

決 算 報 告 書

自： 令和 4年 4月 1日

至： 令和 5年 3月 31日

法 人 全 体

社 会 福 祉 法 人 刀 圭 会
理 事 長 長 谷 川 賢

法人単位資金収支計算書
(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	収入				
	介護保険事業収入	958,048,000	933,038,640	25,009,360	
	老人福祉事業収入	78,060,000	78,858,252	△ 798,252	
	障害福祉サービス等事業収入	11,300,000	9,484,382	1,815,618	
	医療事業収入	1,080,000	569,384	510,616	
	補助事業等収入	14,965,000	26,227,444	△ 11,262,444	
	受取利息配当金収入	1,000	2,525	△ 1,525	
	その他の収入	5,284,000	6,928,002	△ 1,644,002	
	事業活動収入計(1)	1,068,738,000	1,055,108,629	13,629,371	
	支出				
人件費支出	682,406,000	681,845,928	560,072		
事業費支出	141,252,000	149,363,188	△ 8,111,188		
事務費支出	144,852,000	147,096,017	△ 2,244,017		
支払利息支出	9,537,000	9,523,135	13,865		
その他の支出	1,032,000	1,575,270	△ 543,270		
事業活動支出計(2)	979,079,000	989,403,538	△ 10,324,538		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	89,659,000	65,705,091	23,953,909		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,600,000	1,600,000	0	
	施設整備等収入計(4)	1,600,000	1,600,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	63,060,000	63,060,000	0	
固定資産取得支出	4,510,000	3,161,884	1,348,116		
施設整備等支出計(5)	67,570,000	66,221,884	1,348,116		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 65,970,000	△ 64,621,884	△ 1,348,116		
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入		50,000	△ 50,000	
	積立資産取崩収入		18,675,786	△ 18,675,786	
	その他の活動収入計(7)		18,725,786	△ 18,725,786	
	支出				
	長期貸付金支出	2,600,000	1,110,000	1,490,000	
積立資産支出	18,240,000	16,811,118	1,428,882		
その他の活動支出計(8)	20,840,000	17,921,118	2,918,882		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 20,840,000	804,668	△ 21,644,668		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,849,000	1,887,875	961,125		
前期末支払資金残高(12)	203,776,809	205,448,122	△ 1,671,313		
当期末支払資金残高(11)+(12)	206,625,809	207,335,997	△ 710,188		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

勘定科目	そうひ苑	にれの木	ななかまど	法人本部	りんどう	合計	内部取引消去	事業区分合計
介護保険事業収入	75,348,573	308,241,168	236,331,077		313,117,822	933,038,640		933,038,640
老人福祉事業収入	78,858,252					78,858,252		78,858,252
障害福祉サービス等事業収入	9,484,382					9,484,382		9,484,382
医療事業収入	4,703,000	9,525,000	7,482,000	1,342,444	569,384	569,384		569,384
補助事業等収入	272	300	102	1,106	3,175,000	26,227,444		26,227,444
受取利息配当金収入	1,098,897	2,597,392	704,870	1,517,130	745	2,525		2,525
その他の収入	169,493,376	320,363,860	244,518,049	2,860,680	317,872,664	6,928,002		6,928,002
事業活動収入計(1)	93,785,972	215,703,725	149,327,044	21,083,775	201,945,412	681,845,928		1,055,108,629
人件費支出	34,590,185	41,290,223	31,323,062	4,044	42,155,674	149,363,188		149,363,188
事業費支出	40,649,262	40,901,551	30,067,425	7,319,631	28,158,148	147,096,017		147,096,017
事務費支出		2,064,099	3,545,620		3,913,416	9,523,135		9,523,135
支払利息支出	216,150	337,150	267,300	39,050	715,620	1,575,270		1,575,270
その他の支出	169,241,569	300,296,748	214,530,451	28,446,500	276,888,270	989,403,538		989,403,538
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	251,807	20,067,112	29,987,598	△ 25,585,820	40,984,394	65,705,091		65,705,091
施設整備等補助金収入	1,600,000					1,600,000		1,600,000
施設収入								
施設整備等収入計(4)	1,600,000					1,600,000		1,600,000
設備資金借入金元金償還支出		23,796,000	19,260,000		20,004,000	63,060,000		63,060,000
固定資産取得支出	3,161,884					3,161,884		3,161,884
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,561,884	△ 23,796,000	△ 19,260,000		△ 20,004,000	△ 64,621,884		△ 64,621,884
施設整備等支出計(5)	3,161,884	23,796,000	19,260,000		20,004,000	66,221,884		66,221,884
長期貸付金回収収入		9,203,556	302,760	50,000	7,940,160	50,000		50,000
積立資産取崩収入	1,229,310		3,175,764	26,500,000	4,706,619	18,675,786		18,675,786
拠点区分間繰入金収入						34,382,383	△ 34,382,383	0
その他の活動収入計(7)	1,229,310	9,203,556	3,478,524	26,550,000	12,646,779	53,108,169	△ 34,382,383	18,725,786
長期貸付金支出	2,200,212	5,280,000	4,270,000	1,110,000	4,400,000	1,110,000		1,110,000
積立資産支出			6,706,619	660,906	27,675,764	34,382,383	△ 34,382,383	16,811,118
拠点区分間繰入金支出								0
その他の活動支出計(8)	2,200,212	5,280,000	10,976,619	1,770,906	32,075,764	52,303,501	△ 34,382,383	17,921,118
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 970,902	3,923,556	△ 7,498,095	24,779,094	△ 19,428,985	804,668		804,668
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 2,280,979	194,668	3,229,503	△ 806,728	1,551,409	1,887,875	0	1,887,875
前期末支払資金残高(11)	60,646,660	52,348,653	25,082,138	896,906	66,473,765	205,448,122	0	205,448,122
当期末支払資金残高(10)+(11)	58,365,681	52,543,321	28,311,641	90,180	68,025,174	207,335,997	0	207,335,997

法人単位事業活動計算書
 (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)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	933,038,640	927,391,037	5,647,603
	老人福祉事業収益	78,858,252	78,234,313	623,939
	障害福祉サービス等事業収益	9,484,382	13,929,900	△ 4,445,518
	医療事業収益	569,384	938,173	△ 368,789
	補助事業等収益	26,227,444	6,675,000	19,552,444
	経常経費寄附金収益		10,000	△ 10,000
	サービス活動収益計(1)	1,048,178,102	1,027,178,423	20,999,679
	費用			
	人件費	690,057,298	679,901,684	10,155,614
事業費	149,363,188	141,319,288	8,043,900	
事務費	147,096,017	133,254,073	13,841,944	
減価償却費	79,091,489	84,670,395	△ 5,578,906	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 33,681,770	△ 35,587,690	1,905,920	
サービス活動費用計(2)	1,031,926,222	1,003,557,750	28,368,472	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,251,880	23,620,673	△ 7,368,793	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,525	1,603	922
	その他のサービス活動外収益	6,928,002	5,589,504	1,338,498
	サービス活動外収益計(4)	6,930,527	5,591,107	1,339,420
	費用			
	支払利息	9,523,135	10,119,951	△ 596,816
	その他のサービス活動外費用	1,575,270	1,042,569	532,701
	サービス活動外費用計(5)	11,098,405	11,162,520	△ 64,115
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 4,167,878	△ 5,571,413	1,403,535
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,084,002	18,049,260	△ 5,965,258
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,600,000	692,000	908,000
	特別収益計(8)	1,600,000	692,000	908,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,600,000	692,000	908,000
特別費用計(9)	1,600,000	692,000	908,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,084,002	18,049,260	△ 5,965,258	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	25,448,800	7,399,752	18,049,048
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	37,532,802	25,449,012	12,083,790
	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)	212	212	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	37,532,590	25,448,800	12,083,790	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

樹立科目		そうひ苑	にれの木	ななかまど	法人本部	りんどう	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	75,348,573	308,241,168	236,331,077		313,117,822	933,038,640		933,038,640
	老人福祉事業収益	78,858,252					78,858,252		78,858,252
	収益	9,484,382					9,484,382		9,484,382
	医療事業収益					569,384	569,384		569,384
	補助事業等収益	4,703,000	9,525,000	7,482,000	1,342,444	3,175,000	26,227,444		26,227,444
	サービス活動増減計(1)	168,394,207	317,766,168	243,813,077	1,342,444	316,862,206	1,048,178,102		1,048,178,102
	人件費	95,402,822	212,962,729	153,618,284	21,625,681	206,447,782	690,057,298		690,057,298
	事業費	34,590,185	41,290,223	31,323,062	4,044	42,155,674	149,363,188		149,363,188
	事務費	40,649,282	40,901,551	30,067,425	7,319,631	28,168,148	147,096,017		147,096,017
	減価償却費	13,457,952	18,058,560	17,426,914	61,275	30,086,788	79,091,489		79,091,489
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,340,367	△ 8,178,417	△ 4,377,323		△ 8,785,663	△ 33,681,770		△ 33,681,770
	サービス活動増減計(2)	171,759,854	305,034,646	228,058,362	29,010,631	298,062,729	1,031,926,222		1,031,926,222
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,365,647	12,731,522	15,754,715	△ 27,668,187	18,799,477	16,251,880		16,251,880
	受取利息配当金収益	272	300	102	1,106	745	2,525		2,525
	その他のサービス活動外収益	1,098,897	2,597,392	704,870	1,517,130	1,009,713	6,928,002		6,928,002
サービス活動外増減の部	サービス活動外収益計(4)	1,099,169	2,597,692	704,972	1,518,236	1,010,458	6,930,527		6,930,527
	支払利息		2,064,999	3,545,620		3,913,416	9,523,135		9,523,135
	その他のサービス活動外費用	216,150	337,150	267,300	39,050	715,620	1,575,270		1,575,270
特別増減の部	サービス活動外費用計(5)	216,150	2,401,249	3,812,920	39,050	4,629,036	11,098,405		11,098,405
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	883,019	196,443	△ 3,107,948	1,479,186	△ 3,618,578	△ 4,167,878		△ 4,167,878
	通常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,482,628	12,927,965	12,646,767	△ 26,189,001	15,180,899	12,084,002		12,084,002
	施設整備等補助金収益	1,600,000			26,500,000	4,706,619	1,600,000	△ 34,382,383	1,600,000
	拠点区分間繰入金収益			3,175,764			34,382,383		34,382,383
特別増減の部	特別収益計(8)	1,600,000	0	3,175,764	26,500,000	4,706,619	35,982,383	△ 34,382,383	1,600,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,600,000		6,706,619			1,600,000	△ 34,382,383	1,600,000
	拠点区分間繰入金費用					27,675,764	34,382,383		34,382,383
	特別費用計(9)	1,600,000	0	6,706,619		27,675,764	35,982,383	△ 34,382,383	1,600,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	△ 3,530,855	26,500,000	△ 22,969,145	0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 2,482,628	12,927,965	9,115,912	310,999	△ 7,788,246	12,084,002	0	12,084,002
繰前期繰越活動増減差額(12)		54,832,660	83,569,462	△ 100,851,100	3,217,135	△ 15,319,357	25,448,800		25,448,800
繰当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		52,350,032	96,497,427	△ 91,735,188	3,528,134	△ 23,107,603	37,532,802	0	37,532,802
活動その他の積立金取崩額(14)									
活動その他の積立金取崩額(15)									
増その他の積立金積立額(16)		212					212		212
繰越活動増減差額の部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	52,349,820	96,497,427	△ 91,735,188	3,528,134	△ 23,107,603	37,532,590	0	37,532,590

法人単位貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

		資産の部			負債の部			(単位:円)
		当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産		282,031,127	264,808,628	17,222,499	148,360,130	131,852,306	16,507,824	
現金預金		98,203,111	101,402,930	△ 3,199,819	46,584,253	47,765,218	△ 1,180,965	
有価証券		8,000	8,000	0	2,036,794	0	2,036,794	
事業未収金		145,335,413	141,721,057	3,614,356	63,060,000	63,060,000	0	
未収金		2,000,000	3,395,000	△ 1,395,000	12,623,159	11,595,288	1,027,871	
未収補助金		29,972,800	11,865,537	18,107,263	5,101	0	5,101	
立替金		392,292	247,539	144,753	13,445,823	0	13,445,823	
前払金		6,119,511	6,168,565	△ 49,054	10,605,000	9,432,000	1,173,000	
固定資産		1,524,550,185	1,601,284,458	△ 76,734,273	973,490,985	1,029,512,615	△ 56,021,630	
基本財産		1,404,033,563	1,474,825,072	△ 70,791,509	935,449,000	998,509,000	△ 63,060,000	
土地		279,309,396	279,309,396	0	38,041,985	31,003,615	7,038,370	
建物		1,753,916,763	1,753,916,763	0	1,121,851,115	1,161,365,121	△ 39,514,006	
建物附属設備		△ 800,436,310	△ 759,813,959	△ 40,622,351				
建物附属設備減価償却累計額		△ 292,482,789	△ 262,313,631	△ 30,169,158				
その他の固定資産		120,516,622	126,459,386	△ 5,942,764				
建物		1,780,633	1,780,633	0	55,208,201	55,208,201	0	
建物減価償却累計額		△ 575,196	△ 524,262	△ 50,934	45,208,201	45,208,201	0	
建物附属設備		20,054,970	20,054,970	0	10,000,000	10,000,000	0	
建物附属設備減価償却累計額		△ 7,414,340	△ 6,212,769	△ 1,201,571	582,612,522	614,694,292	△ 32,081,770	
構築物		20,798,000	20,798,000	0	9,376,884	9,376,884	0	
構築物減価償却累計額		△ 18,396,395	△ 17,826,195	△ 570,200	2,487,682	2,487,683	49	
機械及び装置		55,439,000	55,439,000	0	6,889,039	6,889,039	0	
機械及び装置減価償却累計額		△ 49,787,287	△ 49,073,387	△ 713,900	37,532,590	25,448,800	12,083,790	
車両運搬具		52,906,029	52,906,029	0	12,084,002	18,049,260	△ 5,965,258	
車両運搬具減価償却累計額		△ 51,831,723	△ 49,143,683	△ 2,688,040				
器具及び備品		108,849,841	108,849,841	0				
器具及び備品減価償却累計額		△ 101,151,045	△ 98,436,864	△ 2,714,181				
ソフトウェア		3,765,266	964,536	△ 2,800,730				
長期貸付金		3,660,000	2,600,000	1,060,000				
退職給付引当資産		38,041,985	33,156,865	4,885,120				
措置施設継続特定預金		9,376,884	9,376,872	12				
運営資金積立資産		35,000,000	41,750,000	△ 6,750,000				
負債及び純資産の部合計		1,806,581,312	1,866,093,086	△ 59,511,774	684,730,197	704,727,965	△ 19,997,768	
負債の部合計					1,806,581,312	1,866,093,086	△ 59,511,774	
純資産の部								
基本金					55,208,201	55,208,201	0	
第1号基本金					45,208,201	45,208,201	0	
第3号基本金					10,000,000	10,000,000	0	
国庫補助金等特別積立金					582,612,522	614,694,292	△ 32,081,770	
その他の積立金					9,376,884	9,376,884	0	
人件費積立金					2,487,682	2,487,683	49	
修繕積立金					6,889,039	6,889,039	0	
次期繰越活動増減差額					37,532,590	25,448,800	12,083,790	
(うち当期活動増減差額)					12,084,002	18,049,260	△ 5,965,258	
負債及び純資産の部合計					684,730,197	704,727,965	△ 19,997,768	
負債及び純資産の部合計					1,806,581,312	1,866,093,086	△ 59,511,774	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和 5年 3月31日現在

勘定科目	そうび苑	にれの木	ななかまど	法人本部	りんどう	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産								
現金預金	72,416,386	83,561,498	55,434,800	16,608,927	84,309,516	312,331,127	△ 30,300,000	282,031,127
有価証券	19,488,869	21,474,201	11,710,505	14,586,503	30,943,033	98,203,111		98,203,111
事業未収金	3,000			5,000		8,000		8,000
未収金	13,688,630	47,709,467	34,928,842	2,000,000	49,008,474	145,335,413		145,335,413
未収補助金	11,990,800	8,735,000	6,862,000		2,385,000	29,972,800		29,972,800
立替金	336,667	0	46,701	17,424	△ 8,500	392,292		392,292
前払金	108,420	2,142,830	1,886,752	0	1,981,509	6,119,511		6,119,511
拠点区分間貸付金	26,800,000	3,500,000	0	0	0	30,300,000	△ 30,300,000	0
固定資産								
基本財産	288,059,048	373,957,784	311,972,784	6,297,260	544,263,745	1,524,550,185		1,524,550,185
土地	267,250,497	351,856,471	298,303,922	0	486,622,673	1,404,033,563		1,404,033,563
建物	45,208,201	125,493,195	52,038,053	0	56,569,947	279,309,396		279,309,396
建物附属設備	793,047,766	265,347,500	254,989,497	0	440,532,000	1,753,916,763		1,753,916,763
建物附属設備減価却累計額	△ 571,005,470	△ 76,845,978	△ 60,220,000	0	△ 92,364,862	△ 800,436,310		△ 800,436,310
建物附属設備減価償却累計額		△ 158,340,000	155,266,503		150,120,000	463,726,503		463,726,503
その他の固定資産	20,808,551	△ 120,478,246	△ 103,770,131	6,297,260	△ 68,234,412	△ 292,482,789		△ 292,482,789
建物		22,100,877	13,668,862	△ 455,903	57,641,072	1,780,633		1,780,633
建物減価償却累計額		△ 1,324,730	0	△ 455,902		△ 575,196		△ 575,196
建物附属設備		△ 119,294	594,000			20,054,970		20,054,970
建物附属設備減価償却累計額		11,595,000	△ 185,724			△ 7,414,340		△ 7,414,340
構築物	7,865,970	△ 1,714,948	162,000	0	4,941,000	20,798,000		20,798,000
構築物減価償却累計額	△ 5,513,668	8,555,000	△ 68,850	0	△ 2,717,550	△ 18,396,395		△ 18,396,395
構築物減価償却累計額	△ 7,139,999	△ 8,469,996	1,782,000		1,782,000	55,439,000		55,439,000
機械及び装置	1,793,000	50,082,000	1,782,000		△ 371,250	△ 49,787,287		△ 49,787,287
機械及び装置減価償却累計額	△ 373,541	△ 48,671,246	△ 371,250		17,284,258	52,906,029		52,906,029
車両運搬具	6,469,731	17,987,040	11,165,000		△ 16,480,875	△ 51,831,723		△ 51,831,723
車両運搬具減価償却累計額	△ 6,469,723	△ 17,987,033	△ 10,894,092	867,180	11,077,780	108,849,841		108,849,841
器具及び備品	47,256,984	32,177,061	17,470,836	△ 683,227	△ 7,598,089	△ 101,151,045		△ 101,151,045
器具及び備品減価償却累計額	△ 45,867,892	△ 31,219,491	△ 15,782,346		380,738	3,765,266		3,765,266
ソフトウエア	3,003,790		380,738			3,660,000		3,660,000
長期貸付金	3,267,015	8,562,054	9,416,550		14,343,060	38,041,985		38,041,985
退職給付引当資産	9,376,884			2,453,306		9,376,884		9,376,884
措置施設繰越特定預金						35,000,000		35,000,000
運営資金積立資産								
流動負債								
事業未払金	360,475,434	457,518,846	367,407,584	22,906,187	628,573,261	1,836,881,312	△ 30,300,000	1,806,581,312
その他の未払金	15,291,705	58,292,177	48,838,159	16,924,747	39,313,342	178,660,130	△ 30,300,000	148,360,130
1年以内返済予定設備資金借入金	12,259,070	11,527,418	10,108,448	240,621	12,448,696	46,584,253		46,584,253
職員預り金	36,794	0	2,000,000	0	20,004,000	2,036,794		2,036,794
前受金	1,754,841	23,796,000	19,260,000	332,303	3,835,646	63,060,000		63,060,000
拠点区分間借入金	0	3,590,759	3,109,610		0	12,623,159		12,623,159
仮受金	0	15,900,000	5,101	2,500,000	0	5,101		5,101
賞与引当金	1,241,000	0	11,900,000	13,445,823	0	30,300,000	△ 30,300,000	0
固定負債	3,267,015	0	2,455,000	406,000	3,025,000	10,605,000		10,605,000
設備資金借入金	0	196,976,054	296,471,550	2,453,306	474,323,060	973,490,985		973,490,985
退職給付引当金	3,267,015	188,414,000	287,055,000	2,453,306	459,980,000	935,449,000		935,449,000
負債の部合計	18,558,720	8,562,054	9,416,550	2,453,306	14,343,060	38,041,985		38,041,985
基本金	55,208,201	255,268,231	345,309,709	19,378,053	513,636,402	1,152,151,115	△ 30,300,000	1,121,851,115
第1号基本金	45,208,201		0	0		45,208,201		45,208,201

(単位:円)

勘定科目	そうび苑	にれの木	ななかまど	法人本部	りんどう	合計	内部取引消去	事業区分合計
第3号基本金	10,000,000					10,000,000		10,000,000
国庫補助金等特別積立金	224,981,809	105,753,188	113,833,063	0	138,044,462	582,612,522		582,612,522
その他の積立金	9,376,884					9,376,884		9,376,884
人件費積立金	2,487,682					2,487,682		2,487,682
修繕積立金	6,889,202	96,497,427	△ 91,735,188	3,528,134	△ 23,107,603	6,889,202		6,889,202
次期繰越活動増減差額	52,349,820	12,927,965	△ 9,115,912	310,999	△ 7,788,246	37,532,590	0	37,532,590
(うち当期活動増減差額)	△ 2,482,628	202,250,615	22,097,875	3,528,134	114,936,859	12,084,002	0	12,084,002
純資産の部合計	341,916,714	457,518,846	367,407,584	22,906,187	628,573,261	1,836,881,312	△ 30,300,000	684,730,197
負債及び純資産の部合計	360,475,434	457,518,846	367,407,584	22,906,187	628,573,261	1,836,881,312	△ 30,300,000	1,806,581,312

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 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年日以降は、増加予測額をそのまま計上する事とする。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で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。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（当法人では、事業区分が社会福祉事業のみのため、省略する。）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（当法人の実施している公益事業は、社会福祉事業と一体的に実施しているため作成していない。）
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。）
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア そうび苑拠点（社会福祉事業）
 - 「ケアハウス そうび苑」
 - 「デイサービスセンター そうび苑」
 - 「ヘルパーステーション 向日葵」
 - イ にれの木拠点（社会福祉事業）
 - 「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」
 - ウ ななかまど拠点（社会福祉事業）
 - 「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」
 - エ 法人本部拠点（社会福祉事業）
 - 「法人本部」
 - オ りんどう拠点（社会福祉事業）
 - 「地域密着型特養 りんどう」
 - 「看護小規模多機能 りんどう」
 - 「デイサービス りんどう」
 - 「ショートステイ りんどう」
 - 「訪問看護 りんどう」

なお、「ヘルパーステーション向日葵」が行う「てだすけサービス」は本来公益事業に該当するが、そうび苑拠点区分の他のサービスと一体的に実施しており会計上でも明確に分けることは困難であり、かつ「てだすけサービス」の占める割合は僅かであるため、社会福祉事業のそうび苑拠点区分としている。

また、「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。

同じく、「訪問看護りんどう」が行う「訪問看護」は本来公益事業に該当するが、りんどう拠点区分の他のサービスと一体的に実施し、かつ「訪問看護」の占める割合は僅かであるため、社会福祉事業のりんどう拠点区分としている。

6. 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	279,309,396	0	0	279,309,396
建物	994,102,804	0	40,622,351	953,480,453
建物附属設備	201,412,872	0	30,169,158	171,243,714
合計	1,474,825,072	0	70,791,509	1,404,033,563

7. 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

8. 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)	234,101,195円
建物 (基本財産)	731,438,157円

計 965,539,352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)	998,509,000円
------------------------	--------------

計 998,509,000円

9. 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	1,753,916,763	800,436,310	953,480,453
建物附属設備	463,726,503	292,482,789	171,243,714
小計	2,217,643,266	1,092,919,099	1,124,724,167
その他の固定資産			
建物	1,780,633	575,196	1,205,437
建物附属設備	20,054,970	7,414,340	12,640,630
構築物	20,798,000	18,396,395	2,401,605
機械及び装置	55,439,000	49,787,287	5,651,713
車輛運搬具	52,906,029	51,831,723	1,074,306
器具及び備品	108,849,841	101,151,045	7,698,796
小計	259,828,473	229,155,986	30,672,487
合計	2,477,471,739	1,322,075,085	1,155,396,654

10. 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	145,335,413	0	145,335,413
未収金	2,000,000	0	2,000,000
未収補助金	29,972,800	0	29,972,800
長期貸付金	3,660,000	0	3,660,000
合計	180,968,213	0	180,968,213

11. 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

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 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

借入金明細書

(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

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還 予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	用途	担保資産	
									当期支出額	利息補助金 収入			種類	地番または内容
設備資金借入金	帯広信用金庫西支店	にれの木	236,006,000	0	23,796,000	212,210,000 (23,796,000)	0	0.93%	2,064,099	0	令和14年1月31日	地域密着型特 養・小規模多 機能建設の為	土地 帯広市西22条南1丁目11 番13 4111.00㎡	125,493,195
					0	0							建物 鉄筋コンクリート造陸屋 根2階建て 2281.83㎡	188,501,522
						0	0							
設備資金借入金	帯広信用金庫西支店	ななかまど	325,575,000	0	19,260,000	306,315,000 (19,260,000)	0	1.13%	3,545,620	0	令和21年1月31日	地域密着型特 養・小規模多 機能建設の為	土地 帯広市西16条北1丁目27 番50 2269.00㎡	52,038,053
						0							建物 鉄筋コンクリート造陸屋 根2階建て 1988.45㎡	194,769,497
						0	0							
長期運営資金借入金	帯広信用金庫西支店	りんどう	499,988,000	0	20,004,000	479,984,000 (20,004,000)	0	0.80%	3,913,416	0	令和29年2月28日	地域密着型特 養・着脱小規 模多機能建設 の為	土地 帯広市西16条北1丁目27 番143,144 2439.00㎡	56,569,947
						0							建物 木造合金メッキ鋼板ぶき 2階建て 1955.28㎡	348,167,138
						0	0							
	計		1,061,569,000	0	63,060,000	998,509,000 (63,060,000)	0		9,523,135	0				965,539,352
	計		0	0	0	0	0		0	0				0
	計		1,061,569,000	0	63,060,000	998,509,000 (63,060,000)	0		9,523,135	0				965,539,352

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(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

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳			りんどう
					そうひ苑	これの木	ななかまど 法人本部	
	経常		0					
			0					
			0					
			0					
		0	0	0	0	0	0	0
区分小計			0					
			0					
			0					
			0					
			0					
			0					
			0					
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
区分小計			0					
合計		0	0	0	0	0	0	0

(単位：円)

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者の家族、取引業者、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
 2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
 3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(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

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳				
						そうひ苑	にれの木	ななかまど	法人本部	りんどう
帯広市 社福減免措置助成金	介護	7,353,045		7,353,045		270,486	2,822,427	993,968		3,266,164
音更町 社福減免措置助成金	介護	11,778		11,778		3,311				8,467
幕別町 社福減免措置助成金	介護	20,000		20,000						20,000
北海道 処遇改善支援交付金	事業	5,293,671		5,293,671		472,034	1,694,785	1,362,990		1,763,862
区分小計		12,678,494	0	12,678,494	0	745,831	4,517,212	2,356,958		5,058,493
北海道 ケアハウス運営費補助金	老人事業	32,347,800		32,347,800		32,347,800				
北海道 結核検診補助金	老人事業	15,823		15,823		15,823				
区分小計		32,363,623	0	32,363,623	0	32,363,623	0	0		0
北海道 ソウビ苑コロナクラスター支援補助金	その他	4,003,000		4,003,000		4,003,000				
北海道 にれの木コロナクラスター支援補助金	その他	8,735,000		8,735,000			8,735,000			
北海道 ななかまどコロナクラスター支援補助金	その他	6,862,000		6,862,000				6,862,000		
北海道 りんどうコロナクラスター支援補助金	その他	2,385,000		2,385,000						2,385,000
北海道 介護施設物価高騰対策支援金	その他	2,900,000		2,900,000		700,000	790,000	620,000		790,000
区分小計		24,885,000	0	24,885,000	0	4,703,000	9,525,000	7,482,000		3,175,000
北海道 各拠点年度介護ロボット導入支援事業補助金	施設	1,600,000		1,600,000		1,600,000				
区分小計		1,600,000	0	1,600,000		1,600,000	0	0		0
合計		71,527,117	0	71,527,117		39,412,454	14,042,212	9,838,968		8,233,493

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
 なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
 2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。
 また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点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

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位：円)

繰入元	事業区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
	繰入先				

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

繰入元	拠点区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
	繰入先				
なななかまど拠点 (特養)	法人本部拠点 (本部)		介護保険収入	2,000,000	本部運営資金のため
なななかまど拠点 (特養)	りんどう拠点 (特養)		介護保険収入	4,706,619	りんどう分人件費他、年度末精算
りんどう拠点 (特養)	なななかまど拠点 (特養)		介護保険収入	△ 8,824,236	りんどう分電気代精算他
りんどう拠点 (特養)	なななかまど拠点 (特養)		介護保険収入	12,000,000	なななかまど運営資金のため
りんどう拠点 (特養)	法人本部拠点 (本部)		介護保険収入	24,500,000	本部運営資金のため
合計				34,382,383	

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和5年 3月 31日現在

社会福祉法人 刀圭会

1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
	そうび苑拠点	これの木拠点	15,900,000	これの木拠点の運営資金の為
	そうび苑拠点	ななかまど拠点	10,900,000	ななかまど拠点の運営資金の為
	これの木拠点	法人本部拠点	2,500,000	法人本部拠点の運営資金の為
	これの木拠点	ななかまど拠点	1,000,000	ななかまど拠点の運営資金の為
	小計		30,300,000	
長期	小計		0	
	合計		30,300,000	

基本金明細書

(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

(単位：円)

区分並びに組入れ及び取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳			
		そうび苑	にれの木	ななかまど	法人本部
前年度末残高	55,208,201	55,208,201	0	0	0
第一号基本金	45,208,201	45,208,201			
第二号基本金	0	0			
第三号基本金	10,000,000	10,000,000			
当期組入額	0				
計	0	0	0	0	0
当期取崩額	0				
計	0	0	0	0	0
当期組入額	0				
計	0	0	0	0	0
当期取崩額	0				
計	0	0	0	0	0
当期組入額	0				
計	0	0	0	0	0
当期取崩額	0				
計	0	0	0	0	0
当期末残高	55,208,201	55,208,201	0	0	0
第一号基本金	45,208,201	45,208,201			
第二号基本金	0	0			
第三号基本金	10,000,000	10,000,000			

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(白) 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

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類				合計	各拠点区分ごとの内訳				(単位:円)
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金	その他		そうひ苑	にれの木	ななかまど	法人本部	
前期繰越額					614,694,292	235,722,176	113,931,605	118,210,386	0	146,830,125
【ソフトウェア】 令和4年度介護ロボット導入支援事業補助金		1,600,000			1,600,000	1,600,000				
当期積立額					0					
当期取崩額					0					
当期積立額合計		1,600,000			1,600,000	1,600,000		0	0	0
当期取崩額					33,681,770	12,340,367	8,178,417	4,377,323		8,785,663
当期取崩額合計					33,681,770	12,340,367	8,178,417	4,377,323		8,785,663
当期未残高					582,612,522	224,981,809	105,753,188	113,833,063	0	138,044,462

- (注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。
 2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。