002
		事業活動収入計(1)	381,703,149	290,861,088	442,844,375	489,166,141	1,604,574,753	0 1,604,574,753
	支出	人件費支出	280,698,472	195,047,994	353,324,908	323,027,682	1,152,099,056	0 1,152,099,056
		事業費支出	63,339,154	48,216,329	64,782,511	96,337,087	272,675,081	0 272,675,081
		事務費支出	35,517,412	35,322,803	21,350,570	55,570,293	147,761,078	0 147,761,078
施設整備等による収支		利用者負担軽減額	3,540,178	445,631	264,427	286,081	4,536,317	0 4,536,317
	支出	支払利息支出	0	0	949,003	0	949,003	0 949,003
		その他の支出	12,370	0	372,632	60,633	445,635	0 445,635
		事業活動支出計(2)	383,107,586	279,032,757	441,044,051	475,281,776	1,578,466,170	0 1,578,466,170
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-1,404,437	11,828,331	1,800,324	13,884,365	26,108,583	0 26,108,583
	収入	施設整備等補助金収入	0	0	491,000	0	491,000	0 491,000
		施設整備等収入計(4)	0	0	491,000	0	491,000	0 491,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	7,620,000	0	7,620,000	0 7,620,000
		固定資産取得支出	4,627,240	1,698,180	5,596,291	8,401,460	20,323,171	0 20,323,171
その他の活動による収支		施設整備等支出計(5)	4,627,240	1,698,180	13,216,291	8,401,460	27,943,171	0 27,943,171
	収入	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-4,627,240	-1,698,180	-12,725,291	-8,401,460	-27,452,171	0 -27,452,171
		長期貸付金回収収入	0	0	3,080,000	0	3,080,000	0 3,080,000
		積立資産取崩収入	867,713	3,041,998	111,470	487,457	4,508,638	0 4,508,638
		拠点区分間繰入金収入	0	0	23,500,000	0	23,500,000	-23,500,000 0
	支出	その他の活動収入計(7)	867,713	3,041,998	26,691,470	487,457	31,088,638	-23,500,000 7,588,638
		長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	9,996,000	0	9,996,000	0 9,996,000
		積立資産支出	1,723,771	1,015,568	2,538,528	2,408,104	7,685,971	0 7,685,971
		拠点区分間繰入金支出	5,500,000	12,000,000	0	6,000,000	23,500,000	-23,500,000 0
		その他の活動支出計(8)	7,223,771	13,015,568	12,534,528	8,408,104	41,181,971	-23,500,000 17,681,971
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		-6,356,058	-9,973,570	14,156,942	-7,920,647	-10,093,333	0 -10,093,333	0 -11,436,921
前期末支払資金残高(11)		92,845,466	83,387,463	40,696,588	69,663,983	286,593,500	0	286,593,500
当期末支払資金残高(10)+(11)		80,457,731	83,544,044	43,928,563	67,226,241	275,156,579	0	275,156,579

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	1, 599, 561, 195	1, 630, 441, 103
		障害福祉サービス等事業収益	724, 880	852, 440
		その他の事業収益	32, 984	6, 003, 010
		その他の収益	354, 115	451, 761
		サービス活動収益計(1)	1, 600, 673, 174	1, 637, 748, 314
	費用	人件費	1, 155, 690, 740	1, 175, 376, 412
		事業費	272, 661, 091	263, 734, 704
		事務費	147, 776, 069	145, 109, 469
		利用者負担軽減額	4, 536, 317	4, 219, 427
		減価償却費	84, 061, 592	83, 012, 658
	国庫補助金等特別積立金取崩額		-18, 868, 607	-19, 674, 304
	サービス活動費用計(2)		1, 645, 857, 202	1, 651, 778, 366
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-45, 184, 028	-14, 030, 052
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-45, 184, 028	-14, 030, 052
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-45, 184, 028	-14, 030, 052
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	87, 692	1, 390
		その他のサービス活動外収益	3, 814, 888	3, 602, 221
		サービス活動外収益計(4)	3, 902, 580	3, 603, 611
	費用	支払利息	949, 003	1, 139, 953
		その他のサービス活動外費用	445, 635	3, 910
		サービス活動外費用計(5)	1, 394, 638	1, 143, 863
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2, 507, 942	2, 459, 748
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2, 507, 942	2, 459, 748
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2, 507, 942	2, 459, 748
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2, 507, 942	2, 459, 748
特別増減の部	経常増減差額(7)=(3)+(6)		-42, 676, 086	-11, 570, 304
	収益	施設整備等補助金収益	491, 000	0
		サービス区分間固定資産移管収益	229, 756	0
		特別収益計(8)	720, 756	0
	費用	固定資産売却損・処分損	11, 049	4
		国庫補助金等特別積立金積立額	491, 000	37, 400
		サービス区分間固定資産移管費用	229, 756	0
		特別費用計(9)	731, 805	37, 404
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-11, 049	-37, 404
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-11, 049	-37, 404
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-11, 049	-37, 404
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-11, 049	-37, 404
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-11, 049	-37, 404
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-42, 687, 135	-11, 607, 708
	前期繰越活動増減差額(12)		1, 234, 913, 237	1, 246, 520, 945
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1, 192, 226, 102	1, 234, 913, 237
	基本金取崩額(14)		0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1, 192, 226, 102	1, 234, 913, 237
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1, 192, 226, 102	1, 234, 913, 237
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1, 192, 226, 102	1, 234, 913, 237

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）

社会福祉事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		シェアホーム	かしま	光優	治優園	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	379,836,445	290,517,061	440,266,114	488,941,575	1,599,561,195	0 1,599,561,195
		障害福祉サービス等事業収益	724,880	0	0	0	724,880	0 724,880
		その他の事業収益	0	0	32,984	0	32,984	0 32,984
		その他の収益	36,220	317,895	0	0	354,115	0 354,115
		サービス活動収益計(1)	380,597,545	290,834,956	440,299,098	488,941,575	1,600,673,174	0 1,600,673,174
	費用	人件費	281,895,462	193,122,740	355,558,756	325,113,782	1,155,690,740	0 1,155,690,740
		事業費	63,339,154	48,216,329	64,782,511	96,323,097	272,661,091	0 272,661,091
		事務費	35,517,412	35,322,803	21,351,571	55,584,283	147,776,069	0 147,776,069
		利用者負担軽減額	3,540,178	445,631	264,427	286,081	4,536,317	0 4,536,317
		減価償却費	31,425,992	9,172,665	22,078,158	21,384,777	84,061,592	0 84,061,592
サービス活動外増減の部	収益	国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,654,506	-795,811	-4,682,203	-736,087	-18,868,607	0 -18,868,607
		サービス活動費用計(2)	403,063,692	285,484,357	459,353,220	497,955,933	1,645,857,202	0 1,645,857,202
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-22,466,147	5,350,599	-19,054,122	-9,014,358	-45,184,028	0 -45,184,028
	費用	受取利息配当金収益	14,280	15,402	42,410	15,600	87,692	0 87,692
		その他のサービス活動外収益	1,091,324	10,730	2,503,868	208,966	3,814,888	0 3,814,888
		サービス活動外収益計(4)	1,105,604	26,132	2,546,278	224,566	3,902,580	0 3,902,580
	支払利息	0	0	949,003	0	949,003	0 949,003	
	その他のサービス活動外費用	12,370	0	372,632	60,633	445,635	0 445,635	
		サービス活動外費用計(5)	12,370	0	1,321,635	60,633	1,394,638	0 1,394,638
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,093,234	26,132	1,224,643	163,933	2,507,942	0 2,507,942
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-21,372,913	5,376,731	-17,829,479	-8,850,425	-42,676,086	0 -42,676,086	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	491,000	0	491,000	0 491,000
		拠点区分間繰入金収益	0	0	23,500,000	0	23,500,000	-23,500,000 0
		サービス区分間固定資産移管収益	0	229,755	0	1	229,756	0 229,756
		特別収益計(8)	0	229,755	23,991,000	1	24,220,756	-23,500,000 720,756
	費用	固定資産売却損・処分損	1,303	9,746	0	0	11,049	0 11,049
		国庫補助金等特別積立金	0	0	491,000	0	491,000	0 491,000
		拠点区分間繰入金費用	5,500,000	12,000,000	0	6,000,000	23,500,000	-23,500,000 0
		サービス区分間固定資産移管費用	0	229,755	0	1	229,756	0 229,756
		特別費用計(9)	5,501,303	12,239,501	491,000	6,000,001	24,231,805	-23,500,000 731,805
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-5,501,303	-12,009,746	23,500,000	-6,000,000	-11,049	0 -11,049
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-26,874,216	-6,633,015	5,670,521	-14,850,425	-42,687,135	0 -42,687,135	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	317,707,414	132,372,835	187,835,304	596,997,684	1,234,913,237	0 1,234,913,237
		当期未繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	290,833,198	125,739,820	193,505,825	582,147,259	1,192,226,102	0 1,192,226,102
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0 0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0 0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0 0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		290,833,198	125,739,820	193,505,825	582,147,259	1,192,226,102	0 1,192,226,102	

社会福祉法人名 社会福祉法人 黒潮福祉会

事業・拠点 [0001:黒潮福祉会]

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

法人単位貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	441,716,729	480,590,654	-38,873,925	流動負債	214,451,273	241,473,926	-27,022,653
現金預金	187,670,792	215,893,734	-28,222,942	事業未払金	30,034,132	27,755,105	2,279,027
事業未収金	233,836,505	246,583,989	-12,747,484	その他の未払金	12,506,609	7,500,000	5,006,609
未収金	12,632,909	7,689,750	4,943,159	1年以内返済予定設備資金借入金	7,620,000	7,620,000	0
未収補助金	4,180,543	8,458,933	-4,278,390	1年以内返済予定長期運営資金借入金	9,996,000	9,996,000	0
立替金	2,102,611	94,730	2,007,881	未払費用	121,161,519	139,602,596	-18,441,077
前払金	343,760	682,760	-339,000	預り金	2,590,621	560,925	2,029,696
前払費用	949,609	788,610	160,999	職員預り金	231,440	18,180,380	-17,948,940
仮払金	0	398,148	-398,148	仮受金	35,829	398,148	-362,319
固定資産	1,575,699,601	1,641,780,729	-66,081,128	賞与引当金	30,275,123	29,860,772	414,351
基本財産	1,424,629,131	1,488,049,244	-63,420,113	固定負債	113,713,228	130,580,886	-16,867,658
土地	356,047,377	356,047,377	0	設備資金借入金	40,640,000	48,260,000	-7,620,000
建物	1,068,581,754	1,132,001,867	-63,420,113	長期運営資金借入金	1,686,000	11,682,000	-9,996,000
その他の固定資産	151,070,470	153,731,485	-2,661,015	退職給付引当金	71,387,228	70,638,886	748,342
土地	17,970,600	17,970,600	0	負債の部合計	328,164,501	372,054,812	-43,890,311
建物	800,545	933,497	-132,952	純資産の部			
構築物	1,739,787	2,515,091	-775,304	基本金	199,102,560	199,102,560	0
機械及び装置	396,002	476,402	-80,400	基本金	199,102,560	199,102,560	0
車輛運搬具	4,448,578	2,771,025	1,677,553	国庫補助金等特別積立金	297,923,167	316,300,774	-18,377,607
器具及び備品	46,453,631	46,332,238	121,393	国庫補助金等特別積立金	297,923,167	316,300,774	-18,377,607
権利	1,752,010	1,752,010	0	次期繰越活動増減差額	1,192,226,102	1,234,913,237	-42,687,135
ソフトウェア	3,982,089	5,121,736	-1,139,647	次期繰越活動増減差額	1,192,226,102	1,234,913,237	-42,687,135
長期貸付金	2,140,000	5,220,000	-3,080,000	(うち当期活動増減差額)	-42,687,135	-11,607,708	-31,079,427
退職給付引当資産	71,387,228	70,638,886	748,342	純資産の部合計	1,689,251,829	1,750,316,571	-61,064,742
資産の部合計	2,017,416,330	2,122,371,383	-104,955,053	負債及び純資産の部合計	2,017,416,330	2,122,371,383	-104,955,053

脚注

減価償却費の累計額 1,341,270,838円

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	シーザー・ホーム	かしま	光優	治優園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流动資産	119506756	115252076	99087312	107870585	441716729		441716729
現金預金	62694630	71044855	19950041	33981266	187670792		187670792
事業未収金	53107375	44042059	63224527	73462544	233836505		233836505
未収金	21000	6609	12605300		12632909		12632909
未収補助金	3602543		538000	40000	4180543		4180543
立替金			2097881	4730	2102611		2102611
前払金			343760		343760		343760
前払費用	81208	158553	327803	382045	949609		949609
固定資産	656761636	58350139	314575290	546012536	1575699601		1575699601
基本財産	614387268	32234635	272844007	505163221	1424629131		1424629131
土地	70651480	20393500	75002397	190000000	356047377		356047377
建物	543735788	11841135	197841610	315163221	1068581754		1068581754
その他の固定資産	42374368	26115504	41731283	40849315	151070470		151070470
土地	12574700	1875000	1124500	2396400	17970600		17970600
建物		1	800542	2	800545		800545
構築物		3	1739784		1739787		1739787
機械及び装置	396000				2		396002
車輌運搬具	515527	666730	629854	2636467	4448578		4448578
器具及び備品	11469838	12415061	8391298	14177434	46453631		46453631
権利	510810	74984	751296	414920	1752010		1752010
ソフトウェア	1058288	607640	1172161	1144000	3982089		3982089
長期貸付金			2140000		2140000		2140000
退職給付引当資産	15849205	10476085	24981848	20080090	71387228		71387228
資産の部合計	776268392	173602215	413662602	653883121	2017416330		2017416330
流动負債	47060501	35832736	81304239	50253797	214451273		214451273
事業未払金	6707337	6023947	6089899	11212949	30034132		30034132
その他の未払金	2500000	5506609	4500000		12506609		12506609
1年以内返済予定設備資金借入金			7620000		7620000		7620000
1年以内返済予定長期運営資金借入金			9996000		9996000		9996000
未払費用	29841609	20176856	41762835	29380219	121161519		121161519
預り金	79		2575195	15347	2590621		2590621
職員預り金		620	230820		231440		231440
仮受金				35829	35829		35829
賞与引当金	8011476	4124704	8529490	9609453	30275123		30275123
固定負債	15849205	10476085	67307848	20080090	113713228		113713228
設備資金借入金			40640000		40640000		40640000
長期運営資金借入金			1686000		1686000		1686000
退職給付引当金	15849205	10476085	24981848	20080090	71387228		71387228
負債の部合計	62909706	46308821	148612087	70333887	328164501		328164501
基本金	199102560				199102560		199102560
基本金	199102560				199102560		199102560
国庫補助金等特別積立金	223422928	1553574	71544690	1401975	297923167		297923167
国庫補助金等特別積立金	223422928	1553574	71544690	1401975	297923167		297923167
次期繰越活動増減差額	290833198	125739820	193505825	582147259	1192226102		1192226102
次期繰越活動増減差額	290833198	125739820	193505825	582147259	1192226102		1192226102
(うち当期活動増減差額)	-26874216	-6633015	5670521	-14850425	-42687135		-42687135
純資産の部合計	713358686	127293394	265050515	583549234	1689251829		1689251829
負債及び純資産の部合計	776268392	173602215	413662602	653883121	2017416330		2017416330

計算書類に対する注記

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

・該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－社会福祉法人高知県社会福祉協議会の退職給与基準により算出し計上している。

又、富国生命保険相互会社から社会福祉法人 高知県社会福祉協議会へ共済掛金を
移行したため、職員の退職給付金として事業主が準備すべき金額を見積計上して
いる。

・賞与引当金－職員に対して支給する次年度6月賞与の算定期間は当年度12月～次年度5月の6か月で
あるため、支払見込額の6分の4を当年度分として賞与引当金に計上している。

・徴収不能引当金－債務の貸倒れに備えるため、徴収不能の可能性が極めて高い金銭債務については
個別に徴収不能額を計上したほか、その他の金銭債務については、過去において
発生した徴収不能額の平均発生率に基づいて見積計上する。

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

(1) 独立行政法人 福祉医療機構－社会福祉施設職員等退職手当共済制度

(2) 社会福祉法人 高知県社会福祉協議会－民間社会福祉施設職員退職手当共済制度

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号第1様式)

(2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア シーサイド拠点区分 (社会福祉事業)

特別養護老人ホーム シーサイドホーム

短期入所生活介護事業所 シーサイド

障害福祉サービス 短期入所生活介護事業所 シーサイド

通所介護事業所 しおかぜ

障害福祉サービス 通所介護事業所 しおかぜ

グループホーム 優夏

居宅介護支援事業所 シーサイド
 イ かしま拠点区分（社会福祉事業）
 黒潮町特別養護老人ホーム かしま荘
 短期入所生活介護事業所 かしま荘
 黒潮町通所介護事業所 鹿島ヶ浦
 障害福祉サービス 黒潮町通所介護事業所 鹿島ヶ浦
 グループホーム 和夏
 ウ 光優拠点区分（社会福祉事業）
 特別養護老人ホーム 光優
 短期入所生活介護事業所 光優
 障害福祉サービス 短期入所生活介護事業所 光優
 グループホームやまもも
 グループホームなのはな
 グループホームこすもす
 グループホームしらゆり
 本部
 エ 治優園拠点区分（社会福祉事業）
 老人保健施設 治優園
 治優園通所リハビリテーション
 デイサービスセンター くろしお
 居宅介護支援事業所 黒潮

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	356,047,377	0	0	356,047,377
建物	1,132,001,867	0	63,420,113	1,068,581,754
合 計	1,488,049,244	0	63,420,113	1,424,629,131

7. 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

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	43,500,000円
建物（基本財産）	149,249,950円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（福祉医療機構）	48,260,000円
-----------------	-------------

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

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
土地（基本財産）	356,047,377	0	356,047,377
建物（基本財産）	2,103,690,260	1,035,108,506	1,068,581,754
土地	17,970,600	0	17,970,600
建物	18,797,000	17,996,455	800,545
構築物	6,053,750	4,313,963	1,739,787
機械及び装置	2,145,000	1,748,998	396,002
車輌運搬具	52,811,202	48,362,624	4,448,578
器具及び備品	270,416,376	223,962,745	46,453,631
合 計	2,827,931,565	1,331,493,291	1,496,438,274

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	233,836,505	0	233,836,505
未収金	12,632,909	0	12,632,909
未収補助金	4,180,543	0	4,180,543
合 計	250,649,957	0	250,649,957

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

該当なし

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

- 黒潮町通所介護事業所鹿島ヶ浦、障害福祉サービス黒潮町通所介護事業所鹿島ヶ浦を令和7年3月31日で廃止とした。

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

借入金明細書

自 令和 6年 4月 1日

至 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 黒潮福祉会

別紙3 (①)
(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備資金借入金	福祉医療機構	光優	55,880,000	0	7,620,000	48,260,000 (7,620,000)	0	1.550	812,001	0	2031/7	設備資金	土地(基本財産)	西宮市吉津賀字/八丁目1番地17地2筆	43,500,000
			0	0	0	0 (0)	0	0.000	0	0			建物(基本財産)	鉄筋コンクリート構造5階建建物他	149,249,950
	計		55,880,000	0	7,620,000	48,260,000 (7,620,000)	0		812,001	0					
	四国銀行	光優	21,678,000	0	9,996,000	11,682,000 (9,996,000)	0	1.050	137,002	0	2026/5	運営資金			0
長期運営資金借入金	計		21,678,000	0	9,996,000	11,682,000 (9,996,000)	0		137,002	0					
	計		0	0	0	0	0		0	0					
合 計			77,558,000	0	17,616,000	59,942,000 (17,616,000)	0		949,003	0					

補助金事業等収益明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 黒潮福祉会

別紙3 (③)
(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						シーサイドホーム	かしま	光優
高知県国保連 周辺改善支援補助金	介護事業		1,949,272		462,156	396,362	684,391	406,363
四万十市 利用者負担軽減制度補助金			350,181		350,181			
四万十市 利用者負担軽減制度補助金			6,000				6,000	
四万十市 中山間地域補助金			34,000					34,000
黒潮町 利用者負担軽減制度補助金			1,053,362		1,053,362			
黒潮町 利用者負担軽減制度補助金			4,000		4,000			
黒潮町 中山間地域補助金			2,195,000		2,195,000			
高知県 介護福祉機器導入支援補助金			47,000				47,000	
区分小計			5,638,815		4,064,699	396,362	731,391	446,363
老人事業								
区分小計								
児童事業								
区分小計								
保育事業								
区分小計								
障害事業								
区分小計								
生活保護事業								
区分小計								
医療事業								
区分小計								
高知県 高知県健康診断費補助金	他事業		32,984				32,984	
区分小計			32,984				32,984	
利息								
区分小計								
高知県 介護福祉機器導入支援補助金	施設		491,000				491,000	
区分小計			491,000				491,000	
償還								
区分小計								
合計			6,162,799		4,064,699	396,362	1,255,375	446,363

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 黒潮福祉会

2) 拠点区分間繰入金明細書

別紙3 (④)
(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
シーサイド	光優	介護保険収入	5,500,000	本部運営資金
かしま	光優	介護保険収入	12,000,000	本部運営資金
治優園	光優	介護保険収入	6,000,000	本部運営資金

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和 7年 3月31日現在

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

別紙3 (⑤)

(単位:円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	シーサイド	光優	23,000,000	本部運営資金
	シーサイド	光優	-23,000,000	シーサイドへ返済
	かしま	光優	31,500,000	本部運営資金
	かしま	光優	-31,500,000	かしまへ返済
	光優	治優園	12,000,000	治優園運営資金
	光優	治優園	-12,000,000	本部へ返済
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

国 庫 补 助 金 等 特 別 積 立 金 明 细 書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 黒潮福祉会

別紙3 (7)
(単位:円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由	補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳			
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		シーサイトホーム	かしま	光優	治優園
前 期 繰 越 額				316,300,774	236,077,434	2,349,385	75,735,893	2,138,062
当 期 積 立 額	高知県 介護福祉機器導入支援補助金	491,000		491,000			491,000	
当 期 取 崩 額	当期積立額合計	491,000		491,000			491,000	
当 期 取 崩 額	サービス活動費用の控除項目として計上する			18,568,607	12,654,506	795,811	4,382,203	736,087
当 期 末 残 高	当期取崩額合計			18,568,607	12,654,506	795,811	4,382,203	736,087
当 期 末 残 高				298,223,167	223,422,928	1,553,574	71,844,690	1,401,975

基 本 金 明 細 書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 黒潮福祉会

別紙3 (⑥)
(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合 計	各拠点区分ごとの内訳			
		シーサイドホーム	かしま	光優	治優園
前 年 度 末 残 高	199,102,560	199,102,560			
第一号基本金	199,102,560	199,102,560			
第二号基本金					
第三号基本金					
第一号基本金	当期組入額				
	計				
第一号基本金	当期取崩額				
	計				
第二号基本金	当期組入額				
	計				
第二号基本金	当期取崩額				
	計				
第三号基本金	当期組入額				
	計				
第三号基本金	当期取崩額				
	計				
当 期 末 残 高	199,102,560	199,102,560			
第一号基本金	199,102,560	199,102,560			
第二号基本金					
第三号基本金					

財 産 目 錄

令和 7年 3月31日 現在

(単位: 円)

財産目録

令和7年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
	かしま拠点 門扉	—	第2種社会福祉事業 グループホーム和夏	446,250	446,249	1
	かしま拠点 看板	—	第2種社会福祉事業 グループホーム和夏	367,500	367,499	1
	光優拠点 緑化設備	—	第2種社会福祉事業 グループホームやまもも	950,000	760,000	190,000
	光優拠点 緑化設備	—	第2種社会福祉事業 グループホームなのはな	1,733,000	776,384	956,616
	光優拠点 緑化設備	—	第2種社会福祉事業 グループホームこすもす	934,000	747,200	186,800
	光優拠点 緑化設備	—	第2種社会福祉事業 グループホームしらゆり	1,224,000	817,632	406,368
			小計			1,739,787
機械及び装置	シーバイ・拠点 業務用ガス給湯器	—	第2種社会福祉事業 通所介護事業所しおかぜ	1,200,000	804,000	396,000
	治優園拠点 分包機・吸引器	—	第2種社会福祉事業 老人保健施設治優園	945,000	944,998	2
			小計			396,002
車両運搬具	シーバイ・拠点 スズキ 特殊軽自動車 他9台	—	利用者送迎用	12,763,919	12,248,392	515,527
	かしま拠点 トヨタ 普通乗用車 他7台	—	利用者送迎用	18,966,900	18,300,170	666,730
	治優園拠点 タイプ 軽自動車 他8台	—	利用者送迎用	15,263,770	12,627,303	2,636,467
	光優拠点 スズキ 特殊軽自動車 他3台	—	利用者送迎用	5,816,613	5,186,759	629,854
			小計			4,448,578
器具及び備品	シーバイ・拠点 耐火金庫 他186点	—		74,283,048	62,813,210	11,469,838
	かしま拠点 OG平行梯 他205点	—		96,480,351	84,065,290	12,415,061
	治優園拠点 包丁まな板殺菌庫 他182点	—		64,300,016	50,122,582	14,177,434
	光優拠点 応接セット 他79点	—		35,352,961	26,961,663	8,391,298
			小計			46,453,631
権利	電話加入権	—		1,752,010	0	1,752,010
ソフトウェア	財務・給与・人事・介護ソフト	—		13,759,636	9,777,547	3,982,089
長期貸付金	光優拠点	—	貸与奨学金 他	—	—	2,140,000
退職給付引当資産	退職共済	—		—	—	71,387,228
			その他の固定資産合計			151,070,470
			固定資産合計			1,575,699,601
			資産合計			2,017,416,330
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	四国電力㈱ 他	—		—	—	30,034,132
その他の未払金	繰入金	—		—	—	12,506,609
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	7,620,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	㈱四国銀行	—		—	—	9,996,000
未払費用	職員給与・賞与 他	—		—	—	121,161,519
預り金	利用者	—		—	—	2,590,621
職員預り金	社会保険料 他	—		—	—	231,440
仮受金	介護給付費	—		—	—	35,829
賞与引当金	賞与 (令和6年12月～令和7年3月)	—		—	—	30,275,123
			流動負債合計			214,451,273
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	—		—	—	40,640,000
長期運営資金借入金	㈱四国銀行	—		—	—	1,686,000
退職給付引当金	退職共済	—		—	—	71,387,228
			固定負債合計			113,713,228
			負債合計			328,164,501
			差引純資産			1,689,251,829