

決 算 報 告 書

自： 令和 4年 4月 1日

至： 令和 5年 3月31日

り ん ど う 拋 点

社 会 福 祉 法 人 刀 圭 会
理 事 長 長 谷 川 賢

りんどう拠点区分 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
事業活動による収入	介護保険事業収入	323,291,000	313,117,822	10,173,178	
	施設介護料収入	120,510,000	118,894,302	1,615,698	
	介護報酬収入	100,285,000	98,605,364	1,679,636	
	利用者負担金収入(公費)	645,000	522,148	122,852	
	利用者負担金収入(一般)	19,580,000	19,766,790	△ 186,790	
	居宅介護料収入	77,613,000	71,512,117	6,100,883	
	(介護報酬収入)	68,441,000	63,676,700	4,764,300	
	介護報酬収入	67,068,000	62,853,839	4,214,161	
	介護予防報酬収入	1,373,000	822,861	550,139	
	(利用者負担金収入)	9,172,000	7,835,417	1,336,583	
	介護負担金収入(公費)	1,357,000	576,056	780,944	
	介護負担金収入(一般)	7,559,000	7,151,575	407,425	
	介護予防負担金収入(公費)	24,000	32,412	△ 8,412	
	介護予防負担金収入(一般)	232,000	75,374	156,626	
	地域密着型介護料収入	80,518,000	77,118,897	3,399,103	
	(介護報酬収入)	72,589,000	68,493,230	4,095,770	
	介護報酬収入	72,589,000	68,493,230	4,095,770	
	(利用者負担金収入)	7,929,000	8,625,667	△ 696,667	
	介護負担金収入(公費)	213,000	157,286	55,714	
	介護負担金収入(一般)	7,716,000	8,468,381	△ 752,381	
	利用者等利用料収入	38,932,000	40,492,763	△ 1,560,763	
	施設サービス利用料収入	250,000	236,500	13,500	
	居宅介護サービス利用料収入	2,159,000	2,829,263	△ 670,263	
	地域密着型介護サービス利用料収入	5,960,000	6,065,990	△ 105,990	
	食費収入(一般)	17,645,000	18,377,089	△ 732,089	
	居住費収入(一般)	11,614,000	11,563,918	50,082	
	その他の利用料収入	1,304,000	1,420,003	△ 116,003	
	その他の事業収入	5,718,000	5,099,743	618,257	
	補助金事業収入	5,688,000	5,058,493	629,507	
	受託事業収入	30,000	41,250	△ 11,250	
	医療事業収入	1,080,000	569,384	510,616	
	訪問看護療養費収入	1,061,000	566,204	494,796	
	訪問看護利用料収入	19,000	3,180	15,820	
訪問看護基本利用料収入	9,000		9,000		
訪問看護その他の利用料収入	10,000	3,180	6,820		
補助事業等収入	3,330,000	3,175,000	155,000		
その他の事業収入	3,330,000	3,175,000	155,000		
補助金事業収入	3,330,000	3,175,000	155,000		
受取利息配当金収入		745	△ 745		
その他の収入	836,000	1,009,713	△ 173,713		
利用者等外給食費収入	448,000	662,460	△ 214,460		
雑収入	388,000	347,253	40,747		
雑収入	388,000	347,253	40,747		
事業活動収入計(1)	328,537,000	317,872,664	10,664,336		
事業活動による支出	人件費支出	202,472,000	201,945,412	526,588	
	職員俸給支出	85,019,000	81,950,539	3,068,461	
	職員諸手当支出	71,049,000	74,694,065	△ 3,645,065	
	非常勤職員給与支出	20,853,000	19,754,147	1,098,853	
	退職給付支出	1,014,000	477,630	536,370	
	法定福利費支出	24,537,000	25,069,031	△ 532,031	
	事業費支出	38,687,000	42,155,674	△ 3,468,674	
	給食費支出	14,056,000	14,480,072	△ 424,072	
	介護用品費支出	6,369,000	6,588,724	△ 219,724	
	保健衛生費支出	533,000	444,888	88,112	
	医療費支出	831,000	898,975	△ 67,975	
	教養娯楽費支出	334,000	362,461	△ 28,461	
	日用品費支出	555,000	531,705	23,295	
	水道光熱費支出	11,205,000	14,154,699	△ 2,949,699	
	燃料費支出	2,796,000	2,814,600	△ 18,600	
	消耗品費支出		1,541	△ 1,541	
	車両費支出	468,000	365,589	102,411	
	車両燃料費支出	1,002,000	1,027,870	△ 25,870	
	雑支出	538,000	484,550	53,450	
	事務費支出	27,378,000	28,158,148	△ 780,148	
	福利厚生費支出	1,343,000	1,495,458	△ 152,458	
	旅費交通費支出	73,000	212,623	△ 139,623	
	研修費支出	2,000	21,400	△ 19,400	
消耗品費支出	3,678,000	3,526,516	151,484		

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	器具什器費支出(事務)	64,000	26,980	37,020	
	印刷製本費支出	663,000	540,530	122,470	
	修繕費支出	365,000	770,252	△ 405,252	
	通信運搬費支出	337,000	366,206	△ 29,206	
	会議費支出	6,000		6,000	
	給食委託費支出	11,977,000	11,761,365	215,635	
	清掃委託費支出	2,370,000	3,029,400	△ 659,400	
	保守委託費支出	122,000	390,060	△ 268,060	
	その他の委託費支出		132,000	△ 132,000	
	手数料支出	459,000	409,005	49,995	
	損害保険料支出(事務)	1,180,000	1,141,265	38,735	
	賃借料支出	3,347,000	3,005,512	341,488	
	租税公課支出	133,000	26,200	106,800	
	保守料支出	1,138,000	1,211,608	△ 73,608	
	渉外費支出	39,000	10,000	29,000	
	諸会費支出	22,000	22,000	0	
	雑支出	60,000	59,768	232	
	支払利息支出	3,928,000	3,913,416	14,584	
	その他の支出	432,000	715,620	△ 283,620	
	利用者等外給食費支出	432,000	715,220	△ 283,220	
	雑支出		400	△ 400	
	雑支出		400	△ 400	
	事業活動支出計(2)	272,897,000	276,888,270	△ 3,991,270	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	55,640,000	40,984,394	14,655,606	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	設備資金借入金元金償還支出	20,004,000	20,004,000	0	
	支出				
施設整備等支出計(5)	20,004,000	20,004,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 20,004,000	△ 20,004,000	0		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		7,940,160	△ 7,940,160	
	退職給付引当資産取崩収入		1,190,160	△ 1,190,160	
	運営資金積立資産取崩収入		6,750,000	△ 6,750,000	
	拠点区分間繰入金収入		4,706,619	△ 4,706,619	
	その他の活動収入計(7)		12,646,779	△ 12,646,779	
	支出				
積立資産支出	4,800,000	4,400,000	400,000		
退職給付引当資産支出	4,800,000	4,400,000	400,000		
拠点区分間繰入金支出		27,675,764	△ 27,675,764		
その他の活動支出計(8)	4,800,000	32,075,764	△ 27,275,764		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 4,800,000	△ 19,428,985	14,628,985		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	30,836,000	1,551,409	29,284,591		
前期末支払資金残高(12)	50,491,381	66,473,765	△ 15,982,384		
当期末支払資金残高(11)+(12)	81,327,381	68,025,174	13,302,207		

りんどう拠点区分 資金収支明細書
(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 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	りんどう				
介護保険事業収入										
施設介護報酬収入	142,563,170	89,825,958	42,610,665	29,812,249	8,305,780		313,117,822		313,117,822	
介護報酬収入	118,894,302						118,894,302		118,894,302	
利用者負担金収入(公費)	98,605,364						98,605,364		98,605,364	
利用者負担金収入(一般)	522,148						522,148		522,148	
居宅介護料収入	19,766,790						19,766,790		19,766,790	
(介護報酬収入)	△ 5,393						71,512,117		71,512,117	
介護報酬収入			40,079,401	23,139,991	8,298,118		62,853,839		62,853,839	
介護予防報酬収入			36,226,050	19,977,617	7,473,033		63,676,700		63,676,700	
(利用者負担金収入)	△ 5,393		3,853,351	3,162,374	825,085		822,861		822,861	
介護負担金収入(公費)			346,563	31,700	197,793		7,835,417		7,835,417	
介護負担金収入(一般)			3,506,788	3,114,166	536,014		7,151,575		7,151,575	
介護予防負担金収入(公費)					32,412		32,412		32,412	
介護予防負担金収入(一般)				16,508	58,866		75,374		75,374	
地域密着型介護料収入							77,118,897		77,118,897	
(介護報酬収入)							68,493,230		68,493,230	
介護報酬収入							68,493,230		68,493,230	
(利用者負担金収入)							8,625,667		8,625,667	
介護負担金収入(公費)							157,286		157,286	
介護負担金収入(一般)							8,468,381		8,468,381	
利用者等利用料収入	22,355,014	9,763,740	2,062,050	6,311,959			40,492,763		40,492,763	
施設サービス利用料収入	236,500						236,500		236,500	
居宅介護サービス利用料収入			5,500	2,829,263			2,829,263		2,829,263	
地域密着型介護サービス利用料収入			2,054,910	3,108,986			6,065,990		6,065,990	
食費収入(一般)	9,579,957	3,633,236					18,377,089		18,377,089	
居宅費収入(一般)	11,563,918						11,563,918		11,563,918	
その他の利用料収入	974,639	70,014	1,640	373,710			1,420,003		1,420,003	
その他の事業収入	1,319,247	2,943,321	469,214	360,299	7,662		5,099,743		5,099,743	
補助金事業収入	1,277,997	2,943,321	469,214	360,299	7,662		5,058,493		5,058,493	
受託事業収入	41,250						41,250		41,250	
医療事業収入					569,384		569,384		569,384	
訪問看護療養費収入					566,204		566,204		566,204	
訪問看護利用料収入					3,180		3,180		3,180	
訪問看護その他の利用料収入					3,180		3,180		3,180	
補助事業等収入	2,075,000	290,000	90,000	670,000			3,175,000		3,175,000	
その他の事業収入	2,075,000	290,000	90,000	670,000			3,175,000		3,175,000	
補助金事業収入	2,075,000	290,000	90,000	670,000			3,175,000		3,175,000	
受取利息配当金収入	708	12	8	10	7		745		745	
その他の収入	547,753	125,000	335,460	1,500	1,500		1,009,713		1,009,713	
利用者等外給食費収入	200,500	125,000	335,460	1,500	1,500		662,460		662,460	
雑収入	347,253						347,253		347,253	
雑収入	347,253						347,253		347,253	
事業収入	145,186,631	90,240,970	43,036,133	30,482,259	8,926,671		317,872,664		317,872,664	
事業活動収入計(1)	101,574,391	41,748,616	21,418,602	16,947,901	20,255,902		201,945,412		201,945,412	
人件費支出	39,591,794	18,235,465	8,935,447	6,708,982	8,478,851		81,950,539		81,950,539	
職員俸給支出	38,303,108	15,857,059	8,121,645	6,490,610	5,921,643		74,694,065		74,694,065	
職員諸手当支出	10,929,193	1,985,248	1,643,802	1,851,994	3,343,910		19,754,147		19,754,147	
非常勤職員給与支出	408,421			69,209			477,630		477,630	
退職給付支出	12,341,875	5,670,844	2,717,708	1,827,106	2,511,498		25,069,031		25,069,031	
法定福利費支出	28,387,811	6,398,372	2,976,872	4,120,020	272,599		42,155,674		42,155,674	
事業費支出	8,514,662	2,619,452	1,361,811	1,984,147			14,480,072		14,480,072	
給食費支出	6,538,976	49,748					6,588,724		6,588,724	
介護用品費支出										

(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 養育 センター	看護小規模 多機能 センター	デイサービス センター	ショート ステイ センター	訪問看護 センター	りんど う	り ん ど う	り ん ど う	り ん ど う	り ん ど う			
退職給付引当資産支出	2,200,000	1,430,000	440,000			330,000					4,400,000		4,400,000
拠点区分間繰入金支出	27,675,764									8,216,584	27,675,764		27,675,764
サービス区分間繰入金支出	117,974,629	81,625,768	37,942,850	26,330,171							272,090,002	△ 272,090,002	0
その他の活動支出計(8)	147,850,393	83,055,768	38,382,850	26,330,171						8,546,584	304,165,766	△ 272,090,002	32,075,764
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	18,533,309	△ 33,156,724	△ 12,277,187	△ 5,481,799						12,953,416	△ 19,428,985	0	△ 19,428,985
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 456,594	△ 7,204	2,861,199	△ 1,558,593		712,601				1,551,409	1,551,409	0	1,551,409
前期末支払資金残高(11)	42,444,743	12,893,805	3,834,350	6,267,272		1,033,595				1,033,595	66,473,765		66,473,765
当期末支払資金残高(10)+(11)	41,988,149	12,886,601	6,695,549	4,708,679		1,746,196				1,746,196	68,025,174	0	68,025,174

りんどう拠点区分 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	313,117,822	302,723,467	10,394,355	
	施設介護料収益	118,894,302	115,406,076	3,488,226	
	介護報酬収益	98,605,364	95,285,012	3,320,352	
	利用者負担金収益(公費)	522,148	745,272	△ 223,124	
	利用者負担金収益(一般)	19,766,790	19,375,792	390,998	
	居宅介護料収益	71,512,117	68,871,639	2,640,478	
	(介護報酬収益)	63,676,700	60,257,247	3,419,453	
	介護報酬収益	62,853,839	58,982,595	3,871,244	
	介護予防報酬収益	822,861	1,274,652	△ 451,791	
	(利用者負担金収益)	7,835,417	8,614,392	△ 778,975	
	介護負担金収益(公費)	576,056	1,358,425	△ 782,369	
	介護負担金収益(一般)	7,151,575	6,998,909	152,666	
	介護予防負担金収益(公費)	32,412	24,439	7,973	
	介護予防負担金収益(一般)	75,374	232,619	△ 157,245	
	地域密着型介護料収益	77,118,897	75,104,458	2,014,439	
	(介護報酬収益)	68,493,230	67,589,653	903,577	
	介護報酬収益	68,493,230	67,589,653	903,577	
	(利用者負担金収益)	8,625,667	7,514,805	1,110,862	
	介護負担金収益(公費)	157,286	213,451	△ 56,165	
	介護負担金収益(一般)	8,468,381	7,301,354	1,167,027	
	利用者等利用料収益	40,492,763	38,938,212	1,554,551	
	施設サービス利用料収益	236,500	250,000	△ 13,500	
	居宅介護サービス利用料収益	2,829,263	2,159,987	669,276	
	地域密着型介護サービス利用料収益	6,065,990	5,961,475	104,515	
	食費収益(一般)	18,377,089	17,646,892	730,197	
	居住費収益(一般)	11,563,918	11,614,790	△ 50,872	
	その他の利用料収益	1,420,003	1,305,068	114,935	
	その他の事業収益	5,099,743	4,403,082	696,661	
	補助金事業収益	5,058,493	4,372,832	685,661	
	受託事業収益	41,250	30,250	11,000	
	医療事業収益	569,384	938,173	△ 368,789	
	訪問看護療養費収益	566,204	918,453	△ 352,249	
	訪問看護利用料収益	3,180	19,720	△ 16,540	
	訪問看護基本利用料収益		9,450	△ 9,450	
	訪問看護その他の利用料収益	3,180	10,270	△ 7,090	
	補助事業等収益	3,175,000	4,369,000	△ 1,194,000	
	その他の事業収益	3,175,000	4,369,000	△ 1,194,000	
	補助金事業収益	3,175,000	4,369,000	△ 1,194,000	
	経常経費寄附金収益		10,000	△ 10,000	
	サービス活動収益計(1)	316,862,206	308,040,640	8,821,566	
	サービス活動増減の部	人件費	206,447,782	201,888,351	4,559,431
		職員俸給	81,950,539	84,028,099	△ 2,077,560
		職員諸手当	72,249,065	65,219,823	7,029,242
		賞与引当金繰入	3,025,000	2,445,000	580,000
		非常勤職員給与	19,754,147	20,855,457	△ 1,101,310
退職給付費用		4,400,000	4,800,000	△ 400,000	
法定福利費		25,069,031	24,539,972	529,059	
事業費		42,155,674	39,620,900	2,534,774	
給食費		14,480,072	14,058,658	421,414	
介護用品費		6,588,724	6,369,394	219,330	
保健衛生費		444,888	535,590	△ 90,702	
医療費		898,975	832,290	66,685	
教養娯楽費		362,461	336,066	26,395	
日用品費		531,705	556,133	△ 24,428	
水道光熱費		14,154,699	12,504,889	1,649,810	
燃料費		2,814,600	2,415,200	399,400	
消耗品費		1,541		1,541	
車輛費		365,589	469,177	△ 103,588	
車輛燃料費		1,027,870	1,003,403	24,467	
雑費		484,550	540,100	△ 55,550	
事務費		28,158,148	27,550,320	607,828	
福利厚生費		1,495,458	2,600,530	△ 1,105,072	
旅費交通費		212,623	74,220	138,403	
研修費	21,400	2,000	19,400		
消耗品費	3,526,516	5,126,850	△ 1,600,334		
器具什器費(事務)	26,980	64,900	△ 37,920		
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)
	印刷製本費	540,530	664,670	△ 124,140
	修繕費	770,252	266,178	504,074
	通信運搬費	366,206	339,287	26,919
	会議費		6,471	△ 6,471
	給食委託費	11,761,365	11,978,736	△ 217,371
	清掃委託費	3,029,400	2,371,993	657,407
	保守委託費	390,060	123,797	266,263
	その他の委託費	132,000	132,000	0
	手数料	409,005	458,309	△ 49,304
	損害保険料(事務)	1,141,265	1,181,860	△ 40,595
	賃借料	3,005,512	759,438	2,246,074
	租税公課	26,200	134,600	△ 108,400
	保守料	1,211,608	1,139,623	71,985
	渉外費	10,000	42,162	△ 32,162
	諸会費	22,000	22,000	0
	雑費	59,768	60,696	△ 928
	減価償却費	30,086,788	31,962,574	△ 1,875,786
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,785,663	△ 9,707,955	922,292
	サービス活動費用計(2)	298,062,729	291,314,190	6,748,539
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,799,477	16,726,450	2,073,027	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	745	656	89
	その他のサービス活動外収益	1,009,713	1,306,863	△ 297,150
	利用者等外給食収益	662,460	449,695	212,765
	雑収益	347,253	857,168	△ 509,915
	雑収益	347,253	857,168	△ 509,915
	サービス活動外収益計(4)	1,010,458	1,307,519	△ 297,061
	支払利息	3,913,416	4,073,447	△ 160,031
	その他のサービス活動外費用	715,620	430,969	284,651
	利用者等外給食費	715,220	430,969	284,251
	雑損失	400		400
雑損失	400		400	
サービス活動外費用計(5)	4,629,036	4,504,416	124,620	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 3,618,578	△ 3,196,897	△ 421,681	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,180,899	13,529,553	1,651,346	
特別増減の部	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	4,706,619	5,068,682	△ 362,063
	特別収益計(8)	4,706,619	5,414,682	△ 708,063
	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	27,675,764	4,106,290	23,569,474	
特別費用計(9)	27,675,764	4,452,290	23,223,474	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 22,969,145	962,392	△ 23,931,537	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 7,788,246	14,491,945	△ 22,280,191	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 15,319,357	△ 29,811,302	14,491,945
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 23,107,603	△ 15,319,357	△ 7,788,246
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)	△ 23,107,603	△ 15,319,357	△ 7,788,246

りんどう拠点区分 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 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			
介護保険事業収益	142,563,170	89,825,958	42,610,665	29,812,249	313,117,822		313,117,822
施設介護料収益	118,894,302				118,894,302		118,894,302
介護報酬収益	98,605,364				98,605,364		98,605,364
利用者負担金収益(公費)	522,148				522,148		522,148
利用者負担金収益(一般)	19,766,790				19,766,790		19,766,790
居宅介護料収益	△ 5,393				71,512,117		71,512,117
(介護報酬収益)					63,676,700		63,676,700
介護報酬収益					62,853,839		62,853,839
介護予防報酬収益					822,861		822,861
(利用者負担金収益)	△ 5,393				7,835,417		7,835,417
介護負担金収益(公費)					576,056		576,056
介護負担金収益(一般)	△ 5,393				7,151,575		7,151,575
介護予防負担金収益(公費)					32,412		32,412
介護予防負担金収益(一般)					75,374		75,374
地域密着型介護料収益					77,118,897		77,118,897
(介護報酬収益)					68,493,230		68,493,230
介護報酬収益					68,493,230		68,493,230
(利用者負担金収益)					8,625,667		8,625,667
介護負担金収益(公費)					157,286		157,286
介護負担金収益(一般)					8,468,381		8,468,381
利用者等利用料収益	22,355,014	9,763,740	2,062,050	6,311,959	40,492,763		40,492,763
施設サービス利用料収益	236,500				236,500		236,500
居宅介護サービス利用料収益			5,500	2,829,263	2,829,263		2,829,263
地域密着型介護サービス利用料収益			2,054,910	3,108,986	6,065,990		6,065,990
食費収益(一般)					18,377,089		18,377,089
居住費収益(一般)					11,563,918		11,563,918
その他の利用料収益			1,640	373,710	1,420,003		1,420,003
その他の事業収益	974,639	70,014			5,099,743		5,099,743
補助金事業収益	1,319,247	2,943,321	469,214	360,299	5,058,493		5,058,493
受託事業収益	1,277,997	2,943,321	469,214	360,299	41,250		41,250
医療事業収益	41,250				569,384		569,384
訪問看護療養費収益					566,204		566,204
訪問看護利用料収益					3,180		3,180
訪問看護その他の利用料収益					3,180		3,180
補助事業等収益	2,075,000	290,000	90,000	670,000	3,175,000		3,175,000
その他の事業収益	2,075,000	290,000	90,000	670,000	3,175,000		3,175,000
補助金事業収益	2,075,000	290,000	90,000	670,000	3,175,000		3,175,000
サービス活動収益計(1)	144,638,170	90,115,958	42,700,665	30,482,249	316,862,206		316,862,206
人件費	103,743,761	43,301,616	21,862,602	16,947,901	206,447,782		206,447,782
職員俸給	39,591,794	18,235,465	8,935,447	6,708,982	81,950,539		81,950,539
職員諸手当	37,206,108	15,342,059	7,854,645	6,490,610	72,249,065		72,249,065
賞与当金繰入	1,544,000	638,000	271,000		3,025,000		3,025,000
非常勤職員給与	10,929,193	1,985,248	1,643,802	1,851,994	19,754,147		19,754,147
退職給付費用	2,130,791	1,430,000	440,000	69,209	4,400,000		4,400,000
法定福利費	12,341,875	5,670,844	2,717,708	1,827,106	25,069,031		25,069,031
事業費	28,387,811	6,398,372	2,976,872	4,120,020	42,155,674		42,155,674
給食費	8,514,662	2,619,452	1,361,811	1,984,147	14,480,072		14,480,072
介護用品費	6,538,976	49,748			6,588,724		6,588,724
保健衛生費	125,180				444,888		444,888
医療費	853,235	8,000			898,975		898,975
教養娯楽費	95,207	112,294			362,461		362,461
日用品費	139,705	144,614			531,705		531,705
サービス活動増減の部					100,929		100,929

(単位:円)

勘定科目	地域密着型養 り ん ど う	看護小規模多機能 り ん ど う	サービス区分 デイサービス り ん ど う	シヨーステイ り ん ど う	訪問看護 り ん ど う	合計	内部取引消去	拠点区分合計
水道光熱費	9,431,613	2,419,143	665,283	1,638,680		14,154,699		14,154,699
燃料費	1,891,411	472,853	130,035	320,301		2,814,600		2,814,600
消耗品費	1,541					1,541		1,541
車輦費	113,675	114,929	136,985		90,796	365,589		365,589
車輦燃料費	419,674	156,709	360,691			1,027,870		1,027,870
雑費	260,150	175,450		48,950		484,550		484,550
事務費	17,937,576	4,785,268	2,029,760	2,767,659	637,885	28,158,148		28,158,148
福利厚生費	1,044,521	173,631	53,030	178,128	46,148	1,495,458		1,495,458
旅費交通費	13,656	159,607			39,360	212,623		212,623
研修費		21,400				21,400		21,400
消耗品費	1,765,535	587,114	605,597	88,382	479,888	3,526,516		3,526,516
器具什器費(事務)	3,945	15,745	3,645		3,645	26,980		26,980
印刷製本費	371,341	97,248	35,971		35,970	540,530		540,530
修繕費	693,527	76,725				770,252		770,252
通信運搬費	225,378	32,251	31,787	37,299		366,206		366,206
給食委託費	6,989,367	2,130,744	986,139	1,655,115		11,761,365		11,761,365
清掃委託費	2,035,752	508,944	139,956	344,748		3,029,400		3,029,400
保守委託費	262,120	65,532	18,020	44,388		390,060		390,060
その他の委託費	132,000					132,000		132,000
手数料	586,790	△ 43,920	△ 81,580	△ 23,095	△ 29,190	409,005		409,005
損害保険料(事務)	846,138	231,611	38,344	14,599	10,573	1,141,265		1,141,265
賃借料	2,070,505	533,641	115,897	285,469		3,005,512		3,005,512
租税公課	26,200					26,200		26,200
保守料	830,907	194,995	53,624	132,082		1,211,608		1,211,608
渉外費	5,000			5,000		10,000		10,000
諸会費	10,000					22,000		22,000
雑費	24,894			5,544		59,768		59,768
減価償却費	20,820,316	4,818,297	29,330	2,949,145	22,195	30,086,788		30,086,788
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,994,119	△ 1,684,346	△ 30,953	△ 76,245		△ 8,785,663		△ 8,785,663
サービス活動費用計(2)	163,895,345	57,619,207	28,315,116	26,708,480	21,524,581	298,062,729		298,062,729
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 19,257,175	32,496,751	14,385,549	3,773,769	△ 12,599,417	18,799,477		18,799,477
受取利息配当金収益	708	12	8	10		745		745
その他のサービス活動外収益	547,753	125,000	335,460		1,500	1,009,713		1,009,713
利用者等外給食収益	200,500	125,000	335,460		1,500	662,460		662,460
雑収益	347,253					347,253		347,253
雑収益	347,253					347,253		347,253
サービス活動外収益計(4)	548,461	125,012	335,468	10	1,507	1,010,458		1,010,458
支払利息	2,624,998	659,922	181,478	447,018		3,913,416		3,913,416
その他のサービス活動外費用	209,070	138,600	366,850		1,100	715,620		715,620
利用者等外給食費	208,670	138,600	366,850		1,100	715,220		715,220
雑損失	400					400		400
雑損失	400					400		400
サービス活動外費用計(5)	2,834,068	798,522	548,328	447,018	1,100	4,629,036		4,629,036
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 2,285,607	△ 673,510	△ 212,860	△ 447,008	407	△ 3,618,578		△ 3,618,578
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 21,542,782	31,823,241	14,172,689	3,326,761	△ 12,599,010	15,180,899		15,180,899

りんどう拠点区分 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								
現金預金		84,309,516	81,845,856	2,463,660	流動負債	39,313,342	37,821,091	1,492,251
事業未収金		30,943,033	31,686,737	△ 743,704	事業未払金	12,448,696	11,934,199	514,497
未収金		49,008,474	42,592,039	6,416,435	1年以内返済予定設備資金借入金	20,004,000	20,004,000	0
未収補助金		0	395,000	△ 395,000	職員預り金	3,835,646	3,437,892	397,754
立替金		2,385,000	5,154,812	△ 2,769,812	賞与引当金	3,025,000	2,445,000	580,000
前払金		1,981,509	22,605	△ 31,105				
固定資産					固定負債	474,323,060	490,404,690	△ 16,081,630
基本財産		544,263,745	577,890,693	△ 33,626,948	設備資金借入金	459,980,000	479,984,000	△ 20,004,000
土地		486,622,673	512,447,806	△ 25,825,133	退職給付引当金	14,343,060	10,420,690	3,922,370
建物		56,569,947	56,569,947	0	負債の部合計	513,636,402	528,225,781	△ 14,589,379
建物附属設備		440,532,000	440,532,000	0	純資産の部			
建物附属設備減価償却累計額		△ 92,364,862	△ 77,386,776	△ 14,978,086	基本金			
その他の固定資産		150,120,000	150,120,000	0	国庫補助金等特別積立金	138,044,462	146,830,125	△ 8,785,663
		△ 68,234,412	△ 57,387,365	△ 10,847,047	その他の積立金	△ 23,107,603	△ 15,319,357	△ 7,788,246
		57,641,072	65,442,887	△ 7,801,815	次期繰越活動増減差額	△ 7,788,246	△ 14,491,945	△ 22,280,191
構築物		4,941,000	4,941,000	0	(うち当期活動増減差額)			
構築物減価償却累計額		△ 2,717,550	△ 2,223,450	△ 494,100				
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		17,284,258	17,284,258	0				
車両運搬具減価償却累計額		△ 16,480,875	△ 14,122,660	△ 2,358,215				
器具及び備品		11,077,780	11,077,780	0				
器具及び備品減価償却累計額		△ 7,598,089	△ 6,468,479	△ 1,129,610				
ソフトウェア		380,738	482,268	△ 101,530				
退職給付引当資産		14,343,060	11,133,220	3,209,840				
運営資金積立資産		35,000,000	41,750,000	△ 6,750,000	純資産の部合計	114,936,859	131,510,768	△ 16,573,909
資産の部合計		628,573,261	659,736,549	△ 31,163,288	負債及び純資産の部合計	628,573,261	659,736,549	△ 31,163,288

計算書類に対する注記（りんどう拠点区分用）

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の時価のないもの—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) りんどう拠点計算書類（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 りんどう
 - イ 看護小規模多機能 りんどう
 - ウ デイサービス りんどう
 - エ ショートステイ りんどう
 - オ 訪問看護 りんどう
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊹））
 - ア 地域密着型特養 りんどう
 - イ 看護小規模多機能 りんどう
 - ウ デイサービス りんどう
 - エ ショートステイ りんどう
 - オ 訪問看護 りんどう

なお、「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。

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	56,569,947	0	0	56,569,947
建物	363,145,224	0	14,978,086	348,167,138
建物附属設備	92,732,635	0	10,847,047	81,885,588
合計	512,447,806	0	25,825,133	486,622,673

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）	56,569,947円
建物（基本財産）	348,167,138円
計	404,737,085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）	479,984,000円
計	479,984,000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	440,532,000	92,364,862	348,167,138
建物附属設備	150,120,000	68,234,412	81,885,588
小計	590,652,000	160,599,274	430,052,726
その他の固定資産			
構築物	4,941,000	2,717,550	2,223,450
機械及び装置	1,782,000	371,250	1,410,750
車輛運搬具	17,284,258	16,480,875	803,383
器具及び備品	11,077,780	7,598,089	3,479,691
小計	35,085,038	27,167,764	7,917,274
合計	625,737,038	187,767,038	437,970,000

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	49,008,474	0	49,008,474
未収補助金	2,385,000	0	2,385,000
合計	51,393,474	0	51,393,474

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「カミエ
りんど」拠点区分

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		%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	56,569,947	0	0	0	0	0	0	0	56,569,947	0	0	0	56,569,947	0	
建物	363,145,224	133,659,322	14,978,086	5,505,712	178,200	178,200	5,505,712	348,167,138	128,050,610	33,970,390	92,364,862	33,970,390	440,532,000	162,021,000	
建物付具設備	92,732,635	6,538,357	10,847,047	669,906	0	0	669,906	81,685,588	5,866,361	4,131,639	68,234,412	4,131,639	150,120,000	10,000,000	
基本財産合計	512,447,806	140,097,679	25,825,133	6,178,708	0	0	6,178,708	486,622,673	133,918,971	38,102,029	160,599,274	38,102,029	647,221,947	172,021,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
積立金	2,717,550	0	494,100	0	0	0	0	2,223,450	0	0	2,717,550	0	4,941,000	0	
積立及び取置	1,588,950	1,588,950	178,200	178,200	178,200	178,200	178,200	1,410,750	1,410,750	371,250	371,250	371,250	1,782,000	1,782,000	
車両運搬具	3,161,598	1,846,970	2,358,215	1,685,795	0	0	1,685,795	803,383	161,175	161,175	16,480,875	16,480,875	17,284,258	12,000,930	
器具及び備品	4,609,301	2,967,825	1,129,610	673,760	0	0	673,760	3,479,691	2,294,065	4,098,703	7,598,089	4,098,703	11,077,780	6,592,768	
その他の固定資産（有形固定資産）計	12,077,399	6,403,745	4,160,125	2,537,755	0	0	2,537,755	7,917,274	3,865,990	27,167,764	17,110,708	17,110,708	35,085,038	20,976,698	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	482,268	328,701	101,530	69,200	0	0	69,200	380,738	259,501	9,182,496	4,544,381	4,544,381	9,563,234	4,803,882	
その他の固定資産（無形固定資産）計	482,268	328,701	101,530	69,200	0	0	69,200	380,738	259,501	9,182,496	4,544,381	4,544,381	9,563,234	4,803,882	
基本財産及びその他の固定資産計	12,559,667	6,732,446	4,261,655	2,606,955	0	0	2,606,955	8,298,012	4,125,491	36,350,260	21,655,089	21,655,089	41,648,272	25,780,580	
得入金・貸付の償還補助金の額	525,007,473	146,830,125	30,086,788	8,785,663	0	0	8,785,663	494,220,685	138,044,462	196,949,534	59,757,118	59,757,118	691,870,219	197,801,580	
差	525,007,473	146,830,125	30,086,788	8,785,663	0	0	8,785,663	494,220,685	138,044,462	196,949,534	59,757,118	59,757,118	691,870,219	197,801,580	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金・金償還補助金を記載した上で、国庫補助金取崩評価を行うものとする。
 ただし、「得入金・貸付の償還補助金の額」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「%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保できる。
 2. 「%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
りんどう 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	2,445,000	3,408,478	2,828,478	()	3,025,000	
退職給付引当金	10,420,690	4,400,000	477,630	()	14,343,060	
		()	()	()	0	
計	12,865,690	7,808,478	3,306,108	()	17,368,060	

(注)

- 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。
- 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。
- 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) 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
りんどう 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	11,133,220	4,400,000	1,190,160	14,343,060	退職給付引当金に 対応して積み立て たものである
				0	
				0	
運営資金積立資産	41,750,000	0	6,750,000	35,000,000	施設開設間もなく、 余裕ある運転資金の 確保に対応するため
				0	
計	52,883,220	4,400,000	7,940,160	49,343,060	

(注)

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

サービス区分間繰入金明細書

(自) 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
りんどう 拠点区分

サービス区分名		繰入先	繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元					
特養りんどう	看多機りんどう	介護保険事業収入	49,520,594	運営資金	
看多機りんどう	特養りんどう	介護保険事業収入	81,625,768	運営資金	
特養りんどう	デイりんどう	介護保険事業収入	26,105,663	運営資金	
デイりんどう	特養りんどう	介護保険事業収入	37,942,850	運営資金	
特養りんどう	シヨートりんどう	介護保険事業収入	20,848,372	運営資金	
シヨートりんどう	特養りんどう	介護保険事業収入	26,330,171	運営資金	
特養りんどう	訪看りんどう	介護保険事業収入	21,500,000	運営資金	
訪看りんどう	特養りんどう	介護保険事業収入	8,216,584	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、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

