

決 算 報 告 書

第 17 期

自 令和 4 年 4 月 1 日
至 令和 5 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 資金収支計算書

（自）令和 4 年 4 月 1 日 （至）令和 5 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	(257,850,000)	(254,638,059)	(3,211,941)	
	施設介護料収入	(192,750,000)	(190,995,601)	(1,754,399)	
	介護報酬収入	192,750,000	190,995,601	1,754,399	
	利用者等利用料収入	(65,100,000)	(63,642,458)	(1,457,542)	
	施設サービス利用料収入	20,500,000	19,089,023	1,410,977	
	食費収入（公費）	17,500,000	17,469,495	30,505	
	居住費収入（公費）	27,100,000	27,083,940	16,060	
	経常経費寄附金収入	(7,000,000)	(7,000,000)		
	受取利息配当金収入	(10,000)	(878)	(9,122)	
	その他の収入	(4,400,000)	(4,304,972)	(95,028)	
	雑収入	4,400,000	4,304,972	95,028	
事業活動収入計(1)		269,260,000	265,943,909	3,316,091	
事業活動による収支	人件費支出	(159,900,000)	(158,424,711)	(1,475,289)	
	職員給料支出	77,500,000	76,992,906	507,094	
	職員賞与支出	15,000,000	14,534,216	465,784	
	非常勤職員給与支出	42,100,000	42,040,819	59,181	
	退職給付支出	3,800,000	3,716,868	83,132	
	法定福利費支出	21,500,000	21,139,902	360,098	
	事業費支出	(67,750,000)	(64,501,892)	(3,248,108)	
	給食費支出	14,500,000	13,691,194	808,806	
	水道光熱費支出	16,500,000	15,417,479	1,082,521	
	消耗器具備品費支出	7,500,000	7,363,343	136,657	
	賃借料支出	1,050,000	1,033,920	16,080	
	修繕費支出	3,000,000	2,284,653	715,347	
	委託費支出	25,000,000	24,542,004	457,996	
	雑支出	200,000	169,299	30,701	
	事務費支出	(16,180,000)	(13,800,813)	(2,379,187)	
	福利厚生費支出	1,000,000	686,293	313,707	
	旅費交通費支出	100,000		100,000	
	研修研究費支出	700,000	144,796	555,204	
	事務消耗品費支出	1,550,000	1,508,812	41,188	
	水道光熱費支出	4,500,000	3,854,364	645,636	
	燃料費支出	200,000	74,066	125,934	
	修繕費支出	50,000		50,000	
	通信運搬費支出	460,000	445,715	14,285	
	会議費支出	180,000		180,000	
	広報費支出	50,000	10,000	40,000	
	業務委託費支出	1,300,000	1,282,666	17,334	
	手数料料支出	80,000	78,540	1,460	
	保険料支出	450,000	441,019	8,981	
	賃借料支出	5,000,000	4,977,580	22,420	
	租税公課支出	20,000	14,380	5,620	
渉外費支出	200,000	74,708	125,292		

(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	200,000	173,880	26,120		
	雑 支 出	140,000	33,994	106,006		
	支 払 利 息 支 出	(1,600,000)	(1,518,124)	(81,876)		
	事業活動支出計(2)	245,430,000	238,245,540	7,184,460		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,830,000	27,698,369	3,868,369		
施設整備等による収支	収入					
	設備資金借入金収入	(58,000,000)	(58,000,000)			
		施設整備等収入計(4)	58,000,000	58,000,000	0	
	支出					
	設備資金借入金元金償還金支出	(25,000,000)	(24,354,000)	(646,000)		
	固定資産取得支出	(55,000,000)	(55,000,000)			
	建物取得支出	55,000,000	55,000,000			
	施設整備等支出計(5)	80,000,000	79,354,000	646,000		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	22,000,000	21,354,000	646,000		
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					
	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)	0	0	0		
	予備費支出(10)	1,830,000		1,830,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	6,344,369	6,344,369		
	前 期 末 支 払 資 金 残 高(12)	50,057,106	50,057,106	0		
	当 期 末 支 払 資 金 残 高(11)+(12)	50,057,106	56,401,475	6,344,369		

社会福祉法人 里仁会 事業活動計算書

（自）令和 4 年 4 月 1 日 （至）令和 5 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	(254,638,059)	(253,432,504)	(1,205,555)
	施設介護料収益	(190,995,601)	(192,687,866)	(1,692,265)
	介護報酬収益	190,995,601	192,687,866	1,692,265
	利用者等利用料収益	(63,642,458)	(60,744,638)	(2,897,820)
	施設サービス利用料収益	19,089,023	18,608,033	480,990
	食費収益（公費）	17,469,495	15,609,615	1,859,880
	居住費収益（公費）	27,083,940	26,526,990	556,950
	その他の収益	(500,000)	(500,000)	(500,000)
	経常経費補助金及び助成金収益	(500,000)	(500,000)	(500,000)
	国庫補助金収益	500,000	500,000	500,000
	経常経費寄附金収益	(7,000,000)	(1,000,000)	(6,000,000)
	サービス活動収益計(1)	261,638,059	254,932,504	6,705,555
サービス活動増減の部 費用	人件費	(162,400,711)	(164,204,691)	(1,803,980)
	職員給料	76,992,906	80,031,960	3,039,054
	職員賞与	14,534,216	14,826,394	292,178
	賞与引当金繰入	3,976,000	4,318,000	342,000
	非常勤職員給与	42,040,819	39,430,580	2,610,239
	退職給付費用	3,716,868	3,903,500	186,632
	法定福利費	21,139,902	21,694,257	554,355
	事業費	(64,501,892)	(64,383,221)	(118,671)
	給食費	13,691,194	13,864,136	172,942
	水道光熱費	15,417,479	13,588,406	1,829,073
	消耗器具備品費	7,363,343	6,651,631	711,712
	賃借料	1,033,920	1,010,940	22,980
	修繕費	2,284,653	4,132,581	1,847,928
	委託費	24,542,004	25,115,561	573,557
	雑費	169,299	19,966	149,333
	事務費	(13,800,813)	(14,371,830)	(571,017)
	福利厚生費	686,293	734,356	48,063
	研修研究費	144,796	606,180	461,384
	事務消耗品費	1,508,812	1,698,357	189,545
	水道光熱費	3,854,364	3,411,991	442,373
	燃料費	74,066	148,971	74,905
	通信運搬費	445,715	420,441	25,274
	広報費	10,000	10,000	
	業務委託費	1,282,666	1,383,169	100,503
	手数料	78,540	82,555	4,015
	保険料	441,019	388,714	52,305
	賃借料	4,977,580	5,141,954	164,374
租税公課	14,380		14,380	
渉外費	74,708	143,910	69,202	
諸会費	173,880	155,145	18,735	
雑費	33,994	46,087	12,093	

(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	(18,232,029)	(23,696,645)	(5,464,616)
		そ の 他 の 費 用	(1,213,900)	(3,914,300)	(2,700,400)
		サービス活動費用計(2)	260,149,345	270,570,687	10,421,342
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,488,714	15,638,183	17,126,897
サービス活動外増減の部	収益	受 取 利 息 配 当 金 収 益	(878)	(619)	(259)
		そ の 他 の サ ー ビ ス 活 動 外 収 益	(4,304,972)	(2,133,394)	(2,171,578)
		雑 収 益	4,304,972	2,133,394	2,171,578
		サービス活動外収益計(4)	4,305,850	2,134,013	2,171,837
	費用	支 払 利 息	(1,518,124)	(1,246,326)	(271,798)
		サービス活動外費用計(5)	1,518,124	1,246,326	271,798
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,787,726	887,687	1,900,039
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,276,440	14,750,496	19,026,936	
特別増減の部	収益	そ の 他 の 特 別 収 益	(8,352,400)	(7,833,300)	(519,100)
		退 職 給 付 引 当 金 戻 入 益	4,034,400	3,670,300	364,100
		賞 与 引 当 金 戻 入 益	4,318,000	4,163,000	155,000
		特 別 収 益 計(8)	8,352,400	7,833,300	519,100
	費用	国庫補助金等特別積立金取崩額	(5,070,372)	(5,053,705)	(16,667)
		国庫補助金等特別積立金積立額		(500,000)	(500,000)
	特別費用計(9)	5,070,372	4,553,705	516,667	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	13,422,772	12,387,005	1,035,767	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,699,212	2,363,491	20,062,703	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	44,241,189	41,877,698	2,363,491
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,541,977	44,241,189	17,699,212
		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)	26,541,977	44,241,189	17,699,212

社会福祉法人 里仁会 貸借対照表

令和 5 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	69,497,271	63,644,747	5,852,524	流 動 負 債	17,071,796	17,905,641	833,845
現 金	36,418	56,391	19,973	事 業 未 払 金	12,290,230	12,781,571	491,341
預 金	31,444,380	26,920,173	4,524,207	預 り 金	805,566	806,070	504
未 収 金	37,066,347	36,613,018	453,329	賞 与 引 当 金	3,976,000	4,318,000	342,000
立 替 金	51,193	3,273	47,920	固 定 負 債	238,269,000	207,443,500	30,825,500
前 払 金	898,933	51,892	847,041	設 備 資 金 借 入 金	217,160,000	183,514,000	33,646,000
固 定 資 産	352,675,054	315,907,083	36,767,971	退 職 給 付 引 当 金	21,109,000	23,929,500	2,820,500
基 本 財 産	346,403,239	307,473,656	38,929,583	負 債 の 部 合 計	255,340,796	225,349,141	29,991,655
基本財産・土地	2,025,000	2,025,000		純 資 産 の 部			
基本財産・建物	334,378,239	295,448,656	38,929,583	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	148,373,506	153,443,878	5,070,372
その他の固定資産	6,271,815	8,433,427	2,161,612	次期繰越活動増減差額	26,541,977	44,241,189	17,699,212
建 物	660,917	732,300	71,383	（うち当期活動増減差額）	17,699,212	2,363,491	20,062,703
構 築 物	1,700,039	2,254,791	554,752				
機 械 及 び 装 置	1	1					
車 輦 運 搬 具	1	1					
器 具 及 び 備 品	2,230,953	3,238,650	1,007,697				
他有形固定資産	8,600	8,600					
ソ フ ト ウ ェ ア	1,671,304	2,199,084	527,780	純 資 産 の 部 合 計	166,831,529	154,202,689	12,628,840
資 産 の 部 合 計	422,172,325	379,551,830	42,620,495	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	422,172,325	379,551,830	42,620,495

計算書類に対する注記（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・土地	2,025,000	0	0	2,025,000
基本財産・建物	295,448,656	55,000,000	16,070,417	334,378,239
基本財産・定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	307,473,656	55,000,000	16,070,417	346,403,239

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 5,053,705 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）	334,378,239 円
計	334,378,239 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）

217,160,000 円

計

217,160,000 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	674,212,306	339,834,067	334,378,239
基本財産・定期預金	10,000,000		10,000,000
建物	1,065,420	404,503	660,917
構築物	20,061,868	18,361,829	1,700,039
機械及び装置	508,200	508,199	1
車輜運搬具	1,782,650	1,782,649	1
器具及び備品	19,222,683	16,991,730	2,230,953
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	2,846,800	1,175,496	1,671,304
合計	735,724,210	383,049,156	352,675,054

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