

決 算 報 告 書

第 15 期

自 令和 2 年 4 月 1 日
至 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人 里仁会

佐久市下小田切 50 番地 1

社会福祉法人 里仁会 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3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	(249,800,000)	(244,825,552)	(4,974,448)	
	施設介護料収入	(190,000,000)	(189,248,445)	(751,555)	
	介護報酬収入	190,000,000	189,248,445	751,555	
	利用者等利用料収入	(59,800,000)	(55,577,107)	(4,222,893)	
	施設サービス利用料収入	18,800,000	18,394,487	405,513	
	食費収入(公費)	14,000,000	12,319,290	1,680,710	
	居住費収入(公費)	27,000,000	24,863,330	2,136,670	
	その他の収入	(1,900,000)	(1,900,000)		
	経常経費補助金及び助成金収入	(1,900,000)	(1,900,000)		
	他補助金収入2	1,900,000	1,900,000		
	経常経費寄附金収入	(2,000,000)	(1,100,000)	(900,000)	
	受取利息配当金収入	(10,000)	(3,105)	(6,895)	
	その他の収入	(300,000)	(287,936)	(12,064)	
	雑収入	300,000	287,936	12,064	
事業活動収入計(1)		254,010,000	248,116,593	5,893,407	
事業活動による収支	人件費支出	(150,900,000)	(149,404,694)	(1,495,306)	
	職員給料支出	79,900,000	79,838,201	61,799	
	職員賞与支出	15,000,000	14,815,720	184,280	
	非常勤職員給与支出	34,500,000	34,323,406	176,594	
	退職給付支出	1,000,000		1,000,000	
	法定福利費支出	20,500,000	20,427,367	72,633	
	事業費支出	(68,970,000)	(64,243,250)	(4,726,750)	
	給食費支出	14,000,000	13,636,942	363,058	
	水道光熱費支出	14,000,000	12,394,948	1,605,052	
	消耗器具備品費支出	7,600,000	7,272,133	327,867	
	賃借料支出	1,500,000	1,010,940	489,060	
	修繕費支出	3,220,000	3,217,591	2,409	
	委託費支出	28,500,000	26,574,133	1,925,867	
	雑支	150,000	136,563	13,437	
	事務費支出	(14,966,000)	(13,604,629)	(1,361,371)	
	福利厚生費支出	1,000,000	665,766	334,234	
	旅費交通費支出	100,000		100,000	
	研修研究費支出	701,000	700,426	574	
	事務消耗品費支出	1,400,000	1,316,787	83,213	
	水道光熱費支出	3,500,000	3,098,707	401,293	
	燃料費支出	156,000	155,430	570	
	修繕費支出	50,000	31,658	18,342	
	通信運搬費支出	405,000	404,532	468	
	会議費支出	180,000		180,000	
	広報費支出	50,000		50,000	
	業務委託費支出	1,500,000	1,446,656	53,344	
	手数料支出	83,000	82,470	530	
	保険料支出	401,000	400,134	866	

(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	4,960,000	4,956,032	3,968			
		租税公課支出	10,000	480	9,520			
		涉外費支出	120,000	119,720	280			
		諸会費支出	200,000	157,583	42,417			
		雑支出	150,000	68,248	81,752			
		支払利息支出	(1,350,000)	(1,349,306)	(694)			
	事業活動支出計(2)		236,186,000	228,601,879	7,584,121			
事業活動資金收支差額(3)=(1)-(2)			17,824,000	19,514,714	1,690,714			
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	(20,900,000)	(20,856,000)	(44,000)			
		固定資産取得支出	(2,000,000)	(1,895,520)	(104,480)			
		器具及び備品取得支出	2,000,000	1,895,520	104,480			
	施設整備等支出計(5)		22,900,000	22,751,520	148,480			
施設整備等資金收支差額(6)=(4)-(5)			22,900,000	22,751,520	148,480			
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	その他の活動支出計(8)	0	0	0			
	その他の活動資金收支差額(9)=(7)-(8)		0	0	0			
予備費支出(10)			540,000		540,000			
当期資金收支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			5,616,000	3,236,806	2,379,194			

前期末支払資金残高(12)	57,010,363	57,010,363	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	51,394,363	53,773,557	2,379,194	

社会福祉法人 里仁会 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3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	(244,825,552)	(240,522,412)	4,303,140)
	施設介護料収益	(189,248,445)	(184,105,329)	5,143,116)
	介護報酬収益	189,248,445	184,105,329	5,143,116
	利用者等利用料収益	(55,577,107)	(56,417,083)	839,976)
	施設サービス利用料収益	18,394,487	17,964,523	429,964
	食費収益(公費)	12,319,290	12,757,380	438,090
	居住費収益(公費)	24,863,330	25,695,180	831,850
	その他の収益	(1,900,000)		(1,900,000)
	経常経費補助金及び助成金収益	(1,900,000)		(1,900,000)
	他補助金収益	1,900,000		1,900,000
経常経費寄附金収益		(1,100,000)	(1,230,000)	130,000)
サービス活動収益計(1)		247,825,552	241,752,412	6,073,140
サービス活動増減の部	人件費	(153,567,694)	(150,874,712)	2,692,982)
	職員給料	79,838,201	77,958,903	1,879,298
	職員賞与	14,815,720	14,061,806	753,914
	賞与引当金繰入	4,163,000	4,148,000	15,000
	非常勤職員給与	34,323,406	34,387,085	63,679
	退職給付費用		400,200	400,200
	法定福利費	20,427,367	19,918,718	508,649
	事業費	(64,243,250)	(67,239,889)	2,996,639)
	給食費	13,636,942	13,286,448	350,494
	水道光熱費	12,394,948	13,712,157	1,317,209
	消耗器具備品費	7,272,133	6,852,505	419,628
	賃借繕修費	1,010,940	1,391,924	380,984
	委託費	3,217,591	1,950,687	1,266,904
	雑費	26,574,133	29,927,401	3,353,268
	事務費	(13,604,629)	(14,535,217)	930,588)
	福利厚生費	665,766	813,687	147,921
	研修研究費	700,426	718,217	17,791
	事務消耗品費	1,316,787	1,357,625	40,838
	水道光熱費	3,098,707	3,428,042	329,335
	燃料料費	155,430	130,893	24,537
	修繕費	31,658	64,460	32,802
	通信費	404,532	360,396	44,136
	会議費		148,594	148,594
	業務委託費	1,446,656	1,662,339	215,683
	手数料	82,470	80,084	2,386
	保健料	400,134	423,014	22,880
	賃借料	4,956,032	4,850,602	105,430
	租税公課	480	8,180	7,700
	涉外会費	119,720	109,274	10,446
	諸会費	157,583	159,070	1,487

(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	雑費	68,248	220,740	152,492	
		減価償却費	(23,552,715)	(23,328,619)	224,096	
		その他の費用	(4,081,900)	(3,282,600)	799,300	
	サービス活動費用計(2)		259,050,188	259,261,037	210,849	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		11,224,636	17,508,625	6,283,989	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	(3,105)	(3,405)	300	
		その他のサービス活動外収益	(287,936)	(220,010)	67,926	
		雑収益	287,936	220,010	67,926	
	サービス活動外収益計(4)		291,041	223,415	67,626	
	費用	支払利息	(1,349,306)	(1,498,736)	149,430	
		サービス活動外費用計(5)	1,349,306	1,498,736	149,430	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,058,265	1,275,321	217,056	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			12,282,901	18,783,946	6,501,045	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	(4,148,000)	(5,509,900)	1,361,900	
		退職給付引当金戻入益		1,539,900	1,539,900	
		賞与引当金戻入益	4,148,000	3,970,000	178,000	
	特別収益計(8)		4,148,000	5,509,900	1,361,900	
	費用	固定資産売却損及び処分損	(15,675)		15,675	
		器具及び備品売却損及び処分損	15,675		15,675	
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)			4,954,697	4,970,372	15,675	
特別増減差額(10)=(8)-(9)			9,102,697	10,480,272	1,377,575	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			3,180,204	8,303,674	5,123,470	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		38,697,494	30,393,820	8,303,674	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		41,877,698	38,697,494	3,180,204	
	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)			41,877,698	38,697,494	3,180,204	

社会福祉法人 里仁会 貸借対照表

令和 3 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	66,856,422	70,653,569	3,797,147	流動負債	17,245,865	17,791,206	545,341
現金	59,144	74,458	15,314	事業未払金	12,269,791	13,017,798	748,007
預金	28,680,765	33,928,233	5,247,468	預り金	813,074	625,408	187,666
未収金	37,852,647	36,287,638	1,565,009	賞与引当金	4,163,000	4,148,000	15,000
立替金	56,300		56,300	固定負債	225,455,500	242,229,600	16,774,100
前払金	207,566	363,240	155,674	設備資金借入金	201,770,000	222,626,000	20,856,000
固定資産	336,964,828	358,637,698	21,672,870	退職給付引当金	23,685,500	19,603,600	4,081,900
基本財産	328,573,450	349,968,614	21,395,164	負債の部合計	242,701,365	260,020,806	17,319,441
基本財産・土地	2,025,000	2,025,000		純資産の部			
基本財産・建物	316,548,450	337,943,614	21,395,164	基本金	45,000,000	45,000,000	
基本財産・定期預金	10,000,000	10,000,000		国庫補助金等特別積立金	157,997,583	162,967,955	4,970,372
その他の固定資産	8,391,378	8,669,084	277,706	次期繰越活動増減差額	41,877,698	38,697,494	3,180,204
建物	803,683	875,066	71,383	(うち当期活動増減差額)	3,180,204	8,303,674	5,123,470
構築物	2,965,029	3,677,174	712,145	純資産の部合計	161,119,885	169,270,461	8,150,576
機械及び装置	5	10,168	10,163	負債及び純資産の部合計	403,821,250	429,291,267	25,470,017
車輛運搬具	5	28,412	28,407				
器具及び備品	4,614,056	4,069,664	544,392				
他有形固定資産	8,600	8,600					
資産の部合計	403,821,250	429,291,267	25,470,017				

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 繼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・土地	2,025,000	0	0	2,025,000
基本財産・建物	337,943,614	0	21,395,164	316,548,450
基本財産・定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	349,968,614	0	21,395,164	328,573,450

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） 316,548,450円

計 316,548,450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）	201,770,000 円
計	201,770,000 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	619,212,306	302,663,856	316,548,450
基本財産・定期預金	10,000,000		10,000,000
建物	1,065,420	261,737	803,683
構築物	20,061,868	17,096,839	2,965,029
機械及び装置	508,200	508,195	5
車輛運搬具	1,782,650	1,782,645	5
器具及び備品	18,110,801	14,608,627	4,614,056
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	676,973,428	341,120,482	336,964,828

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