

決算報告書

第 19 期

自 令和 6 年 4 月 1 日

至 令和 7 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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	(265,050,000)	(265,164,321)	(Δ114,321)	
	施設介護料収入	(197,050,000)	(195,999,978)	(1,050,022)	
	介護報酬収入	197,050,000	195,999,978	1,050,022	
	利用者等利用料収入	(68,000,000)	(69,164,343)	(Δ1,164,343)	
	施設サービス利用料収入	21,500,000	20,149,243	1,350,757	
	食費収入（公費）	18,500,000	19,398,780	Δ898,780	
	居住費収入（公費）	28,000,000	29,616,320	Δ1,616,320	
	経常経費寄附金収入	(5,000,000)	(6,077,352)	(Δ1,077,352)	
	受取利息配当金収入	(10,000)	(11,310)	(Δ1,310)	
	その他の収入	(4,500,000)	(2,830,035)	(1,669,965)	
	雑収入	4,500,000	2,830,035	1,669,965	
事業活動収入計(1)		274,560,000	274,083,018	476,982	
事業活動による収支	人件費支出	(164,000,000)	(166,553,636)	(Δ2,553,636)	
	職員給料支出	76,000,000	77,866,310	Δ1,866,310	
	職員賞与支出	15,000,000	11,553,526	3,446,474	
	非常勤職員給与支出	47,000,000	50,667,988	Δ3,667,988	
	退職給付支出	5,000,000	4,931,390	68,610	
	法定福利費支出	21,000,000	21,534,422	Δ534,422	
	事業費支出	(65,900,000)	(68,684,122)	(Δ2,784,122)	
	給食費支出	14,500,000	14,809,817	Δ309,817	
	水道光熱費支出	13,000,000	12,564,533	435,467	
	消耗器具備品費支出	7,500,000	7,766,477	Δ266,477	
	賃借料支出	1,000,000	929,232	70,768	
	修繕費支出	1,700,000	1,019,767	680,233	
	委託費支出	28,000,000	31,576,173	Δ3,576,173	
	雑支出	200,000	18,123	181,877	
	事務費支出	(14,890,000)	(14,761,827)	(128,173)	
	福利厚生費支出	1,000,000	763,180	236,820	
	旅費交通費支出	100,000	15,500	84,500	
	研修研究費支出	500,000	100,777	399,223	
	事務消耗品費支出	1,600,000	1,423,177	176,823	
	水道光熱費支出	3,000,000	3,837,404	Δ837,404	
	燃料費支出	200,000	203,597	Δ3,597	
	修繕費支出	500,000	229,685	270,315	
	通信運搬費支出	500,000	597,754	Δ97,754	
	会議費支出	180,000	38,160	141,840	
	広報費支出	100,000	121,660	Δ21,660	
	業務委託費支出	1,400,000	1,227,540	172,460	
	手数料料支出	150,000	90,035	59,965	
	保険料支出	250,000	566,546	Δ316,546	
	賃借料支出	4,850,000	5,104,692	Δ254,692	
	租税公課支出	20,000	164,780	Δ144,780	
	渉外費支出	200,000	138,100	61,900	

(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	81,770	118,230	
		雑 支 出	140,000	57,470	82,530	
		支 払 利 息 支 出	(1,500,000)	(1,218,513)	(281,487)	
		事 業 活 動 支 出 計(2)	246,290,000	251,218,098	△4,928,098	
	事 業 活 動 資 金 収 支 差 額 (3)=(1)-(2)		28,270,000	22,864,920	5,405,080	
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)	(6,357,342)	(△4,357,342)	
		車 輦 運 搬 具 取 得 支 出		5,587,342	△5,587,342	
		器 具 及 び 備 品 取 得 支 出	2,000,000	770,000	1,230,000	
	施 設 整 備 等 支 出 計(5)		28,000,000	31,677,342	△3,677,342	
施 設 整 備 等 資 金 収 支 差 額 (6)=(4)-(5)		△28,000,000	△31,677,342	3,677,342		
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)		270,000	—	270,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△8,812,422	8,812,422		

前 期 末 支 払 資 金 残 高(12)			49,945,645	49,945,645	0	
当 期 末 支 払 資 金 残 高 (11)+(12)			49,945,645	41,133,223	8,812,422	

社会福祉法人 里仁会 事業活動計算書

（自）令和 6 年 4 月 1 日 （至）令和 7 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	(265,164,321)	(255,918,167)	(9,246,154)	
	施設介護料収益	(195,999,978)	(190,545,317)	(5,454,661)	
	介護報酬収益	195,999,978	190,545,317	5,454,661	
	利用者等利用料収益	(69,164,343)	(65,372,850)	(3,791,493)	
	施設サービス利用料収益	20,149,243	19,275,415	873,828	
	食費収益（公費）	19,398,780	18,356,065	1,042,715	
	居住費収益（公費）	29,616,320	27,741,370	1,874,950	
	経常経費寄附金収益	(6,077,352)	(500,000)	(5,577,352)	
	サービス活動収益計(1)	271,241,673	256,418,167	14,823,506	
サービス活動増減の部	費用	人件費	(171,000,636)	(163,671,193)	(7,329,443)
		職員給料	77,866,310	74,937,722	2,928,588
		職員賞与	11,553,526	12,930,786	△1,377,260
		賞与引当金繰入	4,447,000	4,380,000	67,000
		非常勤職員給与	50,667,988	47,420,618	3,247,370
		退職給付費用	4,931,390	2,135,882	2,795,508
		法定福利費	21,534,422	21,866,185	△331,763
		事業費	(68,684,122)	(65,243,211)	(3,440,911)
		給食費	14,809,817	13,810,610	999,207
		水道光熱費	12,564,533	12,115,218	449,315
	費用	消耗器具備品費	7,766,477	8,089,753	△323,276
		賃借料	929,232	950,132	△20,900
		修繕費	1,019,767	1,614,219	△594,452
		委託費	31,576,173	28,610,383	2,965,790
		雑費	18,123	52,896	△34,773
		事務費	(14,761,827)	(14,505,354)	(256,473)
		福利厚生費	763,180	683,261	79,919
		旅費交通費	15,500	78,250	△62,750
		研修研究費	100,777	182,753	△81,976
		事務消耗品費	1,423,177	1,584,761	△161,584
		水道光熱費	3,837,404	3,290,218	547,186
		燃料費	203,597	146,153	57,444
		修繕費	229,685	453,772	△224,087
		通信運搬費	597,754	507,063	90,691
		会議費	38,160	10,908	27,252
		広報費	121,660	10,000	111,660
		業務委託費	1,227,540	1,359,270	△131,730
		手数料	90,035	172,695	△82,660
		保険料	566,546	444,006	122,540
		賃借料	5,104,692	5,148,318	△43,626
		租税公課	164,780	9,230	155,550
		渉外費	138,100	213,031	△74,931
		諸会費	81,770	165,485	△83,715
		雑費	57,470	46,180	11,290

(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	(17,904,010)	(17,669,853)	(234,157)
		そ の 他 の 費 用	(2,082,400)	(3,458,100)	(△1,375,700)
		サ ー ビ ス 活 動 費 用 計(2)	274,432,995	264,547,711	9,885,284
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 差 額(3)=(1)-(2)		△3,191,322	△8,129,544	4,938,222
サービス活動外増減の部	収益	受 取 利 息 配 当 金 収 益	(11,310)	(636)	(10,674)
		そ の 他 の サ ー ビ ス 活 動 外 収 益	(2,830,035)	(4,860,041)	(△2,030,006)
		雑 収 益	2,830,035	4,860,041	△2,030,006
		サ ー ビ ス 活 動 外 収 益 計(4)	2,841,345	4,860,677	△2,019,332
	費用	支 払 利 息	(1,218,513)	(1,392,786)	(△174,273)
		サ ー ビ ス 活 動 外 費 用 計(5)	1,218,513	1,392,786	△174,273
		サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 差 額(6)=(4)-(5)	1,622,832	3,467,891	△1,845,059
経 常 増 減 差 額(7)=(3)+(6)			△1,568,490	△4,661,653	3,093,163
特別増減の部	収益	そ の 他 の 特 別 収 益	(9,567,700)	(5,665,500)	(3,902,200)
		退 職 給 付 引 当 金 戻 入 益	5,187,700	1,689,500	3,498,200
		賞 与 引 当 金 戻 入 益	4,380,000	3,976,000	404,000
		特 別 収 益 計(8)	9,567,700	5,665,500	3,902,200
	費用	国庫補助金等特別積立金取崩額	(△5,225,608)	(△5,070,372)	(△155,236)
		国庫補助金等特別積立金積立額	(5,577,352)		(5,577,352)
		特 別 費 用 計(9)	351,744	△5,070,372	5,422,116
特 別 増 減 差 額(10)=(8)-(9)			9,215,956	10,735,872	△1,519,916
当 期 活 動 増 減 差 額(11)=(7)+(10)			7,647,466	6,074,219	1,573,247
繰越活動増減差額の部	前 期 繰 越 活 動 増 減 差 額(12)		△20,467,758	△26,541,977	6,074,219
	当 期 末 繰 越 活 動 増 減 差 額(13)=(11)+(12)		△12,820,292	△20,467,758	7,647,466
	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)		△12,820,292	△20,467,758	7,647,466

社会福祉法人 里仁会 貸借対照表

令和 7 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	56,918,360	66,633,004	△9,714,644	流 動 負 債	20,232,137	21,067,359	△835,222
現 金	38,996	86,889	△47,893	事 業 未 払 金	15,141,736	16,015,789	△874,053
預 金	18,094,822	29,369,247	△11,274,425	預 り 金	643,401	671,570	△28,169
未 収 金	37,714,072	36,111,345	1,602,727	賞 与 引 当 金	4,447,000	4,380,000	67,000
立 替 金	11,575	17,136	△5,561	固 定 負 債	186,292,300	214,717,600	△28,425,300
前 払 金	1,058,895	1,048,387	10,508	設 備 資 金 借 入 金	166,520,000	191,840,000	△25,320,000
固 定 資 産	325,440,663	336,987,331	△11,546,668	退 職 給 付 引 当 金	19,772,300	22,877,600	△3,105,300
基 本 財 産	314,697,253	330,479,765	△15,782,512	負 債 の 部 合 計	206,524,437	235,784,959	△29,260,522
基本財産・土地	2,025,000	2,025,000		純 資 産 の 部			
基本財産・建物	302,672,253	318,454,765	△15,782,512	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	143,654,878	143,303,134	351,744
その他の固定資産	10,743,410	6,507,566	4,235,844	次期繰越活動増減差額	△12,820,292	△20,467,758	7,647,466
建 物	518,151	589,534	△71,383	(うち当期活動増減差額)	7,647,466	6,074,219	1,573,247
構 築 物	1,125,552	1,412,794	△287,242				
機 械 及 び 装 置	1	1					
車 輦 運 搬 具	5,422,117	1	5,422,116				
器 具 及 び 備 品	3,043,255	3,353,112	△309,857				
他有形固定資産	18,590	8,600	9,990				
ソ フ ト ウ ェ ア	615,744	1,143,524	△527,780	純 資 産 の 部 合 計	175,834,586	167,835,376	7,999,210
資 産 の 部 合 計	382,359,023	403,620,335	△21,261,312	負債及び純資産の部合計	382,359,023	403,620,335	△21,261,312

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	318,454,765	0	15,782,512	302,672,253
基本財産・定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	330,479,765	0	15,782,512	314,697,253

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 5,225,608 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）	302,672,253 円
計	302,672,253 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）

166,520,000 円

計

166,520,000 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	371,540,053	302,672,253
基 本 財 産 ・ 定 期 預 金	10,000,000		10,000,000
建 物	1,065,420	547,269	518,151
構 築 物	20,061,868	18,936,316	1,125,552
機 械 及 び 装 置	508,200	508,199	1
車 輜 運 搬 具	7,360,002	1,937,885	5,422,117
器 具 及 び 備 品	21,974,813	18,931,558	3,043,255
他 有 形 固 定 資 産	18,590		18,590
権 利	3,990,683	3,990,683	
ソ フ ト ウ ェ ア	2,846,800	2,231,056	615,744
合計	744,063,682	418,623,019	325,440,663

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