

決 算 報 告 書

第 20 期

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 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 7 年 4 月 1 日 （至）令和 8 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	(271,500,000)	(267,210,986)	(4,289,014)
		施設介護料収入	(200,000,000)	(198,249,986)	(1,750,014)
		介護報酬収入	200,000,000	198,249,986	1,750,014
		利用者等利用料収入	(71,500,000)	(68,961,000)	(2,539,000)
		施設サービス利用料収入	21,500,000	20,439,540	1,060,460
		食費収入（公費）	20,000,000	19,230,070	769,930
		居住費収入（公費）	30,000,000	29,291,390	708,610
		その他の収入	(10,000,000)	(10,000,000)	
		経常経費補助金及び助成金収入	(10,000,000)	(10,000,000)	
		国庫補助金収入	10,000,000	10,000,000	
		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)	(53,650)	(43,650)
		その他の収入	(4,000,000)	(4,751,719)	(751,719)
		雑収入	4,000,000	4,751,719	751,719
		事業活動収入計(1)	290,510,000	282,516,355	7,993,645
	支出	人件費支出	(165,000,000)	(164,567,210)	(432,790)
		職員給料支出	78,000,000	78,392,533	392,533
		職員賞与支出	14,000,000	12,015,300	1,984,700
		非常勤職員給与支出	48,000,000	51,696,826	3,696,826
		退職給付支出	4,000,000	561,921	3,438,079
		法定福利費支出	21,000,000	21,900,630	900,630
		事業費支出	(70,200,000)	(68,469,969)	(1,730,031)
		給食費支出	16,000,000	15,645,666	354,334
		水道光熱費支出	13,000,000	12,310,379	689,621
		消耗器具備品費支出	8,000,000	8,643,475	643,475
		賃借料支出	1,000,000	939,682	60,318
		修繕費支出	2,000,000	959,101	1,040,899
		委託費支出	30,000,000	29,971,666	28,334
		雑支出	200,000		200,000
		事務費支出	(16,120,000)	(14,710,213)	(1,409,787)
		福利厚生費支出	1,000,000	827,248	172,752
		旅費交通費支出	100,000		100,000
		研修研究費支出	400,000	109,392	290,608
		事務消耗品費支出	1,600,000	1,480,721	119,279
		水道光熱費支出	4,000,000	3,777,630	222,370
		燃料費支出	200,000	296,472	96,472
		修繕費支出	500,000	26,770	473,230
		通信運搬費支出	600,000	631,345	31,345
		会議費支出	180,000		180,000
		広報費支出	150,000	10,000	140,000
		業務委託費支出	1,400,000	1,157,060	242,940
		手数料支出	150,000	84,975	65,025
		保険料支出	250,000	616,691	366,691

(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	5,000,000	5,361,029	361,029	
		租税公課支出	50,000	27,590	22,410	
		渉外費支出	200,000	119,310	80,690	
		諸会費支出	200,000	157,100	42,900	
		雑支出	140,000	26,880	113,120	
		支払利息支出	(1,300,000)	(1,025,482)	(274,518)	
	事業活動支出計(2)		252,620,000	248,772,874	3,847,126	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		37,890,000	33,743,481	4,146,519		
施設整備等による収支	収入	設備資金借入金収入	(5,000,000)	(15,970,180)	(10,970,180)	
		施設整備等収入計(4)	5,000,000	15,970,180	10,970,180	
	支出	設備資金借入金元金償還金支出	(26,000,000)	(35,320,000)	(9,320,000)	
		固定資産取得支出	(15,500,000)	(18,020,200)	(2,520,200)	
		器具及び備品取得支出	15,500,000	18,020,200	2,520,200	
		施設整備等支出計(5)	41,500,000	53,340,200	11,840,200	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		36,500,000	37,370,020	870,020	
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)		1,390,000	—	1,390,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	3,626,539	3,626,539		
前期末支払資金残高(12)			49,945,645	41,133,223	8,812,422	
当期末支払資金残高(11)+(12)			49,945,645	37,506,684	12,438,961	

社会福祉法人 里仁会 事業活動計算書

（自）令和 7 年 4 月 1 日 （至）令和 8 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	(267,210,986)	(265,164,321)	(2,046,665)	
	施設介護料収益	(198,249,986)	(195,999,978)	(2,250,008)	
	介護報酬収益	198,249,986	195,999,978	2,250,008	
	利用者等利用料収益	(68,961,000)	(69,164,343)	(203,343)	
	施設サービス利用料収益	20,439,540	20,149,243	290,297	
	食費収益（公費）	19,230,070	19,398,780	168,710	
	居住費収益（公費）	29,291,390	29,616,320	324,930	
	その他の収益	(10,000,000)		(10,000,000)	
	経常経費補助金及び助成金収益	(10,000,000)		(10,000,000)	
	国庫補助金収益	10,000,000		10,000,000	
	経常経費寄附金収益	(500,000)	(6,077,352)	(5,577,352)	
	サービス活動収益計(1)	277,710,986	271,241,673	6,469,313	
サービス活動増減の部	費用	人件費	(168,964,210)	(171,000,636)	(2,036,426)
		職員給料	78,392,533	77,866,310	526,223
		職員賞与	12,015,300	11,553,526	461,774
		賞与引当金繰入	4,397,000	4,447,000	50,000
		非常勤職員給与	51,696,826	50,667,988	1,028,838
		退職給付費用	561,921	4,931,390	4,369,469
		法定福利費	21,900,630	21,534,422	366,208
		事業費	(68,469,969)	(68,684,122)	(214,153)
		給食費	15,645,666	14,809,817	835,849
		水道光熱費	12,310,379	12,564,533	254,154
		消耗器具備品費	8,643,475	7,766,477	876,998
		賃借料	939,682	929,232	10,450
		修繕費	959,101	1,019,767	60,666
		委託費	29,971,666	31,576,173	1,604,507
		雑費		18,123	18,123
		事務費	(14,710,213)	(14,761,827)	(51,614)
		福利厚生費	827,248	763,180	64,068
		旅費交通費		15,500	15,500
		研修研究費	109,392	100,777	8,615
		事務消耗品費	1,480,721	1,423,177	57,544
		水道光熱費	3,777,630	3,837,404	59,774
		燃料費	296,472	203,597	92,875
		修繕費	26,770	229,685	202,915
		通信運搬費	631,345	597,754	33,591
		会議費		38,160	38,160
		広報費	10,000	121,660	111,660
		業務委託費	1,157,060	1,227,540	70,480
		手数料	84,975	90,035	5,060
		保険料	616,691	566,546	50,145
		賃借料	5,361,029	5,104,692	256,337
		租税公課	27,590	164,780	137,190

(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	渉 外 費	119,310	138,100	18,790
		諸 会 費	157,100	81,770	75,330
		雑 費	26,880	57,470	30,590
		減 価 償 却 費	(19,186,479)	(17,904,010)	(1,282,469)
		そ の 他 の 費 用	(2,142,900)	(2,082,400)	(60,500)
	サ ー ビ ス 活 動 費 用 計(2)		273,473,771	274,432,995	959,224
サ ー ビ ス 活 動 増 減 差 額 (3)=(1)-(2)		4,237,215	3,191,322	7,428,537	
サービス活動外増減の部	収益	受 取 利 息 配 当 金 収 益	(53,650)	(11,310)	(42,340)
		その他のサービス活動外収益	(4,751,719)	(2,830,035)	(1,921,684)
		雑 収 益	4,751,719	2,830,035	1,921,684
	サ ー ビ ス 活 動 外 収 益 計(4)		4,805,369	2,841,345	1,964,024
	費用	支 払 利 息	(1,055,302)	(1,218,513)	(163,211)
		サ ー ビ ス 活 動 外 費 用 計(5)	1,055,302	1,218,513	163,211
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 差 額 (6)=(4)-(5)		3,750,067	1,622,832	2,127,235	
経 常 増 減 差 額 (7)=(3)+(6)			7,987,282	1,568,490	9,555,772
特別増減の部	収益	そ の 他 の 特 別 収 益	(4,827,000)	(9,567,700)	(4,740,700)
		退 職 給 付 引 当 金 戻 入 益	380,000	5,187,700	4,807,700
		賞 与 引 当 金 戻 入 益	4,447,000	4,380,000	67,000
		特 別 収 益 計 (8)	4,827,000	9,567,700	4,740,700
	費用	国庫補助金等特別積立金取崩額	(6,335,122)	(5,225,608)	(1,109,514)
		国庫補助金等特別積立金積立額	(10,000,000)	(5,577,352)	(4,422,648)
		特 別 費 用 計 (9)	3,664,878	351,744	3,313,134
特 別 増 減 差 額 (10)=(8)-(9)		1,162,122	9,215,956	8,053,834	
当 期 活 動 増 減 差 額 (11)=(7)+(10)			9,149,404	7,647,466	1,501,938
繰越活動増減差額の部	前 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (12)		12,820,292	20,467,758	7,647,466
	当 期 末 繰 越 活 動 増 減 差 額 (13)=(11)+(12)		3,670,888	12,820,292	9,149,404
	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)		3,670,888	12,820,292	9,149,404

社会福祉法人 里仁会 貸借対照表

令和 8 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	56,954,397	56,918,360	36,037	流 動 負 債	23,844,713	20,232,137	3,612,576
現 金	23,382	38,996	15,614	事 業 未 払 金	18,902,764	15,141,736	3,761,028
預 金	17,147,728	18,094,822	947,094	預 り 金	544,949	643,401	98,452
未 収 金	38,163,344	37,714,072	449,272	賞 与 引 当 金	4,397,000	4,447,000	50,000
立 替 金	571,264	11,575	559,689	固 定 負 債	168,735,200	186,292,300	17,557,100
前 払 金	1,048,679	1,058,895	10,216	設 備 資 金 借 入 金	147,200,000	166,520,000	19,320,000
固 定 資 産	324,274,384	325,440,663	1,166,279	退 職 給 付 引 当 金	21,535,200	19,772,300	1,762,900
基 本 財 産	299,001,796	314,697,253	15,695,457	負 債 の 部 合 計	192,579,913	206,524,437	13,944,524
基本財産・土地	2,025,000	2,025,000	15,695,457	純 資 産 の 部			
基本財産・建物	286,976,796	302,672,253		基 本 金	45,000,000	45,000,000	3,664,878
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	147,319,756	143,654,878	
その他の固定資産	25,272,588	10,743,410	14,529,178	次期繰越活動増減差額	3,670,888	12,820,292	9,149,404
建 物	446,768	518,151	71,383	(うち当期活動増減差額)	9,149,404	7,647,466	1,501,938
構 築 物	838,310	1,125,552	287,242				
機 械 及 び 装 置	1	1					
車 輦 運 搬 具	4,490,700	5,422,117	931,417				
器 具 及 び 備 品	11,638,023	3,043,255	8,594,768				
他有形固定資産	18,590	18,590					
ソ フ ト ウ ェ ア	7,840,196	615,744	7,224,452				
資 産 の 部 合 計	381,228,781	382,359,023	1,130,242	純 資 産 の 部 合 計	188,648,868	175,834,586	12,814,282
				負債及び純資産の部合計	381,228,781	382,359,023	1,130,242

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	302,672,253	0	15,695,457	286,976,796
基本財産・定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	314,697,253	0	15,695,457	299,001,796

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 6,335,122 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）	286,976,796 円
計	286,976,796 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）

147,200,000 円

計

147,200,000 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	387,235,510	286,976,796
基 本 財 産 ・ 定 期 預 金	10,000,000		10,000,000
建 物	1,065,420	618,652	446,768
構 築 物	20,061,868	19,223,558	838,310
機 械 及 び 装 置	508,200	508,199	1
車 輜 運 搬 具	7,360,002	2,869,302	4,490,700
器 具 及 び 備 品	21,974,813	20,337,440	11,638,023
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	3,026,154	7,840,196
合 計	744,063,682	437,809,498	324,274,384

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