

決 算 報 告 書

第 9 期

自 平成 26 年 4 月 1 日
至 平成 27 年 3 月 31 日

社会福祉法人 里仁会

佐久市下小田切 5 0 番地 1

社会福祉法人 里仁会 資金収支予算書

(自)平成 26年 4月 1日 (至)平成 27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	(232,000,000)	(229,500,000)	(2,500,000)	
	施設介護料収入	(190,500,000)	(185,000,000)	(5,500,000)	
	介護報酬収入	190,500,000	185,000,000	5,500,000	
	利用者等利用料収入	(41,500,000)	(44,500,000)	(3,000,000)	
	施設サービス利用料収入	17,250,000	16,500,000	750,000	
	食費収入(公費)	8,000,000	8,000,000		
	居住費収入(公費)	16,250,000	20,000,000	3,750,000	
	経常経費寄附金収入	(3,500,000)	(2,500,000)	(1,000,000)	
	受取利息配当金収入	(5,000)	(10,000)	(5,000)	
	その他の収入	(200,000)	(200,000)		
	雑収入	200,000	200,000		
事業活動収入計(1)		235,705,000	232,210,000	3,495,000	
事業活動による収支	人件費支出	(120,200,000)	(119,100,000)	(1,100,000)	
	職員給料支出	50,000,000	49,700,000	300,000	
	職員賞与支出	10,000,000	10,000,000		
	非常勤職員給与支出	42,700,000	42,400,000	300,000	
	退職給付支出	1,500,000	1,500,000		
	法定福利費支出	16,000,000	15,500,000	500,000	
	事業費支出	(63,700,000)	(62,200,000)	(1,500,000)	
	給食費支出	14,000,000	14,000,000		
	水道光熱費支出	14,000,000	14,000,000		
	消耗器具備品費支出	6,500,000	6,500,000		
	賃借料支出	2,500,000	2,500,000		
	修繕費支出	2,500,000	2,000,000	500,000	
	委託費支出	24,000,000	23,000,000	1,000,000	
	雑支出	200,000	200,000		
	事務費支出	(17,495,000)	(14,510,000)	(2,985,000)	
	福利厚生費支出	800,000	700,000	100,000	
	旅費交通費支出	100,000	100,000		
	研修研究費支出	300,000	300,000		
	事務消耗品費支出	1,000,000	1,000,000		
	水道光熱費支出	2,400,000	2,100,000	300,000	
	燃料費支出	200,000	150,000	50,000	
	修繕費支出	100,000	100,000		
	通信運搬費支出	400,000	400,000		
	会議費支出	200,000	70,000	130,000	
	広報費支出	100,000	100,000		
	業務委託費支出	5,500,000	5,000,000	500,000	
	手数料料支出	80,000	80,000		
保険料支出	400,000	400,000			
賃借料支出	3,600,000	3,600,000			
租税公課支出	15,000	10,000	5,000		
渉外費支出	300,000	300,000			

(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	雑 支 出	2,000,000	100,000	1,900,000
		支 払 利 息 支 出	(6,500,000)	(7,200,000)	(700,000)
		事 業 活 動 支 出 計(2)	207,895,000	203,010,000	4,885,000
		事 業 活 動 資 金 収 支 差 額(3)=(1)-(2)	27,810,000	29,200,000	1,390,000
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)	
		固 定 資 産 取 得 支 出	(500,000)	(500,000)	
		器 具 及 び 備 品 取 得 支 出	500,000	500,000	
		施 設 整 備 等 支 出 計(5)	25,572,000	25,572,000	0
	施 設 整 備 等 資 金 収 支 差 額(6)=(4)-(5)	25,572,000	25,572,000	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	積 立 資 産 支 出	(600,000)	(2,000,000)	(1,400,000)
		他 積 立 資 産 支 出 1	600,000	2,000,000	1,400,000
		そ の 他 の 活 動 支 出 計(8)	600,000	2,000,000	1,400,000
	そ の 他 の 活 動 資 金 収 支 差 額(9)=(7)-(8)	600,000	2,000,000	1,400,000	
	予 備 費 支 出(10)	1,638,000	1,628,000	10,000	
	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)		77,217,480	77,217,480	0	
当 期 末 支 払 資 金 残 高(11)+(12)		77,217,480	77,217,480	0	

社会福祉法人 里仁会 資金収支計算書

(自)平成 26年 4月 1日 (至)平成 27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	(232,000,000)	(221,633,517)	(10,366,483)		
	施設介護料収入	(190,500,000)	(182,316,872)	(8,183,128)		
	介護報酬収入	190,500,000	182,316,872	8,183,128		
	利用者等利用料収入	(41,500,000)	(39,316,645)	(2,183,355)		
	施設サービス利用料収入	17,250,000	16,411,185	838,815		
	食費収入(公費)	8,000,000	7,301,850	698,150		
	居住費収入(公費)	16,250,000	15,603,610	646,390		
	その他の収入	(32,198)	(32,198)			
	経常経費補助金及び助成金収入	(32,198)	(32,198)			
	他補助金収入	32,198	32,198			
	経常経費寄附金収入	(3,500,000)	(1,200,000)	(2,300,000)		
	受取利息配当金収入	(5,000)	(13,772)	(8,772)		
	その他の収入	(200,000)	(243,604)	(43,604)		
	雑収入	200,000	243,604	43,604		
事業活動収入計(1)	235,705,000	223,123,091	12,581,909			
事業活動による収支	支出	人件費支出	(120,200,000)	(116,392,052)	(3,807,948)	
		職員給料支出	50,000,000	49,467,185	532,815	
		職員賞与支出	10,000,000	8,929,625	1,070,375	
		非常勤職員給与支出	42,700,000	43,567,918	867,918	
		退職給付支出	1,500,000		1,500,000	
		法定福利費支出	16,000,000	14,427,324	1,572,676	
		事業費支出	(63,700,000)	(61,325,025)	(2,374,975)	
		給食費支出	14,000,000	13,062,036	937,964	
		水道光熱費支出	14,000,000	13,002,319	997,681	
		消耗器具備品費支出	6,500,000	6,535,740	35,740	
		賃借料支出	2,500,000	2,804,270	304,270	
		修繕費支出	2,500,000	794,442	1,705,558	
		委託費支出	24,000,000	25,126,218	1,126,218	
		雑支出	200,000		200,000	
		事務費支出	(17,495,000)	(16,429,917)	(1,065,083)	
		福利厚生費支出	800,000	704,165	95,835	
		旅費交通費支出	100,000	61,300	38,700	
		研修研究費支出	300,000	244,494	55,506	
		事務消耗品費支出	1,000,000	519,545	480,455	
		水道光熱費支出	2,400,000	3,250,580	850,580	
		燃料費支出	200,000	117,762	82,238	
		修繕費支出	100,000	51,808	48,192	
		通信運搬費支出	400,000	365,334	34,666	
		会議費支出	200,000	190,957	9,043	
		広報費支出	100,000		100,000	
		業務委託費支出	5,500,000	4,435,967	1,064,033	
手数料支出	80,000	79,772	228			
保険料支出	400,000	544,790	144,790			

(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	5,731,311	2,131,311	
		租税公課支出	15,000	7,700	7,300	
		渉外費支出	300,000	124,432	175,568	
		雑支出	2,000,000		2,000,000	
		支払利息支出	(6,500,000)	(5,919,175)	(580,825)	
		事業活動支出計(2)	207,895,000	200,066,169	7,828,831	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	27,810,000	23,056,922	4,753,078		
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)		
		固定資産取得支出	(500,000)		(500,000)	
		器具及び備品取得支出	500,000		500,000	
		施設整備等支出計(5)	25,572,000	25,072,000	500,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	25,572,000	25,072,000	500,000		
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	(600,000)		(600,000)	
		他積立資産支出 1	600,000		600,000	
		その他の活動支出計(8)	600,000	0	600,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	600,000	0	600,000		
	予備費支出(10)	1,638,000		1,638,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	2,015,078	2,015,078		
前期末支払資金残高(12)		77,217,480	77,217,480	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		77,217,480	75,202,402	2,015,078		

社会福祉法人 里仁会 事業活動計算書

(自)平成 26年 4月 1日 (至)平成 27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	(221,633,517)	(232,831,055)	(11,197,538)
	施設介護料収益	(182,316,872)	(191,658,462)	(9,341,590)
	介護報酬収益	182,316,872	191,658,462	9,341,590
	利用者等利用料収益	(39,316,645)	(41,172,593)	(1,855,948)
	施設サービス利用料収益	16,411,185	17,189,583	778,398
	食費収益(公費)	7,301,850	7,646,900	345,050
	居住費収益(公費)	15,603,610	16,336,110	732,500
	その他の収益	(32,198)	(9,742)	(22,456)
	経常経費補助金及び助成金収益	(32,198)	(9,742)	(22,456)
	他補助金収益	32,198	9,742	22,456
	経常経費寄附金収益	(1,200,000)	(100,000)	(1,100,000)
	サービス活動収益計(1)	222,865,715	232,940,797	10,075,082
サービス活動増減の部 費用	人件費	(119,534,052)	(122,369,004)	(2,834,952)
	職員給料	49,467,185	51,696,693	2,229,508
	職員賞与	8,929,625	9,794,220	864,595
	賞与引当金繰入	3,142,000	3,353,000	211,000
	非常勤職員給与	43,567,918	41,883,697	1,684,221
	退職給付費用		837,015	837,015
	法定福利費	14,427,324	14,804,379	377,055
	事業費	(61,325,025)	(56,991,208)	(4,333,817)
	給食費	13,062,036	13,286,364	224,328
	水道光熱費	13,002,319	12,275,770	726,549
	消耗器具備品費	6,535,740	5,898,961	636,779
	賃借料	2,804,270	2,480,730	323,540
	修繕費	794,442	610,596	183,846
	委託費	25,126,218	22,433,222	2,692,996
	雑費		5,565	5,565
	事務費	(16,429,917)	(16,636,836)	(206,919)
	福利厚生費	704,165	884,671	180,506
	旅費交通費	61,300	16,060	45,240
	研修研究費	244,494	13,130	231,364
	事務消耗品費	519,545	1,219,944	700,399
	水道光熱費	3,250,580	3,068,940	181,640
	燃料費	117,762	131,268	13,506
	修繕費	51,808		51,808
	通信運搬費	365,334	366,119	785
	会議費	190,957	110,304	80,653
	広報費		10,000	10,000
	業務委託費	4,435,967	6,706,551	2,270,584
手数料	79,772	76,381	3,391	
保険料	544,790	524,470	20,320	
賃借料	5,731,311	3,444,523	2,286,788	
租税公課	7,700	11,500	3,800	

(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	渉 外 費	124,432	30,000	94,432
		雑 費		22,975	22,975
		減 価 償 却 費	(24,965,361)	(25,138,645)	(173,284)
		そ の 他 の 費 用	(2,440,200)	(1,621,000)	(819,200)
		サービス活動費用計(2)	224,694,555	222,756,693	1,937,862
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,828,840	10,184,104	12,012,944	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	(13,772)	(11,594)	(2,178)
		その他のサービス活動外収益	(243,604)	(783,860)	(540,256)
		雑 収 益	243,604	783,860	540,256
		サービス活動外収益計(4)	257,376	795,454	538,078
	費用	支 払 利 息	(5,919,175)	(6,390,303)	(471,128)
	サービス活動外費用計(5)	5,919,175	6,390,303	471,128	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,661,799	5,594,849	66,950	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		7,490,639	4,589,255	12,079,894	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	(3,353,000)	(3,155,000)	(198,000)
		賞与引当金戻入益	3,353,000	3,155,000	198,000
		特別収益計(8)	3,353,000	3,155,000	198,000
	費用	国庫補助金等特別積立金取崩額	(4,970,372)	(4,970,372)	
	特別費用計(9)	4,970,372	4,970,372	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,323,372	8,125,372	198,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		832,733	12,714,627	11,881,894	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		12,164,629	549,998	12,714,627
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		12,997,362	12,164,629	832,733
	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)		12,997,362	12,164,629	832,733	

社会福祉法人 里仁会 貸借対照表

平成 27 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	86,143,231	88,448,052	2,304,821	流 動 負 債	14,082,829	14,583,572	500,743
現 金	81,206	71,641	9,565	事 業 未 払 金	10,456,227	10,781,251	325,024
預 金	52,171,800	51,551,451	620,349	預 り 金	484,602	449,321	35,281
未 収 金	33,448,095	36,199,880	2,751,785	賞 与 引 当 金	3,142,000	3,353,000	211,000
前 払 金	442,130	625,080	182,950	固 定 負 債	321,341,100	343,972,900	22,631,800
固 定 資 産	495,097,875	520,063,236	24,965,361	設 備 資 金 借 入 金	311,894,000	336,966,000	25,072,000
基 本 財 産	454,805,728	477,494,637	22,688,909	退 職 給 付 引 当 金	9,447,100	7,006,900	2,440,200
基本財産・建物	444,805,728	467,494,637	22,688,909	負 債 の 部 合 計	335,423,929	358,556,472	23,132,543
基本財産・定期預金	10,000,000	10,000,000		純 資 産 の 部			
その他の固定資産	40,292,147	42,568,599	2,276,452	基 本 金	45,000,000	45,000,000	
構 築 物	8,724,613	10,198,444	1,473,831	国庫補助金等特別積立金	187,819,815	192,790,187	4,970,372
機 械 及 び 装 置	50,820	50,820		次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	12,997,362	12,164,629	832,733
車 輛 運 搬 具	142,040	142,040		(うち当期活動増減差額)	832,733	12,714,627	11,881,894
器 具 及 び 備 品	6,866,074	7,668,695	802,621	純 資 産 の 部 合 計	245,817,177	249,954,816	4,137,639
建 設 仮 勘 定	24,500,000	24,500,000		負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	581,241,106	608,511,288	27,270,182
他 有 形 固 定 資 産	8,600	8,600					
資 産 の 部 合 計	581,241,106	608,511,288	27,270,182				

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 - 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、翌年度の支給見込む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

該当なし

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	467,494,637	0	22,688,909	444,805,728
基本財産・定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	477,494,637	0	22,688,909	454,805,728

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・付属設備（基本財産）	444,805,728 円
計	444,805,728 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）	234,500,000 円
設備資金借入金（八十二銀行）	77,394,000 円
計	311,894,000 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	174,221,778	444,805,728
基本財産・定期預金	10,000,000		10,000,000
構築物	19,776,424	11,051,811	8,724,613
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	9,235,175	6,866,074
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	196,606,754	495,097,875

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