

決 算 報 告 書

第 16 期

自 令和 3 年 4 月 1 日

至 令和 4 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 3 年 4 月 1 日 （至）令和 4 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	(261,100,000)	(253,432,504)	(7,667,496)		
	施設介護料収入	(196,000,000)	(192,687,866)	(3,312,134)		
	介護報酬収入	196,000,000	192,687,866	3,312,134		
	利用者等利用料収入	(65,100,000)	(60,744,638)	(4,355,362)		
	施設サービス利用料収入	20,000,000	18,608,033	1,391,967		
	食費収入（公費）	18,000,000	15,609,615	2,390,385		
	居住費収入（公費）	27,100,000	26,526,990	573,010		
	その他の収入	(500,000)	(500,000)			
	経常経費補助金及び助成金収入	(500,000)	(500,000)			
	国庫補助金収入	500,000	500,000			
	経常経費寄附金収入	(2,000,000)	(1,000,000)	(1,000,000)		
	受取利息配当金収入	(10,000)	(619)	(9,381)		
	その他の収入	(2,200,000)	(2,133,394)	(66,606)		
	雑収入	2,200,000	2,133,394	66,606		
事業活動収入計(1)	265,810,000	257,066,517	8,743,483			
事業活動による収支	支出	人件費支出	(161,100,000)	(159,886,691)	(1,213,309)	
		職員給料支出	80,100,000	80,031,960	68,040	
		職員賞与支出	15,000,000	14,826,394	173,606	
		非常勤職員給与支出	40,000,000	39,430,580	569,420	
		退職給付支出	4,000,000	3,903,500	96,500	
		法定福利費支出	22,000,000	21,694,257	305,743	
		事業費支出	(66,100,000)	(64,383,221)	(1,716,779)	
		給食費支出	14,000,000	13,864,136	135,864	
		水道光熱費支出	13,600,000	13,588,406	11,594	
		消耗器具備品費支出	7,000,000	6,651,631	348,369	
		賃借料支出	1,100,000	1,010,940	89,060	
		修繕費支出	4,200,000	4,132,581	67,419	
		委託費支出	26,000,000	25,115,561	884,439	
		雑支出	200,000	19,966	180,034	
		事務費支出	(15,580,000)	(14,371,830)	(1,208,170)	
		福利厚生費支出	1,000,000	734,356	265,644	
		旅費交通費支出	100,000		100,000	
		研修研究費支出	700,000	606,180	93,820	
		事務消耗品費支出	1,700,000	1,698,357	1,643	
		水道光熱費支出	3,500,000	3,411,991	88,009	
		燃料費支出	200,000	148,971	51,029	
		修繕費支出	50,000		50,000	
		通信運搬費支出	450,000	420,441	29,559	
		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	1,400,000	1,383,169	16,831	
手数料支出	90,000	82,555	7,445			
保険料支出	400,000	388,714	11,286			

(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	5,200,000	5,141,954	58,046	
	租税公課支出	10,000		10,000	
	渉外費支出	200,000	143,910	56,090	
	諸会費支出	200,000	155,145	44,855	
	雑支出	150,000	46,087	103,913	
	支払利息支出	(1,250,000)	(1,246,326)	(3,674)	
事業活動支出計(2)	244,030,000	239,888,068	4,141,932		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,780,000	17,178,449	4,601,551		
施設整備等による収支	収入				
	設備資金借入金収入	(3,000,000)	(3,000,000)		
	施設整備等収入計(4)	3,000,000	3,000,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還金支出	(22,000,000)	(21,256,000)	(744,000)	
	固定資産取得支出	(2,700,000)	(2,638,900)	(61,100)	
器具及び備品取得支出	2,700,000	2,638,900	61,100		
施設整備等支出計(5)	24,700,000	23,894,900	805,100		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	21,700,000	20,894,900	805,100		
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)	80,000		80,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	3,716,451	3,716,451		
前期末支払資金残高(12)	53,773,557	53,773,557	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	53,773,557	50,057,106	3,716,451		

社会福祉法人 里仁会 事業活動計算書

（自）令和 3 年 4 月 1 日 （至）令和 4 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	(253,432,504)	(244,825,552)	(8,606,952)
	施設介護料収益	(192,687,866)	(189,248,445)	(3,439,421)
	介護報酬収益	192,687,866	189,248,445	3,439,421
	利用者等利用料収益	(60,744,638)	(55,577,107)	(5,167,531)
	施設サービス利用料収益	18,608,033	18,394,487	213,546
	食費収益（公費）	15,609,615	12,319,290	3,290,325
	居住費収益（公費）	26,526,990	24,863,330	1,663,660
	その他の収益	(500,000)	(1,900,000)	(1,400,000)
	経常経費補助金及び助成金収益	(500,000)	(1,900,000)	(1,400,000)
	国庫補助金収益	500,000		500,000
	他補助金収益		1,900,000	1,900,000
	経常経費寄附金収益	(1,000,000)	(1,100,000)	(100,000)
	サービス活動収益計(1)	254,932,504	247,825,552	7,106,952
	サービス活動増減の部 費用	人件費	(164,204,691)	(153,567,694)
職員給料		80,031,960	79,838,201	193,759
職員賞与		14,826,394	14,815,720	10,674
賞与引当金繰入		4,318,000	4,163,000	155,000
非常勤職員給与		39,430,580	34,323,406	5,107,174
退職給付費用		3,903,500		3,903,500
法定福利費		21,694,257	20,427,367	1,266,890
事業費		(64,383,221)	(64,243,250)	(139,971)
給食費		13,864,136	13,636,942	227,194
水道光熱費		13,588,406	12,394,948	1,193,458
消耗器具備品費		6,651,631	7,272,133	620,502
賃借料		1,010,940	1,010,940	
修繕費		4,132,581	3,217,591	914,990
委託費		25,115,561	26,574,133	1,458,572
雑費		19,966	136,563	116,597
事務費		(14,371,830)	(13,604,629)	(767,201)
福利厚生費		734,356	665,766	68,590
研修研究費		606,180	700,426	94,246
事務消耗品費		1,698,357	1,316,787	381,570
水道光熱費		3,411,991	3,098,707	313,284
燃料費		148,971	155,430	6,459
修繕費			31,658	31,658
通信運搬費		420,441	404,532	15,909
広報費		10,000		10,000
業務委託費		1,383,169	1,446,656	63,487
手数料		82,555	82,470	85
保険料	388,714	400,134	11,420	
賃借料	5,141,954	4,956,032	185,922	
租税公課		480	480	
渉外費	143,910	119,720	24,190	

(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	諸 会 費	155,145	157,583	2,438
	雑 費	46,087	68,248	22,161
	減 価 償 却 費	(23,696,645)	(23,552,715)	(143,930)
	そ の 他 の 費 用	(3,914,300)	(4,081,900)	(167,600)
	サービス活動費用計(2)	270,570,687	259,050,188	11,520,499
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		15,638,183	11,224,636	4,413,547
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	(619)	(3,105)	(2,486)
	その他のサービス活動外収益	(2,133,394)	(287,936)	(1,845,458)
	雑 収 益	2,133,394	287,936	1,845,458
	サービス活動外収益計(4)	2,134,013	291,041	1,842,972
	支 払 利 息	(1,246,326)	(1,349,306)	(102,980)
サービス活動外費用計(5)		1,246,326	1,349,306	102,980
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		887,687	1,058,265	1,945,952
経常増減差額(7)=(3)+(6)		14,750,496	12,282,901	2,467,595
特別増減の部	そ の 他 の 特 別 収 益	(7,833,300)	(4,148,000)	(3,685,300)
	退職給付引当金戻入益	3,670,300		3,670,300
	賞与引当金戻入益	4,163,000	4,148,000	15,000
	特 別 収 益 計(8)	7,833,300	4,148,000	3,685,300
	固 定 資 産 売 却 損 及 び 処 分 損		(15,675)	(15,675)
	器具及び備品売却損及び処分損		15,675	15,675
	国庫補助金等特別積立金取崩額	(5,053,705)	(4,970,372)	(83,333)
国庫補助金等特別積立金積立額	(500,000)		(500,000)	
特 別 費 用 計(9)		4,553,705	4,954,697	400,992
特別増減差額(10)=(8)-(9)		12,387,005	9,102,697	3,284,308
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,363,491	3,180,204	816,713
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	41,877,698	38,697,494	3,180,204
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	44,241,189	41,877,698	2,363,491
	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)		44,241,189	41,877,698

社会福祉法人 里仁会 貸借対照表

令和 4 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	63,644,747	66,856,422	3,211,675	流 動 負 債	17,905,641	17,245,865	659,776
現 金	56,391	59,144	2,753	事 業 未 払 金	12,781,571	12,269,791	511,780
預 金	26,920,173	28,680,765	1,760,592	預 り 金	806,070	813,074	7,004
未 収 金	36,613,018	37,852,647	1,239,629	賞 与 引 当 金	4,318,000	4,163,000	155,000
立 替 金	3,273	56,300	53,027	固 定 負 債	207,443,500	225,455,500	18,012,000
前 払 金	51,892	207,566	155,674	設 備 資 金 借 入 金	183,514,000	201,770,000	18,256,000
固 定 資 産	315,907,083	336,964,828	21,057,745	退 職 給 付 引 当 金	23,929,500	23,685,500	244,000
基 本 財 産	307,473,656	328,573,450	21,099,794	負 債 の 部 合 計	225,349,141	242,701,365	17,352,224
基本財産・土地	2,025,000	2,025,000		純 資 産 の 部			
基本財産・建物	295,448,656	316,548,450	21,099,794	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	153,443,878	157,997,583	4,553,705
その他の固定資産	8,433,427	8,391,378	42,049	次期繰越活動増減差額	44,241,189	41,877,698	2,363,491
建 物	732,300	803,683	71,383	（うち当期活動増減差額）	2,363,491	3,180,204	816,713
構 築 物	2,254,791	2,965,029	710,238				
機 械 及 び 装 置	1	5	4				
車 輛 運 搬 具	1	5	4				
器 具 及 び 備 品	3,238,650	4,614,056	1,375,406				
他有形固定資産	8,600	8,600					
ソ フ ト ウ ェ ア	2,199,084		2,199,084	純 資 産 の 部 合 計	154,202,689	161,119,885	6,917,196
資 産 の 部 合 計	379,551,830	403,821,250	24,269,420	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	379,551,830	403,821,250	24,269,420

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	316,548,450	0	21,099,794	295,448,656
基本財産・定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	328,573,450	0	21,099,794	307,473,656

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）	295,448,656 円
計	295,448,656 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）

183,514,000 円

計

183,514,000 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	323,763,650	295,448,656
基本財産・定期預金	10,000,000		10,000,000
建物	1,065,420	333,120	732,300
構築物	20,061,868	17,807,077	2,254,791
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	15,984,033	3,238,650
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	647,716	2,199,084
合計	680,724,210	364,817,127	315,907,083

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