

決 算 報 告 書

自：平成30年 4月 1日

至：平成31年 3月31日

法 人 本 部 拠 点

社 会 福 祉 法 人 刀 圭 会
理 事 長 長 谷 川 賢

法人本部拠点区分 資金収支計算書
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	その他の事業収入	1,200,000	1,080,000	120,000	
	その他の事業収入	1,200,000	1,080,000	120,000	
	受取利息配当金収入	1,000	200	800	
	その他の収入	7,200,000	7,387,952	△ 187,952	
	雑収入	7,200,000	7,387,952	△ 187,952	
	雑収入	7,200,000	7,387,952	△ 187,952	
	事業活動収入計(1)	8,401,000	8,468,152	△ 67,152	
	支出				
	人件費支出	27,699,000	27,162,649	536,351	
	職員俸給支出	15,518,000	15,518,160	△ 160	
	職員諸手当支出	7,495,000	7,433,700	61,300	
	非常勤職員給与支出	1,000,000	924,847	75,153	
	法定福利費支出	3,686,000	3,285,942	400,058	
	事業費支出		500	△ 500	
	車両費支出		500	△ 500	
	事務費支出	4,604,000	7,278,842	△ 2,674,842	
	福利厚生費支出	500,000	519,600	△ 19,600	
	旅費交通費支出	2,400,000	2,488,321	△ 88,321	
	研修費支出	400,000	297,314	102,686	
	消耗品費支出	120,000	53,509	66,491	
器具什器費支出(事務)	24,000	90,720	△ 66,720		
印刷製本費支出	120,000	75,825	44,175		
通信運搬費支出	120,000	148,817	△ 28,817		
会議費支出	60,000	114,156	△ 54,156		
広報費支出	300,000	689,900	△ 389,900		
その他の委託費支出	120,000	859,805	△ 739,805		
手数料支出	120,000	676,636	△ 556,636		
損害保険料支出(事務)	10,000	76,000	△ 66,000		
租税公課支出	20,000	4,440	15,560		
保守料支出	25,000	26,993	△ 1,993		
渉外費支出	100,000	187,686	△ 87,686		
諸会費支出	150,000	172,453	△ 22,453		
雑支出	15,000	796,667	△ 781,667		
事業活動支出計(2)	32,303,000	34,441,991	△ 2,138,991		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 23,902,000	△ 25,973,839	2,071,839		
施設整備等による収支					
収入					
施設整備等収入計(4)					
支出					
固定資産取得支出		324,000	△ 324,000		
器具及び備品取得支出		324,000	△ 324,000		
施設整備等支出計(5)		324,000	△ 324,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 324,000	324,000		
その他の活動による収支					
収入					
長期貸付金回収収入		2,800,000	△ 2,800,000		
拠点区分間繰入金収入		27,000,000	△ 27,000,000		
その他の活動収入計(7)		29,800,000	△ 29,800,000		
支出					
長期貸付金支出		1,800,000	△ 1,800,000		
積立資産支出	812,000	812,000	0		
退職給付引当資産支出	812,000	812,000	0		
拠点区分間繰入金支出		400,000	△ 400,000		
その他の活動支出計(8)	812,000	3,012,000	△ 2,200,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 812,000	26,788,000	△ 27,600,000		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 24,714,000	490,161	△ 25,204,161		
前期末支払資金残高(12)		5,569,835	△ 5,569,835		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 24,714,000	6,059,996	△ 30,773,996		

法人本部拠点区分 資金収支明細書
 (自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 刀圭会

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	法人本部				
収入					
その他の事業収入	1,080,000		1,080,000		1,080,000
その他の事業収入	1,080,000		1,080,000		1,080,000
受取利息配当金収入	200		200		200
その他の収入	7,387,952		7,387,952		7,387,952
雑収入	7,387,952		7,387,952		7,387,952
雑収入	7,387,952		7,387,952		7,387,952
事業活動収入計(1)	8,468,152		8,468,152		8,468,152
支出					
人件費支出	27,162,649		27,162,649		27,162,649
職員俸給支出	15,518,160		15,518,160		15,518,160
職員諸手当支出	7,433,700		7,433,700		7,433,700
非常勤職員給与支出	924,847		924,847		924,847
法定福利費支出	3,285,942		3,285,942		3,285,942
事業費支出	500		500		500
車輦費支出	500		500		500
事務費支出	7,278,842		7,278,842		7,278,842
福利厚生費支出	519,600		519,600		519,600
旅費交通費支出	2,488,321		2,488,321		2,488,321
研修費支出	297,314		297,314		297,314
消耗品費支出	53,509		53,509		53,509
器具什器費支出(事務)	90,720		90,720		90,720
印刷製本費支出	75,825		75,825		75,825
通信運搬費支出	148,817		148,817		148,817
会議費支出	114,156		114,156		114,156
広報費支出	689,900		689,900		689,900
その他の委託費支出	859,805		859,805		859,805
手数料支出	676,636		676,636		676,636
損害保険料支出(事務)	76,000		76,000		76,000
租税公課支出	4,440		4,440		4,440
保守料支出	26,993		26,993		26,993
渉外費支出	187,686		187,686		187,686
諸会費支出	172,453		172,453		172,453
事業活動による収支					

雑支出	796,667	796,667	796,667
事業活動支出計(2)	34,441,991	34,441,991	34,441,991
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 25,973,839	△ 25,973,839	△ 25,973,839
収入			
施設整備等収入計(4)			
固定資産取得支出	324,000	324,000	324,000
器具及び備品取得支出	324,000	324,000	324,000
支出			
施設整備等支出計(5)	324,000	324,000	324,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 324,000	△ 324,000	△ 324,000
長期貸付金回収収入	2,800,000	2,800,000	2,800,000
拠点区分間繰入金収入	27,000,000	27,000,000	27,000,000
収入			
その他の活動収入計(7)	29,800,000	29,800,000	29,800,000
長期貸付金支出	1,800,000	1,800,000	1,800,000
積立資産支出	812,000	812,000	812,000
退職給付引当資産支出	812,000	812,000	812,000
拠点区分間繰入金支出	400,000	400,000	400,000
支出			
その他の活動支出計(8)	3,012,000	3,012,000	3,012,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	26,788,000	26,788,000	26,788,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	490,161	490,161	490,161
前期末支払資金残高(11)	5,569,835	5,569,835	5,569,835
当期末支払資金残高(10)+(11)	6,059,996	6,059,996	6,059,996

法人本部拠点区分 事業活動計算書
 (自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	老人福祉事業収益		150,000	△ 150,000
	運営事業収益		150,000	△ 150,000
	補助金事業収益		150,000	△ 150,000
	補助事業等収益	1,080,000	960,000	120,000
	その他の事業収益	1,080,000	960,000	120,000
	その他の事業収益	1,080,000	960,000	120,000
	経常経費寄附金収益		300,000	△ 300,000
	サービス活動収益計(1)	1,080,000	1,410,000	△ 330,000
費用	人件費	28,121,649	24,201,840	3,919,809
	職員俸給	15,518,160	13,698,869	1,819,291
	職員諸手当	7,117,700	4,885,579	2,232,121
	賞与引当金繰入	463,000	316,000	147,000
	非常勤職員給与	924,847	1,120,000	△ 195,153
	退職給付費用	812,000	853,000	△ 41,000
	法定福利費	3,285,942	3,328,392	△ 42,450
	事業費	500	2,000	△ 1,500
	車両費	500		500
	車両燃料費		2,000	△ 2,000
	事務費	7,278,842	6,406,769	872,073
	福利厚生費	519,600	451,598	68,002
	旅費交通費	2,488,321	2,960,394	△ 472,073
	研修費	297,314	423,467	△ 126,153
	消耗品費	53,509	108,864	△ 55,355
	器具什器費(事務)	90,720	20,088	70,632
	印刷製本費	75,825	142,196	△ 66,371
	通信運搬費	148,817	127,690	21,127
	会議費	114,156	57,620	56,536
	広報費	689,900	312,120	377,780
	その他の委託費	859,805	111,672	748,133
	手数料	676,636	1,339,408	△ 662,772
	損害保険料(事務)	76,000	6,810	69,190
	租税公課	4,440	20,885	△ 16,445
	保守料	26,993	25,391	1,602
	渉外費	187,686	85,634	102,052
	諸会費	172,453	139,100	33,353
雑費	796,667	73,832	722,835	
減価償却費	171,277	145,215	26,062	
	サービス活動費用計(2)	35,572,268	30,755,824	4,816,444
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 34,492,268	△ 29,345,824	△ 5,146,444
収益	受取利息配当金収益	200	200	0
	その他のサービス活動外収益	7,387,952	1,748,512	5,639,440
	雑収益	7,387,952	1,748,512	5,639,440
	雑収益	7,387,952	1,748,512	5,639,440
	サービス活動外収益計(4)	7,388,152	1,748,712	5,639,440
費用	その他のサービス活動外費用		540	△ 540
	利用者等外給食費		540	△ 540
	サービス活動外費用計(5)		540	△ 540
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,388,152	1,748,172	5,639,980
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 27,104,116	△ 27,597,652	493,536
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益	27,000,000	21,000,000	6,000,000
	拠点区分間固定資産移管収益		450	△ 450
	特別収益計(8)	27,000,000	21,000,450	5,999,550
	拠点区分間繰入金費用	400,000	11,500,000	△ 11,100,000
	特別費用計(9)	400,000	11,500,000	△ 11,100,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	26,600,000	9,500,450	17,099,550
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 504,116	△ 18,097,202	17,593,086
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	9,923,663	28,020,865	△ 18,097,202
活	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,419,547	9,923,663	△ 504,116
	基本金取崩額(14)			

動 増 減 差 額 の 部	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	9,419,547	9,923,663	△ 504,116

法人本部拠点区分 事業活動明細書
(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 刀圭会

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	法人本部				
収益	1,080,000		1,080,000		1,080,000
補助事業等収益	1,080,000		1,080,000		1,080,000
その他の事業収益	1,080,000		1,080,000		1,080,000
その他の事業収益	1,080,000		1,080,000		1,080,000
サービス活動収益計(1)	1,080,000		1,080,000		1,080,000
人件費	28,121,649		28,121,649		28,121,649
職員俸給	15,518,160		15,518,160		15,518,160
職員諸手当	7,117,700		7,117,700		7,117,700
賞与引当金繰入	463,000		463,000		463,000
非常勤職員給与	924,847		924,847		924,847
退職給付費用	812,000		812,000		812,000
法定福利費	3,285,942		3,285,942		3,285,942
事業費	500		500		500
車輦費	500		500		500
事務費	7,278,842		7,278,842		7,278,842
福利厚生費	519,600		519,600		519,600
旅費交通費	2,488,321		2,488,321		2,488,321
研修費	297,314		297,314		297,314
消耗品費	53,509		53,509		53,509
器具什器費(事務)	90,720		90,720		90,720
印刷製本費	75,825		75,825		75,825
通信運搬費	148,817		148,817		148,817
会議費	114,156		114,156		114,156
広報費	689,900		689,900		689,900
その他の委託費	859,805		859,805		859,805
手数料	676,636		676,636		676,636
損害保険料(事務)	76,000		76,000		76,000
租税公課	4,440		4,440		4,440
保守料	26,993		26,993		26,993
渉外費	187,686		187,686		187,686
諸会費	172,453		172,453		172,453
サービス活動増減の部					

(単位:円)

雑費	796,667	796,667	796,667	796,667
減価償却費	171,277	171,277	171,277	171,277
サービス活動費用計(2)	35,572,268	35,572,268	35,572,268	35,572,268
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 34,492,268	△ 34,492,268	△ 34,492,268	△ 34,492,268
受取利息配当金収益	200	200	200	200
その他のサービス活動外収益	7,387,952	7,387,952	7,387,952	7,387,952
雑収益	7,387,952	7,387,952	7,387,952	7,387,952
雑収益	7,387,952	7,387,952	7,387,952	7,387,952
サービス活動外収益計(4)	7,388,152	7,388,152	7,388,152	7,388,152
費用				
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,388,152	7,388,152	7,388,152	7,388,152
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 27,104,116	△ 27,104,116	△ 27,104,116	△ 27,104,116

法人本部拠点区分 貸借対照表
平成31年 3月31日現在

第三号第四様式

		資産の部		負債の部		増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	
流動資産	21,272,699	16,791,675	4,481,024	流動負債	15,675,703	4,137,863
現金預金	15,255,699	13,274,675	1,981,024	事業未払金	12,248,575	11,446,844
有価証券	5,000	5,000	0	職員預り金	464,128	86,103
前払金	12,000	12,000	0	拠点区分間借入金	2,500,000	2,500,000
拠点区分間貸付金	6,000,000	3,500,000	2,500,000	仮受金	0	△ 10,042,084
				賞与引当金	463,000	147,000
固定資産	5,487,551	5,522,828	△ 35,277	固定負債	1,665,000	812,000
基本財産	0	0	0	退職給付引当金	1,665,000	812,000
その他の固定資産	5,487,551	5,522,828	△ 35,277	負債の部合計	17,340,703	4,949,863
建物	455,903	455,903	0	純資産の部		
建物減価償却累計額	△ 455,902	△ 421,245	△ 34,657	基本金	0	0
器具及び備品	751,680	427,680	324,000	国庫補助金等特別積立金	0	0
器具及び備品減価償却累計額	△ 329,130	△ 192,510	△ 136,620	その他の積立金		
長期貸付金	3,400,000	4,400,000	△ 1,000,000	次期繰越活動増減差額	9,419,547	9,923,663
退職給付引当資産	1,665,000	853,000	812,000	(うち当期活動増減差額)	△ 504,116	△ 18,097,202
				純資産の部合計	9,419,547	17,593,086
資産の部合計	26,760,250	22,314,503	4,445,747	負債及び純資産の部合計	26,760,250	4,445,747

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的以外の債券等で時価のないもの－移動平均法による原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品－平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法
平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金－職員に対する賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している
 - ・退職給付引当金－平成29年度より開始後10年間は、年度累計額の10分の1.5を引当金として計上することとし、必要額については毎年度計算を行い見直しを行うものとする。11年目以降は、増加予測額をそのまま計上する事とする。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、社会福祉法人刀圭会退職金手当規程によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊸））
 - ア 法人本部
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊹））
 - ア 法人本部

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

貸借対照表上、間接法にて表示しているため記載省略

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
長期貸付金	3,400,000	0	3,400,000
合計	3,400,000	0	3,400,000

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

社会福祉法人 刀車会
法人本部 拠点区分

資産の種類及び名称	前増減価償却額 (A)		当期増加額 (B)		当期減少額 (C)		期末減価償却額 (D)		期末取得原価 (E=A+B-C-D)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)													
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)													
建物	34,658	0	0	34,657	0	34,657	0	0	455,902	0	455,902	0	
器具及び備品	235,170	0	324,000	324,630	0	324,630	0	0	329,130	0	751,680	0	
その他の固定資産(有形固定資産) 計	269,828	0	324,000	171,277	0	171,277	0	0	422,551	0	1,207,582	0	
その他の固定資産(無形固定資産)													
その他の固定資産(無形固定資産) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産及びその他の固定資産計	269,828	0	324,000	171,277	0	171,277	0	0	422,551	0	1,207,582	0	
将来入念予定の償還補助金の額	269,828	0	324,000	171,277	0	171,277	0	0	422,551	0	1,207,582	0	
差引													

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還資金元金償還補助金を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
 ただし、「将来入念予定の償還補助金の額」欄では、「期首減価償却額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受け入れた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末取得原価」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金特別償還立金額と一致することが確認できる。
 2. 「当期増加額」には減価償却前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

社会福祉法人 刀圭会
法人本部 拠点区分

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	316,000	463,000	316,000		463,000	
退職給付引当金	853,000	812,000	0		1,665,000	
計	1,169,000	1,275,000	316,000	0	2,128,000	

(単位：円)

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の退職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

社会福祉法人 刀圭会
法人本部 拠点区分

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サービス区分間繰入金明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

社会福祉法人 刀圭会
法人本部 拠点区分

繰入元	サービス区分名		繰入先	繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等

(単位：円)

(注) 拠点区分資金収支明細書 (別紙3 (10)) を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

別紙 3 (㊿)

サービス区分貸付金（借入金）残高明細書

平成31年 3月 31日現在

社会福祉法人 刀圭会
法人本部 拠点区分

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
合計		0	

(注) 拠点区分資金収支明細書（別紙 3 (㊿)）を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。