

決算報告書

第 18 期

自 令和 5 年 4 月 1 日

至 令和 6 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 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	(259,500,000)	(255,918,167)	(3,581,833)
		施設介護料収入	(193,500,000)	(190,545,317)	(2,954,683)
		介護報酬収入	193,500,000	190,545,317	2,954,683
		利用者等利用料収入	(66,000,000)	(65,372,850)	(627,150)
		施設サービス利用料収入	21,000,000	19,275,415	1,724,585
		食費収入（公費）	18,000,000	18,356,065	△356,065
		居住費収入（公費）	27,000,000	27,741,370	△741,370
		経常経費寄附金収入	(5,000,000)	(500,000)	(4,500,000)
		受取利息配当金収入	(10,000)	(636)	(9,364)
		その他の収入	(4,700,000)	(4,860,041)	(△160,041)
		雑収入	4,700,000	4,860,041	△160,041
		事業活動収入計(1)	269,210,000	261,278,844	7,931,156
	支出	人件費支出	(158,000,000)	(159,291,193)	(△1,291,193)
		職員給料支出	78,000,000	74,937,722	3,062,278
		職員賞与支出	15,000,000	12,930,786	2,069,214
		非常勤職員給与支出	42,000,000	47,420,618	△5,420,618
		退職給付支出	2,000,000	2,135,882	△135,882
		法定福利費支出	21,000,000	21,866,185	△866,185
		事業費支出	(65,500,000)	(65,243,211)	(256,789)
		給食費支出	14,500,000	13,810,610	689,390
		水道光熱費支出	15,000,000	12,115,218	2,884,782
		消耗器具備品費支出	7,300,000	8,089,753	△789,753
		賃借料支出	1,000,000	950,132	49,868
		修繕費支出	1,500,000	1,614,219	△114,219
		委託費支出	26,000,000	28,610,383	△2,610,383
		雑支出	200,000	52,896	147,104
		事務費支出	(15,820,000)	(14,505,354)	(1,314,646)
		福利厚生費支出	1,000,000	683,261	316,739
		旅費交通費支出	100,000	78,250	21,750
		研修研究費支出	700,000	182,753	517,247
		事務消耗品費支出	1,500,000	1,584,761	△84,761
		水道光熱費支出	4,000,000	3,290,218	709,782
		燃料費支出	200,000	146,153	53,847
		修繕費支出	600,000	453,772	146,228
		通信運搬費支出	400,000	507,063	△107,063
		会議費支出	180,000	10,908	169,092
		広報費支出	50,000	10,000	40,000
		業務委託費支出	1,200,000	1,359,270	△159,270
		手数料料支出	80,000	172,695	△92,695
		保険料支出	250,000	444,006	△194,006
		賃借料支出	5,000,000	5,148,318	△148,318
		租税公課支出	20,000	9,230	10,770
		渉外費支出	200,000	213,031	△13,031

(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	165,485	34,515	
		雑 支 出	140,000	46,180	93,820	
		支 払 利 息 支 出	(1,600,000)	(1,392,786)	(207,214)	
		事 業 活 動 支 出 計(2)	240,920,000	240,432,544	487,456	
	事 業 活 動 資 金 収 支 差 額 (3)=(1)-(2)		28,290,000	20,846,300	7,443,700	
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	(26,000,000)	(25,320,000)	(680,000)	
		固 定 資 産 取 得 支 出	(2,000,000)	(1,982,130)	(17,870)	
		器 具 及 び 備 品 取 得 支 出	2,000,000	1,982,130	17,870	
	施 設 整 備 等 支 出 計(5)		28,000,000	27,302,130	697,870	
施 設 整 備 等 資 金 収 支 差 額 (6)=(4)-(5)		△28,000,000	△27,302,130	△697,870		
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)		290,000	—	290,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△6,455,830	6,455,830		

前 期 末 支 払 資 金 残 高(12)	56,401,475	56,401,475	0	
当 期 末 支 払 資 金 残 高 (11)+(12)	56,401,475	49,945,645	6,455,830	

社会福祉法人 里仁会 事業活動計算書

（自）令和 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 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	(255,918,167)	(254,638,059)	(1,280,108)	
	施設介護料収益	(190,545,317)	(190,995,601)	(△450,284)	
	介護報酬収益	190,545,317	190,995,601	△450,284	
	利用者等利用料収益	(65,372,850)	(63,642,458)	(1,730,392)	
	施設サービス利用料収益	19,275,415	19,089,023	186,392	
	食費収益（公費）	18,356,065	17,469,495	886,570	
	居住費収益（公費）	27,741,370	27,083,940	657,430	
	経常経費寄附金収益	(500,000)	(7,000,000)	(△6,500,000)	
	サービス活動収益計(1)	256,418,167	261,638,059	△5,219,892	
サービス活動増減の部	費用	人件費	(163,671,193)	(162,400,711)	(1,270,482)
		職員給料	74,937,722	76,992,906	△2,055,184
		職員賞与	12,930,786	14,534,216	△1,603,430
		賞与引当金繰入	4,380,000	3,976,000	404,000
		非常勤職員給与	47,420,618	42,040,819	5,379,799
		退職給付費用	2,135,882	3,716,868	△1,580,986
		法定福利費	21,866,185	21,139,902	726,283
		事業費	(65,243,211)	(64,501,892)	(741,319)
		給食費	13,810,610	13,691,194	119,416
		水道光熱費	12,115,218	15,417,479	△3,302,261
		消耗器具備品費	8,089,753	7,363,343	726,410
		賃借料	950,132	1,033,920	△83,788
		修繕費	1,614,219	2,284,653	△670,434
		委託費	28,610,383	24,542,004	4,068,379
		雑費	52,896	169,299	△116,403
		事務費	(14,505,354)	(13,800,813)	(704,541)
		福利厚生費	683,261	686,293	△3,032
		旅費交通費	78,250		78,250
		研修研究費	182,753	144,796	37,957
	事務消耗品費	1,584,761	1,508,812	75,949	
	水道光熱費	3,290,218	3,854,364	△564,146	
	燃料費	146,153	74,066	72,087	
	修繕費	453,772		453,772	
	通信運搬費	507,063	445,715	61,348	
	会議費	10,908		10,908	
	広報費	10,000	10,000		
	業務委託費	1,359,270	1,282,666	76,604	
	手数料	172,695	78,540	94,155	
	保険料	444,006	441,019	2,987	
	賃借料	5,148,318	4,977,580	170,738	
	租税公課	9,230	14,380	△5,150	
	渉外費	213,031	74,708	138,323	
	諸会費	165,485	173,880	△8,395	
	雑費	46,180	33,994	12,186	

(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	(17,669,853)	(18,232,029)	(△562,176)
		そ の 他 の 費 用	(3,458,100)	(1,213,900)	(2,244,200)
		サ ー ビ ス 活 動 費 用 計(2)	264,547,711	260,149,345	4,398,366
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 差 額(3)=(1)-(2)		△8,129,544	1,488,714	△9,618,258
サービス活動外増減の部	収益	受 取 利 息 配 当 金 収 益	(636)	(878)	(△242)
		そ の 他 の サービス活動外収益	(4,860,041)	(4,304,972)	(555,069)
		雑 収 益	4,860,041	4,304,972	555,069
		サ ー ビ ス 活 動 外 収 益 計(4)	4,860,677	4,305,850	554,827
	費用	支 払 利 息	(1,392,786)	(1,518,124)	(△125,338)
		サ ー ビ ス 活 動 外 費 用 計(5)	1,392,786	1,518,124	△125,338
	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 差 額(6)=(4)-(5)		3,467,891	2,787,726	680,165
経 常 増 減 差 額(7)=(3)+(6)			△4,661,653	4,276,440	△8,938,093
特別増減の部	収益	そ の 他 の 特 別 収 益	(5,665,500)	(8,352,400)	(△2,686,900)
		退 職 給 付 引 当 金 戻 入 益	1,689,500	4,034,400	△2,344,900
		賞 与 引 当 金 戻 入 益	3,976,000	4,318,000	△342,000
		特 別 収 益 計(8)	5,665,500	8,352,400	△2,686,900
	費用	国庫補助金等特別積立金取崩額	(△5,070,372)	(△5,070,372)	
		特 別 費 用 計(9)	△5,070,372	△5,070,372	0
	特 別 増 減 差 額(10)=(8)-(9)		10,735,872	13,422,772	△2,686,900
当 期 活 動 増 減 差 額(11)=(7)+(10)			6,074,219	17,699,212	△11,624,993
繰越活動増減差額の部	前 期 繰 越 活 動 増 減 差 額(12)		△26,541,977	△44,241,189	17,699,212
	当 期 末 繰 越 活 動 増 減 差 額(13)=(11)+(12)		△20,467,758	△26,541,977	6,074,219
	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)		△20,467,758	△26,541,977	6,074,219

社会福祉法人 里仁会 貸借対照表

令和 6 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	66,633,004	69,497,271	△2,864,267	流 動 負 債	21,067,359	17,071,796	3,995,563
現 金	86,889	36,418	50,471	事 業 未 払 金	16,015,789	12,290,230	3,725,559
預 金	29,369,247	31,444,380	△2,075,133	預 り 金	671,570	805,566	△133,996
未 収 金	36,111,345	37,066,347	△955,002	賞 与 引 当 金	4,380,000	3,976,000	404,000
立 替 金	17,136	51,193	△34,057	固 定 負 債	214,717,600	238,269,000	△23,551,400
前 払 金	1,048,387	898,933	149,454	設 備 資 金 借 入 金	191,840,000	217,160,000	△25,320,000
固 定 資 産	336,987,331	352,675,054	△15,687,723	退 職 給 付 引 当 金	22,877,600	21,109,000	1,768,600
基 本 財 産	330,479,765	346,403,239	△15,923,474	負 債 の 部 合 計	235,784,959	255,340,796	△19,555,837
基本財産・土地	2,025,000	2,025,000		純 資 産 の 部			
基本財産・建物	318,454,765	334,378,239	△15,923,474	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	143,303,134	148,373,506	△5,070,372
その他の固定資産	6,507,566	6,271,815	235,751	次期繰越活動増減差額	△20,467,758	△26,541,977	6,074,219
建 物	589,534	660,917	△71,383	(うち当期活動増減差額)	6,074,219	17,699,212	△11,624,993
構 築 物	1,412,794	1,700,039	△287,245				
機 械 及 び 装 置	1	1					
車 輦 運 搬 具	1	1					
器 具 及 び 備 品	3,353,112	2,230,953	1,122,159				
他有形固定資産	8,600	8,600					
ソ フ ト ウ ェ ア	1,143,524	1,671,304	△527,780	純 資 産 の 部 合 計	167,835,376	166,831,529	1,003,847
資 産 の 部 合 計	403,620,335	422,172,325	△18,551,990	負債及び純資産の部合計	403,620,335	422,172,325	△18,551,990

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	334,378,239	0	15,923,474	318,454,765
基本財産・定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	346,403,239	0	15,923,474	330,479,765

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）	318,454,765 円
計	318,454,765 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）	191,840,000 円
計	191,840,000 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	355,757,541	318,454,765
基 本 財 産 ・ 定 期 預 金	10,000,000		10,000,000
建 物	1,065,420	475,886	589,534
構 築 物	20,061,868	18,649,074	1,412,794
機 械 及 び 装 置	508,200	508,199	1
車 輦 運 搬 具	1,782,650	1,782,649	1
器 具 及 び 備 品	21,204,813	17,851,701	3,353,112
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	1,703,276	1,143,524
合計	737,706,340	400,719,009	336,987,331

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