

社会福祉法人 里仁会 資金収支予算書

(自)平成 25年 4月 1日 (至)平成 26年 3月 31日

(単位:円)

勘 定 科 目		本年度予算	前年度予算	増 減	備 考	
収入	介護保険事業収入	(229,500,000)	(220,000,000)	(9,500,000)		
	施設介護料収入	(185,000,000)	(176,000,000)	(9,000,000)		
	介護報酬収入	185,000,000	176,000,000	9,000,000		
	利用者等利用料収入	(44,500,000)	(44,000,000)	(500,000)		
	施設サービス利用料収入	16,500,000	16,000,000	500,000		
	食費収入(公費)	8,000,000	8,000,000	0		
	居住費収入(公費)	20,000,000	20,000,000	0		
	経常経費寄附金収入	(2,500,000)	(4,600,000)	(Δ2,100,000)		
	受取利息配当金収入	(10,000)	(15,000)	(Δ5,000)		
	その他の収入	(200,000)	(200,000)	(0)		
	雑収入	200,000	200,000	0		
事業活動収入計(1)		232,210,000	224,815,000	7,395,000		
事業活動による収支	支出	人件費支出	(119,100,000)	(116,750,000)	(2,350,000)	
		職員給料支出	49,700,000	49,350,000	350,000	
		職員賞与支出	10,000,000	9,500,000	500,000	
		非常勤職員給与支出	42,400,000	41,900,000	500,000	
		退職給付支出	1,500,000	1,000,000	500,000	
		法定福利費支出	15,500,000	15,000,000	500,000	
		事業費支出	(62,200,000)	(60,800,000)	(1,400,000)	
		給食費支出	14,000,000	13,500,000	500,000	
		保健衛生費支出		100,000	Δ100,000	
		水道光熱費支出	14,000,000	14,000,000	0	
		消耗器具備品費支出	6,500,000	5,700,000	800,000	
	賃借料支出	2,500,000	2,500,000	0		
	修繕費支出	2,000,000	2,000,000	0		
	委託費支出	23,000,000	23,000,000	0		
	雑支出	200,000		200,000		
	事務費支出	(14,510,000)	(13,672,000)	(838,000)		
	福利厚生費支出	700,000	750,000	Δ50,000		
	旅費交通費支出	100,000	100,000	0		
	研修研究費支出	300,000	210,000	90,000		
	事務消耗品費支出	1,000,000	1,100,000	Δ100,000		
	水道光熱費支出	2,100,000	2,000,000	100,000		
	燃料費支出	150,000	132,000	18,000		
	修繕費支出	100,000	100,000	0		
	通信運搬費支出	400,000	400,000	0		
	会議費支出	70,000	50,000	20,000		
	広報費支出	100,000	100,000	0		
	業務委託費支出	5,000,000	4,500,000	500,000		
手数料料支出	80,000	50,000	30,000			
保険料支出	400,000	370,000	30,000			
賃借料支出	3,600,000	3,200,000	400,000			
租税公課支出	10,000	10,000	0			

(単位：円)

勘 定 科 目		本年度予算	前年度予算	増 減	備 考	
事業活動による収支	支出					
	渉外費支出	300,000	500,000	Δ200,000		
	雑支出	100,000	100,000	0		
	支払利息支出	(7,200,000)	(7,500,000)	(Δ300,000)		
	事業活動支出計(2)	203,010,000	198,722,000	4,288,000		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	29,200,000	26,093,000	3,107,000		
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	設備資金借入金元金償還金支出	(25,072,000)	(25,072,000)	(0)	
		固定資産取得支出	(500,000)	(200,000)	(300,000)	
		器具及び備品取得支出	500,000	200,000	300,000	
	施設整備等支出計(5)	25,572,000	25,272,000	300,000		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	Δ25,572,000	Δ25,272,000	Δ300,000		
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	積立資産支出	(2,000,000)	(3,000,000)	(Δ1,000,000)	
		他積立資産支出1	2,000,000	3,000,000	Δ1,000,000	
	その他の活動支出計(8)	2,000,000	3,000,000	Δ1,000,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	Δ2,000,000	Δ3,000,000	1,000,000		
	予備費支出(10)	1,628,000	5,000,000	Δ3,372,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	Δ7,179,000	7,179,000		
前期末支払資金残高(12)		67,907,830	64,572,938	3,334,892		
当期末支払資金残高(11)+(12)		67,907,830	57,393,938	10,513,892		

社会福祉法人 里仁会 資金収支計算書

(自)平成 25年 4月 1日 (至)平成 26年 3月 31日

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
収入	介護保険事業収入	(229,500,000)	(232,831,055)	(Δ3,331,055)	
	施設介護料収入	(185,000,000)	(191,658,462)	(Δ6,658,462)	
	介護報酬収入	185,000,000	191,658,462	Δ6,658,462	
	利用者等利用料収入	(44,500,000)	(41,172,593)	(3,327,407)	
	施設サービス利用料収入	16,500,000	17,189,583	Δ689,583	
	食費収入(公費)	8,000,000	7,646,900	353,100	
	居住費収入(公費)	20,000,000	16,336,110	3,663,890	
	その他収入		(9,742)	(Δ9,742)	
	経常経費補助金及び助成金収入		(9,742)	(Δ9,742)	
	他補助金収入		9,742	Δ9,742	
	経常経費寄附金収入	(2,500,000)	(100,000)	(2,400,000)	
	受取利息配当金収入	(10,000)	(11,594)	(Δ1,594)	
	その他の収入	(200,000)	(783,860)	(Δ583,860)	
	雑収入	200,000	783,860	Δ583,860	
事業活動収入計(1)	232,210,000	233,736,251	Δ1,526,251		
事業活動による収支	人件費支出	(119,100,000)	(119,016,004)	(83,996)	
	職員給料支出	49,700,000	51,696,693	Δ1,996,693	
	職員賞与支出	10,000,000	9,794,220	205,780	
	非常勤職員給与支出	42,400,000	41,883,697	516,303	
	退職給付支出	1,500,000	837,015	662,985	
	法定福利費支出	15,500,000	14,804,379	695,621	
	事業費支出	(62,200,000)	(56,991,208)	(5,208,792)	
	給食費支出	14,000,000	13,286,364	713,636	
	水道光熱費支出	14,000,000	12,275,770	1,724,230	
	消耗器具備品費支出	6,500,000	5,898,961	601,039	
	賃借料支出	2,500,000	2,480,730	19,270	
	修繕費支出	2,000,000	610,596	1,389,404	
	委託費支出	23,000,000	22,433,222	566,778	
	雑支出	200,000	5,565	194,435	
	事務費支出	(14,510,000)	(16,636,836)	(Δ2,126,836)	
	福利厚生費支出	700,000	884,671	Δ184,671	
	旅費交通費支出	100,000	16,060	83,940	
	研修研究費支出	300,000	13,130	286,870	
	事務消耗品費支出	1,000,000	1,219,944	Δ219,944	
	水道光熱費支出	2,100,000	3,068,940	Δ968,940	
	燃料費支出	150,000	131,268	18,732	
	修繕費支出	100,000		100,000	
	通信運搬費支出	400,000	366,119	33,881	
	会議費支出	70,000	110,304	Δ40,304	
広報費支出	100,000	10,000	90,000		
業務委託費支出	5,000,000	6,706,551	Δ1,706,551		
手数料支出	80,000	76,381	3,619		
保険料支出	400,000	524,470	Δ124,470		

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考	
事業活動による収支	支出					
	賃借料支出	3,600,000	3,444,523	155,477		
	租税公課支出	10,000	11,500	△1,500		
	渉外費支出	300,000	30,000	270,000		
	雑支出	100,000	22,975	77,025		
	支払利息支出	(7,200,000)	(6,390,303)	(809,697)		
	事業活動支出計(2)	203,010,000	199,034,351	3,975,649		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	29,200,000	34,701,900	△5,501,900		
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	設備資金借入金元金償還金支出	(25,072,000)	(25,072,000)	(0)	
		固定資産取得支出	(500,000)	(320,250)	(179,750)	
		構築物取得支出		189,000	△189,000	
		器具及び備品取得支出	500,000	131,250	368,750	
	施設整備等支出計(5)	25,572,000	25,392,250	179,750		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△25,572,000	△25,392,250	△179,750		
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	積立資産支出	(2,000,000)		(2,000,000)	
		他積立資産支出 1	2,000,000		2,000,000	
	その他の活動支出計(8)	2,000,000	0	2,000,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,000,000	0	△2,000,000		
	予備費支出(10)	1,628,000	—	1,628,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	9,309,650	△9,309,650		
前期末支払資金残高(12)		67,907,830	67,907,830	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		67,907,830	77,217,480	△9,309,650		

社会福祉法人 里仁会 事業活動計算書

(自)平成 25年 4月 1日 (至)平成 26年 3月 31日

(単位:円)

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減	
収益	介護保険事業収益	(232,831,055)	(220,970,622)	(11,860,433)	
	施設介護料収益	(191,658,462)	(180,546,665)	(11,111,797)	
	介護報酬収益	191,658,462	180,546,665	11,111,797	
	利用者等利用料収益	(41,172,593)	(40,406,300)	(766,293)	
	施設サービス利用料収益	17,189,583	16,262,420	927,163	
	食費収益(公費)	7,646,900	7,387,660	259,240	
	居住費収益(公費)	16,336,110	16,756,220	△420,110	
	その他の事業収益		(17,657)	(△17,657)	
	補助金事業収益		17,657	△17,657	
	その他の収益	(9,742)	(668,715)	(△658,973)	
	経常経費補助金及び助成金収益	(9,742)	(668,715)	(△658,973)	
	他補助金収益	9,742	668,715	△658,973	
	経常経費寄附金収益	(100,000)	(60,000)	(40,000)	
	サービス活動収益計(1)	232,940,797	221,699,337	11,241,460	
サービス活動増減の部	費用	人件費	(122,369,004)	(122,126,536)	(242,468)
		職員給料	51,696,693	61,753,867	△10,057,174
		職員賞与	9,794,220		9,794,220
		賞与引当金繰入	3,353,000	3,155,000	198,000
		非常勤職員給与	41,883,697	41,668,664	215,033
		退職給付費用	837,015	1,146,839	△309,824
		法定福利費	14,804,379	14,402,166	402,213
		事業費	(56,991,208)	(55,017,417)	(1,973,791)
		給食費	13,286,364	12,590,970	695,394
		水道光熱費	12,275,770	11,898,331	377,439
		消耗器具備品費	5,898,961	5,210,869	688,092
		賃借料	2,480,730	2,454,480	26,250
		修繕費	610,596	1,195,104	△584,508
		委託費	22,433,222	21,667,663	765,559
	雑費	5,565		5,565	
	事務費	(16,636,836)	(12,696,732)	(3,940,104)	
	福利厚生費	884,671	848,851	35,820	
	旅費交通費	16,060	72,640	△56,580	
	研修研究費	13,130	206,030	△192,900	
	事務消耗品費	1,219,944	701,613	518,331	
	水道光熱費	3,068,940	2,797,617	271,323	
	燃料費	131,268	91,497	39,771	
	修繕費		6,300	△6,300	
	通信運搬費	366,119	435,262	△69,143	
会議費	110,304	83,240	27,064		
広報費	10,000	10,000	0		
業務委託費	6,706,551	2,964,672	3,741,879		
手数料	76,381	64,270	12,111		
保険料	524,470	606,147	△81,677		

(単位：円)

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減	
サービス活動増減の部	費用	賃借料	3,444,523	3,035,925	408,598
		租税公課	11,500	2,500	9,000
		渉外費	30,000	732,018	△702,018
		雑費	22,975	38,150	△15,175
		減価償却費	(25,138,645)	(25,511,345)	(△372,700)
		その他の費用	(1,621,000)	(1,427,000)	(194,000)
		サービス活動費用計(2)	222,756,693	216,779,030	5,977,663
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,184,104	4,920,307	5,263,797	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	(11,594)	(9,972)	(1,622)
		その他のサービス活動外収益	(783,860)	(469,841)	(314,019)
		雑収益	783,860	469,841	314,019
		サービス活動外収益計(4)	795,454	479,813	315,641
	費用	支払利息	(6,390,303)	(6,868,673)	(△478,370)
		サービス活動外費用計(5)	6,390,303	6,868,673	△478,370
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△5,594,849	△6,388,860	794,011
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,589,255	△1,468,553	6,057,808	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	(3,155,000)	(2,893,000)	(262,000)
		賞与引当金戻入益	3,155,000	2,893,000	262,000
		特別収益計(8)	3,155,000	2,893,000	262,000
	費用	国庫補助金等特別積立金取崩額	(△4,970,372)	(△4,970,372)	(0)
		特別費用計(9)	△4,970,372	△4,970,372	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,125,372	7,863,372	262,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,714,627	6,394,819	6,319,808	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	△549,998	△6,944,817	6,394,819
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	12,164,629	△549,998	12,714,627
		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)	12,164,629	△549,998	12,714,627

社会福祉法人 里仁会 貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流 動 資 産	88,448,052	80,454,462	7,993,590	流 動 負 債	14,583,572	15,701,632	△1,118,060
現 金	71,641	60,956	10,685	事 業 未 払 金	10,781,251	12,115,895	△1,334,644
預 金	51,551,451	45,225,234	6,326,217	預 り 金	449,321	430,737	18,584
未 収 金	36,199,880	34,360,242	1,839,638	賞 与 引 当 金	3,353,000	3,155,000	198,000
前 払 金	625,080	808,030	△182,950	固 定 負 債	343,972,900	367,423,900	△23,451,000
固 定 資 産	520,063,236	544,881,631	△24,818,395	設 備 資 金 借 入 金	336,966,000	362,038,000	△25,072,000
基 本 財 産	477,494,637	500,183,546	△22,688,909	退 職 給 付 引 当 金	7,006,900	5,385,900	1,621,000
基本財産・建物	467,494,637	490,183,546	△22,688,909	負 債 の 部 合 計	358,556,472	383,125,532	△24,569,060
基本財産・定期預金	10,000,000	10,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	42,568,599	44,698,085	△2,129,486	基 本 金	45,000,000	45,000,000	0
構 築 物	10,198,444	11,458,075	△1,259,631	国庫補助金等特別積立金	192,790,187	197,760,559	△4,970,372
機 械 及 び 装 置	50,820	50,820	0	次期繰越活動増減差額	12,164,629	△549,998	12,714,627
車 輛 運 搬 具	142,040	288,630	△146,590	(うち当期活動増減差額)	12,714,627	6,394,819	6,319,808
器 具 及 び 備 品	7,668,695	8,391,960	△723,265	純 資 産 の 部 合 計	249,954,816	242,210,561	7,744,255
建 設 仮 勘 定	24,500,000	24,500,000	0	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	608,511,288	625,336,093	△16,824,805
他有形固定資産	8,600	8,600	0				
資 産 の 部 合 計	608,511,288	625,336,093	△16,824,805				

財務諸表に対する注記（法人全体用）

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) 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

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金-職員の退職給付に備えるため、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している
- ・賞与引当金-職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

(3) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている

3. 重要な会計方針の変更

本年度より平成24年度会計基準により経理している

4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

さくら苑拠点（社会福祉法人事業）

「特別養護老人ホーム さくら苑」

5. 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
基本財産・建物	490,183,546	0	22,688,909	467,494,637
基本財産・定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	500,183,546	0	22,688,909	477,494,637

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

国庫補助金等特別積立金 4,970,372 円を取り崩した。

7. 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。

建物・附属設備（基本財産）	467,494,637 円
計	467,494,637 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（医療福祉機構）	253,260,000 円
設備資金借入金（八十二銀行）	83,706,000 円
計	336,966,000 円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産・建物	619,027,506	151,532,869	467,494,637
基本財産・定期預金	10,000,000		10,000,000
構築物	19,776,424	9,577,980	10,198,444
機械及び装置	508,200	457,380	50,820
車輛運搬具	1,782,650	1,640,610	142,040
器具及び備品	16,101,249	8,432,554	7,668,695
建設仮勘定	24,500,000		24,500,000
他有形固定資産	8,600		8,600
合計	691,704,629	171,641,393	520,063,236

9. 重要な偶発債務

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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