決　算　報　告　書

自：　平成３０年　４月　１日

至：　平成３１年　３月３１日

に　れ　の　木　拠　点

社会福祉法人　刀圭会
理事長　長谷川　賢

第一号第四様式

にれの木拠点区分　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	介護保険事業収入	302,712,000	302,487,689	224,311	
		施設介護料収入	118,597,000	118,744,440	△ 147,440	
		介護報酬収入	90,599,000	96,206,538	△ 5,607,538	
		利用者負担金収入(公費)	151,000	653,452	△ 502,452	
		利用者負担金収入(一般)	27,847,000	21,884,450	5,962,550	
		居宅介護料収入	71,581,000	67,549,272	4,031,728	
		(介護報酬収入)	61,621,000	59,329,251	2,291,749	
		介護報酬収入	61,541,000	59,256,702	2,284,298	
		介護予防報酬収入	80,000	72,549	7,451	
		(利用者負担金収入)	9,960,000	8,220,021	1,739,979	
		介護負担金収入(公費)	759,000	294,976	464,024	
		介護負担金収入(一般)	9,187,000	7,916,984	1,270,016	
		介護予防負担金収入(一般)	14,000	8,061	5,939	
		地域密着型介護料収入	57,994,000	61,124,388	△ 3,130,388	
		(介護報酬収入)	51,948,000	54,614,738	△ 2,666,738	
		介護報酬収入	49,625,000	47,366,055	2,258,945	
		介護予防報酬収入	2,323,000	7,248,683	△ 4,925,683	
		(利用者負担金収入)	6,046,000	6,509,650	△ 463,650	
		介護負担金収入(公費)	486,000		486,000	
		介護負担金収入(一般)	5,255,000	5,542,561	△ 287,561	
		介護予防負担金収入(公費)		112,632	△ 112,632	
		介護予防負担金収入(一般)	305,000	854,457	△ 549,457	
		居宅介護支援介護料収入	13,081,000	14,176,870	△ 1,095,870	
		居宅介護支援介護料収入	13,081,000	14,176,870	△ 1,095,870	
		利用者等利用料収入	39,003,000	37,218,247	1,784,753	
		施設サービス利用料収入	262,000	228,000	34,000	
		居宅介護サービス利用料収入	8,596,000	821,906	7,774,094	
		地域密着型介護サービス利用料収入		7,201,489	△ 7,201,489	
		食費収入(一般)	17,496,000	15,666,257	1,829,743	
		居住費収入(一般)	11,437,000	11,494,704	△ 57,704	
		その他の利用料収入	1,212,000	1,805,891	△ 593,891	
		その他の事業収入	2,456,000	3,674,472	△ 1,218,472	
		補助金事業収入		2,980,368	△ 2,980,368	
		受託事業収入	1,312,000	694,104	617,896	
		その他の事業収入	1,144,000		1,144,000	
		老人福祉事業収入	4,000,000		4,000,000	
		運営事業収入	4,000,000		4,000,000	
		補助金事業収入	4,000,000		4,000,000	
		受取利息配当金収入		162	△ 162	
		その他の収入		525,886	△ 525,886	
		利用者等外給食費収入		144,000	△ 144,000	
		雑収入		381,886	△ 381,886	
		雑収入		381,886	△ 381,886	
		事業活動収入計(1)	306,712,000	303,013,737	3,698,263	
		人件費支出	198,382,000	193,937,404	4,444,596	
		職員俸給支出	101,510,000	95,386,744	6,123,256	
		職員諸手当支出	61,805,000	61,381,803	423,197	
		非常勤職員給与支出	12,123,000	11,935,468	187,532	
		退職給付支出		1,012,680	△ 1,012,680	
		法定福利費支出	22,944,000	24,220,709	△ 1,276,709	
		事業費支出	35,972,000	36,145,693	△ 173,693	
		給食費支出	13,613,000	12,990,324	622,676	
		介護用品費支出	5,964,000	6,022,217	△ 58,217	
		保健衛生費支出	181,000	325,265	△ 144,265	
		医療費支出	1,318,000	1,361,314	△ 43,314	
		教養娯楽費支出	320,000	339,913	△ 19,913	
		日用品費支出	372,000	508,623	△ 136,623	
		水道光熱費支出	11,886,000	12,050,318	△ 164,318	
		燃料費支出		3,309	△ 3,309	
		消耗品費支出	5,000	15,390	△ 10,390	
		車輌費支出		547,271	△ 547,271	
		車輌燃料費支出	1,843,000	1,395,853	447,147	
		器具什器費支出(事業)	78,000	222,396	△ 144,396	
		雑支出	392,000	363,500	28,500	
		事務費支出	33,452,000	33,580,507	△ 128,507	
		福利厚生費支出	1,235,000	1,130,460	104,540	
		旅費交通費支出	1,281,000	866,757	414,243	

	支出	研修費支出	405,000	251,780	153,220	
		消耗品費支出	2,448,000	2,423,272	24,728	
		器具什器費支出(事務)	192,000	255,840	△ 63,840	
		印刷製本費支出	709,000	664,468	44,532	
		水道光熱費支出	173,000	124,724	48,276	
		燃料費支出	20,000	77,830	△ 57,830	
		修繕費支出	257,000	1,359,774	△ 1,102,774	
		通信運搬費支出	988,000	944,507	43,493	
		会議費支出	33,000	26,021	6,979	
		広報費支出	19,000	14,213	4,787	
		給食委託費支出	12,206,000	11,878,149	327,851	
		清掃委託費支出	3,267,000	3,509,395	△ 242,395	
		保守委託費支出	1,890,000	1,928,448	△ 38,448	
		手数料支出	77,000	452,437	△ 375,437	
		損害保険料支出(事務)	908,000	1,000,284	△ 92,284	
		賃借料支出	5,024,000	4,849,177	174,823	
		租税公課支出	106,000	142,900	△ 36,900	
		保守料支出	1,737,000	1,392,606	344,394	
		渉外費支出	20,000	12,620	7,380	
		諸会費支出	258,000	219,600	38,400	
		雑支出	199,000	55,245	143,755	
		支払利息支出	3,620,000	3,501,628	118,372	
		その他の支出		140,400	△ 140,400	
		利用者等外給食費支出		140,400	△ 140,400	
		事業活動支出計(2)	271,426,000	267,305,632	4,120,368	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		35,286,000	35,708,105	△ 422,105	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	設備資金借入金元金償還支出	23,796,000	23,796,000	0	
		固定資産取得支出		942,000	△ 942,000	
		建物附属設備取得支出		540,000	△ 540,000	
		器具及び備品取得支出		402,000	△ 402,000	
		施設整備等支出計(5)	23,796,000	24,738,000	△ 942,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 23,796,000	△ 24,738,000	942,000	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		1,012,680	△ 1,012,680	
		退職給付引当資産取崩収入		1,012,680	△ 1,012,680	
		その他の活動収入計(7)		1,012,680	△ 1,012,680	
	支出	積立資産支出	2,729,000	2,729,000	0	
		退職給付引当資産支出	2,729,000	2,729,000	0	
		その他の活動支出計(8)	2,729,000	2,729,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 2,729,000	△ 1,716,320	△ 1,012,680	
予備費支出(10)				—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			8,761,000	9,253,785	△ 492,785	

前期末支払資金残高(12)		20,106,394	△ 20,106,394	
当期末支払資金残高(11)+(12)	8,761,000	29,360,179	△ 20,599,179	

にれの木拠点区分　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

(単位:円)

	勘定科目	サービス区分 地域密着型特養 にれの木	小規模多機能 にれの木	デイサービス にれの木	ショートステイ にれの木	居宅 はなみずき	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による収支	収入								
	介護保険事業収入	138,964,319	74,409,949	47,878,520	26,390,927	14,843,974	302,487,689		302,487,689
	施設介護料収入	118,744,440					118,744,440		118,744,440
	介護報酬収入	96,206,538					96,206,538		96,206,538
	利用者負担金収入(公費)	653,452					653,452		653,452
	利用者負担金収入(一般)	21,884,450					21,884,450		21,884,450
	居宅介護料収入			45,473,355	22,075,917		67,549,272		67,549,272
	(介護報酬収入)			41,082,231	18,247,020		59,329,251		59,329,251
	介護報酬収入			41,082,231	18,174,471		59,256,702		59,256,702
	介護予防報酬収入				72,549		72,549		72,549
	(利用者負担金収入)			4,391,124	3,828,897		8,220,021		8,220,021
	介護負担金収入(公費)			248,171	46,805		294,976		294,976
	介護負担金収入(一般)			4,142,953	3,774,031		7,916,984		7,916,984
	介護予防負担金収入(一般)				8,061		8,061		8,061
	地域密着型介護料収入		61,124,388				61,124,388		61,124,388
	(介護報酬収入)		54,614,738				54,614,738		54,614,738
	介護報酬収入		47,366,055				47,366,055		47,366,055
	介護予防報酬収入		7,248,683				7,248,683		7,248,683
	(利用者負担金収入)		6,509,650				6,509,650		6,509,650
	介護負担金収入(一般)		5,542,561				5,542,561		5,542,561
	介護予防負担金収入(公費)		112,632				112,632		112,632
	介護予防負担金収入(一般)		854,457				854,457		854,457
	居宅介護支援介護料収入					14,176,870	14,176,870		14,176,870
	居宅介護支援介護料収入					14,176,870	14,176,870		14,176,870
	利用者等利用料収入	19,307,879	12,005,730	2,082,444	3,822,194		37,218,247		37,218,247
	施設サービス利用料収入	228,000					228,000		228,000
	居宅介護サービス利用料収入				821,906		821,906		821,906
	地域密着型介護サービス利用料収入		7,201,489				7,201,489		7,201,489
	食費収入(一般)	7,240,767	4,554,660	2,081,500	1,789,330		15,666,257		15,666,257
	居住費収入(一般)	10,399,824			1,094,880		11,494,704		11,494,704
	その他の利用料収入	1,439,288	249,581	944	116,078		1,805,891		1,805,891
	その他の事業収入	912,000	1,279,831	322,721	492,816	667,104	3,674,472		3,674,472
	補助金事業収入	885,000	1,279,831	322,721	492,816		2,980,368		2,980,368
	受託事業収入	27,000				667,104	694,104		694,104
	受取利息配当金収入	113	14	9	9	17	162		162
	その他の収入	446,386	10,000	68,500		1,000	525,886		525,886
	利用者等外給食費収入	64,500	10,000	68,500		1,000	144,000		144,000
	雑収入	381,886					381,886		381,886
	雑収入	381,886					381,886		381,886
	事業活動収入計(1)	139,410,818	74,419,963	47,947,029	26,390,936	14,844,991	303,013,737		303,013,737
	人件費支出	91,373,402	47,967,723	21,863,530	20,316,616	12,416,133	193,937,404		193,937,404
	職員俸給支出	43,792,817	25,266,913	10,325,593	9,940,701	6,060,720	95,386,744		95,386,744
	職員諸手当支出	29,221,718	15,381,957	5,878,512	6,262,499	4,637,117	61,381,803		61,381,803
	非常勤職員給与支出	6,494,035	1,117,740	2,849,587	1,474,106		11,935,468		11,935,468
	退職給付支出	553,059		334,080	125,541		1,012,680		1,012,680
	法定福利費支出	11,311,773	6,201,113	2,475,758	2,513,769	1,718,296	24,220,709		24,220,709
	事業費支出	23,338,596	7,019,719	2,884,826	2,677,082	225,470	36,145,693		36,145,693
	給食費支出	7,474,947	2,752,748	1,185,150	1,577,479		12,990,324		12,990,324
	介護用品費支出	6,022,217					6,022,217		6,022,217
	保健衛生費支出	289,071	27,539	6,981		1,674	325,265		325,265
	医療費支出	1,187,494	173,820				1,361,314		1,361,314
	教養娯楽費支出	204,013	51,654	33,564	50,682		339,913		339,913
	日用品費支出	483,350	8,943	16,330			508,623		508,623

	支出	水道光熱費支出	6,842,905	3,132,315	1,026,977	1,048,121		12,050,318		12,050,318
		燃料費支出	3,309					3,309		3,309
		消耗品費支出	10,747	4,643				15,390		15,390
		車輌費支出	203,114	185,046	79,422	800	78,889	547,271		547,271
		車輌燃料費支出	137,833	587,511	525,602		144,907	1,395,853		1,395,853
		器具什器費支出(事業)	211,596		10,800			222,396		222,396
		雑支出	268,000	95,500				363,500		363,500
		事務費支出	19,363,031	6,153,498	3,257,263	3,143,927	1,662,788	33,580,507		33,580,507
		福利厚生費支出	603,175	246,883	96,728	136,917	46,757	1,130,460		1,130,460
		旅費交通費支出	563,324	76,440	197,493	1,500	28,000	866,757		866,757
		研修費支出	112,080	50,000	43,000	15,500	31,200	251,780		251,780
		消耗品費支出	1,745,935	49,165	220,144	363,197	44,831	2,423,272		2,423,272
		器具什器費支出(事務)	228,408				27,432	255,840		255,840
		印刷製本費支出	560,573				103,895	664,468		664,468
		水道光熱費支出					124,724	124,724		124,724
		燃料費支出	2,511			2,511	72,808	77,830		77,830
		修繕費支出	1,099,440		254,556	5,778		1,359,774		1,359,774
		通信運搬費支出	620,869			3,967	319,671	944,507		944,507
		会議費支出	2,766			2,765	20,490	26,021		26,021
		広報費支出	14,213					14,213		14,213
		給食委託費支出	6,979,998	2,390,469	1,045,050	1,462,632		11,878,149		11,878,149
		清掃委託費支出	1,947,328	891,383	372,414	298,270		3,509,395		3,509,395
		保守委託費支出	1,095,359	501,396	163,918	167,775		1,928,448		1,928,448
		手数料支出	589,731	△ 47,136	△ 66,702	△ 24,860	1,404	452,437		452,437
		損害保険料支出(事務)	542,580	297,869	41,488	17,072	101,275	1,000,284		1,000,284
		賃借料支出	1,650,413	1,309,127	645,117	552,420	692,100	4,849,177		4,849,177
		租税公課支出	70,250	42,200		2,250	28,200	142,900		142,900
		保守料支出	748,674	342,702	186,557	114,673		1,392,606		1,392,606
		渉外費支出	6,310			6,310		12,620		12,620
		諸会費支出	150,600	3,000	53,000	13,000		219,600		219,600
		雑支出	28,494		4,500	2,250	20,001	55,245		55,245
		支払利息支出	1,988,925	910,423	297,638	304,642		3,501,628		3,501,628
		その他の支出	69,120	10,800	60,480			140,400		140,400
		利用者等外給食費支出	69,120	10,800	60,480			140,400		140,400
		事業活動支出計(2)	136,133,074	62,062,163	28,363,737	26,442,267	14,304,391	267,305,632		267,305,632
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,277,744	12,357,800	19,583,292	△ 51,331	540,600	35,708,105		35,708,105
施設整備等による収支	収入									
		施設整備等収入計(4)								
	支出	設備資金借入金元金償還支出	13,516,128	6,186,960	2,022,660	2,070,252		23,796,000		23,796,000
		固定資産取得支出	756,000	186,000				942,000		942,000
		建物附属設備取得支出	540,000					540,000		540,000
		器具及び備品取得支出	216,000	186,000				402,000		402,000
		施設整備等支出計(5)	14,272,128	6,372,960	2,022,660	2,070,252		24,738,000		24,738,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 14,272,128	△ 6,372,960	△ 2,022,660	△ 2,070,252		△ 24,738,000		△ 24,738,000
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	678,600		334,080			1,012,680		1,012,680
		退職給付引当資産取崩収入	678,600		334,080			1,012,680		1,012,680
		サービス区分間繰入金収入	149,184,196	71,720,650	30,658,674	28,210,058	2,000,000	281,773,578	△ 281,773,578	0
		その他の活動収入計(7)	149,862,796	71,720,650	30,992,754	28,210,058	2,000,000	282,786,258	△ 281,773,578	1,012,680
	支出	積立資産支出	1,419,000	764,000	382,000		164,000	2,729,000		2,729,000
		退職給付引当資産支出	1,419,000	764,000	382,000		164,000	2,729,000		2,729,000
		サービス区分間繰入金支出	132,589,382	72,826,641	47,364,767	26,492,788	2,500,000	281,773,578	△ 281,773,578	0
		その他の活動支出計(8)	134,008,382	73,590,641	47,746,767	26,492,788	2,664,000	284,502,578	△ 281,773,578	2,729,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		15,854,414	△ 1,869,991	△ 16,754,013	1,717,270	△ 664,000	△ 1,716,320	0	△ 1,716,320
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			4,860,030	4,114,849	806,619	△ 404,313	△ 123,400	9,253,785	0	9,253,785

前期末支払資金残高(11)	154,648	3,736,377	6,547,396	5,028,490	4,639,483	20,106,394		20,106,394
当期末支払資金残高(10)+(11)	5,014,678	7,851,226	7,354,015	4,624,177	4,516,083	29,360,179	0	29,360,179

第二号第四様式

にれの木拠点区分　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)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	302,487,689	294,140,132	8,347,557
		施設介護料収益	118,744,440	117,573,963	1,170,477
		介護報酬収益	96,206,538	93,855,029	2,351,509
		利用者負担金収益(公費)	653,452	647,263	6,189
		利用者負担金収益(一般)	21,884,450	23,071,671	△ 1,187,221
		居宅介護料収益	67,549,272	63,243,065	4,306,207
		(介護報酬収益)	59,329,251	55,676,957	3,652,294
		介護報酬収益	59,256,702	55,535,522	3,721,180
		介護予防報酬収益	72,549	141,435	△ 68,886
		(利用者負担金収益)	8,220,021	7,566,108	653,913
		介護負担金収益(公費)	294,976	228,106	66,870
		介護負担金収益(一般)	7,916,984	7,315,336	601,648
		介護予防負担金収益(一般)	8,061	22,666	△ 14,605
		地域密着型介護料収益	61,124,388	60,756,165	368,223
		(介護報酬収益)	54,614,738	54,824,073	△ 209,335
		介護報酬収益	47,366,055	48,358,404	△ 992,349
		介護予防報酬収益	7,248,683	6,465,669	783,014
		(利用者負担金収益)	6,509,650	5,932,092	577,558
		介護負担金収益(一般)	5,542,561	5,101,301	441,260
		介護予防負担金収益(公費)	112,632	112,632	0
		介護予防負担金収益(一般)	854,457	718,159	136,298
		居宅介護支援介護料収益	14,176,870	12,188,030	1,988,840
		居宅介護支援介護料収益	14,176,870	12,188,030	1,988,840
		利用者等利用料収益	37,218,247	36,249,881	968,366
		施設サービス利用料収益	228,000	248,500	△ 20,500
		居宅介護サービス利用料収益	821,906	649,260	172,646
		地域密着型介護サービス利用料収益	7,201,489	7,527,100	△ 325,611
		食費収益(一般)	15,666,257	15,140,273	525,984
		居住費収益(一般)	11,494,704	10,986,641	508,063
		その他の利用料収益	1,805,891	1,698,107	107,784
		その他の事業収益	3,674,472	4,129,028	△ 454,556
		補助金事業収益	2,980,368	3,345,358	△ 364,990
		受託事業収益	694,104	783,670	△ 89,566
		サービス活動収益計(1)	302,487,689	294,140,132	8,347,557
	費用	人件費	196,183,724	181,407,422	14,776,302
		職員俸給	95,386,744	88,620,819	6,765,925
		職員諸手当	59,207,803	51,838,546	7,369,257
		賞与引当金繰入	2,704,000	2,174,000	530,000
		非常勤職員給与	11,935,468	13,576,918	△ 1,641,450
		退職給付費用	2,729,000	2,566,000	163,000
		法定福利費	24,220,709	22,631,139	1,589,570
		事業費	36,145,693	35,598,915	546,778
		給食費	12,990,324	13,490,481	△ 500,157
		介護用品費	6,022,217	5,994,996	27,221
		保健衛生費	325,265	185,434	139,831
		医療費	1,361,314	1,283,188	78,126
		教養娯楽費	339,913	309,226	30,687
		日用品費	508,623	366,130	142,493
		水道光熱費	12,050,318	11,615,372	434,946
		燃料費	3,309		3,309
		消耗品費	15,390	35,561	△ 20,171
		車輌費	547,271	544,309	2,962
		車輌燃料費	1,395,853	1,285,138	110,715
		器具什器費(事業)	222,396	109,080	113,316
		雑費	363,500	380,000	△ 16,500
		事務費	33,580,507	32,835,486	745,021
		福利厚生費	1,130,460	1,327,385	△ 196,925
		旅費交通費	866,757	1,290,428	△ 423,671
		研修費	251,780	353,600	△ 101,820
		消耗品費	2,423,272	2,398,918	24,354
		器具什器費(事務)	255,840	166,581	89,259
		印刷製本費	664,468	705,932	△ 41,464
		水道光熱費	124,724	179,743	△ 55,019
		燃料費	77,830	28,954	48,876
		修繕費	1,359,774	307,829	1,051,945
		通信運搬費	944,507	959,076	△ 14,569

		会議費	26,021	32,115	△ 6,094
		広報費	14,213	15,660	△ 1,447
		給食委託費	11,878,149	12,095,018	△ 216,869
		清掃委託費	3,509,395	3,259,876	249,519
		保守委託費	1,928,448	1,874,410	54,038
		手数料	452,437	76,115	376,322
		損害保険料(事務)	1,000,284	1,013,686	△ 13,402
		賃借料	4,849,177	4,835,226	13,951
		租税公課	142,900	99,200	43,700
		保守料	1,392,606	1,571,526	△ 178,920
		渉外費	12,620	13,408	△ 788
		諸会費	219,600	214,600	5,000
		雑費	55,245	16,200	39,045
		減価償却費	26,922,489	30,356,117	△ 3,433,628
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 13,548,333	△ 15,497,350	1,949,017
		サービス活動費用計(2)	279,284,080	264,700,590	14,583,490
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		23,203,609	29,439,542	△ 6,235,933
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	162	149	13
		その他のサービス活動外収益	525,886	493,290	32,596
		利用者等外給食収益	144,000	175,500	△ 31,500
		雑収益	381,886	317,790	64,096
		雑収益	381,886	317,790	64,096
		サービス活動外収益計(4)	526,048	493,439	32,609
	費用	支払利息	3,501,628	3,763,386	△ 261,758
		その他のサービス活動外費用	140,400	184,140	△ 43,740
		利用者等外給食費	140,400	184,140	△ 43,740
		サービス活動外費用計(5)	3,642,028	3,947,526	△ 305,498
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 3,115,980	△ 3,454,087	338,107
経常増減差額(7)=(3)+(6)			20,087,629	25,985,455	△ 5,897,826
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用				
		特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			20,087,629	25,985,455	△ 5,897,826
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,742,297	△ 24,243,158	25,985,455
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		21,829,926	1,742,297	20,087,629
	基本金取崩額(14)				
	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)		21,829,926	1,742,297	20,087,629

にれの木拠点区分　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

(単位:円)

	勘定科目	サービス区分 地域密着型特養　にれの木	小規模多機能　にれの木	デイサービス　にれの木	ショートステイ　にれの木	居宅　はなみずき	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部 収益	介護保険事業収益	138,964,319	74,409,949	47,878,520	26,390,927	14,843,974	302,487,689		302,487,689
	施設介護料収益	118,744,440					118,744,440		118,744,440
	介護報酬収益	96,206,538					96,206,538		96,206,538
	利用者負担金収益(公費)	653,452					653,452		653,452
	利用者負担金収益(一般)	21,884,450					21,884,450		21,884,450
	居宅介護料収益			45,473,355	22,075,917		67,549,272		67,549,272
	(介護報酬収益)			41,082,231	18,247,020		59,329,251		59,329,251
	介護報酬収益			41,082,231	18,174,471		59,256,702		59,256,702
	介護予防報酬収益				72,549		72,549		72,549
	(利用者負担金収益)			4,391,124	3,828,897		8,220,021		8,220,021
	介護負担金収益(公費)			248,171	46,805		294,976		294,976
	介護負担金収益(一般)			4,142,953	3,774,031		7,916,984		7,916,984
	介護予防負担金収益(一般)				8,061		8,061		8,061
	地域密着型介護料収益		61,124,388				61,124,388		61,124,388
	(介護報酬収益)		54,614,738				54,614,738		54,614,738
	介護報酬収益		47,366,055				47,366,055		47,366,055
	介護予防報酬収益		7,248,683				7,248,683		7,248,683
	(利用者負担金収益)		6,509,650				6,509,650		6,509,650
	介護負担金収益(一般)		5,542,561				5,542,561		5,542,561
	介護予防負担金収益(公費)		112,632				112,632		112,632
	介護予防負担金収益(一般)		854,457				854,457		854,457
	居宅介護支援介護料収益					14,176,870	14,176,870		14,176,870
	居宅介護支援介護料収益					14,176,870	14,176,870		14,176,870
	利用者等利用料収益	19,307,879	12,005,730	2,082,444	3,822,194		37,218,247		37,218,247
	施設サービス利用料収益	228,000					228,000		228,000
	居宅介護サービス利用料収益				821,906		821,906		821,906
	地域密着型介護サービス利用料収益		7,201,489				7,201,489		7,201,489
	食費収益(一般)	7,240,767	4,554,660	2,081,500	1,789,330		15,666,257		15,666,257
	居住費収益(一般)	10,399,824			1,094,880		11,494,704		11,494,704
	その他の利用料収益	1,439,288	249,581	944	116,078		1,805,891		1,805,891
	その他の事業収益	912,000	1,279,831	322,721	492,816	667,104	3,674,472		3,674,472
	補助金事業収益	885,000	1,279,831	322,721	492,816		2,980,368		2,980,368
	受託事業収益	27,000				667,104	694,104		694,104
	サービス活動収益計(1)	138,964,319	74,409,949	47,878,520	26,390,927	14,843,974	302,487,689		302,487,689
	人件費	92,468,802	48,792,723	21,915,450	20,316,616	12,690,133	196,183,724		196,183,724
	職員俸給	43,792,817	25,266,913	10,325,593	9,940,701	6,060,720	95,386,744		95,386,744
	職員諸手当	28,067,718	14,940,957	5,533,512	6,262,499	4,403,117	59,207,803		59,207,803
	賞与引当金繰入	1,509,000	502,000	349,000		344,000	2,704,000		2,704,000
	非常勤職員給与	6,494,035	1,117,740	2,849,587	1,474,106		11,935,468		11,935,468
	退職給付費用	1,293,459	764,000	382,000	125,541	164,000	2,729,000		2,729,000
	法定福利費	11,311,773	6,201,113	2,475,758	2,513,769	1,718,296	24,220,709		24,220,709
	事業費	23,338,596	7,019,719	2,884,826	2,677,082	225,470	36,145,693		36,145,693
	給食費	7,474,947	2,752,748	1,185,150	1,577,479		12,990,324		12,990,324
	介護用品費	6,022,217					6,022,217		6,022,217
	保健衛生費	289,071	27,539	6,981		1,674	325,265		325,265
	医療費	1,187,494	173,820				1,361,314		1,361,314
	教養娯楽費	204,013	51,654	33,564	50,682		339,913		339,913
	日用品費	483,350	8,943	16,330			508,623		508,623
	水道光熱費	6,842,905	3,132,315	1,026,977	1,048,121		12,050,318		12,050,318
	燃料費	3,309					3,309		3,309
	消耗品費	10,747	4,643				15,390		15,390
	車輌費	203,114	185,046	79,422	800	78,889	547,271		547,271

	費用	車輌燃料費	137,833	587,511	525,602		144,907	1,395,853	1,395,853
		器具什器費(事業)	211,596		10,800			222,396	222,396
		雑費	268,000	95,500				363,500	363,500
		事務費	19,363,031	6,153,498	3,257,263	3,143,927	1,662,788	33,580,507	33,580,507
		福利厚生費	603,175	246,883	96,728	136,917	46,757	1,130,460	1,130,460
		旅費交通費	563,324	76,440	197,493	1,500	28,000	866,757	866,757
		研修費	112,080	50,000	43,000	15,500	31,200	251,780	251,780
		消耗品費	1,745,935	49,165	220,144	363,197	44,831	2,423,272	2,423,272
		器具什器費(事務)	228,408				27,432	255,840	255,840
		印刷製本費	560,573				103,895	664,468	664,468
		水道光熱費					124,724	124,724	124,724
		燃料費	2,511			2,511	72,808	77,830	77,830
		修繕費	1,099,440		254,556	5,778		1,359,774	1,359,774
		通信運搬費	620,869			3,967	319,671	944,507	944,507
		会議費	2,766			2,765	20,490	26,021	26,021
		広報費	14,213					14,213	14,213
		給食委託費	6,979,998	2,390,469	1,045,050	1,462,632		11,878,149	11,878,149
		清掃委託費	1,947,328	891,383	372,414	298,270		3,509,395	3,509,395
		保守委託費	1,095,359	501,396	163,918	167,775		1,928,448	1,928,448
		手数料	589,731	△ 47,136	△ 66,702	△ 24,860	1,404	452,437	452,437
		損害保険料(事務)	542,580	297,869	41,488	17,072	101,275	1,000,284	1,000,284
		賃借料	1,650,413	1,309,127	645,117	552,420	692,100	4,849,177	4,849,177
		租税公課	70,250	42,200		2,250	28,200	142,900	142,900
		保守料	748,674	342,702	186,557	114,673		1,392,606	1,392,606
		渉外費	6,310			6,310		12,620	12,620
		諸会費	150,600	3,000	53,000	13,000		219,600	219,600
		雑費	28,494		4,500	2,250	20,001	55,245	55,245
		減価償却費	16,202,891	6,346,637	2,073,339	2,122,122	177,500	26,922,489	26,922,489
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,947,424	△ 2,874,962	△ 358,753	△ 367,194		△ 13,548,333	△ 13,548,333
		サービス活動費用計(2)	141,425,896	65,437,615	29,772,125	27,892,553	14,755,891	279,284,080	279,284,080
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 2,461,577	8,972,334	18,106,395	△ 1,501,626	88,083	23,203,609	23,203,609
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	113	14	9	9	17	162	162
		その他のサービス活動外収益	446,386	10,000	68,500		1,000	525,886	525,886
		利用者等外給食収益	64,500	10,000	68,500		1,000	144,000	144,000
		雑収益	381,886					381,886	381,886
		雑収益	381,886					381,886	381,886
		サービス活動外収益計(4)	446,499	10,014	68,509	9	1,017	526,048	526,048
	費用	支払利息	1,988,925	910,423	297,638	304,642		3,501,628	3,501,628
		その他のサービス活動外費用	69,120	10,800	60,480			140,400	140,400
		利用者等外給食費	69,120	10,800	60,480			140,400	140,400
		サービス活動外費用計(5)	2,058,045	921,223	358,118	304,642		3,642,028	3,642,028
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 1,611,546	△ 911,209	△ 289,609	△ 304,633	1,017	△ 3,115,980	△ 3,115,980
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 4,073,123	8,061,125	17,816,786	△ 1,806,259	89,100	20,087,629	20,087,629

第三号第四様式

にれの木拠点区分　貸借対照表
平成31年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	75,859,429	63,339,067	12,520,362
現金預金	25,005,157	13,990,329	11,014,828
事業未収金	47,354,272	45,829,859	1,524,413
前払金	0	18,879	△ 18,879
拠点区分間貸付金	3,500,000	3,500,000	0
固定資産	441,417,223	465,681,392	△ 24,264,169
基本財産	420,298,348	438,493,506	△ 18,195,158
土地	125,493,195	125,493,195	0
建物	265,347,500	265,347,500	0
建物減価償却累計額	△ 49,112,090	△ 42,178,618	△ 6,933,472
建物附属設備	158,340,000	158,340,000	0
建物附属設備減価償却累計額	△ 79,770,257	△ 68,508,571	△ 11,261,686
その他の固定資産	21,118,875	27,187,886	△ 6,069,011
建物附属設備	540,000		540,000
建物附属設備減価償却累計額	△ 27,135		△ 27,135
構築物	8,555,000	8,555,000	0
構築物減価償却累計額	△ 5,901,117	△ 5,045,618	△ 855,499
機械及び装置	48,300,000	48,300,000	0
機械及び装置減価償却累計額	△ 38,317,992	△ 32,908,393	△ 5,409,599
車輌運搬具	17,987,040	17,987,040	0
車輌運搬具減価償却累計額	△ 17,878,076	△ 17,700,576	△ 177,500
器具及び備品	31,827,261	31,425,261	402,000
器具及び備品減価償却累計額	△ 26,919,936	△ 24,662,338	△ 2,257,598
退職給付引当資産	2,953,830	1,237,510	1,716,320
資産の部合計	517,276,652	529,020,459	△ 11,743,807

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	72,999,250	69,202,673	3,796,577
事業未払金	11,828,877	9,249,398	2,579,479
１年以内返済予定設備資金借入金	23,796,000	23,796,000	0
職員預り金	3,070,373	2,383,275	687,098
拠点区分間借入金	31,600,000	31,600,000	0
賞与引当金	2,704,000	2,174,000	530,000
固定負債	286,551,830	308,631,510	△ 22,079,680
設備資金借入金	283,598,000	307,394,000	△ 23,796,000
退職給付引当金	2,953,830	1,237,510	1,716,320
負債の部合計	359,551,080	377,834,183	△ 18,283,103
純資産の部			
基本金			
国庫補助金等特別積立金	135,895,646	149,443,979	△ 13,548,333
その他の積立金			
次期繰越活動増減差額	21,829,926	1,742,297	20,087,629
（うち当期活動増減差額）	20,087,629	25,985,455	△ 5,897,826
純資産の部合計	157,725,572	151,186,276	6,539,296
負債及び純資産の部合計	517,276,652	529,020,459	△ 11,743,807

計算書類に対する注記（にれの木拠点区分用）

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）にれの木拠点計算書類（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（⑩））
ア　地域密着型特養　にれの木
イ　小規模多機能　にれの木
ウ　デイサービス　にれの木
エ　ショートステイ　にれの木
オ　居宅　はなみずき
（３）拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑪））
ア　地域密着型特養　にれの木
イ　小規模多機能　にれの木
ウ　デイサービス　にれの木
エ　ショートステイ　にれの木
オ　居宅　はなみずき

なお,「居宅はなみずき」が行う「居宅介護支援」は本来公益事業に該当するが、にれの木拠点区分の他のサービスと一体的に実施し、かつ「居宅介護支援」の占める割合は僅かであるため、社会福祉事業のにれの木拠点区分としている。

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
土地	125,493,195	0	0	125,493,195
建物	223,168,882	0	6,933,472	216,235,410
建物附属設備	89,831,429	0	11,261,686	78,569,743
合計	438,493,506	0	18,195,158	420,298,348

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
担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地（基本財産）	125,493,195円
建物（基本財産）	216,235,410円
計	341,728,605円

担保に供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（1年以内返済予定額を含む）	307,394,000円
計	307,394,000円

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
事業未収金	47,354,272	0	47,354,272
合計	47,354,272	0	47,354,272

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

別紙３(⑧)

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　刀圭会
にれの木　拠点区分

（単位：円）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額（A）		当期増加額（B）		当期減価償却額（C）		当期減少額（D）		期末帳簿価額（E＝A＋B－C－D）		減価償却累計額（F）		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		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
土地	125,493,195	0	0	0	0	0	0	0	125,493,195	0	0	0	125,493,195	0	
建物	223,168,882	92,087,515	0	0	6,933,472	2,844,118	0	0	216,235,410	89,243,397	49,112,090	20,145,835	265,347,500	109,389,232	
建物付属設備	89,831,429	39,404,921	0	0	11,261,686	4,939,972	0	0	78,569,743	34,464,949	79,770,257	34,991,455	158,340,000	69,456,404	
基本財産合計	438,493,506	131,492,436	0	0	18,195,158	7,784,090	0	0	420,298,348	123,708,346	128,882,347	55,137,290	549,180,695	178,845,636	
その他の固定資産（有形固定資産）															
土地															
建物									0	0			0	0	
建物付属設備	0	0	540,000	0	27,135	0	0	0	512,865	0	27,135	0	540,000	0	
構築物	3,509,382	1,352,978	0	0	855,499	345,439	0	0	2,653,883	1,007,539	5,901,117	2,446,858	8,555,000	3,454,397	
機械及び装置	16,391,607	13,492,647	0	0	5,409,599	4,742,174	0	0	9,982,008	8,750,473	38,317,992	33,590,397	48,300,000	42,340,870	
車両運搬具	286,464	0	0	0	177,500	0	0	0	108,964	0	17,878,076	9,979,397	17,987,040	9,979,397	
器具及び備品	6,762,923	3,105,918	402,000	0	2,257,598	676,630	0	0	4,907,325	2,429,288	26,919,936	10,347,929	31,827,261	12,777,217	
建設仮勘定									0	0			0	0	
有形リース資産									0	0			0	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	25,950,376	17,951,543	942,000	0	8,727,331	5,764,243	0	0	18,165,045	12,187,300	89,044,256	56,364,581	107,209,301	68,551,881	
その他の固定資産（無形固定資産）															
権利															
ソフトウェア									0	0			0	0	
無形リース資産									0	0			0	0	
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	
その他の固定資産計	25,950,376	17,951,543	942,000	0	8,727,331	5,764,243	0	0	18,165,045	12,187,300	89,044,256	56,364,581	107,209,301	68,551,881	
基本財産及びその他の固定資産計	464,443,882	149,443,979	942,000	0	26,922,489	13,548,333	0	0	438,463,393	135,895,646	217,926,603	111,501,871	656,389,996	247,397,517	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
差　引	464,443,882	149,443,979	942,000	0	26,922,489	13,548,333	0	0	438,463,393	135,895,646					

（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、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」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「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
２．「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

別紙３(⑨)

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
にれの木　拠点区分

（単位：円）

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	2,174,000	2,704,000 (　　)	2,174,000	(　　)	2,704,000	
退職給付引当金	1,237,510	2,729,000 (　　)	1,012,680	(　　)	2,953,830	
		(　　)		(　　)	0	
計	3,411,510	5,433,000 (　　0)	3,186,680	0 (　　0)	5,657,830	

（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、職員の転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。

別紙３(⑫)

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
にれの木　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。

別紙３(⑬)

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
にれの木　拠点区分

（単位：円）

サービス区分名		繰入金の財源（注）	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
特養にれの木	多機能にれの木	介護保険事業収入	71,720,650	運営資金
多機能にれの木	特養にれの木	介護保険事業収入	72,826,641	運営資金
特養にれの木	デイにれの木	介護保険事業収入	30,658,674	運営資金
デイにれの木	特養にれの木	介護保険事業収入	47,364,767	運営資金
特養にれの木	ショートにれの木	介護保険事業収入	28,210,058	運営資金
ショートにれの木	特養にれの木	介護保険事業収入	26,492,788	運営資金
特養にれの木	居宅はなみずき	介護保険事業収入	2,000,000	運営資金
居宅はなみずき	特養にれの木	介護保険事業収入	2,500,000	運営資金

（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(⑭)

サービス区分間貸付金（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
にれの木　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（⑩））を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。