

決 算 報 告 書

自： 令和 5年 4月 1日

至： 令和 6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 5年 4月 1日(至)令和 6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	242,973,000	234,424,236	8,548,764	
	施設介護料収入	127,102,000	122,645,449	4,456,551	
	介護報酬収入	105,429,000	102,055,079	3,373,921	
	利用者負担金収入(一般)	21,673,000	20,590,370	1,082,630	
	居宅介護料収入	13,524,000	13,912,511	△ 388,511	
	(介護報酬収入)	11,659,000	11,813,796	△ 154,796	
	介護報酬収入	11,227,000	11,453,346	△ 226,346	
	介護予防報酬収入	432,000	360,450	71,550	
	(利用者負担金収入)	1,865,000	2,098,715	△ 233,715	
	介護負担金収入(公費)	27,000		27,000	
	介護負担金収入(一般)	1,798,000	1,996,251	△ 198,251	
	介護予防負担金収入(公費)	2,000		2,000	
	介護予防負担金収入(一般)	38,000	102,464	△ 64,464	
	地域密着型介護料収入	60,298,000	58,726,923	1,571,077	
	(介護報酬収入)	54,667,000	52,288,286	2,378,714	
	介護報酬収入	52,416,000	49,591,274	2,824,726	
	介護予防報酬収入	2,251,000	2,697,012	△ 446,012	
	(利用者負担金収入)	5,631,000	6,438,637	△ 807,637	
	介護負担金収入(公費)	189,000	703,505	△ 514,505	
	介護負担金収入(一般)	5,192,000	5,447,503	△ 255,503	
	介護予防負担金収入(公費)		10,805	△ 10,805	
	介護予防負担金収入(一般)	250,000	276,824	△ 26,824	
	利用者等利用料収入	39,598,000	38,072,968	1,525,032	
	施設サービス利用料収入	226,000	231,000	△ 5,000	
	居宅介護サービス利用料収入	1,292,000	1,311,211	△ 19,211	
	地域密着型介護サービス利用料収入	7,846,000	7,195,998	650,002	
	食費収入(一般)	16,886,000	16,202,834	683,166	
	居住費収入(一般)	12,111,000	11,792,074	318,926	
	その他の利用料収入	1,237,000	1,339,851	△ 102,851	
	その他の事業収入	2,451,000	1,066,385	1,384,615	
	補助金事業収入	2,423,000	1,041,635	1,381,365	
	受託事業収入	28,000	24,750	3,250	
	補助事業等収入		1,016,800	△ 1,016,800	
その他の事業収入		1,016,800	△ 1,016,800		
補助金事業収入		1,016,800	△ 1,016,800		
経常経費寄附金収入		400,000	△ 400,000		
受取利息配当金収入		96	△ 96		
その他の収入	768,000	1,121,294	△ 353,294		
利用者等外給食費収入	258,000	232,000	26,000		
雑収入	510,000	889,294	△ 379,294		
雑収入	510,000	889,294	△ 379,294		
事業活動収入計(1)		243,741,000	236,962,426	6,778,574	
事業活動による収支	人件費支出	149,596,000	150,314,870	△ 718,870	
	職員俸給支出	70,433,000	70,441,967	△ 8,967	
	職員諸手当支出	51,268,000	52,099,440	△ 831,440	
	非常勤職員給与支出	7,458,000	6,352,959	1,105,041	
	退職給付支出		407,160	△ 407,160	
	法定福利費支出	20,437,000	21,013,344	△ 576,344	
	事業費支出	33,979,000	30,006,973	3,972,027	
	給食費支出	12,909,000	11,370,629	1,538,371	
	介護用品費支出	5,634,000	5,594,485	39,515	
	保健衛生費支出	1,262,000	399,599	862,401	
	医療費支出	906,000	1,027,102	△ 121,102	
	教養娯楽費支出	196,000	238,883	△ 42,883	
	日用品費支出	605,000	553,496	51,504	
	水道光熱費支出	11,169,000	9,652,428	1,516,572	
	燃料費支出	25,000	9,841	15,159	
	車輛費支出	249,000	212,321	36,679	
	車輛燃料費支出	655,000	615,689	39,311	
	雑支出	369,000	332,500	36,500	
	事務費支出	29,816,000	27,753,547	2,062,453	
	福利厚生費支出	1,418,000	1,827,603	△ 409,603	
	旅費交通費支出		67,000	△ 67,000	
	研修費支出	4,000	15,500	△ 11,500	
	消耗品費支出	4,629,000	2,194,690	2,434,310	
器具什器費支出(事務)	95,000	110,220	△ 15,220		
印刷製本費支出	352,000	283,803	68,197		
修繕費支出	476,000	537,167	△ 61,167		
支出					

ななかまど拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	通信運搬費支出	851,000	871,283	△ 20,283	
	会議費支出	13,000	16,874	△ 3,874	
	広報費支出		110,550	△ 110,550	
	給食委託費支出	11,542,000	11,399,058	142,942	
	清掃委託費支出	2,841,000	3,441,350	△ 600,350	
	保守委託費支出	1,709,000	966,900	742,100	
	その他の委託費支出	131,000	132,000	△ 1,000	
	手数料支出	429,000	431,591	△ 2,591	
	損害保険料支出(事務)	750,000	593,619	156,381	
	賃借料支出	2,643,000	2,905,227	△ 262,227	
	租税公課支出	69,000	44,800	24,200	
	保守料支出	1,714,000	1,657,821	56,179	
	渉外費支出	9,000	8,826	174	
	諸会費支出	96,000	101,425	△ 5,425	
	雑支出	45,000	36,240	8,760	
	支払利息支出	3,338,000	3,337,841	159	
	その他の支出	276,000	423,935	△ 147,935	
	利用者等外給食費支出	276,000	259,630	16,370	
	雑支出		164,305	△ 164,305	
	雑支出		164,305	△ 164,305	
	事業活動支出計(2)	217,005,000	211,837,166	5,167,834	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	26,736,000	25,125,260	1,610,740	
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	19,260,000	19,260,000	0	
支出	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		407,160	△ 407,160	
	退職給付引当資産取崩収入		407,160	△ 407,160	
	拠点区分間繰入金収入		8,277,038	△ 8,277,038	
	その他の活動収入計(7)		8,684,198	△ 8,684,198	
支出	積立資産支出	4,560,000	4,580,000	△ 20,000	
	退職給付引当資産支出	4,560,000	4,580,000	△ 20,000	
	拠点区分間繰入金支出		5,028,747	△ 5,028,747	
	その他の活動支出計(8)	4,560,000	9,608,747	△ 5,048,747	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 4,560,000	△ 924,549	△ 3,635,451		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,916,000	4,940,711	△ 2,024,711		
前期末支払資金残高(12)		28,311,641	△ 28,311,641		
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,916,000	33,252,352	△ 30,336,352		

なななかまど拠点区分 資金収支明細書
(自) 令和 5年 4月 1日(至) 令和 6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 なななかまど	小規模多機能 なななかまど	ショートステイ なななかまど	な			
介護保険事業収入							
施設介護料収入	146,238,250	70,993,320	17,192,666		234,424,236		234,424,236
介護報酬収入	122,645,449				122,645,449		122,645,449
利用者負担金収入(一般)	102,055,079				102,055,079		102,055,079
居宅介護料収入	20,590,370				20,590,370		20,590,370
(介護報酬収入)			13,912,511		13,912,511		13,912,511
介護報酬収入			11,813,796		11,813,796		11,813,796
介護報酬収入			11,453,346		11,453,346		11,453,346
介護予防報酬収入			360,450		360,450		360,450
(利用者負担金収入)			2,098,715		2,098,715		2,098,715
介護負担金収入(一般)			1,996,251		1,996,251		1,996,251
介護予防負担金収入(一般)			102,464		102,464		102,464
地域密着型介護料収入							
(介護報酬収入)		58,726,923			58,726,923		58,726,923
介護報酬収入		52,288,286			52,288,286		52,288,286
介護予防報酬収入		49,591,274			49,591,274		49,591,274
(利用者負担金収入)		2,697,012			2,697,012		2,697,012
介護負担金収入(公費)		6,438,637			6,438,637		6,438,637
介護負担金収入(一般)		703,505			703,505		703,505
介護予防負担金収入(公費)		5,447,503			5,447,503		5,447,503
介護予防負担金収入(一般)		10,805			10,805		10,805
利用者等利用料収入	23,335,051	276,824			276,824		276,824
施設サービス利用料収入	231,000	11,851,253	2,886,664		38,072,968		38,072,968
居宅介護サービス利用料収入			1,311,211		1,311,211		1,311,211
地域密着型介護サービス利用料収入							
食費収入(一般)	10,203,914	7,195,998			7,195,998		7,195,998
居住費収入(一般)	11,792,074	4,638,557	1,360,363		16,202,834		16,202,834
その他の利用料収入							
その他の事業収入	1,108,063	16,698	215,090		11,792,074		11,792,074
補助金事業収入	257,750	415,144	393,491		1,339,851		1,339,851
受託事業収入	233,000	415,144	393,491		1,066,385		1,066,385
補助事業等収入	24,750				1,041,635		1,041,635
その他の事業収入	475,600	475,600	65,600		24,750		24,750
補助金事業収入	475,600	475,600	65,600		1,016,800		1,016,800
経常経費寄附金収入	475,600	475,600	65,600		1,016,800		1,016,800
受取利息配当金収入	400,000				400,000		400,000
その他の収入	87	6	3		96		96
利用者等外給食費収入	712,727	208,500	200,067		1,121,294		1,121,294
雑収入	223,500	8,500			232,000		232,000
雑収入	489,227	200,000	200,067		889,294		889,294
雑収入	489,227	200,000	200,067		889,294		889,294
事業活動収入計(1)	147,826,664	71,677,426	17,458,336		236,962,426		236,962,426

ななかまど拠点区分 資金収支明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6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			
業活動による収支						
支出						
人件費支出	90,457,329	47,476,940	12,380,601	150,314,870		150,314,870
職員俸給支出	42,464,163	22,077,317	5,900,487	70,441,967		70,441,967
職員諸手当支出	30,123,820	17,789,850	4,185,770	52,099,440		52,099,440
非常勤職員給与支出	4,601,569	1,111,992	639,398	6,352,959		6,352,959
退職給付支出	178,743	203,580	24,837	407,160		407,160
法定福利費支出	13,089,034	6,294,201	1,630,109	21,013,344		21,013,344
事業費支出	23,151,746	5,099,523	1,755,704	30,006,973		30,006,973
給食費支出	7,828,750	2,555,322	986,557	11,370,629		11,370,629
介護用品費支出	5,541,939	14,347	38,199	5,594,485		5,594,485
保健衛生費支出	229,401	155,605	14,593	399,599		399,599
医療費支出	1,027,102			1,027,102		1,027,102
教養娯楽費支出	154,825	22,309	61,749	238,883		238,883
日用品費支出	278,931	261,845	12,720	553,496		553,496
水道光熱費支出	7,171,752	1,838,790	641,886	9,652,428		9,652,428
燃料費支出	5,881	3,960	9,841	9,841		9,841
車輦費支出	183,681	28,640	212,321	212,321		212,321
車輦燃料費支出	487,484	128,205	615,689	615,689		615,689
雑支出	242,000	90,500	332,500	332,500		332,500
事務費支出	20,327,651	5,426,465	1,999,431	27,753,547		27,753,547
福利厚生費支出	1,435,515	182,900	209,188	1,827,603		1,827,603
旅費交通費支出	34,000		33,000	67,000		67,000
研修費支出	10,250		5,250	15,500		15,500
消耗品費支出	1,616,211	468,950	109,529	2,194,690		2,194,690
器具什器費支出	110,220			110,220		110,220
印刷製本費支出	232,054	49,564	2,185	283,803		283,803
修繕費支出	346,200	177,144	13,823	537,167		537,167
通信運搬費支出	799,251	32,471	39,561	871,283		871,283
会議費支出	9,208	5,016	2,650	16,874		16,874
広報費支出	55,275	55,275		110,550		110,550
給食委託費支出	7,875,439	2,505,558	1,018,061	11,399,058		11,399,058
清掃委託費支出	2,516,167	707,491	217,692	3,441,350		3,441,350
保守委託費支出	718,404	184,200	64,296	966,900		966,900
その他の委託費支出	132,000			132,000		132,000
手数料支出	496,076	△ 35,485	△ 29,000	431,591		431,591
損害保険料支出(事務)	423,222	159,748	10,649	593,619		593,619
賃借料支出	2,135,010	583,473	186,744	2,905,227		2,905,227
租税公課支出	42,650		2,150	44,800		44,800
保守料支出	1,210,265	344,242	103,314	1,657,821		1,657,821
渉外費支出	4,413		4,413	8,826		8,826
諸会費支出	101,425			101,425		101,425

(単位:円)

ななかまど拠点区分 資金収支明細書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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	サービズ区分				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	な			
雑支出	24,396	5,918	5,926	36,240		36,240	
支払利息支出	2,480,016	635,859	221,966	3,337,841		3,337,841	
その他の支出	401,900	11,140	10,895	423,935		423,935	
利用者等外給食費支出	251,900	7,730		259,630		259,630	
雑支出	150,000	3,410	10,895	164,305		164,305	
雑支出	150,000	3,410	10,895	164,305		164,305	
事業活動支出計(2)	136,818,642	58,649,927	16,368,597	211,837,166		211,837,166	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,008,022	13,027,499	1,089,739	25,125,260		25,125,260	
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	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	
その他の活動							
積立資産取崩収入	203,580	203,580		407,160		407,160	
退職給付引当資産取崩収入	203,580	203,580		407,160		407,160	
拠点区分間繰入金収入	8,277,038			8,277,038		8,277,038	
サービズ区分間繰入金収入	78,845,606	60,304,889	16,082,825	155,233,320	△ 155,233,320	0	
その他の活動収入計(7)	87,326,224	60,508,469	16,082,825	163,917,518	△ 155,233,320	8,684,198	
積立資産支出	3,370,000	1,210,000		4,580,000		4,580,000	
退職給付引当資産支出	3,370,000	1,210,000		4,580,000		4,580,000	
拠点区分間繰入金支出	5,028,747			5,028,747		5,028,747	
サービズ区分間繰入金支出	76,387,714	64,567,233	14,278,373	155,233,320	△ 155,233,320	0	
その他の活動支出計(8)	84,786,461	65,777,233	14,278,373	164,842,067	△ 155,233,320	9,608,747	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,539,763	△ 5,268,764	1,804,452	△ 924,549	0	△ 924,549	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 762,395	4,089,705	1,613,401	4,940,711	0	4,940,711	
前期末支払資金残高(11)	16,711,039	9,276,730	2,323,872	28,311,641		28,311,641	
当期末支払資金残高(10)+(11)	15,948,644	13,366,435	3,937,273	33,252,352	0	33,252,352	

(単位:円)

ななかまど拠点区分 事業活動計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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	234,424,236	236,331,077	△ 1,906,841
	施設介護料収益	122,645,449	123,626,874	△ 981,425
	介護報酬収益	102,055,079	102,546,517	△ 491,438
	利用者負担金収益(一般)	20,590,370	21,080,357	△ 489,987
	居宅介護料収益	13,912,511	13,154,556	757,955
	(介護報酬収益)	11,813,796	11,340,959	472,837
	介護報酬収益	11,453,346	10,920,497	532,849
	介護予防報酬収益	360,450	420,462	△ 60,012
	(利用者負担金収益)	2,098,715	1,813,597	285,118
	介護負担金収益(公費)		26,496	△ 26,496
	介護負担金収益(一般)	1,996,251	1,748,440	247,811
	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)	102,464	36,956	65,508
	地域密着型介護料収益	58,726,923	58,649,854	77,069
	(介護報酬収益)	52,288,286	53,173,053	△ 884,767
	介護報酬収益	49,591,274	50,983,128	△ 1,391,854
	介護予防報酬収益	2,697,012	2,189,925	507,087
	(利用者負担金収益)	6,438,637	5,476,801	961,836
	介護負担金収益(公費)	703,505	183,228	520,277
	介護負担金収益(一般)	5,447,503	5,050,248	397,255
	介護予防負担金収益(公費)	10,805	10,805	
	介護予防負担金収益(一般)	276,824	243,325	33,499
	利用者等利用料収益	38,072,968	38,515,335	△ 442,367
	施設サービス利用料収益	231,000	220,000	11,000
	居宅介護サービス利用料収益	1,311,211	1,256,837	54,374
	地域密着型介護サービス利用料収益	7,195,998	7,631,496	△ 435,498
	食費収益(一般)	16,202,834	16,424,419	△ 221,585
	居住費収益(一般)	11,792,074	11,779,635	12,439
	その他の利用料収益	1,339,851	1,202,948	136,903
	その他の事業収益	1,066,385	2,384,458	△ 1,318,073
	補助金事業収益	1,041,635	2,356,958	△ 1,315,323
受託事業収益	24,750	27,500	△ 2,750	
補助事業等収益	1,016,800	7,482,000	△ 6,465,200	
その他の事業収益	1,016,800	7,482,000	△ 6,465,200	
補助金事業収益	1,016,800	7,482,000	△ 6,465,200	
経常経費寄附金収益	400,000		400,000	
サービス活動収益計(1)	235,841,036	243,813,077	△ 7,972,041	
サービス活動増減の部	人件費	154,435,710	153,618,284	817,426
	職員俸給	70,441,967	70,003,605	438,362
	職員諸手当	49,644,440	49,044,928	599,512
	賞与引当金繰入	2,403,000	2,455,000	△ 52,000
	非常勤職員給与	6,352,959	7,444,570	△ 1,091,611
	退職給付費用	4,580,000	4,270,000	310,000
	法定福利費	21,013,344	20,400,181	613,163
	事業費	30,006,973	31,323,062	△ 1,316,089
	給食費	11,370,629	11,899,503	△ 528,874
	介護用品費	5,594,485	5,193,287	401,198
	保健衛生費	399,599	1,162,991	△ 763,392
	医療費	1,027,102	835,360	191,742
	教養娯楽費	238,883	181,103	57,780
	日用品費	553,496	557,623	△ 4,127
	水道光熱費	9,652,428	10,296,311	△ 643,883
	燃料費	9,841	23,046	△ 13,205
	車輛費	212,321	229,752	△ 17,431
	車輛燃料費	615,689	603,586	12,103
	雑費	332,500	340,500	△ 8,000
	事務費	27,753,547	30,067,425	△ 2,313,878
	福利厚生費	1,827,603	1,429,663	397,940
	旅費交通費	67,000		67,000
	研修費	15,500	4,500	11,000
消耗品費	2,194,690	4,668,495	△ 2,473,805	
器具什器費(事務)	110,220	95,700	14,520	
印刷製本費	283,803	354,550	△ 70,747	
修繕費	537,167	480,546	56,621	
通信運搬費	871,283	858,071	13,212	
会議費	16,874	13,512	3,362	
費用				

ななかまど拠点区分 事業活動計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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)	
	広報費	110,550		110,550	
	給食委託費	11,399,058	11,639,298	△ 240,240	
	清掃委託費	3,441,350	2,865,280	576,070	
	保守委託費	966,900	1,723,040	△ 756,140	
	その他の委託費	132,000	132,000	0	
	手数料	431,591	432,697	△ 1,106	
	損害保険料(事務)	593,619	755,930	△ 162,311	
	賃借料	2,905,227	2,665,651	239,576	
	租税公課	44,800	69,200	△ 24,400	
	保守料	1,657,821	1,728,481	△ 70,660	
	渉外費	8,826	8,621	205	
	諸会費	101,425	96,700	4,725	
	雑費	36,240	45,490	△ 9,250	
	減価償却費	17,280,394	17,426,914	△ 146,520	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,342,273	△ 4,377,323	35,050	
	サービス活動費用計(2)	225,134,351	228,058,362	△ 2,924,011	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,706,685	15,754,715	△ 5,048,030		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	96	102	△ 6
		その他のサービス活動外収益	1,121,294	704,870	416,424
		利用者等外給食収益	232,000	237,000	△ 5,000
		雑収益	889,294	467,870	421,424
		雑収益	889,294	467,870	421,424
	サービス活動外収益計(4)	1,121,390	704,972	416,418	
	費用	支払利息	3,337,841	3,545,620	△ 207,779
		その他のサービス活動外費用	423,935	267,300	156,635
		利用者等外給食費	259,630	267,300	△ 7,670
		雑損失	164,305		164,305
雑損失		164,305		164,305	
サービス活動外費用計(5)	3,761,776	3,812,920	△ 51,144		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 2,640,386	△ 3,107,948	467,562		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,066,299	12,646,767	△ 4,580,468		
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	8,277,038	3,175,764	5,101,274
		特別収益計(8)	8,277,038	3,175,764	5,101,274
	費用	拠点区分間繰入金費用	5,028,747	6,706,619	△ 1,677,872
		特別費用計(9)	5,028,747	6,706,619	△ 1,677,872
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,248,291	△ 3,530,855	6,779,146		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,314,590	9,115,912	2,198,678		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 91,735,188	△ 100,851,100	9,115,912	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 80,420,598	△ 91,735,188	11,314,590	
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)	△ 80,420,598	△ 91,735,188	11,314,590	

ななかまど拠点区分 事業活動明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6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	な			
介護保険事業収益	146,238,250	70,993,320	17,192,666		234,424,236		234,424,236
施設介護料収益	122,645,449				122,645,449		122,645,449
介護報酬収益	102,055,079				102,055,079		102,055,079
利用者負担金収益(一般)	20,590,370				20,590,370		20,590,370
居宅介護料収益			13,912,511		13,912,511		13,912,511
(介護報酬収益)			11,813,796		11,813,796		11,813,796
介護報酬収益			11,453,346		11,453,346		11,453,346
介護予防報酬収益			360,450		360,450		360,450
(利用者負担金収益)			2,098,715		2,098,715		2,098,715
介護負担金収益(一般)			1,996,251		1,996,251		1,996,251
介護予防負担金収益(一般)			102,464		102,464		102,464
地域密着型介護料収益							
(介護報酬収益)							
介護報酬収益		58,726,923			58,726,923		58,726,923
介護予防報酬収益		52,288,286			52,288,286		52,288,286
(利用者負担金収益)		49,591,274			49,591,274		49,591,274
介護負担金収益(公費)		2,697,012			2,697,012		2,697,012
介護予防負担金収益(公費)		6,438,637			6,438,637		6,438,637
介護予防負担金収益(一般)		703,505			703,505		703,505
利用者等利用料収益		5,447,503			5,447,503		5,447,503
施設サービス利用料収益		10,805			10,805		10,805
居宅介護サービス利用料収益		276,824			276,824		276,824
地域密着型介護サービス利用料収益		11,851,253		2,886,664	38,072,968		38,072,968
食費収益(一般)					231,000		231,000
居住費収益(一般)					1,311,211		1,311,211
その他の利用料収益					7,195,998		7,195,998
補助金事業収益		7,195,998			16,202,834		16,202,834
受託事業収益		4,638,557			11,792,074		11,792,074
補助事業収益					1,339,851		1,339,851
その他の事業収益		16,698			1,066,385		1,066,385
補助金事業収益		415,144			1,041,635		1,041,635
その他の事業収益		415,144			24,750		24,750
補助金事業収益		475,600			1,016,800		1,016,800
その他の事業収益		475,600			1,016,800		1,016,800
補助金事業収益		475,600			1,016,800		1,016,800
経常経費寄附金収益		400,000			400,000		400,000
サービス活動収益計(1)	147,113,850	71,468,920	17,258,266		235,841,036		235,841,036
人件費	93,501,749	48,553,360	12,380,601		154,435,710		154,435,710
職員俸給	42,464,163	22,077,317	5,900,487		70,441,967		70,441,967
職員諸手当	28,506,820	16,951,850	4,185,770		49,644,440		49,644,440
賞与引当金繰入	1,495,000	908,000			2,403,000		2,403,000
非常勤職員給与	4,601,569	1,111,992	639,398		6,352,959		6,352,959

サービス

なななかまど拠点区分 事業活動明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6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 なななかまど	小規模多機能 なななかまど	ショートステイ なななかまど			
退職給付費用						
法定福利費	3,345,163	1,210,000	24,837	4,580,000		4,580,000
事業費	13,089,034	6,294,201	1,630,109	21,013,344		21,013,344
給食費	23,151,746	5,099,523	1,755,704	30,006,973		30,006,973
介護用品費	7,828,750	2,555,322	986,557	11,370,629		11,370,629
保健衛生費	5,541,939	14,347	38,199	5,594,485		5,594,485
医療費	229,401	155,605	14,593	399,599		399,599
教養娯楽費	1,027,102			1,027,102		1,027,102
日用品費	154,825	22,309	61,749	238,883		238,883
水道光熱費	278,931	261,845	12,720	553,496		553,496
燃料費	7,171,752	1,838,790	641,886	9,652,428		9,652,428
車輻燃料費	5,881	3,960	9,841	9,841		9,841
車輻燃料費	183,681	28,640	212,321	212,321		212,321
雑費	487,484	128,205	615,689	615,689		615,689
事務費	242,000	90,500	332,500	332,500		332,500
福利厚生費	20,327,651	5,426,465	1,999,431	27,753,547		27,753,547
旅費交通費	1,435,515	182,900	209,188	1,827,603		1,827,603
研修費	34,000		33,000	67,000		67,000
消耗品費	10,250		5,250	15,500		15,500
器具什器費(事務)	1,616,211	468,950	109,529	2,194,690		2,194,690
印刷製本費	110,220			110,220		110,220
修繕費	232,054	49,564	2,185	283,803		283,803
通信運搬費	346,200	177,144	13,823	537,167		537,167
会議費	799,251	32,471	39,561	871,283		871,283
広報費	9,208	5,016	2,650	16,874		16,874
給食委託費	55,275			55,275		55,275
清掃委託費	7,875,439	2,505,558	1,018,061	11,399,058		11,399,058
保守委託費	2,516,167	707,491	217,692	3,441,350		3,441,350
その他の委託費	718,404	184,200	64,296	966,900		966,900
手数料	132,000			132,000		132,000
損害保険料(事務)	496,076	△ 35,485	△ 29,000	431,591		431,591
賃借料	423,222	159,748	10,649	593,619		593,619
租税公課	2,135,010	583,473	186,744	2,905,227		2,905,227
保守料	42,650		2,150	44,800		44,800
渉外費	1,210,265	344,242	103,314	1,657,821		1,657,821
諸会費	4,413		4,413	8,826		8,826
雑費	101,425			101,425		101,425
減価償却費	24,396	5,918	5,926	36,240		36,240
国庫補助金等特別積立金取崩額	13,041,967	3,116,407	1,122,020	17,280,394		17,280,394
サービス活動費用計(2)	△ 3,562,274	△ 779,999		△ 4,342,273		△ 4,342,273
	146,460,839	61,415,756	17,257,756	225,134,351		225,134,351

ななかまど拠点区分 事業活動明細書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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	な			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	653,011	10,053,164	510		10,706,685		10,706,685
受取利息配当金収益	87	6	3	96			96
その他のサービス活動外収益	712,727	208,500	200,067		1,121,294		1,121,294
利用者等外給食収益	223,500	8,500			232,000		232,000
雑収益	489,227	200,000	200,067		889,294		889,294
雑収益	489,227	200,000	200,067		889,294		889,294
サービス活動外収益計(4)	712,814	208,506	200,070		1,121,390		1,121,390
支払利息	2,480,016	635,859	221,966		3,337,841		3,337,841
その他のサービス活動外費用	401,900	11,140	10,895		423,935		423,935
利用者等外給食費	251,900	7,730			259,630		259,630
雑損失	150,000	3,410	10,895		164,305		164,305
雑損失	150,000	3,410	10,895		164,305		164,305
サービス活動外費用計(5)	2,881,916	646,999	232,861		3,761,776		3,761,776
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 2,169,102	△ 438,493	△ 32,791		△ 2,640,386		△ 2,640,386
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,516,091	9,614,671	△ 32,281		8,066,299		8,066,299

(単位:円)

なななかまじ拠点区分 貸借対照表
令和 6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	増減	当年度末	前年度末	増減	増減
流動資産	60,272,521	55,434,800	4,837,721	流動負債	48,683,169	48,838,159	△ 154,990	
現金預金	21,441,391	11,710,505	9,730,886	事業未払金	10,058,204	10,108,448	△ 50,244	
事業未収金	38,810,430	34,928,842	3,881,588	その他の未払金	2,000,000	2,000,000	0	
未収補助金	0	6,862,000	△ 6,862,000	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	20,700	46,701	△ 26,001	職員預り金	3,061,965	3,109,610	△ 47,645	
前払金	0	1,886,752	△ 1,886,752	前受金	0	5,101	△ 5,101	
				拠点区分間借入金	11,900,000	11,900,000	0	
				買引当金	2,403,000	2,455,000	△ 52,000	
固定資産	298,865,230	311,972,784	△ 13,107,554	固定負債	281,384,390	296,471,550	△ 15,087,160	
基本財産	282,283,273	298,303,922	△ 16,020,649	設備資金借入金	267,795,000	287,055,000	△ 19,260,000	
土地	52,038,053	52,038,053	0	退職給付引当金	13,589,390	9,416,550	4,172,840	
建物	254,989,497	254,989,497	0	負債の部合計	330,067,559	345,309,709	△ 15,242,150	
建物減価償却累計額	△ 66,849,725	△ 60,220,000	△ 6,629,725					
建物附属設備	155,266,503	155,266,503	0	純資産の部				
建物附属設備減価償却累計額	△ 113,161,055	△ 103,770,131	△ 9,390,924	基本金	109,490,790	113,833,063	△ 4,342,273	
その他の固定資産	16,581,957	13,668,862	2,913,095	国庫補助金等特別積立金	△ 80,420,598	△ 91,735,188	11,314,590	
建物附属設備	594,000	594,000	0	その他の積立金	11,314,590	9,115,912	2,198,678	
建物附属設備減価償却累計額	△ 225,522	△ 185,724	△ 39,798	次期繰越活動増減差額				
構築物	162,000	162,000	0	(うち当期活動増減差額)				
構築物減価償却累計額	△ 76,950	△ 68,850	△ 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	△ 549,450	△ 371,250	△ 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	△ 11,164,996	△ 10,894,092	△ 270,904					
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	△ 16,443,559	△ 15,782,346	△ 661,213					
ソフトウェア	279,208	380,738	△ 101,530					
退職給付引当資産	13,589,390	9,416,550	4,172,840	純資産の部合計	29,070,192	22,097,875	6,972,317	
資産の部合計	359,137,751	367,407,584	△ 8,269,833	負債及び純資産の部合計	359,137,751	367,407,584	△ 8,269,833	

(単位:円)

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	194,769,497	0	6,629,725	188,139,772
建物附属設備	51,496,372	0	9,390,924	42,105,448
合計	298,303,922	0	16,020,649	282,283,273

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）	188,139,772円

計 240,177,825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）	287,055,000円
-----------------------	--------------

計 287,055,000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	66,849,725	188,139,772
建物附属設備	155,266,503	113,161,055	42,105,448
小計	410,256,000	180,010,780	230,245,220
その他の固定資産			
建物附属設備	594,000	225,522	368,478
構築物	162,000	76,950	85,050
機械及び装置	1,782,000	549,450	1,232,550
車両運搬具	11,165,000	11,164,996	4
器具及び備品	17,470,836	16,443,559	1,027,277
小計	31,173,836	28,460,477	2,713,359
合計	441,429,836	208,471,257	232,958,579

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	38,810,430	0	38,810,430
合計	38,810,430	0	38,810,430

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

(1) 令和5年 4月 1日 (注) 令和6年 3月 31日

社会福祉法人「の上会
ななかまど 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)		当期減少額(C)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		期末取得原価 (G=E+F)		備要
	うち同族補助金 等の額		うち同族補助金 等の額		うち同族補助金 等の額		うち同族補助金 等の額		うち同族補助金 等の額		
基本財産(有形固定資産)											
土地	52,038,053	0	0	0	0	0	52,038,053	0	52,038,053	0	
建物	194,769,497	111,519,687	0	6,629,725	3,795,998	0	188,139,772	107,723,639	38,276,311	251,989,497	146,000,000
建物付属設備	51,496,372	0	0	9,390,221	0	0	42,106,448	0	113,161,055	0	156,266,503
基本財産合計	298,304,922	111,519,687	0	16,020,649	3,795,998	0	282,283,273	107,723,639	180,010,780	38,276,311	482,294,053
その他の固定資産(有形固定資産)											
建物											
建物付属設備	408,276	0	0	39,798	0	0	368,478	0	225,522	0	594,000
構築物	93,150	0	0	8,100	0	0	85,050	0	76,950	0	162,000
機械及び器具	1,410,750	0	0	178,200	0	0	1,232,550	1,232,550	549,450	1,782,000	1,782,000
車両運搬具	270,908	0	0	270,904	0	0	4	0	9,093,360	11,165,000	9,093,360
器具及び備品	1,668,490	481,950	0	661,213	137,700	0	1,027,277	344,250	7,424,454	17,470,836	7,768,704
積立資産											
有形リース資産											
その他の固定資産(有形固定資産)計	3,871,574	2,053,875	0	1,158,215	477,075	0	2,713,359	1,576,800	28,460,477	17,067,261	31,173,836
その他の固定資産(無形固定資産)											
権利											
ソフトウエア	380,738	259,501	0	101,530	69,200	0	279,208	190,301	6,305,704	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	380,738	259,501	0	101,530	69,200	0	279,208	190,301	6,400,297	6,739,505	5,586,005
基本財産及びその他の固定資産計	4,252,312	2,313,376	0	1,259,745	546,275	0	2,992,567	1,767,101	34,920,774	22,462,968	37,913,341
基本財産及びその他の固定資産計	302,556,234	113,533,063	0	17,280,394	4,342,273	0	285,275,840	109,490,790	214,931,554	60,739,279	500,207,394
将来入金予定の償還補助金の額											
差引	302,556,234	113,533,063	0	17,280,394	4,342,273	0	285,275,840	109,490,790			170,230,069

(注) 1. 「うち同族補助金等の額」については、償還資金基金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、「同族補助金等の額」を記載し、「当期増加額」の「うち同族補助金等の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち同族補助金等の額」をマイナス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち同族補助金等の額」が貸借対照表上の同族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. 「当期増加額」には該償還補助金の増加額、「当期減少額」には該償還補助金を控除した減少額を記載する。

別紙 3 (9)

引当金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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	2,455,000	(2,403,000)	2,455,000	()	2,403,000	
退職給付引当金	9,416,550	(4,580,000)	407,160	()	13,589,390	
計	11,871,550	(6,983,000)	2,862,160	(0)	15,992,390	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

別紙3 (12)

積立金・積立資産明細書

(自) 令和5年 4月 1日 (至) 令和6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	9,416,550	4,580,000	407,160	13,589,390	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	9,416,550	4,580,000	407,160	13,589,390	

(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
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5年 4月 1日 (至) 令和6年 3月 31日

社会福祉法人 刀圭会
 ななかまど 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					
特養ななかまど	多機能ななかまど	介護保険事業収入	60,304,889	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	64,567,233	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	16,082,825	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	14,278,373	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、前期未支払資金残高等の別を記入すること。

