

決 算 報 告 書

自： 令和 4年 4月 1日

至： 令和 5年 3月31日

な な か ま ど 拠 点

社 会 福 祉 法 人 刀 圭 会
理 事 長 長 谷 川 賢

ななかまど拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	介護保険事業収入	239,007,000	236,331,077	2,675,923	
	施設介護料収入	125,613,000	123,626,874	1,986,126	
	介護報酬収入	101,409,000	102,546,517	△ 1,137,517	
	利用者負担金収入(公費)	676,000	0	676,000	
	利用者負担金収入(一般)	23,528,000	21,080,357	2,447,643	
	居宅介護料収入	13,037,000	13,154,556	△ 117,556	
	(介護報酬収入)	11,237,000	11,340,959	△ 103,959	
	介護報酬収入	10,969,000	10,920,497	48,503	
	介護予防報酬収入	268,000	420,462	△ 152,462	
	(利用者負担金収入)	1,800,000	1,813,597	△ 13,597	
	介護負担金収入(公費)		26,496	△ 26,496	
	介護負担金収入(一般)	1,800,000	1,748,440	51,560	
	介護予防負担金収入(公費)		1,705	△ 1,705	
	介護予防負担金収入(一般)		36,956	△ 36,956	
	地域密着型介護料収入	60,752,000	58,649,854	2,102,146	
	(介護報酬収入)	54,387,000	53,173,053	1,213,947	
	介護報酬収入	51,433,000	50,983,128	449,872	
	介護予防報酬収入	2,954,000	2,189,925	764,075	
	(利用者負担金収入)	6,365,000	5,476,801	888,199	
	介護負担金収入(公費)	52,000	183,228	△ 131,228	
	介護負担金収入(一般)	6,016,000	5,050,248	965,752	
	介護予防負担金収入(一般)	297,000	243,325	53,675	
	利用者等利用料収入	36,970,000	38,515,335	△ 1,545,335	
	施設サービス利用料収入	343,000	220,000	123,000	
	居宅介護サービス利用料収入	1,691,000	1,256,837	434,163	
	地域密着型介護サービス利用料収入	7,732,000	7,631,496	100,504	
	食費収入(一般)	15,350,000	16,424,419	△ 1,074,419	
	居住費収入(一般)	10,756,000	11,779,635	△ 1,023,635	
	その他の利用料収入	1,098,000	1,202,948	△ 104,948	
	その他の事業収入	2,635,000	2,384,458	250,542	
	補助金事業収入	2,605,000	2,356,958	248,042	
	受託事業収入	30,000	27,500	2,500	
	補助事業等収入	2,420,000	7,482,000	△ 5,062,000	
その他の事業収入	2,420,000	7,482,000	△ 5,062,000		
補助金事業収入	2,420,000	7,482,000	△ 5,062,000		
受取利息配当金収入		102	△ 102		
その他の収入	608,000	704,870	△ 96,870		
利用者等外給食費収入	243,000	237,000	6,000		
雑収入	365,000	467,870	△ 102,870		
雑収入	365,000	467,870	△ 102,870		
事業活動収入計(1)	242,035,000	244,518,049	△ 2,483,049		
支出	人件費支出	154,964,000	149,327,044	5,636,956	
	職員俸給支出	75,495,000	70,003,605	5,491,395	
	職員諸手当支出	51,020,000	51,175,928	△ 155,928	
	非常勤職員給与支出	8,343,000	7,444,570	898,430	
	退職給付支出	240,000	302,760	△ 62,760	
	法定福利費支出	19,866,000	20,400,181	△ 534,181	
	事業費支出	29,348,000	31,323,062	△ 1,975,062	
	給食費支出	11,906,000	11,899,503	6,497	
	介護用品費支出	5,428,000	5,193,287	234,713	
	保健衛生費支出	599,000	1,162,991	△ 563,991	
	医療費支出	975,000	835,360	139,640	
	教養娯楽費支出	187,000	181,103	5,897	
	日用品費支出	613,000	557,623	55,377	
	水道光熱費支出	8,295,000	10,296,311	△ 2,001,311	
	燃料費支出	13,000	23,046	△ 10,046	
	車輛費支出	214,000	229,752	△ 15,752	
	車輛燃料費支出	658,000	603,586	54,414	
	雑支出	460,000	340,500	119,500	
	事務費支出	27,591,000	30,067,425	△ 2,476,425	
	福利厚生費支出	1,254,000	1,429,663	△ 175,663	
	旅費交通費支出	30,000		30,000	
	研修費支出	98,000	4,500	93,500	
消耗品費支出	3,196,000	4,668,495	△ 1,472,495		
器具什器費支出(事務)	100,000	95,700	4,300		
印刷製本費支出	359,000	354,550	4,450		
修繕費支出	489,000	480,546	8,454		
通信運搬費支出	807,000	858,071	△ 51,071		

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	会議費支出	9,000	13,512	△ 4,512	
	給食委託費支出	11,277,000	11,639,298	△ 362,298	
	清掃委託費支出	2,106,000	2,865,280	△ 759,280	
	保守委託費支出	1,678,000	1,723,040	△ 45,040	
	その他の委託費支出	142,000	132,000	10,000	
	手数料支出	475,000	432,697	42,303	
	損害保険料支出(事務)	737,000	755,930	△ 18,930	
	賃借料支出	2,663,000	2,665,651	△ 2,651	
	租税公課支出	38,000	69,200	△ 31,200	
	保守料支出	1,682,000	1,728,481	△ 46,481	
	渉外費支出	2,000	8,621	△ 6,621	
	諸会費支出	104,000	96,700	7,300	
	雑支出	345,000	45,490	299,510	
	支払利息支出	3,545,000	3,545,620	△ 620	
	その他の支出	288,000	267,300	20,700	
	利用者等外給食費支出	288,000	267,300	20,700	
	事業活動支出計(2)	215,736,000	214,530,451	1,205,549	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	26,299,000	29,987,598	△ 3,688,598	
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	19,260,000	19,260,000	0	
	施設整備等支出計(5)	19,260,000	19,260,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 19,260,000	△ 19,260,000	0	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		302,760	△ 302,760	
	退職給付引当資産取崩収入		302,760	△ 302,760	
	拠点区分間繰入金収入		3,175,764	△ 3,175,764	
	その他の活動収入計(7)		3,478,524	△ 3,478,524	
	支出				
積立資産支出	4,560,000	4,270,000	290,000		
退職給付引当資産支出	4,560,000	4,270,000	290,000		
拠点区分間繰入金支出		6,706,619	△ 6,706,619		
	その他の活動支出計(8)	4,560,000	10,976,619	△ 6,416,619	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 4,560,000	△ 7,498,095	2,938,095	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,479,000	3,229,503	△ 750,503	
	前期末支払資金残高(12)	28,000,435	25,082,138	2,918,297	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	30,479,435	28,311,641	2,167,794	

ななかまど拠点区分 資金収支明細書
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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
	地域密着型特養 ななかまど	小規模多機能 ななかまど	ショートステイ ななかまど			
介護保険事業収入				236,331,077		236,331,077
施設介護料収入	147,893,765	72,180,960	16,256,352	123,626,874		123,626,874
介護報酬収入	123,626,874	0	0	102,546,517		102,546,517
利用者負担金収入(一般)	102,546,517	0	0	21,080,357		21,080,357
居宅介護料収入	21,080,357			13,154,556		13,154,556
(介護報酬収入)				11,340,959		11,340,959
介護予防報酬収入				10,920,497		10,920,497
(利用者負担金収入)				420,462		420,462
介護負担金収入(公費)				1,813,597		1,813,597
介護負担金収入(一般)				26,496		26,496
介護予防負担金収入(公費)				1,748,440		1,748,440
介護予防負担金収入(一般)				1,705		1,705
地域密着型介護料収入				36,956		36,956
(介護報酬収入)				58,649,854		58,649,854
介護報酬収入				53,173,053		53,173,053
介護予防報酬収入				50,983,128		50,983,128
(利用者負担金収入)				2,189,925		2,189,925
介護負担金収入(公費)				5,476,801		5,476,801
介護負担金収入(一般)				183,228		183,228
介護予防負担金収入(一般)				5,050,248		5,050,248
利用者等利用料収入				243,325		243,325
施設サービス利用料収入	23,151,150	12,692,179	2,672,006	38,515,335		38,515,335
居宅介護サービス利用料収入	209,000		11,000	220,000		220,000
地域密着型介護サービス利用料収入			1,256,837	1,256,837		1,256,837
食費収入(一般)	37,500	7,593,996		7,631,496		7,631,496
居住費収入(一般)	10,206,577	4,977,633		16,424,419		16,424,419
その他の利用料収入	11,779,635		1,240,209	11,779,635		11,779,635
補助金事業収入	918,438	120,550	163,960	1,202,948		1,202,948
受託事業収入	1,115,741	838,927	429,790	2,384,458		2,384,458
補助事業等収入	1,088,241	838,927	429,790	2,356,958		2,356,958
その他の事業収入	27,500			27,500		27,500
補助金事業収入	6,508,000	934,000	40,000	7,482,000		7,482,000
受取利配当金収入	6,508,000	934,000	40,000	7,482,000		7,482,000
その他の収入	6,508,000	934,000	40,000	7,482,000		7,482,000
利用者等外給食費収入	88	9	5	102		102
雑収入	685,870	19,000		704,870		704,870
雑収入	218,000	19,000		237,000		237,000
雑収入	467,870			467,870		467,870
雑収入	155,087,723	73,133,969	16,296,357	244,518,049		244,518,049
事業活動収入計(1)						

(単位:円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	地域密着型特養 なかまど	小規模多機能 なかまど	ショートステイ なかまど			
人件費支出	91,442,985	45,403,116	12,480,943	149,327,044		149,327,044
職員俸給支出	43,141,709	20,867,262	5,994,634	70,003,605		70,003,605
職員諸手当支出	30,327,122	16,634,787	4,214,019	51,175,928		51,175,928
非常勤職員給与支出	4,708,111	2,082,257	654,202	7,444,570		7,444,570
退職給付支出	265,823		36,937	302,760		302,760
法定福利費支出	13,000,220	5,818,810	1,581,151	20,400,181		20,400,181
事業費支出	23,980,933	5,735,025	1,607,104	31,323,062		31,323,062
給食費支出	8,337,286	2,736,767	825,450	11,899,503		11,899,503
介護用品費支出	5,165,685	23,602	4,000	5,193,287		5,193,287
保健衛生費支出	708,517	444,550	9,924	1,162,991		1,162,991
医療費支出	827,120	8,240		835,360		835,360
教養娯楽費支出	95,250	25,162	60,691	181,103		181,103
日用品費支出	283,121	258,188	16,314	557,623		557,623
水道光熱費支出	7,650,159	1,961,447	684,705	10,296,311		10,296,311
燃料費支出	23,046		23,046	23,046		23,046
車両費支出	139,942	83,790	6,020	229,752		229,752
車両燃料費支出	489,307	114,279		603,586		603,586
雑費支出	261,500	79,000		340,500		340,500
事務費支出	22,584,460	5,655,644	1,827,321	30,067,425		30,067,425
福利厚生費支出	1,156,846	105,076	167,741	1,429,663		1,429,663
研修費支出	2,250		2,250	4,500		4,500
消耗品費支出	3,647,932	833,940	186,623	4,668,495		4,668,495
器具什器費支出(事務)	95,700			95,700		95,700
印刷製本費支出	293,813	53,399	7,338	354,550		354,550
修繕費支出	407,797	67,881	4,868	480,546		480,546
通信運搬費支出	782,766	35,176	40,129	858,071		858,071
会議費支出	11,175	1,636	701	13,512		13,512
給食委託費支出	8,132,091	2,661,439	845,768	11,639,298		11,639,298
清掃委託費支出	2,168,146	516,750	180,384	2,865,280		2,865,280
保守委託費支出	1,307,765	307,824	107,451	1,723,040		1,723,040
その他の委託費支出	132,000			132,000		132,000
手数料支出	494,801	△ 38,635	△ 23,469	432,697		432,697
損害保険料支出(事務)	576,962	170,626	8,342	755,930		755,930
賃借料支出	1,980,578	507,804	177,269	2,665,651		2,665,651
租税公課支出	26,400	42,600	200	69,200		69,200
保守料支出	1,240,766	380,020	107,695	1,728,481		1,728,481
渉外費支出	4,311		4,310	8,621		8,621
諸会費支出	96,700			96,700		96,700
雑支出	25,661	10,108	9,721	45,490		45,490
支払利息支出	2,634,395	675,441	235,784	3,545,620		3,545,620
その他の支出	246,400	20,900		267,300		267,300
利用者等外給食費支出	246,400	20,900		267,300		267,300
事業活動支出計(2)	140,889,173	57,490,126	16,151,152	214,530,451		214,530,451
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,198,550	15,643,843	145,205	29,987,598		29,987,598

(単位:円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	地域密着型特養 な なかまど	小規模多機能 な なかまど	ショートステイ な なかまど			
施設整備等による収入						
施設整備等収入計(4)						
設備資金借入金元金償還支出	14,310,180	3,669,030	1,280,790	19,260,000		19,260,000
施設整備等支出計(5)	14,310,180	3,669,030	1,280,790	19,260,000		19,260,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 14,310,180	△ 3,669,030	△ 1,280,790	△ 19,260,000		△ 19,260,000
積立資産取崩収入	302,760			302,760		302,760
退職給付引当資産取崩収入	302,760			302,760		302,760
拠点区分間繰入金収入	3,175,764			3,175,764		3,175,764
サービス区分間繰入金収入	83,087,995	57,344,471	16,658,263	157,090,729	△ 157,090,729	0
その他の活動収入計(7)	86,566,519	57,344,471	16,658,263	160,569,253	△ 157,090,729	3,478,524
積立資産支出	3,170,000	1,100,000		4,270,000		4,270,000
退職給付引当資産支出	3,170,000	1,100,000		4,270,000		4,270,000
拠点区分間繰入金支出	6,706,619			6,706,619		6,706,619
サービス区分間繰入金支出	74,002,734	67,586,004	15,501,991	157,090,729	△ 157,090,729	0
その他の活動支出計(8)	83,879,353	68,686,004	15,501,991	168,067,348	△ 157,090,729	10,976,619
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,687,166	△ 11,341,533	1,156,272	△ 7,498,095	0	△ 7,498,095
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,575,536	633,280	20,687	3,229,503	0	3,229,503
前期末支払資金残高(11)	14,135,503	8,643,450	2,303,185	25,082,138		25,082,138
当期末支払資金残高(10)+(11)	16,711,039	9,276,730	2,323,872	28,311,641	0	28,311,641

ななかまど拠点区分 事業活動計算書
 (自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	介護保険事業収益	236,331,077	231,214,522	5,116,555
	施設介護料収益	123,626,874	121,253,087	2,373,787
	介護報酬収益	102,546,517	98,347,946	4,198,571
	利用者負担金収益(公費)	0	676,617	△ 676,617
	利用者負担金収益(一般)	21,080,357	22,228,524	△ 1,148,167
	居宅介護料収益	13,154,556	14,681,106	△ 1,526,550
	(介護報酬収益)	11,340,959	12,708,440	△ 1,367,481
	介護報酬収益	10,920,497	12,439,979	△ 1,519,482
	介護予防報酬収益	420,462	268,461	152,001
	(利用者負担金収益)	1,813,597	1,972,666	△ 159,069
	介護負担金収益(公費)	26,496		26,496
	介護負担金収益(一般)	1,748,440	1,972,666	△ 224,226
	介護予防負担金収益(公費)	1,705		1,705
	介護予防負担金収益(一般)	36,956		36,956
	地域密着型介護料収益	58,649,854	56,860,341	1,789,513
	(介護報酬収益)	53,173,053	50,493,695	2,679,358
	介護報酬収益	50,983,128	47,949,314	3,033,814
	介護予防報酬収益	2,189,925	2,544,381	△ 354,456
	(利用者負担金収益)	5,476,801	6,366,646	△ 889,845
	介護負担金収益(公費)	183,228	52,800	130,428
	介護負担金収益(一般)	5,050,248	6,016,843	△ 966,595
	介護予防負担金収益(一般)	243,325	297,003	△ 53,678
	利用者等利用料収益	38,515,335	36,976,741	1,538,594
	施設サービス利用料収益	220,000	343,500	△ 123,500
	居宅介護サービス利用料収益	1,256,837	1,691,594	△ 434,757
	地域密着型介護サービス利用料収益	7,631,496	7,732,497	△ 101,001
	食費収益(一般)	16,424,419	15,352,127	1,072,292
	居住費収益(一般)	11,779,635	10,756,999	1,022,636
	その他の利用料収益	1,202,948	1,100,024	102,924
	その他の事業収益	2,384,458	1,443,247	941,211
	補助金事業収益	2,356,958	1,412,997	943,961
	受託事業収益	27,500	30,250	△ 2,750
	補助事業等収益	7,482,000		7,482,000
その他の事業収益	7,482,000		7,482,000	
補助金事業収益	7,482,000		7,482,000	
サービス活動収益計(1)	243,813,077	231,214,522	12,598,555	
サービス活動増減の部	人件費	153,618,284	148,375,374	5,242,910
	職員俸給	70,003,605	68,352,669	1,650,936
	職員諸手当	49,044,928	46,820,301	2,224,627
	賞与引当金繰入	2,455,000	2,131,000	324,000
	非常勤職員給与	7,444,570	6,644,006	800,564
	退職給付費用	4,270,000	4,560,000	△ 290,000
	法定福利費	20,400,181	19,867,398	532,783
	事業費	31,323,062	29,276,913	2,046,149
	給食費	11,899,503	11,907,648	△ 8,145
	介護用品費	5,193,287	5,429,684	△ 236,397
	保健衛生費	1,162,991	400,719	762,272
	医療費	835,360	975,640	△ 140,280
	教養娯楽費	181,103	188,339	△ 7,236
	日用品費	557,623	615,141	△ 57,518
	水道光熱費	10,296,311	8,410,165	1,886,146
	燃料費	23,046	13,796	9,250
	車輛費	229,752	215,969	13,783
	車輛燃料費	603,586	659,312	△ 55,726
	雑費	340,500	460,500	△ 120,000
	事務費	30,067,425	26,625,595	3,441,830
	福利厚生費	1,429,663	1,255,174	174,489
	旅費交通費		30,450	△ 30,450
	研修費	4,500	99,098	△ 94,598
	消耗品費	4,668,495	2,544,215	2,124,280
	器具什器費(事務)	95,700	30,800	64,900
	印刷製本費	354,550	360,526	△ 5,976
	燃料費		110	△ 110
修繕費	480,546	490,845	△ 10,299	
通信運搬費	858,071	808,125	49,946	
会議費	13,512	9,060	4,452	
費用				

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	給食委託費	11,639,298	11,278,003	361,295	
	清掃委託費	2,865,280	2,107,050	758,230	
	保守委託費	1,723,040	1,679,480	43,560	
	その他の委託費	132,000	142,000	△ 10,000	
	手数料	432,697	475,374	△ 42,677	
	損害保険料(事務)	755,930	738,844	17,086	
	賃借料	2,665,651	2,665,651	0	
	租税公課	69,200	38,000	31,200	
	保守料	1,728,481	1,683,903	44,578	
	渉外費	8,621	3,800	4,821	
	諸会費	96,700	104,400	△ 7,700	
	雑費	45,490	80,687	△ 35,197	
	減価償却費	17,426,914	19,543,904	△ 2,116,990	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,377,323	△ 4,455,611	78,288	
	サービス活動費用計(2)	228,058,362	219,366,175	8,692,187	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,754,715	11,848,347	3,906,368	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	102	80	22
		その他のサービス活動外収益	704,870	427,419	277,451
		利用者等外給食収益	237,000	243,000	△ 6,000
		雑収益	467,870	184,419	283,451
		雑収益	467,870	184,419	283,451
	サービス活動外収益計(4)	704,972	427,499	277,473	
費用	支払利息	3,545,620	3,762,294	△ 216,674	
	その他のサービス活動外費用	267,300	287,100	△ 19,800	
	利用者等外給食費	267,300	287,100	△ 19,800	
	サービス活動外費用計(5)	3,812,920	4,049,394	△ 236,474	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 3,107,948	△ 3,621,895	513,947	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,646,767	8,226,452	4,420,315	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		346,000	△ 346,000
		施設整備等補助金収益		346,000	△ 346,000
		拠点区分間繰入金収益	3,175,764	△ 1,893,710	5,069,474
		特別収益計(8)	3,175,764	△ 1,547,710	4,723,474
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額		346,000	△ 346,000
拠点区分間繰入金費用		6,706,619	5,068,682	1,637,937	
	特別費用計(9)	6,706,619	5,414,682	1,291,937	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 3,530,855	△ 6,962,392	3,431,537	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,115,912	1,264,060	7,851,852	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 100,851,100	△ 102,115,160	1,264,060	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 91,735,188	△ 100,851,100	9,115,912	
	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)	△ 91,735,188	△ 100,851,100	9,115,912	

ななかまど拠点区分 事業活動明細書
(自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

社会福祉法人 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
	地域密着型特養 ななかまど	小規模多機能 ななかまど	ショートステイ ななかまど			
介護保険事業収益	147,893,765	72,180,960	16,256,352	236,331,077		236,331,077
施設介護料収益	123,626,874	0	0	123,626,874		123,626,874
介護報酬収益	102,546,517	0	0	102,546,517		102,546,517
利用者負担金収益(一般)	21,080,357			21,080,357		21,080,357
居宅介護料収益			13,154,556	13,154,556		13,154,556
(介護報酬収益)			11,340,959	11,340,959		11,340,959
介護報酬収益			10,920,497	10,920,497		10,920,497
介護予防報酬収益			420,462	420,462		420,462
(利用者負担金収益)			1,813,597	1,813,597		1,813,597
介護負担金収益(公費)			26,496	26,496		26,496
介護負担金収益(一般)			1,748,440	1,748,440		1,748,440
介護予防負担金収益(公費)			1,705	1,705		1,705
介護予防負担金収益(一般)			36,956	36,956		36,956
地域密着型介護料収益		58,649,854		58,649,854		58,649,854
(介護報酬収益)		53,173,053		53,173,053		53,173,053
介護報酬収益		50,983,128		50,983,128		50,983,128
介護予防報酬収益		2,189,925		2,189,925		2,189,925
(利用者負担金収益)		5,476,801		5,476,801		5,476,801
介護負担金収益(公費)		183,228		183,228		183,228
介護負担金収益(一般)		5,050,248		5,050,248		5,050,248
介護予防負担金収益(一般)		243,325		243,325		243,325
利用者等利用料収益	23,151,150	12,692,179	2,672,006	38,515,335		38,515,335
施設サービス利用料収益	209,000		11,000	220,000		220,000
居宅介護サービス利用料収益			1,256,837	1,256,837		1,256,837
地域密着型介護サービス利用料収益	37,500	7,593,996		7,631,496		7,631,496
食費収益(一般)	10,206,577	4,977,633		16,424,419		16,424,419
居住費収益(一般)	11,779,635		1,240,209	11,779,635		11,779,635
その他の利用料収益	918,438	120,550	163,960	1,202,948		1,202,948
その他の事業収益	1,115,741	838,927	429,790	2,384,458		2,384,458
補助金事業収益	1,088,241	838,927	429,790	2,356,958		2,356,958
受託事業収益	27,500			27,500		27,500
補助事業等収益	6,508,000	934,000	40,000	7,482,000		7,482,000
その他の事業収益	6,508,000	934,000	40,000	7,482,000		7,482,000
補助金事業収益	6,508,000	934,000	40,000	7,482,000		7,482,000
サービス活動収益計(I)	154,401,765	73,114,960	16,296,352	243,813,077		243,813,077
人件費	94,554,225	46,583,116	12,480,943	153,618,284		153,618,284
職員俸給	43,141,709	20,867,262	5,994,634	70,003,605		70,003,605
職員諸手当	28,954,122	15,876,787	4,214,019	49,044,928		49,044,928
賞与引当金繰入	1,617,000	838,000		2,455,000		2,455,000
非常勤職員給与	4,708,111	2,082,257	654,202	7,444,570		7,444,570

(単位:円)

勘定科目	地域密着型特養		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	なかまど	な	小規模多機能なかまど	な			
退職給付費用	3,133,063		1,100,000		36,937		4,270,000
法定福利費	13,000,220		5,818,810		1,581,151		20,400,181
事業費	23,980,933		5,735,025		1,607,104		31,323,062
介護用品費	8,337,286		2,736,767		825,450		11,899,503
介護衛生費	5,165,685		23,602		4,000		5,193,287
医療費	708,517		444,550		9,924		1,162,991
教養娯楽費	827,120		8,240		60,691		835,360
日用品費	95,250		25,162		181,103		181,103
水道光熱費	283,121		258,188		557,623		557,623
燃料費	7,650,159		1,961,447		684,705		10,296,311
車輻燃料費	23,046				23,046		23,046
車輻燃料費	139,942		83,790		6,020		229,752
雑費	489,307		114,279		603,586		603,586
事務費	261,500		79,000		340,500		340,500
福利厚生費	22,584,460		5,655,644		1,827,321		30,067,425
研修費	1,156,846		105,076		167,741		1,429,663
消耗品費	2,250				2,250		4,500
器具什器費(事務)	3,647,932		833,940		186,623		4,668,495
印刷製本費	95,700				95,700		95,700
修繕費	293,813		53,399		7,338		354,550
通信運搬費	407,797		67,881		4,868		480,546
会議費	782,766		35,176		40,129		858,071
給食委託費	11,175		1,636		701		13,512
清掃委託費	8,132,091		2,661,439		845,768		11,639,298
保守委託費	2,168,146		516,750		180,384		2,865,280
その他の委託費	1,307,765		307,824		107,451		1,723,040
手数料	132,000				132,000		132,000
損害保険料(事務)	494,801		△ 38,635		△ 23,469		432,697
貸借料	576,962		170,626		8,342		755,930
租税公課	1,980,578		507,804		177,269		2,665,651
保守料	26,400		42,600		200		69,200
渉外費	1,240,766		380,020		107,695		1,728,481
諸会費	4,311				4,310		8,621
雑費	96,700				96,700		96,700
減価償却費	25,661		10,108		9,721		45,490
国庫補助金等特別積立金取崩額	13,168,802		3,130,996		1,127,116		17,426,914
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,597,324		△ 779,999		△ 4,377,323		△ 4,377,323
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	150,691,096		60,324,782		17,042,484		228,058,362
受取利息配当金収益	3,710,669		12,790,178		△ 746,132		15,754,715
その他のサービス活動外収益	88		9		102		102
利用者等外給食収益	685,870		19,000		704,870		704,870
雑収益	218,000		19,000		237,000		237,000
雑収益	467,870				467,870		467,870
雑収益	467,870				467,870		467,870

(単位:円)

勘定科目	サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
	地域密着型特養 なかまど	小規模多機能 なかまど	シヨートステイ なかまど	な			
サービス活動外収益計(4)	685,958	19,009	5	704,972		704,972	
支払利息	2,634,395	675,441	235,784	3,545,620		3,545,620	
その他のサービス活動外費用	246,400	20,900		267,300		267,300	
利用者等外給食費	246,400	20,900		267,300		267,300	
サービス活動外費用計(5)	2,880,795	696,341	235,784	3,812,920		3,812,920	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 2,194,837	△ 677,332	△ 235,779	△ 3,107,948		△ 3,107,948	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,515,832	12,112,846	△ 981,911	12,646,767		12,646,767	

ななかまど拠点区分 貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

		資産の部			負債の部			
		当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産		55,434,800	54,917,429	517,371	流動負債	48,838,159	51,226,291	△ 2,388,132
現金預金		11,710,505	3,784,214	7,926,291	事業未払金	10,108,448	9,342,705	765,743
事業未収金		34,928,842	34,419,726	509,116	その他の未払金	2,000,000	0	2,000,000
未収補助金		6,862,000	743,985	6,118,015	1年以内返済予定設備資金借入金	19,260,000	19,260,000	0
立替金		46,701	64,943	△ 18,242	職員預り金	3,109,610	2,592,586	517,024
前払金		1,886,752	1,904,561	△ 17,809	前受金	5,101	5,101	0
拠点区分間貸付金		0	14,000,000	△ 14,000,000	拠点区分間借入金	11,900,000	17,900,000	△ 6,000,000
					賞与引当金	2,455,000	2,131,000	324,000
固定資産		311,972,784	325,432,458	△ 13,459,674	固定負債	296,471,550	311,764,310	△ 15,292,760
基本財産		298,303,922	314,401,240	△ 16,097,318	設備資金借入金	287,055,000	306,315,000	△ 19,260,000
土地		52,038,053	52,038,053	0	退職給付引当金	9,416,550	5,449,310	3,967,240
建物		254,989,497	254,989,497	0	負債の部合計	345,309,709	362,990,501	△ 17,680,892
建物減価償却累計額		△ 60,220,000	△ 53,590,275	△ 6,629,725	純資産の部			
建物附属設備		155,266,503	155,266,503	0	基本金			
建物附属設備減価償却累計額		△ 103,770,131	△ 94,302,538	△ 9,467,593	国庫補助金等特別積立金	113,833,063	118,210,386	△ 4,377,323
その他の固定資産		13,668,862	11,031,218	2,637,644	その他の積立金	△ 91,735,188	△ 100,851,100	9,115,912
建物附属設備		594,000	594,000	0	次期繰越活動増減差額	9,115,912	1,264,060	7,851,852
建物附属設備減価償却累計額		△ 185,724	△ 145,926	△ 39,798	(うち当期活動増減差額)			
構築物		162,000	162,000	0				
構築物減価償却累計額		△ 68,850	△ 60,750	△ 8,100				
機械及び装置		1,782,000	1,782,000	0				
機械及び装置減価償却累計額		△ 371,250	△ 193,050	△ 178,200				
車両運搬具		11,165,000	11,165,000	0				
車両運搬具減価償却累計額		△ 10,894,092	△ 10,564,267	△ 329,825				
器具及び備品		17,470,836	17,470,836	0				
器具及び備品減価償却累計額		△ 15,782,346	△ 15,110,203	△ 672,143				
ソフトウェア		380,738	482,268	△ 101,550				
退職給付引当資産		9,416,550	5,449,310	3,967,240	純資産の部合計	22,097,875	17,359,286	4,738,589
資産の部合計		367,407,584	380,349,887	△ 12,942,303	負債及び純資産の部合計	367,407,584	380,349,887	△ 12,942,303

計算書類に対する注記（ななかまど拠点区分用）

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) ななかまど拠点計算書類（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 ななかまど
 - イ 小規模多機能 ななかまど
 - ウ ショートステイ ななかまど
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙③（⑪））
- ア 地域密着型特養 ななかまど
 - イ 小規模多機能 ななかまど
 - ウ ショートステイ ななかまど

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	52,038,053	0	0	52,038,053
建物	201,399,222	0	6,629,725	194,769,497
建物附属設備	60,963,965	0	9,467,593	51,496,372
合計	314,401,240	0	16,097,318	298,303,922

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）	52,038,053円
建物（基本財産）	194,769,497円
計	246,807,550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）	306,315,000円
計	306,315,000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

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			
建物	254,989,497	60,220,000	194,769,497
建物附属設備	155,266,503	103,770,131	51,496,372
小計	410,256,000	163,990,131	246,265,869
その他の固定資産			
建物附属設備	594,000	185,724	408,276
構築物	162,000	68,850	93,150
機械及び装置	1,782,000	371,250	1,410,750
車両運搬具	11,165,000	10,894,092	270,908
器具及び備品	17,470,836	15,782,346	1,688,490
小計	31,173,836	27,302,262	3,871,574
合計	441,429,836	191,292,393	250,137,443

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	34,928,842	0	34,928,842
事業未収金	6,862,000	0	6,862,000
合計	41,790,842	0	41,790,842

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

(注) 令和4年 4月 1日 (注) 令和5年 3月 31日

社会福祉法人 フリス
なかまもと 拠点区分

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	52,038,053	0	0	0	0	0	0	0	52,038,053	0	0	0	52,038,053	0	
建物	201,399,222	115,315,685	0	6,629,725	3,795,998	0	0	0	194,768,497	111,519,687	60,220,000	34,480,313	254,989,497	146,000,000	
建物付属設備	60,963,965	0	0	9,467,593	0	0	0	0	51,496,372	0	103,770,131	0	155,266,503	0	
基本財産合計	314,401,240	115,315,685	0	16,097,318	3,795,998	0	0	0	298,304,922	111,519,687	163,990,131	34,480,313	462,294,053	146,000,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地															
建物															
建物付属設備	448,074	0	0	39,798	0	0	0	0	408,276	0	185,724	0	594,000	0	
構築物	101,250	0	0	8,100	0	0	0	0	93,150	0	68,850	0	162,000	0	
機具及び運搬	1,588,950	1,588,950	0	178,200	0	0	0	0	1,410,750	1,410,750	371,250	0	1,782,000	1,782,000	
車両運搬具	600,733	357,400	0	329,825	196,225	0	0	0	270,908	161,175	10,894,092	8,932,185	11,165,000	9,093,360	
器具及び備品	2,360,633	619,650	0	672,143	137,700	0	0	0	1,688,490	481,950	15,782,946	7,286,754	17,470,836	7,768,704	
建設助産															
有形リース資産															
その他の固定資産(有形固定資産)計	5,099,640	2,566,000	0	1,228,066	512,126	0	0	0	3,871,574	2,053,875	27,302,262	16,590,189	31,173,836	18,644,064	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利															
ソフトウェア	482,268	328,701	0	101,530	69,200	0	0	0	380,738	259,501	6,358,767	5,326,504	6,739,505	5,586,005	
無形リース資産															
その他の固定資産(無形固定資産)計	482,268	328,701	0	101,530	69,200	0	0	0	380,738	259,501	6,358,767	5,326,504	6,739,505	5,586,005	
その他の固定資産(無形固定資産)計	5,581,908	2,894,701	0	1,329,596	581,325	0	0	0	4,252,312	2,313,376	33,651,029	21,916,693	37,913,341	24,230,069	
基本財産及びその他の固定資産計	319,983,148	118,210,386	0	17,426,914	4,377,323	0	0	0	302,556,234	113,833,063	197,651,160	56,397,006	500,207,394	170,230,069	
将来入金予定の償還補助金の引															
引	319,983,148	118,210,386	0	17,426,914	4,377,323	0	0	0	302,556,234	113,833,063					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金正金償還補助金がある場合には、償還補助金総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行ったものとする。
 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」には減価償却累計額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月 31日

社会福祉法人 刀圭会
ななかまど 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	2,131,000	(2,455,000)	2,131,000	()	2,455,000	
退職給付引当金	5,449,310	(4,270,000)	302,760	()	9,416,550	
		()	()	()	0	
計	7,580,310	(6,725,000)	2,433,760	(0)	11,871,550	

(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。

積立金・積立資産明細書

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月 31日

社会福祉法人 刀圭会
ななかまど 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
退職給付引当資産	5,449,310	4,270,000	302,760	9,416,550	退職給付引当金に 対応して積み立て たものである
				0	
				0	
				0	
計	5,449,310	4,270,000	302,760	9,416,550	

(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。

サービス区分繰入金明細書

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月 31日

社会福祉法人 刀圭会
 ななかまど 拠点区分

(単位：円)

サービス区分名		繰入金先	繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元					
特養ななかまど	多機能ななかまど	介護保険事業収入	57,344,471	運営資金	
多機能ななかまど	特養ななかまど	介護保険事業収入	67,586,004	運営資金	
特養ななかまど	シヨートななかまど	介護保険事業収入	16,658,263	運営資金	
シヨートななかまど	特養ななかまど	介護保険事業収入	15,501,991	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。

