

# 決 算 報 告 書

第 14 期

自 平成 31 年 4 月 1 日  
至 令和 2 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）平成 31 年 4 月 1 日 （至）令和 2 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	( 250,700,000)	( 240,522,412)	( 10,177,588)	
	施設介護料収入	( 193,000,000)	( 184,105,329)	( 8,894,671)	
	介護報酬収入	193,000,000	184,105,329	8,894,671	
	利用者等利用料収入	( 57,700,000)	( 56,417,083)	( 1,282,917)	
	施設サービス利用料収入	18,000,000	17,964,523	35,477	
	食費収入（公費）	14,000,000	12,757,380	1,242,620	
	居住費収入（公費）	25,700,000	25,695,180	4,820	
	経常経費寄附金収入	( 2,500,000)	( 1,230,000)	( 1,270,000)	
	受取利息配当金収入	( 10,000)	( 3,405)	( 6,595)	
	その他の収入	( 300,000)	( 220,010)	( 79,990)	
	雑収入	300,000	220,010	79,990	
	事業活動収入計(1)		253,510,000	241,975,827	11,534,173
事業活動による収支	人件費支出	( 148,000,000)	( 146,726,712)	( 1,273,288)	
	職員給料支出	78,000,000	77,958,903	41,097	
	職員賞与支出	14,500,000	14,061,806	438,194	
	非常勤職員給与支出	35,000,000	34,387,085	612,915	
	退職給付支出	500,000	400,200	99,800	
	法定福利費支出	20,000,000	19,918,718	81,282	
	事業費支出	( 69,750,000)	( 67,239,889)	( 2,510,111)	
	給食費支出	14,000,000	13,286,448	713,552	
	水道光熱費支出	14,000,000	13,712,157	287,843	
	消耗器具備品費支出	7,000,000	6,852,505	147,495	
	賃借料支出	2,500,000	1,391,924	1,108,076	
	修繕費支出	2,000,000	1,950,687	49,313	
	委託費支出	30,000,000	29,927,401	72,599	
	雑支出	250,000	118,767	131,233	
	事務費支出	( 15,840,000)	( 14,535,217)	( 1,304,783)	
	福利厚生費支出	1,000,000	813,687	186,313	
	旅費交通費支出	100,000		100,000	
	研修研究費支出	750,000	718,217	31,783	
	事務消耗品費支出	1,800,000	1,357,625	442,375	
	水道光熱費支出	3,500,000	3,428,042	71,958	
	燃料費支出	150,000	130,893	19,107	
	修繕費支出	100,000	64,460	35,540	
	通信運搬費支出	400,000	360,396	39,604	
	会議費支出	160,000	148,594	11,406	
	広報費支出	50,000		50,000	
	業務委託費支出	1,700,000	1,662,339	37,661	
	手数料支出	85,000	80,084	4,916	
	保険料支出	450,000	423,014	26,986	
賃借料支出	4,900,000	4,850,602	49,398		
租税公課支出	30,000	8,180	21,820		
渉外費支出	200,000	109,274	90,726		

(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	160,000	159,070	930
		雑 支 出	305,000	220,740	84,260
		支 払 利 息 支 出	( 1,650,000)	( 1,498,736)	( 151,264)
		事業活動支出計(2)	235,240,000	230,000,554	5,239,446
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,270,000	11,975,273	6,294,727	
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	( 1,200,000)	( 1,145,100)	( 54,900)
		建物取得支出	200,000	184,800	15,200
		器具及び備品取得支出	1,000,000	960,300	39,700
		施設整備等支出計(5)	22,100,000	22,001,100	98,900
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	22,100,000	22,001,100	98,900	
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)	970,000		970,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,800,000	10,025,827	5,225,827	
前 期 末 支 払 資 金 残 高(12)		67,036,190	67,036,190	0	
当 期 末 支 払 資 金 残 高(11)+(12)		62,236,190	57,010,363	5,225,827	

社会福祉法人 里仁会 事業活動計算書

（自）平成 31 年 4 月 1 日 （至）令和 2 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	( 240,522,412)	( 237,041,339)	( 3,481,073)
	施設介護料収益	( 184,105,329)	( 181,769,139)	( 2,336,190)
	介護報酬収益	184,105,329	181,769,139	2,336,190
	利用者等利用料収益	( 56,417,083)	( 55,272,200)	( 1,144,883)
	施設サービス利用料収益	17,964,523	17,750,190	214,333
	食費収益（公費）	12,757,380	12,413,120	344,260
	居住費収益（公費）	25,695,180	25,108,890	586,290
	経常経費寄附金収益	( 1,230,000)	( 1,250,000)	( 20,000)
	サービス活動収益計(1)	241,752,412	238,291,339	3,461,073
サービス活動増減の部 費用	人件費	( 150,874,712)	( 148,530,881)	( 2,343,831)
	職員給料	77,958,903	79,091,931	1,133,028
	職員賞与	14,061,806	14,251,627	189,821
	賞与引当金繰入	4,148,000	3,970,000	178,000
	非常勤職員給与	34,387,085	31,658,380	2,728,705
	退職給付費用	400,200		400,200
	法定福利費	19,918,718	19,558,943	359,775
	事業費	( 67,239,889)	( 67,602,516)	( 362,627)
	給食費	13,286,448	13,140,661	145,787
	水道光熱費	13,712,157	13,748,288	36,131
	消耗器具備品費	6,852,505	7,191,725	339,220
	賃借料	1,391,924	1,301,709	90,215
	修繕費	1,950,687	1,640,217	310,470
	委託費	29,927,401	30,451,422	524,021
	雑費	118,767	128,494	9,727
	事務費	( 14,535,217)	( 14,314,764)	( 220,453)
	福利厚生費	813,687	891,808	78,121
	研修研究費	718,217	323,692	394,525
	事務消耗品費	1,357,625	1,700,088	342,463
	水道光熱費	3,428,042	3,440,550	12,508
	燃料費	130,893	82,782	48,111
	修繕費	64,460		64,460
	通信運搬費	360,396	330,166	30,230
	会議費	148,594	87,280	61,314
	業務委託費	1,662,339	1,429,544	232,795
	手数料	80,084	77,652	2,432
	保険料	423,014	425,032	2,018
賃借料	4,850,602	5,007,576	156,974	
租税公課	8,180	480	7,700	
渉外費	109,274	178,864	69,590	
諸会費	159,070	133,648	25,422	
雑費	220,740	205,602	15,138	
減価償却費	( 23,328,619)	( 23,181,362)	( 147,257)	
その他の費用	( 3,282,600)	( 3,723,850)	( 441,250)	

(単位：円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動外増減の部	費用	サービス活動費用計(2)	259,261,037	257,353,373	1,907,664
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,508,625	19,062,034	1,553,409
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	(3,405)	(3,518)	(113)
		その他のサービス活動外収益	(220,010)	(202,031)	(17,979)
		雑収益	220,010	202,031	17,979
		サービス活動外収益計(4)	223,415	205,549	17,866
	費用	支払利息	(1,498,736)	(1,628,638)	(129,902)
		サービス活動外費用計(5)	1,498,736	1,628,638	129,902
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,275,321	1,423,089	147,768	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		18,783,946	20,485,123	1,701,177	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	(5,509,900)	(3,872,000)	(1,637,900)
		退職給付引当金戻入益	1,539,900		1,539,900
		賞与引当金戻入益	3,970,000	3,872,000	98,000
		特別収益計(8)	5,509,900	3,872,000	1,637,900
	費用	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)	4,970,372	4,970,372	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,480,272	8,842,372	1,637,900	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		8,303,674	11,642,751	3,339,077	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		30,393,820	18,751,069	11,642,751
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		38,697,494	30,393,820	8,303,674
	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)		38,697,494	30,393,820	8,303,674

社会福祉法人 里仁会 貸借対照表

令和 2 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	70,653,569	82,549,567	11,895,998	流 動 負 債	17,791,206	19,483,377	1,692,171
現 金	74,458	83,216	8,758	事 業 未 払 金	13,017,798	14,920,065	1,902,267
預 金	33,928,233	48,656,526	14,728,293	預 り 金	625,408	593,312	32,096
未 収 金	36,287,638	33,290,911	2,996,727	賞 与 引 当 金	4,148,000	3,970,000	178,000
前 払 金	363,240	518,914	155,674	固 定 負 債	242,229,600	261,342,900	19,113,300
固 定 資 産	358,637,698	380,821,217	22,183,519	設 備 資 金 借 入 金	222,626,000	243,482,000	20,856,000
基 本 財 産	349,968,614	371,151,258	21,182,644	退 職 給 付 引 当 金	19,603,600	17,860,900	1,742,700
基本財産・土地	2,025,000	2,025,000		負 債 の 部 合 計	260,020,806	280,826,277	20,805,471
基本財産・建物	337,943,614	359,126,258	21,182,644	純 資 産 の 部			
基本財産・定期預金	10,000,000	10,000,000		基 本 金	45,000,000	45,000,000	
その他の固定資産	8,669,084	9,669,959	1,000,875	国庫補助金等特別積立金	162,967,955	167,938,327	4,970,372
建 物	875,066	946,449	71,383	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	38,697,494	30,393,820	8,303,674
構 築 物	3,677,174	4,410,286	733,112	（うち当期活動増減差額）	8,303,674	11,642,751	3,339,077
機 械 及 び 装 置	10,168	20,331	10,163	純 資 産 の 部 合 計	169,270,461	182,544,507	13,274,046
車 輛 運 搬 具	28,412	56,819	28,407	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	429,291,267	463,370,784	34,079,517
器 具 及 び 備 品	4,069,664	4,227,474	157,810				
他 有 形 固 定 資 産	8,600	8,600					
資 産 の 部 合 計	429,291,267	463,370,784	34,079,517				

## 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	359,126,258	184,800	21,367,444	337,943,614
基本財産・定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	371,151,258	184,800	21,367,444	349,968,614

### 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）	337,943,614 円
計	337,943,614 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）

222,626,000 円

計

222,626,000 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	281,268,692	337,943,614
基本財産・定期預金	10,000,000		10,000,000
建物	1,065,420	190,354	875,066
構築物	20,061,868	16,384,694	3,677,174
機械及び装置	508,200	498,032	10,168
車輜運搬具	1,782,650	1,754,238	28,412
器具及び備品	18,110,801	14,041,137	4,069,664
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	318,335,730	358,637,698

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