



## 社会福祉法人 里仁会 資金収支計算書

(自)平成 29年 4月 1日 (至)平成 30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	( 240,500,000)	( 231,765,333)	( 8,734,667)		
	施設介護料収入	( 188,000,000)	( 179,915,921)	( 8,084,079)		
	介護報酬収入	188,000,000	179,915,921	8,084,079		
	利用者等利用料収入	( 52,500,000)	( 51,849,412)	( 650,588)		
	施設サービス利用料収入	17,500,000	17,231,662	268,338		
	食費収入(公費)	11,500,000	11,467,620	32,380		
	居住費収入(公費)	23,500,000	23,150,130	349,870		
	経常経費寄附金収入	( 3,000,000)	( 214,850)	( 2,785,150)		
	受取利息配当金収入	( 5,000)	( 4,991)	( 9)		
	その他の収入	( 900,000)	( 845,667)	( 54,333)		
雑収入	900,000	845,667	54,333			
事業活動収入計(1)		244,405,000	232,830,841	11,574,159		
事業活動による収支	支出	人件費支出	( 144,000,000)	( 137,631,810)	( 6,368,190)	
		職員給料支出	68,000,000	67,787,171	212,829	
		職員賞与支出	12,000,000	11,672,204	327,796	
		非常勤職員給与支出	45,000,000	40,394,055	4,605,945	
		退職給付支出	1,000,000		1,000,000	
		法定福利費支出	18,000,000	17,778,380	221,620	
		事業費支出	( 67,550,000)	( 62,839,347)	( 4,710,653)	
		給食費支出	14,000,000	13,162,022	837,978	
		水道光熱費支出	13,000,000	12,647,722	352,278	
		消耗器具備品費支出	6,500,000	6,334,824	165,176	
	賃借料支出	2,800,000	535,704	2,264,296		
	修繕費支出	3,000,000	2,192,492	807,508		
	委託費支出	28,000,000	27,802,516	197,484		
	雑支出	250,000	164,067	85,933		
	事務費支出	( 36,100,000)	( 35,047,512)	( 1,052,488)		
	福利厚生費支出	1,000,000	934,180	65,820		
	旅費交通費支出	100,000	740	99,260		
	研修研究費支出	550,000	524,435	25,565		
	事務消耗品費支出	1,800,000	1,738,178	61,822		
	水道光熱費支出	3,200,000	3,180,185	19,815		
	燃料費支出	100,000	80,315	19,685		
	修繕費支出	100,000	58,030	41,970		
	通信運搬費支出	400,000	325,566	74,434		
	会議費支出	100,000	61,405	38,595		
	広報費支出	100,000	10,000	90,000		
	業務委託費支出	2,300,000	2,277,296	22,704		
手数料支出	150,000	124,940	25,060			
保険料支出	450,000	436,100	13,900			
賃借料支出	5,000,000	4,817,598	182,402			
租税公課支出	1,000,000	986,410	13,590			
渉外費支出	300,000	97,910	202,090			

(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					
	諸 会 費 支 出	150,000	135,648	14,352		
	雑 支 出	19,300,000	19,258,576	41,424		
	支 払 利 息 支 出	( 3,000,000)	( 2,659,816)	( 340,184)		
	事業活動支出計(2)	250,650,000	238,178,485	12,471,515		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△6,245,000	△5,347,644	△897,356		
施設整備等による収支	収入					
	設備資金借入金収入	( 218,000,000)	( 218,000,000)			
		施設整備等収入計(4)	218,000,000	218,000,000	0	
	支出					
	設備資金借入金元金償還金支出	( 215,412,000)	( 215,412,000)			
	固定資産取得支出	( 1,600,000)	( 1,065,420)	( 534,580)		
	建物取得支出	1,100,000	1,065,420	34,580		
	器具及び備品取得支出	500,000		500,000		
	施設整備等支出計(5)	217,012,000	216,477,420	534,580		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	988,000	1,522,580	△534,580		
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動による収入	( 24,500,000)	( 24,500,000)			
	その他の収入	24,500,000	24,500,000			
		その他の活動収入計(7)	24,500,000	24,500,000	0	
支出						
	その他の活動支出計(8)	0	0	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	24,500,000	24,500,000	0		
	予備費支出(10)	1,048,500	—	1,048,500		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	18,194,500	20,674,936	△2,480,436		
前期末支払資金残高(12)		57,265,213	57,265,213	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		75,459,713	77,940,149	△2,480,436		

## 社会福祉法人 里仁会 事業活動計算書

(自)平成 29年 4月 1日 (至)平成 30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	( 231,765,333)	( 225,900,761)	( 5,864,572)
	施設介護料収益	( 179,915,921)	( 176,147,980)	( 3,767,941)
	介護報酬収益	179,915,921	176,147,980	3,767,941
	利用者等利用料収益	( 51,849,412)	( 49,752,781)	( 2,096,631)
	施設サービス利用料収益	17,231,662	16,675,501	556,161
	食費収益(公費)	11,467,620	10,883,850	583,770
	居住費収益(公費)	23,150,130	22,193,430	956,700
	経常経費寄附金収益	( 214,850)	( 1,280,000)	( Δ1,065,150)
	サービス活動収益計(1)	231,980,183	227,180,761	4,799,422
サービス活動増減の部 費用	人 件 費	( 141,503,810)	( 136,795,548)	( 4,708,262)
	職員給料	67,787,171	54,715,354	13,071,817
	職員賞与	11,672,204	9,783,019	1,889,185
	賞与引当金繰入	3,872,000	3,391,000	481,000
	非常勤職員給与	40,394,055	50,922,162	Δ10,528,107
	退職給付費用		959,295	Δ959,295
	法定福利費	17,778,380	17,024,718	753,662
	事業費	( 62,839,347)	( 64,630,065)	( Δ1,790,718)
	給食費	13,162,022	13,205,741	Δ43,719
	水道光熱費	12,647,722	11,562,954	1,084,768
	消耗器具備品費	6,334,824	6,026,418	308,406
	賃借料	535,704	2,622,466	Δ2,086,762
	修繕費	2,192,492	3,771,584	Δ1,579,092
	委託費	27,802,516	27,234,271	568,245
	雑費	164,067	206,631	Δ42,564
	事務費	( 35,047,512)	( 14,642,513)	( 20,404,999)
	福利厚生費	934,180	788,957	145,223
	旅費交通費	740		740
	研修研究費	524,435	320,739	203,696
	事務消耗品費	1,738,178	1,599,846	138,332
	水道光熱費	3,180,185	2,890,740	289,445
	燃料費	80,315	93,898	Δ13,583
	修繕費	58,030	47,500	10,530
	通信運搬費	325,566	421,702	Δ96,136
	会議費	61,405	31,178	30,227
	広報費	10,000	133,164	Δ123,164
	業務委託費	2,277,296	1,770,792	506,504
	手数料	124,940	80,748	44,192
	保険料	436,100	504,856	Δ68,756
	賃借料	4,817,598	4,902,666	Δ85,068
租税公課	986,410	9,310	977,100	
渉外費	97,910	917,702	Δ819,792	
諸会費	135,648	60,324	75,324	
雑費	19,258,576	68,391	19,190,185	

(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	減 価 償 却 費	( 23,246,078)	( 23,818,328)	( Δ572,250)
		そ の 他 の 費 用	( 2,619,200)	( 2,115,900)	( 503,300)
		サービス活動費用計(2)	265,255,947	242,002,354	23,253,593
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		Δ33,275,764	Δ14,821,593	Δ18,454,171
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	( 4,991)	( 7,244)	( Δ2,253)
		その他のサービス活動外収益	( 845,667)	( 1,076,071)	( Δ230,404)
		雑 収 益	845,667	1,076,071	Δ230,404
	サービス活動外収益計(4)		850,658	1,083,315	Δ232,657
	費用	支 払 利 息	( 2,659,816)	( 5,014,421)	( Δ2,354,605)
		サービス活動外費用計(5)	2,659,816	5,014,421	Δ2,354,605
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		Δ1,809,158	Δ3,931,106	2,121,948	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		Δ35,084,922	Δ18,752,699	Δ16,332,223	
特別増減の部	収益	そ の 他 の 特 別 収 益	( 3,391,000)	( 5,034,300)	( Δ1,643,300)
		退職給付引当金戻入益		1,610,300	Δ1,610,300
		賞与引当金戻入益	3,391,000	3,424,000	Δ33,000
	特別収益計(8)		3,391,000	5,034,300	Δ1,643,300
	費用	国庫補助金等特別積立金取崩額	( Δ4,970,372)	( Δ4,970,372)	
特別費用計(9)		Δ4,970,372	Δ4,970,372	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		8,361,372	10,004,672	Δ1,643,300	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		Δ26,723,550	Δ8,748,027	Δ17,975,523	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		7,972,481	16,720,508	Δ8,748,027
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		Δ18,751,069	7,972,481	Δ26,723,550
	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)		Δ18,751,069	7,972,481	Δ26,723,550

## 社会福祉法人 里仁会 貸借対照表

平成 30 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	92,889,110	70,474,761	22,414,349	流 動 負 債	18,820,961	16,600,548	2,220,413
現 金	75,618	74,351	1,267	事 業 未 払 金	14,432,874	12,679,177	1,753,697
預 金	58,329,444	37,830,928	20,498,516	預 り 金	516,087	530,371	△14,284
未 収 金	33,809,460	32,493,252	1,316,208	賞 与 引 当 金	3,872,000	3,391,000	481,000
前 払 金	674,588	76,230	598,358	固 定 負 債	278,475,050	273,267,850	5,207,200
固 定 資 産	403,564,531	450,245,189	△46,680,658	設 備 資 金 借 入 金	264,338,000	261,750,000	2,588,000
基 本 財 産	392,509,462	413,867,666	△21,358,204	退 職 給 付 引 当 金	14,137,050	11,517,850	2,619,200
基本財産・土地	2,025,000	2,025,000		負 債 の 部 合 計	297,296,011	289,868,398	7,427,613
基本財産・建物	380,484,462	401,842,666	△21,358,204	純 資 産 の 部			
基本財産・定期預金	10,000,000	10,000,000		基 本 金	45,000,000	45,000,000	
その他の固定資産	11,055,069	36,377,523	△25,322,454	国庫補助金等特別積立金	172,908,699	177,879,071	△4,970,372
建 物	1,017,832		1,017,832	次期繰越活動増減差額	△18,751,069	7,972,481	△26,723,550
構 築 物	4,987,546	5,847,481	△859,935	(うち当期活動増減差額)	△26,723,550	△8,748,027	△17,975,523
機 械 及 び 装 置	30,494	40,657	△10,163				
車 輛 運 搬 具	85,226	113,633	△28,407				
器 具 及 び 備 品	4,925,371	5,867,152	△941,781				
建 設 仮 勘 定		24,500,000	△24,500,000				
他 有 形 固 定 資 産	8,600	8,600		純 資 産 の 部 合 計	199,157,630	230,851,552	△31,693,922
資 産 の 部 合 計	496,453,641	520,719,950	△24,266,309	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	496,453,641	520,719,950	△24,266,309

## 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・土地	2,025,000	0	0	2,025,000
基本財産・建物	401,842,666	0	21,358,204	380,484,462
基本財産・定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	413,867,666	0	21,358,204	392,509,462

### 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）	380,484,462 円
計	380,484,462 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 (八十二銀行)

264,338,000 円

計

264,338,000 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・土地	2,025,000		2,025,000
基本財産・建物	619,027,506	238,543,044	380,484,462
基本財産・定期預金	10,000,000		10,000,000
建物	1,065,420	47,588	1,017,832
構築物	19,890,796	14,903,250	4,987,546
機械及び装置	508,200	477,706	30,494
車両運搬具	1,782,650	1,697,424	85,226
器具及び備品	16,883,525	11,958,154	4,925,371
他有形固定資産	8,600		8,600
権利	3,990,683	3,990,683	
ソフトウェア	207,900	207,900	
合計	675,390,280	271,825,749	403,564,531

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



# 財 産 目 録

平成 30 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	金 額	金 額
I 資 産 の 部		
1 流 動 資 産		
現 金 ・ 預 金		
現 金	75,618	
普 通 預 金		
八十二銀行白田支店	11,372,964	
佐久浅間農業協同組合白田支所	165,227	
長野銀行白田支店	29,841	
八十二銀行白田支店	25,005,036	
定 期 預 金		
佐久浅間農業協同組合白田支所	5,006,006	
長野銀行白田支店	15,000,000	
八十二銀行白田支店	1,750,370	
未 収 金	33,809,460	
前 払 金	674,588	
流 動 資 産 合 計		92,889,110
2 固 定 資 産		
(1) 基 本 財 産		
基 本 財 産 ・ 土 地	2,025,000	
基 本 財 産 ・ 建 物	380,484,462	
基 本 財 産 ・ 定 期 預 金	10,000,000	
八十二銀行白田支店		
基 本 財 産 合 計	392,509,462	
(2) そ の 他 の 固 定 資 産		
建 物	1,017,832	
構 築 物	4,987,546	
舗装工事他		
機 械 及 び 装 置	30,494	
ハートスタート		
車 輛 運 搬 具	85,226	
ワゴンR他		
器 具 及 び 備 品	4,925,371	
パソコン他		
他 有 形 固 定 資 産	8,600	
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計	11,055,069	
固 定 資 産 合 計		403,564,531
資 産 の 部 合 計		496,453,641
II 負 債 の 部		
1 流 動 負 債		
事 業 未 払 金	14,432,874	
日清医療食品(株) 他		
預 り 金	516,087	
住民税他		
賞 与 引 当 金	3,872,000	
流 動 負 債 合 計		18,820,961
2 固 定 負 債		
設 備 資 金 借 入 金	264,338,000	
八十二銀行		
退 職 給 付 引 当 金	14,137,050	
固 定 負 債 合 計		278,475,050

(単位：円)

科 目	金 額	
負債の部合計		297,296,011
差引純資産		199,157,630