

決 算 報 告 書

自： 令和 5年 4月 1日

至： 令和 6年 3月31日

に れ の 木 扱 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 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	317,814,000	316,903,736	910,264	
	施設介護料収入	131,680,000	130,199,083	1,480,917	
	介護報酬収入	109,032,000	108,795,384	236,616	
	利用者負担金収入(公費)	1,139,000	849,036	289,964	
	利用者負担金収入(一般)	21,509,000	20,554,663	954,337	
	居宅介護料収入	61,087,000	60,049,663	1,037,337	
	(介護報酬収入)	53,517,000	53,027,152	489,848	
	介護報酬収入	53,517,000	52,866,736	650,264	
	介護予防報酬収入		160,416	△ 160,416	
	(利用者負担金収入)	7,570,000	7,022,511	547,489	
	介護負担金収入(公費)	454,000	252,702	201,298	
	介護負担金収入(一般)	7,116,000	6,729,346	386,654	
	介護予防負担金収入(公費)		5,261	△ 5,261	
	介護予防負担金収入(一般)		35,202	△ 35,202	
	地域密着型介護料収入	68,202,000	71,800,014	△ 3,598,014	
	(介護報酬収入)	61,409,000	64,897,097	△ 3,488,097	
	介護報酬収入	56,591,000	61,179,701	△ 4,588,701	
	介護予防報酬収入	4,818,000	3,717,396	1,100,604	
	(利用者負担金収入)	6,793,000	6,902,917	△ 109,917	
	介護負担金収入(公費)		229,670	△ 229,670	
	介護負担金収入(一般)	6,347,000	6,319,651	27,349	
	介護予防負担金収入(公費)	116,000	118,908	△ 2,908	
	介護予防負担金収入(一般)	330,000	234,688	95,312	
	居宅介護支援介護料収入	9,148,000	9,205,080	△ 57,080	
	居宅介護支援介護料収入	9,148,000	9,205,080	△ 57,080	
	利用者等利用料収入	42,644,000	42,953,283	△ 309,283	
	施設サービス利用料収入	358,000	319,000	39,000	
	居宅介護サービス利用料収入	896,000	869,552	26,448	
	地域密着型介護サービス利用料収入	7,329,000	7,051,687	277,313	
	食費収入(一般)	19,418,000	19,977,040	△ 559,040	
	居住費収入(一般)	12,569,000	12,666,591	△ 97,591	
	その他の利用料収入	2,074,000	2,069,413	4,587	
	その他の事業収入	5,053,000	2,696,613	2,356,387	
	補助金事業収入	4,658,000	2,151,073	2,506,927	
	受託事業収入	395,000	545,540	△ 150,540	
	補助事業等収入		1,245,600	△ 1,245,600	
	その他の事業収入		1,245,600	△ 1,245,600	
	補助金事業収入		1,245,600	△ 1,245,600	
	受取利息配当金収入		198	△ 198	
	その他の収入	2,688,000	2,913,130	△ 225,130	
	利用者等外給食費収入	204,000	195,200	8,800	
	雑収入	2,484,000	2,717,930	△ 233,930	
	雑収入	2,484,000	2,717,930	△ 233,930	
事業活動収入計(1)	320,502,000	321,062,664	△ 560,664		
事業活動による収支	人件費支出	204,369,000	218,388,475	△ 14,019,475	
	職員俸給支出	90,224,000	89,352,709	871,291	
	職員諸手当支出	67,888,000	71,525,786	△ 3,637,786	
	非常勤職員給与支出	21,053,000	29,185,207	△ 8,132,207	
	退職給付支出		475,020	△ 475,020	
	法定福利費支出	25,204,000	27,849,753	△ 2,645,753	
	事業費支出	43,095,000	40,661,095	2,433,905	
	給食費支出	13,868,000	13,545,573	322,427	
	介護用品費支出	6,883,000	6,955,864	△ 72,864	
	保健衛生費支出	442,000	259,018	182,982	
	医療費支出	1,432,000	1,291,172	140,828	
	教養娯楽費支出	321,000	341,218	△ 20,218	
	日用品費支出	492,000	489,510	2,490	
	水道光熱費支出	16,903,000	14,989,116	1,913,884	
	消耗品費支出	59,000		59,000	
	車輛費支出	513,000	529,626	△ 16,626	
	車輛燃料費支出	1,477,000	1,642,098	△ 165,098	
	器具什器費支出(事業)	114,000	31,900	82,100	
	雑支出	591,000	586,000	5,000	
	事務費支出	40,662,000	39,173,573	1,488,427	
	福利厚生費支出	2,359,000	1,530,304	828,696	
	旅費交通費支出	709,000	902,791	△ 193,791	
研修費支出	41,000	226,720	△ 185,720		
消耗品費支出	5,988,000	3,398,611	2,589,389		

これの木拠点区分 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
↑ 出	器具什器費支出(事務)		213,849	△ 213,849	
	印刷製本費支出	470,000	546,427	△ 76,427	
	水道光熱費支出	148,000	174,091	△ 26,091	
	燃料費支出	89,000	90,912	△ 1,912	
	修繕費支出	1,308,000	1,529,864	△ 221,864	
	通信運搬費支出	1,264,000	1,297,674	△ 33,674	
	会議費支出	7,000	29,296	△ 22,296	
	給食委託費支出	13,283,000	13,577,311	△ 294,311	
	清掃委託費支出	3,084,000	3,265,260	△ 181,260	
	保守委託費支出	1,835,000	1,832,160	2,840	
	その他の委託費支出	131,000	132,000	△ 1,000	
	手数料支出	465,000	604,021	△ 139,021	
	損害保険料支出(事務)	1,187,000	1,019,535	167,465	
	賃借料支出	5,987,000	6,328,228	△ 341,228	
	租税公課支出	115,000	52,400	62,600	
	保守料支出	1,985,000	2,226,119	△ 241,119	
	渉外費支出	18,000	24,780	△ 6,780	
	諸会費支出	176,000	153,300	22,700	
	雑支出	13,000	17,920	△ 4,920	
	支払利息支出	1,849,000	1,848,810	190	
	その他の支出	336,000	330,032	5,968	
	利用者等外給食費支出	336,000	327,900	8,100	
	雑支出		2,132	△ 2,132	
	雑支出		2,132	△ 2,132	
事業活動支出計(2)	290,311,000	300,401,985	△ 10,090,985		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	30,191,000	20,660,679	9,530,321		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	23,796,000	23,796,000	0	
	固定資産取得支出		3,511,321	△ 3,511,321	
	器具及び備品取得支出		2,540,461	△ 2,540,461	
ソフトウェア取得支出		970,860	△ 970,860		
施設整備等支出計(5)	23,796,000	27,307,321	△ 3,511,321		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 23,796,000	△ 27,307,321	3,511,321		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		475,020	△ 475,020	
	退職給付引当資産取崩収入		475,020	△ 475,020	
	その他の活動収入計(7)		475,020	△ 475,020	
	支出				
	積立資産支出	5,760,000	5,760,000	0	
退職給付引当資産支出	5,760,000	5,760,000	0		
その他の活動支出計(8)	5,760,000	5,760,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,760,000	△ 5,284,980	△ 475,020		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	635,000	△ 11,931,622	12,566,622		
前期末支払資金残高(12)		52,543,321	△ 52,543,321		
当期末支払資金残高(11)+(12)	635,000	40,611,699	△ 39,976,699		

にれの木拠点区分 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

事業活動による収入	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	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			
介護保険事業収入	154,948,968	84,997,920	42,854,538	24,676,440	9,725,870	316,903,736		316,903,736
施設介護料収入	130,199,083					130,199,083		130,199,083
介護報酬収入	108,795,384					108,795,384		108,795,384
利用者負担金収入(公費)	849,036					849,036		849,036
利用者負担金収入(一般)	20,554,663					20,554,663		20,554,663
居宅介護料収入			40,380,690	19,668,973		60,049,663		60,049,663
(介護報酬収入)			36,301,081	16,726,071		53,027,152		53,027,152
介護報酬収入			36,301,081	16,565,655		52,866,736		52,866,736
介護報酬収入			4,079,609	2,942,902		7,022,511		7,022,511
(利用者負担金収入)			153,697	99,005		252,702		252,702
介護負担金収入(公費)			3,925,912	2,803,434		6,729,346		6,729,346
介護負担金収入(一般)			5,261	5,261		10,522		10,522
介護予防負担金収入(公費)				35,202		35,202		35,202
介護予防負担金収入(一般)								
地域密着型介護料収入								
(介護報酬収入)								
介護報酬収入		71,800,014				71,800,014		71,800,014
介護報酬収入		64,897,097				64,897,097		64,897,097
(利用者負担金収入)		61,179,701				61,179,701		61,179,701
介護予防報酬収入		3,717,396				3,717,396		3,717,396
(利用者負担金収入)		6,902,917				6,902,917		6,902,917
介護負担金収入(公費)		229,670				229,670		229,670
介護負担金収入(一般)		6,319,651				6,319,651		6,319,651
介護予防負担金収入(公費)		118,908				118,908		118,908
介護予防負担金収入(一般)		234,688				234,688		234,688
居宅介護支援介護料収入								
居宅介護支援介護料収入								
利用者等利用料収入								
施設サービス利用料収入								
居宅介護サービス利用料収入								
地域密着型介護サービス利用料収入								
食費収入(一般)	10,883,994					10,883,994		10,883,994
居任費収入(一般)	11,512,954					11,512,954		11,512,954
その他の利用料収入	1,473,187					1,473,187		1,473,187
その他の事業収入	560,750					560,750		560,750
補助金事業収入	536,000					536,000		536,000
受託事業収入	24,750					24,750		24,750
補助事業等収入	475,600					475,600		475,600
その他の事業収入	475,600					475,600		475,600
補助金事業収入	475,600					475,600		475,600
受取利息配当金収入	157					157		157
その他の収入	1,299,201					1,299,201		1,299,201
利用者等外給食費収入	104,020					104,020		104,020
雑収入	1,195,181					1,195,181		1,195,181
雑収入	1,195,181					1,195,181		1,195,181
雑収入	156,723,926					156,723,926		156,723,926
雑収入	106,896,205					106,896,205		106,896,205
雑収入	42,634,679					42,634,679		42,634,679
雑収入	34,531,052					34,531,052		34,531,052
雑収入	14,926,385					14,926,385		14,926,385
雑収入	387,141					387,141		387,141
雑収入	14,416,970					14,416,970		14,416,970
雑収入	25,837,915					25,837,915		25,837,915
雑収入	7,855,548					7,855,548		7,855,548
雑収入	86,193,059					86,193,059		86,193,059
雑収入	53,807,363					53,807,363		53,807,363
雑収入	23,314,098					23,314,098		23,314,098
雑収入	6,604,143					6,604,143		6,604,143
雑収入	7,242,347					7,242,347		7,242,347
雑収入	2,998,121					2,998,121		2,998,121
雑収入	7,387,907					7,387,907		7,387,907
雑収入	8,292,282					8,292,282		8,292,282
雑収入	2,815,186					2,815,186		2,815,186
雑収入	24,991,245					24,991,245		24,991,245
雑収入	23,858,107					23,858,107		23,858,107
雑収入	9,677,805					9,677,805		9,677,805
雑収入	7,838,337					7,838,337		7,838,337
雑収入	3,888,198					3,888,198		3,888,198
雑収入	87,879					87,879		87,879
雑収入	2,865,888					2,865,888		2,865,888
雑収入	2,959,155					2,959,155		2,959,155
雑収入	1,577,466					1,577,466		1,577,466
雑収入	9,820,891					9,820,891		9,820,891
雑収入	10,512,702					10,512,702		10,512,702
雑収入	7,026,425					7,026,425		7,026,425
雑収入	1,902,394					1,902,394		1,902,394
雑収入	646,491					646,491		646,491
雑収入	45,000					45,000		45,000
雑収入	45,000					45,000		45,000
雑収入	2,717,930					2,717,930		2,717,930
雑収入	2,717,930					2,717,930		2,717,930
雑収入	321,062,664					321,062,664		321,062,664
雑収入	218,388,475					218,388,475		218,388,475
雑収入	89,352,709					89,352,709		89,352,709
雑収入	71,525,786					71,525,786		71,525,786
雑収入	29,185,207					29,185,207		29,185,207
雑収入	475,020					475,020		475,020
雑収入	27,849,753					27,849,753		27,849,753
雑収入	40,661,095					40,661,095		40,661,095
雑収入	13,545,573					13,545,573		13,545,573

(単位:円)

事業活動

これの木拠点区分 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 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	居宅 はなみずき				
その 他の 活 動 に よ る 支 出	475,020	68,167,651	29,679,809	29,286,196	1,000,000	475,020	△ 265,955,813	475,020	
積立資産取崩収入	475,020					475,020		475,020	
退職給付引当資産取崩収入	137,822,157					265,955,813		265,955,813	
サービス区分間繰入金収入									
その他の活動収入計(7)	138,297,177	68,167,651	29,679,809	29,286,196	1,000,000	266,430,833	△ 265,955,813	475,020	
積立資産支出	3,360,000	1,680,000	600,000		120,000	5,760,000		5,760,000	
退職給付引当資産支出	3,360,000	1,680,000	600,000		120,000	5,760,000		5,760,000	
サービス区分間繰入金支出	128,133,656	74,756,356	40,350,115	22,715,686		265,955,813	△ 265,955,813	0	
その他の活動支出計(8)	131,493,656	76,436,356	40,950,115	22,715,686	120,000	271,715,813	△ 265,955,813	5,760,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,803,521	△ 8,268,705	△ 11,270,306	6,570,510	880,000	△ 5,284,980	0	△ 5,284,980	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 9,372,752	1,689,559	△ 142,593	△ 738,285	△ 3,367,551	△ 11,931,622	0	△ 11,931,622	
前期末支払資金残高(11)	28,831,038	8,713,723	6,274,763	3,965,262	4,758,535	52,543,321	0	52,543,321	
当期末支払資金残高(10)+(11)	19,458,286	10,403,282	6,132,170	3,226,977	1,390,984	40,611,699	0	40,611,699	

これの木拠点区分 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	316,903,736	308,241,168	8,662,568
	施設介護料収益	130,199,083	127,713,387	2,485,696
	介護報酬収益	108,795,384	105,746,919	3,048,465
	利用者負担金収益(公費)	849,036	1,105,038	△ 256,002
	利用者負担金収益(一般)	20,554,663	20,861,430	△ 306,767
	居宅介護料収益	60,049,663	59,247,211	802,452
	(介護報酬収益)	53,027,152	51,904,575	1,122,577
	介護報酬収益	52,866,736	51,904,575	962,161
	介護予防報酬収益	160,416		160,416
	(利用者負担金収益)	7,022,511	7,342,636	△ 320,125
	介護負担金収益(公費)	252,702	440,542	△ 187,840
	介護負担金収益(一般)	6,729,346	6,902,094	△ 172,748
	介護予防負担金収益(公費)	5,261		5,261
	介護予防負担金収益(一般)	35,202		35,202
	地域密着型介護料収益	71,800,014	66,148,064	5,651,950
	(介護報酬収益)	64,897,097	59,559,280	5,337,817
	介護報酬収益	61,179,701	54,886,606	6,293,095
	介護予防報酬収益	3,717,396	4,672,674	△ 955,278
	(利用者負担金収益)	6,902,917	6,588,784	314,133
	介護負担金収益(公費)	229,670		229,670
	介護負担金収益(一般)	6,319,651	6,155,700	163,951
	介護予防負担金収益(公費)	118,908	112,802	6,106
	介護予防負担金収益(一般)	234,688	320,282	△ 85,594
	居宅介護支援介護料収益	9,205,080	8,872,620	332,460
	居宅介護支援介護料収益	9,205,080	8,872,620	332,460
	利用者等利用料収益	42,953,283	41,359,586	1,593,697
	施設サービス利用料収益	319,000	347,500	△ 28,500
	居宅介護サービス利用料収益	869,552	869,444	108
	地域密着型介護サービス利用料収益	7,051,687	7,107,987	△ 56,300
	食費収益(一般)	19,977,040	18,832,665	1,144,375
	居住費収益(一般)	12,666,591	12,190,604	475,987
	その他の利用料収益	2,069,413	2,011,386	58,027
	その他の事業収益	2,696,613	4,900,300	△ 2,203,687
補助金事業収益	2,151,073	4,517,212	△ 2,366,139	
受託事業収益	545,540	383,088	162,452	
補助事業等収益	1,245,600	9,525,000	△ 8,279,400	
その他の事業収益	1,245,600	9,525,000	△ 8,279,400	
補助金事業収益	1,245,600	9,525,000	△ 8,279,400	
サービス活動収益計(1)	318,149,336	317,766,168	383,168	
サービス活動増減の部	人件費	224,145,455	212,962,729	11,182,726
	職員俸給	89,352,709	91,620,812	△ 2,268,103
	職員諸手当	68,047,786	65,610,508	2,437,278
	賞与引当金繰入	3,950,000	3,478,000	472,000
	非常勤職員給与	29,185,207	21,378,817	7,806,390
	退職給付費用	5,760,000	5,280,000	480,000
	法定福利費	27,849,753	25,594,592	2,255,161
	事業費	40,661,095	41,290,223	△ 629,128
	給食費	13,545,573	13,286,942	258,631
	介護用品費	6,955,864	6,595,013	360,851
	保健衛生費	259,018	423,455	△ 164,437
	医療費	1,291,172	1,372,335	△ 81,163
	教養娯楽費	341,218	307,719	33,499
	日用品費	489,510	471,564	17,946
	水道光熱費	14,989,116	16,195,457	△ 1,206,341
	消耗品費		56,510	△ 56,510
	車両費	529,626	491,350	38,276
	車両燃料費	1,642,098	1,414,978	227,120
	器具什器費(事業)	31,900	108,900	△ 77,000
	雑費	586,000	566,000	20,000
	事務費	39,173,573	40,901,551	△ 1,727,978
	福利厚生費	1,530,304	2,372,601	△ 842,297
	旅費交通費	902,791	713,090	189,701
	研修費	226,720	41,480	185,240
	消耗品費	3,398,611	6,022,937	△ 2,624,326
	器具什器費(事務)	213,849		213,849
	印刷製本費	546,427	472,698	73,729
費用				

にれの木拠点区分 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)
	水道光熱費	174,091	148,518	25,573
	燃料費	90,912	89,107	1,805
	修繕費	1,529,864	1,315,626	214,238
	通信運搬費	1,297,674	1,272,017	25,657
	会議費	29,296	7,050	22,246
	給食委託費	13,577,311	13,361,334	215,977
	清掃委託費	3,265,260	3,102,000	163,260
	保守委託費	1,832,160	1,845,443	△ 13,283
	その他の委託費	132,000	132,000	0
	手数料	604,021	468,137	135,884
	損害保険料(事務)	1,019,535	1,193,992	△ 174,457
	賃借料	6,328,228	6,022,647	305,581
	租税公課	52,400	115,600	△ 63,200
	保守料	2,226,119	1,996,326	229,793
	渉外費	24,780	18,518	6,262
	諸会費	153,300	176,800	△ 23,500
	雑費	17,920	13,630	4,290
	減価償却費	18,134,329	18,058,560	75,769
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,178,417	△ 8,178,417	0
	サービス活動費用計(2)	313,936,035	305,034,646	8,901,389
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,213,301	12,731,522	△ 8,518,221	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	198	300	△ 102
	その他のサービス活動外収益	2,913,130	2,597,392	315,738
	利用者等外給食収益	195,200	197,080	△ 1,880
	雑収益	2,717,930	2,400,312	317,618
	雑収益	2,717,930	2,400,312	317,618
	サービス活動外収益計(4)	2,913,328	2,597,692	315,636
サービス活動外増減の部	支払利息	1,848,810	2,064,099	△ 215,289
	その他のサービス活動外費用	330,032	337,150	△ 7,118
	利用者等外給食費	327,900	337,150	△ 9,250
	雑損失	2,132		2,132
	雑損失	2,132		2,132
	サービス活動外費用計(5)	2,178,842	2,401,249	△ 222,407
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	734,486	196,443	538,043	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,947,787	12,927,965	△ 7,980,178	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,947,787	12,927,965	△ 7,980,178	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	96,497,427	83,569,462	12,927,965
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	101,445,214	96,497,427	4,947,787
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)	101,445,214	96,497,427	4,947,787	

にれの木拠点区分 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 にれの木の木	小規模多機能 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	合計			
介護保険事業収益	154,948,968	84,997,920	24,676,440	9,725,870	316,903,736		316,903,736	
施設介護報酬収益	130,199,083				130,199,083		130,199,083	
利用者負担金収益(公費)	108,795,384				108,795,384		108,795,384	
利用者負担金収益(一般)	849,036				849,036		849,036	
居宅介護料収益	20,554,663				20,554,663		20,554,663	
(介護報酬収益)								
介護報酬収益		40,360,690	19,668,973		60,049,663		60,049,663	
(利用者負担金収益)		36,301,081	16,726,071		53,027,152		53,027,152	
介護負担金収益(公費)		36,301,081	16,565,655		52,866,736		52,866,736	
介護負担金収益(一般)			160,416		160,416		160,416	
介護予防負担金収益(公費)		4,079,609	2,942,902		7,022,511		7,022,511	
介護予防負担金収益(一般)		153,697	99,005		252,702		252,702	
介護予防負担金収益(公費)		3,925,912	2,803,434		6,729,346		6,729,346	
介護予防負担金収益(一般)			5,261		5,261		5,261	
地域密着型介護料収益			35,202		35,202		35,202	
(介護報酬収益)								
介護報酬収益		71,800,014			71,800,014		71,800,014	
(利用者負担金収益)		64,897,097			64,897,097		64,897,097	
介護負担金収益(公費)		61,179,701			61,179,701		61,179,701	
介護負担金収益(一般)		3,717,396			3,717,396		3,717,396	
介護予防負担金収益(公費)		6,902,917			6,902,917		6,902,917	
介護予防負担金収益(一般)		229,670			229,670		229,670	
介護予防負担金収益(公費)		6,319,651			6,319,651		6,319,651	
介護予防負担金収益(一般)		118,908			118,908		118,908	
居宅介護支援介護料収益		234,688			234,688		234,688	
利用者等利用料収益								
施設サービス利用料収益		24,189,135	1,963,570		26,152,705		26,152,705	
居宅介護サービス利用料収益	319,000				319,000		319,000	
地域密着型介護サービス利用料収益								
食費収益(一般)	10,883,994				10,883,994		10,883,994	
その他の利用料収益	11,512,954		1,951,820		13,464,814		13,464,814	
その他の事業収益	1,473,187				1,473,187		1,473,187	
補助金事業収益	560,750				560,750		560,750	
受託事業収益	536,000				536,000		536,000	
補助事業等収益	24,750				24,750		24,750	
その他の事業収益	475,600				475,600		475,600	
補助金事業収益	475,600				475,600		475,600	
その他の事業収益	475,600				475,600		475,600	
補助金事業収益	475,600				475,600		475,600	
その他の事業収益	475,600				475,600		475,600	
サービス活動増減の部	155,424,568	85,473,520	24,791,240	9,775,870	318,149,336		318,149,336	
人件費	109,756,185	55,785,363	23,892,098	10,853,702	224,145,455		224,145,455	
職員俸給	42,634,657	23,409,679	9,677,805	7,026,425	89,352,709		89,352,709	
職員手当	32,475,052	19,002,656	6,859,347	1,872,394	68,047,786		68,047,786	
賞与引当金繰入	2,031,000	1,307,000	361,000	251,000	3,950,000		3,950,000	
非常勤職員給与	14,926,385	2,998,121	7,226,012	646,491	29,185,207		29,185,207	
退職給付費用	3,272,121	1,680,000	600,000	87,879	5,760,000		5,760,000	
法定福利費	14,416,970	7,387,907	2,241,596	937,392	27,849,753		27,849,753	
事業費	25,837,915	8,293,923	3,393,923	2,959,155	40,661,095		40,661,095	
給食費	7,855,548	2,815,186	1,297,373	1,577,466	13,545,573		13,545,573	
介護用品費	6,955,864				6,955,864		6,955,864	
保健衛生費	191,778	33,620			259,018		259,018	
医療費	1,006,550	284,622			1,291,172		1,291,172	
教養娯楽費	203,206	50,487	29,025	58,500	341,218		341,218	

にれの木拠点区分 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 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	住宅 はなみずき			
日用品費	372,771	45,702	48,227	14,182	8,628	489,510		489,510
水道光熱費	8,513,819	3,897,171	1,274,075	1,304,051		14,989,116		14,989,116
車輦費	135,445	281,715	104,610	4,956	2,900	529,626		529,626
車輦燃料費	195,034	673,779	606,993		166,292	1,642,098		1,642,098
器具什器費(事業)	31,900					31,900		31,900
雑費	376,000	210,000				586,000		586,000
事務費	22,940,367	7,464,199	3,230,550	3,249,548	2,288,909	39,173,573		39,173,573
福利厚生費	867,827	66,666	187,250	196,991	211,570	1,530,304		1,530,304
旅費交通費	385,883	169,192	281,372		66,344	902,791		902,791
研修費	71,750	28,220	46,500	2,250	78,000	226,720		226,720
消耗品費	2,050,973	481,877	441,455	300,678	123,628	3,398,611		3,398,611
器具什器費(事務)	213,849					213,849		213,849
印刷製本費	465,408	3,543	3,543		73,933	546,427		546,427
水道光熱費	4,174				169,917	174,091		174,091
燃料費					90,912	90,912		90,912
修繕費	977,864	293,500	258,500	31,562	364,391	1,529,864		1,529,864
通信運搬費	901,721				1,297,674	1,297,674		1,297,674
会議費	20,000				9,296	29,296		29,296
給食委託費	8,292,878	2,698,762	939,477	1,646,194	13,577,311	13,577,311		13,577,311
清掃委託費	1,839,660	858,000	280,500	287,100	3,265,260	3,265,260		3,265,260
保守委託費	1,040,664	476,364	155,736	159,396	1,832,160	1,832,160		1,832,160
その他の委託費	132,000					132,000		132,000
手数料	738,485	△ 44,075	△ 68,880	△ 23,670	2,161	604,021		604,021
損害保険料(事務)	484,108	316,318	52,493	17,709	148,907	1,019,535		1,019,535
賃借料	3,098,010	1,532,824	426,029	441,415	829,950	6,328,228		6,328,228
租税公課	26,200	26,200				52,400		52,400
保守料	1,199,383	549,008	179,485	178,343	119,900	2,226,119		2,226,119
渉外費	1,500	3,840				5,340		5,340
雑費	116,050					116,050		116,050
雑費	11,980	3,960				15,940		15,940
減価償却費	10,770,819	4,404,927	1,426,977	1,460,552	71,054	18,134,329		18,134,329
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,705,797	△ 1,472,620				△ 8,178,417		△ 8,178,417
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	162,599,489	74,474,151	31,943,548	31,527,362	13,391,485	313,936,035		313,936,035
受取利息配当金収益	△ 7,174,921	10,999,369	10,740,590	△ 6,736,122	△ 3,615,615	4,213,301		4,213,301
その他のサービス活動外収益	157	9	6	5	21	198		198
利用者等外給食収益	1,299,201	719,530	649,399	200,000	45,000	2,913,130		2,913,130
雑収益	104,020	4,000	87,180			195,200		195,200
雑収益	1,195,181	715,530	562,219	200,000	45,000	2,717,930		2,717,930
サービス活動外収益計(4)	1,195,181	715,530	562,219	200,000	45,000	2,717,930		2,717,930
支払利息	1,050,124	480,691	157,149	160,846	45,021	2,913,328		2,913,328
その他のサービス活動外費用	237,150	3,300	87,450	2,132		330,032		330,032
利用者等外給食費	237,150	3,300	87,450			327,900		327,900
雑損失						2,132		2,132
雑損失						2,132		2,132
サービス活動外費用計(5)	1,287,274	483,991	244,599	162,978	2,132	2,178,842		2,178,842
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	12,084	235,548	404,806	37,027	45,021	734,486		734,486
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 7,162,837	11,234,917	1,145,396	△ 6,699,095	△ 3,570,594	4,947,787		4,947,787

(単位:円)

計算書類に対する注記（これの木拠点区分用）

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) こ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（Ⅹ））
 - ア 地域密着型特養 これの木
 - イ 小規模多機能 これの木
 - ウ デイサービス これの木
 - エ ショートステイ これの木
 - オ 居宅 はなみずき
 - (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（Ⅺ））
 - ア 地域密着型特養 これの木
 - イ 小規模多機能 これの木
 - ウ デイサービス これの木
 - エ ショートステイ これの木
 - 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、こ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、社会福祉事業のこ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	188,501,522	0	6,933,472	181,568,050
建物附属設備	37,861,754	0	9,854,518	28,007,236
合計	351,856,471	0	16,787,990	335,068,481

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）	181,568,050円
計	307,061,245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）	188,414,000円
計	188,414,000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	83,779,450	181,568,050
建物附属設備	158,340,000	130,332,764	28,007,236
小計	423,687,500	214,112,214	209,575,286
その他の固定資産			
建物	1,324,730	170,228	1,154,502
建物附属設備	11,595,000	2,491,813	9,103,187
構築物	8,555,000	8,537,996	17,004
機械及び装置	50,082,000	48,849,446	1,232,554
車輛運搬具	17,987,040	17,987,033	7
器具及び備品	34,717,522	31,437,445	3,280,077
小計	124,261,292	109,473,961	14,787,331
合計	547,948,792	323,586,175	224,362,617

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	48,906,481	0	48,906,481
合計	48,906,481	0	48,906,481

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 万寿会
に在る本 拠点区分

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=F+E+F)		概要
	うち同席補助金等の額		うち同席補助金等の額		うち同席補助金等の額		うち同席補助金等の額		うち同席補助金等の額		うち同席補助金等の額		うち同席補助金等の額		
基本財産 (有形固定資産)															
土地	125,493,195	0	0	0	0	0	0	0	125,493,195	0	0	0	125,493,195	0	0
建物	188,501,522	77,866,925	0	6,933,472	2,844,118	0	181,568,050	75,022,807	83,729,450	34,956,425	295,543,500	109,399,232	285,947,977	109,399,232	0
建物付属設備	37,861,751	16,698,255	0	9,856,518	4,322,714	0	28,007,286	12,285,522	100,332,764	57,170,862	158,340,000	69,555,404	157,510,138	69,555,404	0
基本財産合計	351,856,471	94,475,181	0	16,787,990	7,166,832	0	335,065,481	87,308,329	219,112,214	91,537,287	549,180,695	178,315,636	768,366,390	178,315,636	0
その他の固定資産 (有形固定資産)															
土地															
建物	1,205,436	0	0	50,934	0	0	1,154,502	0	1,154,502	0	170,228	0	1,324,730	0	0
建物付属設備	9,880,052	9,511,907	0	776,865	740,685	0	9,103,187	8,771,222	2,491,813	2,283,778	11,595,000	11,055,000	13,846,788	11,055,000	0
構築物	85,004	0	0	68,000	0	0	17,004	0	8,537,936	3,454,397	8,555,000	3,454,397	12,032,333	3,454,397	0
機械及び器具	1,410,754	1,410,750	0	178,200	178,200	0	1,232,554	1,232,550	48,849,446	42,690,320	50,082,000	44,122,870	98,931,446	44,122,870	0
車両運搬具	7	0	0	0	0	0	7	0	17,987,033	9,979,397	17,987,040	9,979,397	35,974,073	9,979,397	0
器具及び備品	957,570	355,350	0	217,954	92,700	0	3,280,077	282,650	31,137,145	12,514,567	34,111,712	12,773,217	65,223,429	12,773,217	0
延命保険金															
有形リース資産															
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	13,538,823	11,278,067	0	1,291,953	1,011,585	0	14,787,331	10,266,422	109,473,961	71,122,459	124,261,292	81,388,881	225,542,583	81,388,881	0
無形固定資産 (無形固定資産)															
種別															
ソフトウェア	0	0	0	54,386	0	0	54,386	0	54,386	0	54,386	0	108,772	0	0
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	0	0	0	54,386	0	0	54,386	0	54,386	0	54,386	0	108,772	0	0
その他の固定資産合計	13,538,823	11,278,067	0	1,346,339	1,011,585	0	15,203,667	10,266,422	109,528,347	71,122,459	124,315,678	81,388,881	225,651,355	81,388,881	0
基本財産及びその他の固定資産計	365,395,294	105,753,188	0	18,134,329	8,178,417	0	350,272,286	97,574,751	328,640,561	162,659,746	674,412,847	260,234,517	939,025,694	260,234,517	0
将来入替予定の償還補助金の計															
差 引	365,395,294	105,753,188	0	18,134,329	8,178,417	0	350,272,286	97,574,751	328,640,561	162,659,746	674,412,847	260,234,517	939,025,694	260,234,517	0

(注) 1. 「うち同席補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金総額を記載した上で、同席補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「同席補助金の額」はマイナスとし、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち同席補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち同席補助金等の額」が貸借対照表上の同席補助金等特別損失を発生し、一方「当期増加額」には減価償却累計額を控除した減少額を記載する。

2. 「当期増加額」には減価償却累計額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 令和5年 4月 1日 (至) 令和6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	3,478,000	3,950,000	3,478,000		3,950,000	
退職給付引当金	8,562,054	5,760,000	475,020		13,847,034	
					0	
計	12,040,054	9,710,000	3,953,020	0	17,797,034	

(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
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	8,562,054	5,760,000	475,020	13,847,034	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	8,562,054	5,760,000	475,020	13,847,034	

(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5年 4月 1日 (至) 令和6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	68,167,651	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	74,756,356	運営資金	
特養にれの木	デイにれの木	介護保険事業収入	29,679,809	運営資金	
特養にれの木	特養にれの木	介護保険事業収入	40,350,115	運営資金	
シヨートにれの木	シヨートにれの木	介護保険事業収入	29,286,196	運営資金	
特養にれの木	特養にれの木	介護保険事業収入	22,715,686	運営資金	
特養にれの木	居室はなみずき	介護保険事業収入	1,000,000	運営資金	
居室はなみずき	特養にれの木	介護保険事業収入	0	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、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。

