

決 算 報 告 書

自： 令和 4年 4月 1日

至： 令和 5年 3月31日

に れ の 木 拋 点

社 会 福 祉 法 人 刀 圭 会
理 事 長 長 谷 川 賢

これの木拠点区分 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
収入	介護保険事業収入	314,651,000	308,241,168	6,409,832	
	施設介護料収入	124,149,000	127,713,387	△ 3,564,387	
	介護報酬収入	102,948,000	105,746,919	△ 2,798,919	
	利用者負担金収入(公費)	1,033,000	1,105,038	△ 72,038	
	利用者負担金収入(一般)	20,168,000	20,861,430	△ 693,430	
	居宅介護料収入	67,376,000	59,247,211	8,128,789	
	(介護報酬収入)	59,690,000	51,904,575	7,785,425	
	介護報酬収入	59,690,000	51,904,575	7,785,425	
	(利用者負担金収入)	7,686,000	7,342,636	343,364	
	介護負担金収入(公費)	469,000	440,542	28,458	
	介護負担金収入(一般)	7,217,000	6,902,094	314,906	
	地域密着型介護料収入	68,089,000	66,148,064	1,940,936	
	(介護報酬収入)	61,333,000	59,559,280	1,773,720	
	介護報酬収入	56,094,000	54,886,606	1,207,394	
	介護予防報酬収入	5,239,000	4,672,674	566,326	
	(利用者負担金収入)	6,756,000	6,588,784	167,216	
	介護負担金収入(一般)	5,996,000	6,155,700	△ 159,700	
	介護予防負担金収入(公費)	120,000	112,802	7,198	
	介護予防負担金収入(一般)	640,000	320,282	319,718	
	居宅介護支援介護料収入	8,941,000	8,872,620	68,380	
	居宅介護支援介護料収入	8,941,000	8,872,620	68,380	
	利用者等利用料収入	40,635,000	41,359,586	△ 724,586	
	施設サービス利用料収入	379,000	347,500	31,500	
	居宅介護サービス利用料収入	982,000	869,444	112,556	
	地域密着型介護サービス利用料収入	6,496,000	7,107,987	△ 611,987	
	食費収入(一般)	18,181,000	18,832,665	△ 651,665	
	居住費収入(一般)	12,418,000	12,190,604	227,396	
	その他の利用料収入	2,179,000	2,011,386	167,614	
	その他の事業収入	5,461,000	4,900,300	560,700	
	補助金事業収入	5,090,000	4,517,212	572,788	
	受託事業収入	371,000	383,088	△ 12,088	
	補助事業等収入	2,690,000	9,525,000	△ 6,835,000	
	その他の事業収入	2,690,000	9,525,000	△ 6,835,000	
補助金事業収入	2,690,000	9,525,000	△ 6,835,000		
受取利息配当金収入		300	△ 300		
その他の収入	2,360,000	2,597,392	△ 237,392		
利用者等外給食費収入	137,000	197,080	△ 60,080		
雑収入	2,223,000	2,400,312	△ 177,312		
雑収入	2,223,000	2,400,312	△ 177,312		
	事業活動収入計(1)	319,701,000	320,363,860	△ 662,860	
事業活動による収支	人件費支出	208,399,000	215,703,725	△ 7,304,725	
	職員俸給支出	91,759,000	91,620,812	138,188	
	職員諸手当支出	69,409,000	68,939,508	469,492	
	非常勤職員給与支出	19,691,000	21,378,817	△ 1,687,817	
	退職給付支出	1,482,000	8,169,996	△ 6,687,996	
	法定福利費支出	26,058,000	25,594,592	463,408	
	事業費支出	38,403,000	41,290,223	△ 2,887,223	
	給食費支出	13,839,000	13,286,942	552,058	
	介護用品費支出	6,152,000	6,595,013	△ 443,013	
	保健衛生費支出	688,000	423,455	264,545	
	医療費支出	1,339,000	1,372,335	△ 33,335	
	教養娯楽費支出	306,000	307,719	△ 1,719	
	日用品費支出	551,000	471,564	79,436	
	水道光熱費支出	12,558,000	16,195,457	△ 3,637,457	
	消耗品費支出	25,000	56,510	△ 31,510	
	車輛費支出	429,000	491,350	△ 62,350	
	車輛燃料費支出	1,469,000	1,414,978	54,022	
	修繕費支出	10,000	10,000		
	器具什器費支出(事業)	363,000	108,900	254,100	
	雑支出	674,000	566,000	108,000	
	事務費支出	39,579,000	40,901,551	△ 1,322,551	
	福利厚生費支出	2,967,000	2,372,601	594,399	
	旅費交通費支出	470,000	713,090	△ 243,090	
研修費支出	124,000	41,480	82,520		
消耗品費支出	3,734,000	6,022,937	△ 2,288,937		
器具什器費支出(事務)	23,000		23,000		
印刷製本費支出	524,000	472,698	51,302		
水道光熱費支出	125,000	148,518	△ 23,518		
支出					

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	燃料費支出	104,000	89,107	14,893	
	修繕費支出	1,911,000	1,315,626	595,374	
	通信運搬費支出	1,252,000	1,272,017	△ 20,017	
	会議費支出	12,000	7,050	4,950	
	広報費支出	4,000		4,000	
	給食委託費支出	13,234,000	13,361,334	△ 127,334	
	清掃委託費支出	3,150,000	3,102,000	48,000	
	保守委託費支出	1,830,000	1,845,443	△ 15,443	
	その他の委託費支出	132,000	132,000	0	
	手数料支出	498,000	468,137	29,863	
	損害保険料支出(事務)	1,131,000	1,193,992	△ 62,992	
	賃借料支出	5,503,000	6,022,647	△ 519,647	
	租税公課支出	67,000	115,600	△ 48,600	
	保守料支出	2,101,000	1,996,326	104,674	
	渉外費支出		18,518	△ 18,518	
	諸会費支出	187,000	176,800	10,200	
	雑支出	496,000	13,630	482,370	
	支払利息支出	2,064,000	2,064,099	△ 99	
	その他の支出	144,000	337,150	△ 193,150	
	利用者等外給食費支出	144,000	337,150	△ 193,150	
	事業活動支出計(2)	288,589,000	300,296,748	△ 11,707,748	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	31,112,000	20,067,112	11,044,888	
施設整備等による収支	収入				
	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	100,000		100,000	
	器具及び備品取得支出	100,000		100,000	
	施設整備等支出計(5)	23,896,000	23,796,000	100,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 23,896,000	△ 23,796,000	△ 100,000	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		9,203,556	△ 9,203,556	
	退職給付引当資産取崩収入		9,203,556	△ 9,203,556	
	その他の活動収入計(7)		9,203,556	△ 9,203,556	
	支出				
積立資産支出	5,760,000	5,280,000	480,000		
退職給付引当資産支出	5,760,000	5,280,000	480,000		
	その他の活動支出計(8)	5,760,000	5,280,000	480,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,760,000	3,923,556	△ 9,683,556	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,456,000	194,668	1,261,332	
	前期末支払資金残高(12)	46,504,475	52,348,653	△ 5,844,178	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	47,960,475	52,543,321	△ 4,582,846	

にれの木拠点区分 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 にれの木の木	小規模多機能 にれの木の木	デイサービス にれの木の木	ショートステイ にれの木の木	居宅 はなみずき			
介護保険事業収入	152,218,284	80,082,700	40,850,238	25,867,238	9,222,708	308,241,168		308,241,168
施設介護報酬収入	127,713,387					127,713,387		127,713,387
利用者負担金収入(公費)	105,746,919					105,746,919		105,746,919
利用者負担金収入(一般)	1,105,038					1,105,038		1,105,038
居宅介護報酬収入	20,861,430					20,861,430		20,861,430
(介護報酬収入)								
介護報酬収入			38,597,822	20,649,389		59,247,211		59,247,211
(利用者負担金収入)			34,385,646	17,518,929		51,904,575		51,904,575
介護負担金収入(公費)			34,385,646	17,518,929		51,904,575		51,904,575
介護負担金収入(一般)			4,212,176	3,130,460		7,342,636		7,342,636
地域密着型介護報酬収入			255,517	185,025		440,542		440,542
(介護報酬収入)			3,956,659	2,945,435		6,902,094		6,902,094
介護報酬収入			66,148,064			66,148,064		66,148,064
(利用者負担金収入)			59,559,280			59,559,280		59,559,280
介護報酬収入			54,886,606			54,886,606		54,886,606
(利用者負担金収入)			6,588,784			6,588,784		6,588,784
介護報酬収入			6,155,700			6,155,700		6,155,700
(利用者負担金収入)			112,802			112,802		112,802
介護報酬収入			320,282			320,282		320,282
(利用者負担金収入)			11,747,423	4,881,081		16,628,504		16,628,504
利用者等利用料収入	22,895,092	11,747,423	1,835,990	4,881,081	8,872,620	41,359,586		41,359,586
施設サービス利用料収入	347,500					347,500		347,500
居宅介護サービス利用料収入			1,830,660	869,444		2,700,104		2,700,104
地域密着型介護サービス利用料収入			7,107,987	2,597,916		9,705,903		9,705,903
食費収入(一般)	9,981,993	4,422,096		1,147,061		15,551,050		15,551,050
居住費収入(一般)	11,043,543					11,043,543		11,043,543
その他の利用料収入	1,522,056	217,340	5,330	266,660		2,011,386		2,011,386
その他の事業収入	1,609,805	2,187,213	416,426	336,768	350,088	4,517,212		4,517,212
補助金事業収入	1,576,805	2,187,213	416,426	336,768		4,517,212		4,517,212
受託事業収入	33,000					33,000		33,000
補助事業等収入	8,777,000	538,000	90,000	70,000		9,525,000		9,525,000
その他の事業収入	8,777,000	538,000	90,000	70,000		9,525,000		9,525,000
補助金事業収入	8,777,000	538,000	90,000	70,000		9,525,000		9,525,000
受取利息配当金収入	216	11	8	5		300		300
その他の収入	1,487,721	489,520	409,060	1,190,547	211,091	2,597,392		2,597,392
利用者等外給食費収入	105,500	6,520	85,060			197,080		197,080
雑収入	1,382,221	483,000	324,000	211,091	211,091	2,400,312		2,400,312
雑収入	1,382,221	483,000	324,000	211,091	211,091	2,400,312		2,400,312
雑収入	162,483,221	81,110,231	41,349,306	25,937,243	9,483,859	320,363,860		320,363,860
事業活動収入計(1)	108,029,216	51,526,765	22,960,465	24,149,873	9,037,406	215,703,725		215,703,725
人件費支出	43,267,601	24,600,144	8,720,235	9,821,480	5,211,352	91,620,812		91,620,812
職員手当支出	34,150,896	18,960,059	6,416,036	7,752,045	1,660,472	68,939,508		68,939,508
非常勤職員給与支出	12,042,411	666,973	5,935,880	2,733,553		21,378,817		21,378,817
退職給付支出	5,244,843	498,510		1,190,547	1,236,096	8,169,996		8,169,996
法定福利費支出	13,323,465	6,801,079	1,888,314	2,652,248	929,486	25,594,592		25,594,592
事業費支出	26,688,961	8,202,394	3,234,529	3,085,401	78,938	41,290,223		41,290,223
給食費支出	7,691,022	2,758,206	1,190,508	1,647,206		13,286,942		13,286,942
介護用品費支出	1,782	1,782		718		6,595,013		6,595,013
保健衛生費支出	317,860	50,385	52,810	2,400		423,455		423,455
医療費支出	1,161,209	205,000	6,126	2,400		1,372,335		1,372,335
教養娯楽費支出	132,935	50,527	52,433	71,824		307,719		307,719
事業活動による収支								

(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 れの木	小規模多機能 の木	デイサービス の木	ショートステイ れの木	居宅 はなみずき			
日用品費支出	383,297	33,191	51,098	2,986	992	471,564		471,564
水道光熱費支出	9,441,018	4,065,176	1,328,996	1,360,267		16,195,457		16,195,457
消耗品費支出	50,210	6,300				56,510		56,510
車両費支出	210,065	249,485	29,700		2,100	491,350		491,350
車輻燃料費支出	215,432	600,842	522,858		75,846	1,414,978		1,414,978
器具什器費支出(事業)	108,900					108,900		108,900
雑費支出	384,500	181,500				566,000		566,000
事務費支出	25,973,447	7,451,042	2,529,061	3,425,916	1,522,085	40,901,551		40,901,551
福利厚生費支出	1,172,523	456,378	446,893	280,481	16,326	2,372,601		2,372,601
旅費交通費支出	544,740	168,350				713,090		713,090
研修費支出	4,425		1,500	4,425	31,130	41,480		41,480
消耗品費支出	4,905,997	524,441	169,482	375,945	47,072	6,022,937		6,022,937
印刷製本費支出	394,309	5,682	5,682		67,025	472,698		472,698
水道光熱費支出	0				148,518	148,518		148,518
燃料費支出					89,107	89,107		89,107
修繕費支出	1,306,826	8,800	4,520	18,169	315,153	1,315,626		1,315,626
通信運搬費支出	934,075	100			6,683	1,272,017		1,272,017
会議費支出	367					7,050		7,050
給金委託費支出	8,103,590	2,683,890	865,092	1,708,762		13,361,334		13,361,334
清掃委託費支出	1,761,936	806,520	263,670	269,874		3,102,000		3,102,000
保守委託費支出	1,053,947	476,364	155,736	159,396		1,845,443		1,845,443
その他の委託費支出	132,000					132,000		132,000
手数料支出	607,612	△ 41,910	△ 72,500	△ 26,000	935	468,137		468,137
損害保険料支出(事務)	674,529	346,965	41,873	14,599	116,026	1,193,992		1,193,992
貸借料支出	2,945,390	1,511,974	454,096	429,077	682,110	6,022,647		6,022,647
租税公課支出	71,000	42,600		2,000		115,600		115,600
保守料支出	1,233,157	452,438	135,917	174,814		1,996,326		1,996,326
渉外費支出	8,094	6,450	1,800	2,174		18,518		18,518
諸会費支出	105,300	2,000	55,300	12,200	2,000	176,800		176,800
雑支出	13,630					13,630		13,630
支払利息支出	1,172,408	536,666	175,448	179,577		2,064,099		2,064,099
その他の支出	220,000	24,750	92,400			337,150		337,150
利用者等外給食費支出	220,000	24,750	92,400			337,150		337,150
事業活動支出計(2)	162,084,032	67,741,617	28,991,903	30,840,767	10,638,429	300,296,748		300,296,748
事業活動資金支差額(3)=(1)-(2)	399,189	13,368,614	12,357,403	△ 4,903,524	△ 1,154,570	20,067,112		20,067,112
施設整備等収入計(4)								
施設整備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
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 13,516,128	△ 6,186,960	△ 2,022,660	△ 2,070,252		△ 23,796,000		△ 23,796,000
積立資産取崩収入	6,769,470	895,230	302,760		1,236,096	9,203,556		9,203,556
退職給付引当資産取崩収入	6,769,470	895,230	302,760		1,236,096	9,203,556		9,203,556
サービス区分間繰入金収入	135,950,401	64,223,626	28,198,108	30,165,858		258,537,993	△ 258,537,993	0
その他の活動収入計(7)	142,719,871	65,118,856	28,500,868	30,165,858	1,236,096	267,741,549	△ 258,537,993	9,203,556
積立資産支出	3,080,000	1,540,000	550,000		110,000	5,280,000		5,280,000
退職給付引当資産支出	3,080,000	1,540,000	550,000		110,000	5,280,000		5,280,000
サービス区分間繰入金支出	122,587,592	71,385,929	39,178,913	23,385,559	2,000,000	258,537,993	△ 258,537,993	0
その他の活動支出計(8)	125,667,592	72,925,929	39,728,913	23,385,559	2,110,000	263,817,993	△ 258,537,993	5,280,000

(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
	地域密着型療養 の木の	小規模多機能 の木の	これに これ	サービスに の木の	これに これ	ショートステイ の木の	住宅 はなみずき			
支 その他の活動資金取支差額(9)=(7)-(8)	17,052,279	△ 7,807,073		△ 11,228,045	6,780,299	△ 873,904		3,923,556	0	3,923,556
当期資金取支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	3,935,340	△ 625,419		△ 893,302	△ 193,477	△ 2,028,474		194,668	0	194,668
前期末支払資金残高(11)	24,895,698	9,339,142		7,168,065	4,158,739	6,787,009		52,348,653		52,348,653
当期末支払資金残高(10)+(11)	28,831,038	8,713,723		6,274,763	3,965,262	4,758,535		52,543,321	0	52,543,321

これの木拠点区分 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	308,241,168	313,649,051	△ 5,407,883
	施設介護料収益	127,713,387	127,558,102	155,285
	介護報酬収益	105,746,919	105,317,789	429,130
	利用者負担金収益(公費)	1,105,038	1,021,334	83,704
	利用者負担金収益(一般)	20,861,430	21,218,979	△ 357,549
	居宅介護料収益	59,247,211	66,317,473	△ 7,070,262
	(介護報酬収益)	51,904,575	58,771,770	△ 6,867,195
	介護報酬収益	51,904,575	58,771,770	△ 6,867,195
	(利用者負担金収益)	7,342,636	7,545,703	△ 203,067
	介護負担金収益(公費)	440,542	470,478	△ 29,936
	介護負担金収益(一般)	6,902,094	7,075,225	△ 173,131
	地域密着型介護料収益	66,148,064	64,427,575	1,720,489
	(介護報酬収益)	59,559,280	57,669,655	1,889,625
	介護報酬収益	54,886,606	50,930,269	3,956,337
	介護予防報酬収益	4,672,674	6,739,386	△ 2,066,712
	(利用者負担金収益)	6,588,784	6,757,920	△ 169,136
	介護負担金収益(一般)	6,155,700	5,996,495	159,205
	介護予防負担金収益(公費)	112,802	120,537	△ 7,735
	介護予防負担金収益(一般)	320,282	640,888	△ 320,606
	居宅介護支援介護料収益	8,872,620	10,807,490	△ 1,934,870
	居宅介護支援介護料収益	8,872,620	10,807,490	△ 1,934,870
	利用者等利用料収益	41,359,586	40,641,508	718,078
	施設サービス利用料収益	347,500	380,000	△ 32,500
	居宅介護サービス利用料収益	869,444	982,859	△ 113,415
	地域密着型介護サービス利用料収益	7,107,987	6,496,393	611,594
	食費収益(一般)	18,832,665	18,182,067	650,598
	居住費収益(一般)	12,190,604	12,418,907	△ 228,303
	その他の利用料収益	2,011,386	2,181,282	△ 169,896
	その他の事業収益	4,900,300	3,896,903	1,003,397
	補助金事業収益	4,517,212	3,525,801	991,411
	受託事業収益	383,088	371,102	11,986
	補助事業等収益	9,525,000	115,000	9,410,000
	その他の事業収益	9,525,000	115,000	9,410,000
補助金事業収益	9,525,000	115,000	9,410,000	
サービス活動収益計(1)	317,766,168	313,764,051	4,002,117	
サービス活動増減の部	人件費	212,962,729	208,069,726	4,893,003
	職員俸給	91,620,812	90,464,491	1,156,321
	職員諸手当	65,610,508	64,662,820	947,688
	賞与引当金繰入	3,478,000	3,329,000	149,000
	非常勤職員給与	21,378,817	17,792,996	3,585,821
	退職給付費用	5,280,000	5,760,000	△ 480,000
	法定福利費	25,594,592	26,060,419	△ 465,827
	事業費	41,290,223	37,989,806	3,300,417
	給食費	13,286,942	13,840,354	△ 553,412
	介護用品費	6,595,013	6,552,384	42,629
	保健衛生費	423,455	474,009	△ 50,554
	医療費	1,372,335	1,340,579	31,756
	教養娯楽費	307,719	307,702	17
	日用品費	471,564	553,955	△ 82,391
	水道光熱費	16,195,457	11,987,216	4,208,241
	消耗品費	56,510	6,960	49,550
	車輛費	491,350	432,238	59,112
	車輛燃料費	1,414,978	1,444,996	△ 30,018
	修繕費		10,923	△ 10,923
	器具什器費(事業)	108,900	364,490	△ 255,590
	雑費	566,000	674,000	△ 108,000
	事務費	40,901,551	34,965,205	5,936,346
	福利厚生費	2,372,601	1,118,970	1,253,631
	旅費交通費	713,090	320,050	393,040
	研修費	41,480	125,600	△ 84,120
	消耗品費	6,022,937	3,282,493	2,740,444
	器具什器費(事務)		23,700	△ 23,700
印刷製本費	472,698	525,767	△ 53,069	
水道光熱費	148,518	125,212	23,306	
燃料費	89,107	104,295	△ 15,188	
修繕費	1,315,626	522,548	793,078	
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)
サービス活動増減の部	通信運搬費	1,272,017	1,150,779	121,238
	会議費	7,050	12,292	△ 5,242
	広報費		4,000	△ 4,000
	給食委託費	13,361,334	13,236,710	124,624
	清掃委託費	3,102,000	3,151,500	△ 49,500
	保守委託費	1,845,443	1,832,160	13,283
	その他の委託費	132,000	132,000	0
	手数料	468,137	496,609	△ 28,472
	損害保険料(事務)	1,193,992	1,133,375	60,617
	賃借料	6,022,647	5,505,474	517,173
	租税公課	115,600	67,700	47,900
	保守料	1,996,326	1,852,681	143,645
	渉外費	18,518	1,800	16,718
	諸会費	176,800	188,700	△ 11,900
	雑費	13,630	50,790	△ 37,160
	減価償却費	18,058,560	19,549,611	△ 1,491,051
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,178,417	△ 9,030,356	851,939
	サービス活動費用計(2)	305,034,646	291,543,992	13,490,654
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,731,522	22,220,059	△ 9,488,537
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	300	395	△ 95
	その他のサービス活動外収益	2,597,392	2,169,689	427,703
	利用者等外給食収益	197,080	137,505	59,575
	雑収益	2,400,312	2,032,184	368,128
	雑収益	2,400,312	2,032,184	368,128
	サービス活動外収益計(4)	2,597,692	2,170,084	427,608
	支払利息	2,064,099	2,284,210	△ 220,111
	その他のサービス活動外費用	337,150	158,950	178,200
	利用者等外給食費	337,150	158,950	178,200
	サービス活動外費用計(5)	2,401,249	2,443,160	△ 41,911
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	196,443	△ 273,076	469,519	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,927,965	21,946,983	△ 9,019,018	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	拠点区分間繰入金費用		2,000,000	△ 2,000,000
特別費用計(9)	0	2,000,000	△ 2,000,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△ 2,000,000	2,000,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,927,965	19,946,983	△ 7,019,018	
繰越前期繰越活動増減差額(12)	83,569,462	63,622,479	19,946,983	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	96,497,427	83,569,462	12,927,965	
活動増減差額の部				
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)	96,497,427	83,569,462	12,927,965	

これの木拠点区分 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 これの木	小規模多機能 これの木	デイサービス これの木	ショートステイ これの木			
介護保険事業収益	152,218,284	80,082,700	40,850,238	25,867,238	308,241,168		308,241,168
施設介護料収益	127,713,387				127,713,387		127,713,387
介護報酬収益	105,746,919				105,746,919		105,746,919
利用者負担金収益(公費)	1,105,038				1,105,038		1,105,038
利用者負担金収益(一般)	20,861,430				20,861,430		20,861,430
居宅介護料収益			38,597,822	20,649,389	59,247,211		59,247,211
(介護報酬収益)			34,385,646	17,518,929	51,904,575		51,904,575
(利用者負担金収益)			4,212,176	3,130,460	7,342,636		7,342,636
介護負担金収益(公費)			255,517	185,025	440,542		440,542
介護負担金収益(一般)			3,956,659	2,945,435	6,902,094		6,902,094
地域密着型介護料収益		66,148,064			66,148,064		66,148,064
(介護報酬収益)		59,559,280			59,559,280		59,559,280
介護報酬収益		54,886,606			54,886,606		54,886,606
介護予防報酬収益		4,672,674			4,672,674		4,672,674
(利用者負担金収益)		6,588,784			6,588,784		6,588,784
介護負担金収益(一般)		6,155,700			6,155,700		6,155,700
介護予防負担金収益(公費)		112,802			112,802		112,802
介護予防負担金収益(一般)		320,282			320,282		320,282
居宅介護支援介護料収益		11,747,423	1,835,990	4,881,081	18,464,494		18,464,494
利用者等利用料収益							
施設サービス利用料収益			1,830,660	869,444	2,699,104		2,699,104
地域密着型介護サービス利用料収益							
食費収益(一般)			5,330	2,597,916	2,603,246		2,603,246
居宅費収益(一般)			416,426	1,147,061	1,563,487		1,563,487
その他の利用料収益			416,426	266,660	683,086		683,086
補助金事業収益							
委託事業収益							
受託事業収益							
補助事業等収益		538,000	90,000	70,000	798,000		798,000
その他の事業収益		538,000	90,000	70,000	798,000		798,000
補助金事業収益		538,000	90,000	70,000	798,000		798,000
補助金事業収益		538,000	90,000	70,000	798,000		798,000
サービス活動増減益計(1)	160,995,284	80,620,700	40,940,238	25,937,238	317,766,168		317,766,168
人件費	104,605,826	52,877,255	23,515,465	24,149,873	215,158,419		215,158,419
職員俸給	43,267,601	24,600,144	8,720,235	9,821,480	86,419,460		86,419,460
職員諸手当	32,026,896	18,260,059	6,038,036	7,752,045	64,076,996		64,076,996
賞与引当金繰入	2,056,000	1,009,000	383,000		3,448,000		3,448,000
非常勤職員給与	12,042,411	666,973	5,935,880	2,733,553	21,378,817		21,378,817
退職給付費用	1,889,453	1,540,000	550,000	1,190,547	5,280,000		5,280,000
法定福利費	13,323,465	6,801,079	1,888,314	2,652,248	25,594,592		25,594,592
事業費	26,688,961	8,234,529	3,234,529	3,085,401	41,290,223		41,290,223
給食費	7,691,022	2,758,206	1,190,508	1,647,206	13,286,942		13,286,942
介護用品費	6,592,513	1,782		718	6,595,013		6,595,013
保健衛生費	317,860	50,385	52,810	2,400	423,455		423,455
医療費	1,161,209	205,000	6,126		1,372,335		1,372,335
教養娯楽費	132,935	50,527	52,433	71,824	307,719		307,719
日用品費	383,297	33,191	51,098	2,986	471,564		471,564
水道光熱費	9,441,018	4,065,176	1,328,996	1,360,267	16,195,457		16,195,457
消耗品費	50,210	6,300			56,510		56,510
車輦費	210,065	249,485	29,700		489,250		489,250
サービス活動増減の部					215,158,419		215,158,419
内部取引消去							
拠点区分合計					215,158,419		215,158,419
住宅はなみずき					9,222,708		9,222,708
合計					317,766,168		317,766,168
内部取引消去							
拠点区分合計					317,766,168		317,766,168

(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 れの木	小規模多機能 の木	デイサービス の木	ショートステイ れの木	居宅 はなみずき			
車輦燃料費	215,432	600,842	522,858		75,846	1,414,978		1,414,978
器具什器費(事業)	108,900	181,500	108,900		108,900	566,000		566,000
雑費	384,500	7,451,042	2,529,061	3,425,916	1,522,085	40,901,551		40,901,551
事務費	25,973,447	456,378	446,893	280,481	16,326	2,372,601		2,372,601
福利厚生費	1,172,523	168,350	1,500	4,425	31,130	713,090		713,090
旅費交通費	544,740	4,425	1,500	4,425	41,480	6,022,937		6,022,937
研修費	4,905,997	524,441	169,482	375,945	47,072	472,698		472,698
消耗品費	394,309	5,682	5,682		148,518	148,518		148,518
印刷製本費	0				89,107	89,107		89,107
水道光熱費						1,315,626		1,315,626
燃料費	1,306,826	8,800	4,520	18,169	315,153	1,272,017		1,272,017
修繕費	934,075	100			6,683	7,050		7,050
通信運搬費	367							
会議費	8,103,590	2,683,890	865,092	1,708,762	13,361,334	3,102,000		3,102,000
給食委託費	1,761,936	806,520	263,670	269,874	1,193,992	6,022,647		6,022,647
清掃委託費	1,053,947	476,364	155,736	159,396	1,845,443	132,000		1,845,443
保守委託費	132,000							
その他の委託費	607,612	△ 41,910	△ 72,500	△ 26,000	935	468,137		468,137
手数料	674,529	346,965	41,873	14,599	116,026	1,193,992		1,193,992
損害保険料(事務)	2,945,390	1,511,974	454,096	429,077	682,110	6,022,647		6,022,647
賃借料	71,000	42,600		2,000		115,600		115,600
租税公課	1,233,157	452,438	135,917	174,814		1,996,326		1,996,326
保守料	8,094	6,450	1,800	2,174		18,518		18,518
渉外費	105,300	2,000	55,300	12,200	2,000	176,800		176,800
諸会費	13,630					13,630		13,630
雑費	10,746,265	4,404,927	1,426,985	1,460,544	19,839	18,058,560		18,058,560
減価償却費	△ 5,705,797	△ 1,472,620				△ 8,178,417		△ 8,178,417
国庫補助金等特別積立金取崩額	161,308,702	71,462,998	30,706,040	32,121,734	9,435,172	305,034,646		305,034,646
サービス活動費用計(2)	△ 313,418	9,157,702	10,234,198	△ 6,184,496	△ 162,464	12,731,522		12,731,522
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	216	11	8	5	60	300		300
受取利息配当金収益	1,487,721	489,520	409,060		211,091	2,597,392		2,597,392
その他のサービス活動外収益	105,500	6,520	85,060			197,080		197,080
利用者等外給食収益	1,382,221	483,000	324,000		211,091	2,400,312		2,400,312
雑収益	1,382,221	483,000	324,000		211,091	2,400,312		2,400,312
雑収益	1,487,937	489,531	409,068	5	211,151	2,597,692		2,597,692
サービス活動外収益計(4)	1,172,408	536,666	175,448	179,577		2,064,099		2,064,099
支払利息	220,000	24,750	92,400			337,150		337,150
その他のサービス活動外費用	220,000	24,750	92,400			337,150		337,150
利用者等外給食費								
サービス活動外費用計(5)	1,392,408	561,416	267,848	179,577		2,401,249		2,401,249
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	95,529	△ 71,885	141,220	△ 179,572	211,151	196,443		196,443
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 217,889	9,085,817	10,375,418	△ 6,364,068	48,687	12,927,965		12,927,965

にれの木拠点区分 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		83,561,498	97,271,284	△ 13,709,786	流動負債	58,292,177	72,047,631	△ 13,755,454
現金預金		21,474,201	40,840,689	△ 19,366,488	事業未払金	11,827,418	11,363,713	463,705
事業未収金		47,709,467	50,066,546	△ 2,357,079	1年以内返済予定設備資金借入金	23,796,000	23,796,000	0
未収補助金		8,735,000	637,712	8,097,288	職員預り金	3,590,759	3,658,918	△ 68,159
立替金		0	65,416	△ 65,416	拠点区分間借入金	15,900,000	29,900,000	△ 14,000,000
前払金		2,142,830	2,160,921	△ 18,091	賞与引当金	3,478,000	3,329,000	149,000
拠点区分間貸付金		3,500,000	3,500,000	0				
固定資産		373,957,348	395,939,464	△ 21,982,116	固定負債	196,976,054	223,662,050	△ 26,685,996
基本財産		351,856,471	368,644,461	△ 16,787,990	設備資金借入金	188,414,000	212,210,000	△ 23,796,000
土地		125,493,195	125,493,195	0	退職給付引当金	8,562,054	11,452,050	△ 2,889,996
建物		265,347,500	265,347,500	0	負債の部合計	255,288,231	295,709,681	△ 40,441,450
建物減価償却累計額		△ 76,845,978	△ 69,912,506	△ 6,933,472	純資産の部			
建物附属設備		158,340,000	158,340,000	0	基本金			
建物附属設備減価償却累計額		△ 120,478,246	△ 110,623,728	△ 9,854,518	国庫補助金等特別積立金	105,753,188	113,931,605	△ 8,178,417
その他の固定資産		22,100,877	27,295,003	△ 5,194,126	その他の積立金	96,497,427	83,569,462	12,927,965
建物		1,324,730	1,324,730	0	次期繰越活動増減差額	12,927,965	19,946,983	△ 7,019,018
建物減価償却累計額		△ 119,294	△ 68,360	△ 50,934	(うち当期活動増減差額)			
建物附属設備		11,595,000	11,595,000	0				
建物附属設備減価償却累計額		△ 1,714,948	△ 938,083	△ 776,865				
構築物		8,555,000	8,555,000	0				
構築物減価償却累計額		△ 8,469,996	△ 8,401,996	△ 68,000				
機械及び装置		50,082,000	50,082,000	0				
機械及び装置減価償却累計額		△ 48,671,246	△ 48,493,046	△ 178,200				
車輜運搬具		17,987,040	17,987,040	0				
車輜運搬具減価償却累計額		△ 17,987,033	△ 17,987,033	0				
器具及び備品		32,177,061	32,177,061	0				
器具及び備品減価償却累計額		△ 31,219,491	△ 31,022,920	△ 196,571				
退職給付引当資産		8,562,054	12,485,610	△ 3,923,556	純資産の部合計	202,250,615	197,501,067	4,749,548
資産の部合計		457,518,846	493,210,748	△ 35,691,902	負債及び純資産の部合計	457,518,846	493,210,748	△ 35,691,902

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) 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（㊸））
- 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（㊹））
- 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	195,434,994	0	6,933,472	188,501,522
建物附属設備	47,716,272	0	9,854,518	37,861,754
合計	368,644,461	0	16,787,990	351,856,471

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）	188,501,522円
計	313,994,717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）	212,210,000円
計	212,210,000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	265,347,500	76,845,978	188,501,522
建物附属設備	158,340,000	120,478,246	37,861,754
小計	423,687,500	197,324,224	226,363,276
その他の固定資産			
建物	1,324,730	119,294	1,205,436
建物附属設備	11,595,000	1,714,948	9,880,052
構築物	8,555,000	8,469,996	85,004
機械及び装置	50,082,000	48,671,246	1,410,754
車輛運搬具	17,987,040	17,987,033	7
器具及び備品	32,177,061	31,219,491	957,570
小計	121,720,831	108,182,008	13,538,823
合計	545,408,331	305,506,232	239,902,099

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	47,709,467	0	47,709,467
未収補助金	8,735,000	0	8,735,000
合計	56,444,467	0	56,444,467

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

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
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	3,329,000	3,478,000	3,329,000		3,478,000	
退職給付引当金	11,452,050	5,280,000	8,169,996		8,562,054	
計	14,781,050	8,758,000	11,498,996	0	12,040,054	

(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。

別紙3 (12)

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
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
退職給付引当資産	12,485,610	5,280,000	9,203,556	8,562,054	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	12,485,610	5,280,000	9,203,556	8,562,054	

(注)

- 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。
- 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) 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
にれの木 拠点区分

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					
特養にれの木	多機能にれの木	介護保険事業収入	64,223,626	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	71,385,929	運営資金	
特養にれの木	デイにれの木	介護保険事業収入	28,198,108	運営資金	
デイにれの木	特養にれの木	介護保険事業収入	39,178,913	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	30,165,858	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	23,385,559	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	0	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	2,000,000	運営資金	

(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、前期末支払資金残金高等の別を記入すること。

