

# 決 算 報 告 書

自： 令和 5年 4月 1日

至： 令和 6年 3月31日

そ う び 苑 拋 点

社 会 福 祉 法 人 刀 圭 会  
理 事 長 長 谷 川 賢

そうび苑拠点区分 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	89,634,000	81,933,126	7,700,874	
	居宅介護料収入	85,020,000	76,262,933	8,757,067	
	(介護報酬収入)	76,382,000	68,262,864	8,119,136	
	介護報酬収入	33,725,000	39,639,335	△ 5,914,335	
	介護予防報酬収入	42,657,000	28,623,529	14,033,471	
	(利用者負担金収入)	8,638,000	8,000,069	637,931	
	介護負担金収入(公費)	260,000	429,923	△ 169,923	
	介護負担金収入(一般)	4,013,000	4,228,430	△ 215,430	
	介護予防負担金収入(公費)	489,000	369,997	119,003	
	介護予防負担金収入(一般)	3,876,000	2,971,719	904,281	
	利用者等利用料収入	3,727,000	5,428,188	△ 1,701,188	
	食費収入(一般)	3,607,000	3,058,510	548,490	
	その他の利用料収入	120,000	2,369,678	△ 2,249,678	
	その他の事業収入	887,000	242,005	644,995	
	補助金事業収入	887,000	242,005	644,995	
	老人福祉事業収入	78,722,000	78,275,414	446,586	
	運営事業収入	78,722,000	78,275,414	446,586	
	その他の利用料収入	46,972,000	46,085,072	886,928	
	補助金事業収入	31,750,000	32,190,342	△ 440,342	
	障害福祉サービス等事業収入	10,800,000	12,275,438	△ 1,475,438	
	自立支援給付費収入	10,800,000	12,038,745	△ 1,238,745	
	介護給付費収入	10,800,000	12,038,745	△ 1,238,745	
	利用者負担金収入		236,693	△ 236,693	
	補助事業等収入		1,086,000	△ 1,086,000	
	その他の事業収入		1,086,000	△ 1,086,000	
	補助金事業収入		1,086,000	△ 1,086,000	
	受取利息配当金収入		272	△ 272	
	その他の収入	1,140,000	1,117,225	22,775	
	利用者等外給食費収入	232,000	297,380	△ 65,380	
	雑収入	908,000	819,845	88,155	
雑収入	908,000	819,845	88,155		
事業活動収入計(1)	180,296,000	174,687,475	5,608,525		
事業活動による収支	人件費支出	93,692,000	98,929,671	△ 5,237,671	
	職員俸給支出	44,418,000	48,145,924	△ 3,727,924	
	職員諸手当支出	25,911,000	26,944,003	△ 1,033,003	
	非常勤職員給与支出	11,601,000	11,379,516	221,484	
	法定福利費支出	11,762,000	12,460,228	△ 698,228	
	事業費支出	36,725,000	35,655,599	1,069,401	
	給食費支出	15,038,000	14,435,729	602,271	
	介護用品費支出	652,000	652,714	△ 714	
	保健衛生費支出	1,469,000	547,482	921,518	
	教養娯楽費支出	656,000	611,755	44,245	
	日用品費支出	211,000	163,067	47,933	
	水道光熱費支出	11,536,000	10,930,596	605,404	
	燃料費支出	5,466,000	5,647,427	△ 181,427	
	消耗品費支出	3,000		3,000	
	車輛費支出	191,000	1,077,204	△ 886,204	
	車輛燃料費支出	1,503,000	1,589,625	△ 86,625	
	事務費支出	42,335,000	42,025,021	309,979	
	福利厚生費支出	730,000	994,652	△ 264,652	
	旅費交通費支出	1,106,000	1,441,778	△ 335,778	
	研修費支出	35,000	106,760	△ 71,760	
	消耗品費支出	1,341,000	823,844	517,156	
	器具什器費支出(事務)	1,151,000	168,565	982,435	
	印刷製本費支出	435,000	384,770	50,230	
	水道光熱費支出	267,000	240,118	26,882	
	燃料費支出	206,000	162,326	43,674	
	修繕費支出	2,234,000	2,082,075	151,925	
	通信運搬費支出	1,214,000	1,462,917	△ 248,917	
	給食委託費支出	14,456,000	14,154,932	301,068	
	清掃委託費支出	3,437,000	3,481,610	△ 44,610	
	保守委託費支出	5,086,000	4,884,000	202,000	
	その他の委託費支出	564,000	609,400	△ 45,400	
	手数料支出	788,000	784,375	3,625	
	損害保険料支出(事務)	1,186,000	1,380,947	△ 194,947	
賃借料支出	5,706,000	5,772,942	△ 66,942		
租税公課支出	9,000	190,800	△ 181,800		
保守料支出	2,069,000	2,593,945	△ 524,945		

そうび苑拠点区分 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
	渉外費支出	72,000	43,068	28,932	
	諸会費支出	189,000	173,300	15,700	
	雑支出	54,000	87,897	△ 33,897	
	その他の支出	204,000	296,071	△ 92,071	
	利用者等外給食費支出	204,000	293,700	△ 89,700	
	雑支出		2,371	△ 2,371	
	雑支出		2,371	△ 2,371	
	事業活動支出計(2)	172,956,000	176,906,362	△ 3,950,362	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,340,000	△ 2,218,887	9,558,887	
	施設整備等による収支	収入			
施設整備等収入計(4)					
支出					
固定資産取得支出			156,200	△ 156,200	
器具及び備品取得支出			156,200	△ 156,200	
施設整備等支出計(5)		156,200	△ 156,200		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 156,200	156,200		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	2,000,000	2,000,000	0	
	措置施設繰越特定預金取崩収入	2,000,000	2,000,000	0	
	拠点区分間繰入金収入		7,500,000	△ 7,500,000	
	その他の活動収入計(7)	2,000,000	9,500,000	△ 7,500,000	
支出					
積立資産支出	2,400,000	2,400,212	△ 212		
退職給付引当資産支出	2,400,000	2,400,000	0		
措置施設繰越特定預金積立支出		212	△ 212		
その他の活動による支出		20,000	△ 20,000		
差入保証金支出		20,000	△ 20,000		
その他の活動支出計(8)	2,400,000	2,420,212	△ 20,212		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 400,000	7,079,788	△ 7,479,788		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,940,000	4,704,701	2,235,299		
前期末支払資金残高(12)		58,365,681	△ 58,365,681		
当期末支払資金残高(11)+(12)	6,940,000	63,070,382	△ 56,130,382		

そうひ苑拠点区分 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			ヘルパーズ セッション 向日菜	合計	内部取引消去	拠点区分合計
	ケアハウス 苑	デイサービス ひ苑	そうひ苑				
介護保険事業収入			45,198,002	36,735,124	81,933,126		81,933,126
居宅介護料収入 (介護報酬収入)			41,948,200	34,314,733	76,262,933		76,262,933
介護報酬収入 (利用者負担収入)			37,667,908	30,594,956	68,262,864		68,262,864
介護負担金収入(公費)			12,820,902	26,818,433	39,639,335		39,639,335
介護負担金収入(一般)			24,847,006	3,776,523	28,623,529		28,623,529
利用者等負担料収入			4,280,292	3,719,777	8,000,069		8,000,069
介護負担金収入(公費)			114,906	315,017	429,923		429,923
介護負担金収入(一般)			1,335,515	2,892,915	4,228,430		4,228,430
介護負担金収入(公費)			349,605	20,392	369,997		369,997
介護負担金収入(一般)			2,480,266	491,453	2,971,719		2,971,719
利用者等利用料収入			3,058,510	2,369,678	5,428,188		5,428,188
食費収入(一般)			3,058,510		3,058,510		3,058,510
その他の利用料収入				2,369,678	2,369,678		2,369,678
その他の事業収入			191,292	50,713	242,005		242,005
補助金事業収入			191,292	50,713	242,005		242,005
老人福祉事業収入	78,275,414				78,275,414		78,275,414
運営事業収入	78,275,414				78,275,414		78,275,414
その他の利用料収入	46,085,072				46,085,072		46,085,072
補助金事業収入	32,190,342				32,190,342		32,190,342
障害福祉サービス等事業収入				12,275,438	12,275,438		12,275,438
自立支援給付費収入				12,038,745	12,038,745		12,038,745
介護給付費収入				12,038,745	12,038,745		12,038,745
利用者負担金収入				236,693	236,693		236,693
補助事業等収入	820,000		216,000		1,086,000		1,086,000
その他の事業収入	820,000		216,000		1,086,000		1,086,000
補助金事業収入	820,000		216,000		1,086,000		1,086,000
受取利息配当金収入	212		60		272		272
その他の収入	719,996		364,938	32,291	1,117,225		1,117,225
利用者等外給食費収入	163,500		133,880		297,380		297,380
雑収入	556,496		231,058	32,291	819,845		819,845
雑収入	556,496		231,058	32,291	819,845		819,845
事業活動収入計(1)	79,815,622		45,779,000	49,092,853	174,687,475		174,687,475
人件費支出	26,484,362		33,997,889	38,447,420	98,929,671		98,929,671
職員俸給支出	13,667,237		16,338,480	18,140,207	48,145,924		48,145,924
職員諸手当支出	8,916,571		8,393,729	9,633,703	26,944,003		26,944,003
非常勤職員給与支出			4,837,161	6,542,355	11,379,516		11,379,516
法定福利費支出	3,900,554		4,428,519	4,131,155	12,460,228		12,460,228
事業費支出	27,632,878		7,143,279	879,442	35,655,599		35,655,599
給食費支出	12,471,008		1,964,721		14,435,729		14,435,729

事業活動に

(単位:円)

そうび苑拠点区分 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				ヘルパーステーション 向日葵	合計	内部取引消去	拠点区分合計
	ケアハウス 苑	そうび 苑	デイサービス そうび 苑	サービス そうび 苑				
介護用品費支出			652,714			652,714		652,714
保健衛生費支出	500,258		40,507		6,717	547,482		547,482
教養娯楽費支出	286,708		320,176		4,871	611,755		611,755
日用品費支出			163,067		0	163,067		163,067
水道光熱費支出	9,433,589		1,497,007			10,930,596		10,930,596
燃料費支出	4,883,833		763,594			5,647,427		5,647,427
車輻燃料費支出	21,163		564,281		491,760	1,077,204		1,077,204
車輻燃料費支出	36,319		1,177,212		376,094	1,589,625		1,589,625
事務費支出	31,949,172		5,124,257		4,951,592	42,025,021		42,025,021
福利厚生費支出	287,917		185,405		521,330	994,652		994,652
旅費交通費支出	401,150		1,000		1,039,628	1,441,778		1,441,778
研修費支出	70,272		18,000		18,488	106,760		106,760
消耗品費支出	491,485		190,522		141,837	823,844		823,844
器具什器費支出(事務)	168,565					168,565		168,565
印刷製本費支出	238,248		40,452		106,070	384,770		384,770
水道光熱費支出	34,313		5,451		200,354	240,118		240,118
燃料費支出	20,560		3,213		138,553	162,326		162,326
修繕費支出	1,721,478		305,652		54,945	2,082,075		2,082,075
通信運搬費支出	518,895		105,786		838,236	1,462,917		1,462,917
給食委託費支出	12,732,203		1,422,729			14,154,932		14,154,932
清掃委託費支出	3,481,610					3,481,610		3,481,610
保守委託費支出	4,884,000					4,884,000		4,884,000
その他の委託費支出	477,400		132,000			609,400		609,400
手数料支出	341,853		327,489		115,033	784,375		784,375
損害保険料支出(事務)	439,215		454,545		487,187	1,380,947		1,380,947
賃借料支出	2,902,273		1,693,875		1,176,794	5,772,942		5,772,942
租税公課支出	9,200		128,000		53,600	190,800		190,800
渉外費支出	2,516,360		57,588		19,997	2,593,945		2,593,945
諸会費支出	35,568		7,500			43,068		43,068
雑支出	101,250		45,050		27,000	173,300		173,300
その他の支出	75,357		125,677		12,540	87,897		87,897
利用者等外給食費支出	169,950		123,750		444	296,071		296,071
雑支出	169,950		1,927		444	293,700		293,700
雑支出			1,927		444	2,371		2,371
雑支出			1,927		444	2,371		2,371
事業活動支出計(2)	86,236,362		46,391,102		44,278,898	176,906,362		176,906,362
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 6,420,740		△ 6,121,102		4,813,955	△ 2,218,887		△ 2,218,887

施 設

そうび苑拠点区分 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	サービスクラス				合計	内部取引消去	拠点区分合計
	ケアハウス 苑	そうび 苑	デイサービス び苑	ヘルパーステーション 向日葵			
収入							
整備等							
による							
支出							
施設整備等収入計(4)		156,200			156,200		156,200
固定資産取得支出		156,200			156,200		156,200
器具及び備品取得支出							
収入							
施設整備等支出計(5)		156,200			156,200		156,200
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△156,200			△156,200		△156,200
積立資産取崩収入		2,000,000			2,000,000		2,000,000
措置施設繰越特定預金取崩収入		2,000,000			2,000,000		2,000,000
拠点区分間繰入金収入		5,500,000	2,000,000		7,500,000		7,500,000
収入							
その他の活動収入計(7)		7,500,000	2,000,000		9,500,000		9,500,000
積立資産支出		720,212	960,000		2,400,212		2,400,212
退職給付引当資産支出		720,000	960,000	720,000	2,400,000		2,400,000
措置施設繰越特定預金積立支出		212			212		212
その他の活動による支出		20,000			20,000		20,000
差入保証金支出		20,000			20,000		20,000
収入							
その他の活動支出計(8)		740,212	960,000	720,000	2,420,212		2,420,212
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		6,759,788	1,040,000	△720,000	7,079,788		7,079,788
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		182,848	427,898	4,093,955	4,704,701		4,704,701
前期末支払資金残高(11)		22,063,559	16,321,846	19,980,276	58,365,681		58,365,681
当期末支払資金残高(10)+(11)		22,246,407	16,749,744	24,074,231	63,070,382		63,070,382

(単位:円)

そうび苑拠点区分 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	81,933,126	75,348,573	6,584,553
	居宅介護料収益	76,262,933	71,470,102	4,792,831
	(介護報酬収益)	68,262,864	64,208,937	4,053,927
	介護報酬収益	39,639,335	31,482,691	8,156,644
	介護予防報酬収益	28,623,529	32,726,246	△ 4,102,717
	(利用者負担金収益)	8,000,069	7,261,165	738,904
	介護負担金収益(公費)	429,923	218,795	211,128
	介護負担金収益(一般)	4,228,430	3,373,403	855,027
	介護予防負担金収益(公費)	369,997	410,867	△ 40,870
	介護予防負担金収益(一般)	2,971,719	3,258,100	△ 286,381
	利用者等利用料収益	5,428,188	3,132,640	2,295,548
	食費収益(一般)	3,058,510	3,032,120	26,390
	その他の利用料収益	2,369,678	100,520	2,269,158
	その他の事業収益	242,005	745,831	△ 503,826
	補助金事業収益	242,005	745,831	△ 503,826
	老人福祉事業収益	78,275,414	78,858,252	△ 582,838
	運営事業収益	78,275,414	78,858,252	△ 582,838
	その他の利用料収益	46,085,072	46,494,629	△ 409,557
	補助金事業収益	32,190,342	32,363,623	△ 173,281
	障害福祉サービス等事業収益	12,275,438	9,484,382	2,791,056
	自立支援給付費収益	12,038,745	9,486,305	2,552,440
	介護給付費収益	12,038,745	9,486,305	2,552,440
	利用者負担金収益	236,693		236,693
	特定費用収益		△ 1,923	1,923
	補助事業等収益	1,086,000	4,703,000	△ 3,617,000
	その他の事業収益	1,086,000	4,703,000	△ 3,617,000
	補助金事業収益	1,086,000	4,703,000	△ 3,617,000
サービス活動収益計(1)	173,569,978	168,394,207	5,175,771	
サービス活動増減の部	人件費	101,127,671	95,402,822	5,724,849
	職員俸給	48,145,924	44,462,674	3,683,250
	職員諸手当	25,703,003	24,934,775	768,228
	賞与引当金繰入	1,039,000	1,241,000	△ 202,000
	非常勤職員給与	11,379,516	10,790,914	588,602
	退職給付費用	2,400,000	2,200,000	200,000
	法定福利費	12,460,228	11,773,459	686,769
	事業費	35,655,599	34,590,185	1,065,414
	給食費	14,435,729	14,164,280	271,449
	介護用品費	652,714	613,834	38,880
	保健衛生費	547,482	1,383,423	△ 835,941
	教養娯楽費	611,755	618,010	△ 6,255
	日用品費	163,067	199,080	△ 36,013
	水道光熱費	10,930,596	10,865,470	65,126
	燃料費	5,647,427	5,147,601	499,826
	消耗品費		2,398	△ 2,398
	車輛費	1,077,204	180,206	896,998
	車輛燃料費	1,589,625	1,415,883	173,742
	事務費	42,025,021	40,649,262	1,375,759
	福利厚生費	994,652	700,897	293,755
	旅費交通費	1,441,778	1,061,530	380,248
	研修費	106,760	32,510	74,250
	消耗品費	823,844	1,288,362	△ 464,518
	器具什器費(事務)	168,565	1,104,879	△ 936,314
	印刷製本費	384,770	417,540	△ 32,770
	水道光熱費	240,118	256,420	△ 16,302
	燃料費	162,326	197,371	△ 35,045
	修繕費	2,082,075	2,145,046	△ 62,971
	通信運搬費	1,462,917	1,165,580	297,337
	給食委託費	14,154,932	13,880,176	274,756
	清掃委託費	3,481,610	3,300,000	181,610
	保守委託費	4,884,000	4,884,000	0
	その他の委託費	609,400	541,200	68,200
手数料	784,375	756,679	27,696	
損害保険料(事務)	1,380,947	1,139,219	241,728	
賃借料	5,772,942	5,479,352	293,590	
租税公課	190,800	8,400	182,400	
保守料	2,593,945	1,986,901	607,044	

そうび苑拠点区分 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)	
	渉外費	43,068	69,569	△ 26,501	
	諸会費	173,300	182,000	△ 8,700	
	雑費	87,897	51,631	36,266	
	減価償却費	13,861,177	13,457,952	403,225	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,580,367	△ 12,340,367	△ 240,000	
	サービス活動費用計(2)	180,089,101	171,759,854	8,329,247	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 6,519,123	△ 3,365,647	△ 3,153,476	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	272	272	0
		その他のサービス活動外収益	1,117,225	1,098,897	18,328
		利用者等外給食収益	297,380	223,200	74,180
		雑収益	819,845	875,697	△ 55,852
		雑収益	819,845	875,697	△ 55,852
	サービス活動外収益計(4)		1,117,497	1,099,169	18,328
	費用	その他のサービス活動外費用	296,071	216,150	79,921
		利用者等外給食費	293,700	216,150	77,550
		雑損失	2,371		2,371
		雑損失	2,371		2,371
サービス活動外費用計(5)		296,071	216,150	79,921	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		821,426	883,019	△ 61,593	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 5,697,697	△ 2,482,628	△ 3,215,069	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		1,600,000	△ 1,600,000
		施設整備等補助金収益		1,600,000	△ 1,600,000
		拠点区分間繰入金収益	7,500,000		7,500,000
	特別収益計(8)		7,500,000	1,600,000	5,900,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額		1,600,000	△ 1,600,000
特別費用計(9)			1,600,000	△ 1,600,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		7,500,000	0	7,500,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,802,303	△ 2,482,628	4,284,931	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	52,349,820	54,832,660	△ 2,482,840	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	54,152,123	52,350,032	1,802,091	
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)	2,000,000		2,000,000	
	修繕積立金取崩額	2,000,000		2,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	212	212	0	
	人件費積立金積立額	49	49	0	
	修繕積立金積立額	163	163	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		56,151,911	52,349,820	3,802,091	



そうび苑拠点区分 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			ヘルパーステーション 向日葵	合計	内部取引消去	拠点区分合計
	ケアハウス 苑	ダイサービス そうび苑	サービス区分				
介護保険事業収益			45,198,002	36,735,124	81,933,126		81,933,126
居宅介護料収益 (介護報酬収益)			41,948,200	34,314,733	76,262,933		76,262,933
介護報酬収益			37,667,908	30,594,956	68,262,864		68,262,864
介護予防報酬収益 (利用者負担金収益)(公費)			12,820,902	26,818,433	39,639,335		39,639,335
介護負担金収益(一般)			24,847,006	3,776,523	28,623,529		28,623,529
介護負担金収益(公費)			4,280,292	3,719,777	8,000,069		8,000,069
介護負担金収益(一般)			1,335,515	315,017	429,923		429,923
介護負担金収益(公費)			349,605	2,892,915	4,228,430		4,228,430
介護予防負担金収益(公費)			2,480,266	491,453	369,997		369,997
介護予防負担金収益(一般)			3,058,510	2,369,678	5,428,188		5,428,188
利用者等利用料収益			3,058,510	2,369,678	5,428,188		5,428,188
食費収益(一般)			191,292	50,713	242,005		242,005
その他の利用料収益			191,292	50,713	242,005		242,005
その他の事業収益	78,275,414				78,275,414		78,275,414
老人福祉事業収益	78,275,414				78,275,414		78,275,414
運営事業収益	46,085,072				46,085,072		46,085,072
その他の利用料収益	32,190,342				32,190,342		32,190,342
補助金事業収益							
障害福祉サービス等事業収益				12,275,438	12,275,438		12,275,438
自立支援給付費収益				12,038,745	12,038,745		12,038,745
介護給付費収益				12,038,745	12,038,745		12,038,745
利用者負担金収益				236,693	236,693		236,693
補助事業等収益	820,000		216,000	50,000	1,086,000		1,086,000
その他の事業収益	820,000		216,000	50,000	1,086,000		1,086,000
補助金事業収益	820,000		216,000	50,000	1,086,000		1,086,000
サービス活動収益計(1)	79,095,414		45,414,002	49,060,562	173,569,978		173,569,978
人件費	27,237,362		34,809,889	39,080,420	101,127,671		101,127,671
職員俸給	13,667,237		16,338,480	18,140,207	48,145,924		48,145,924
職員諸手当	8,322,571		8,089,729	9,290,703	25,703,003		25,703,003
賞与引当金繰入	627,000		156,000	256,000	1,039,000		1,039,000
非常勤職員給与			4,837,161	6,542,355	11,379,516		11,379,516
退職給付費	720,000		960,000	720,000	2,400,000		2,400,000
法定福利費	3,900,554		4,428,519	4,131,155	12,460,228		12,460,228
事業費	27,632,878		7,143,279	879,442	35,655,599		35,655,599
給食費	12,471,008		1,964,721		14,435,729		14,435,729
介護用品費			652,714		652,714		652,714
保健衛生費	500,258		40,507	6,717	547,482		547,482
教養娯楽費	286,708		320,176	4,871	611,755		611,755
サービス活動増減							

(単位:円)

そうひび苑拠点区分 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

部	勘定科目	サービス区分			ヘルパーステーション 向日葵	合計	内部取引消去	拠点区分合計
		ケアハウス 苑	デイサービス そうひび苑	サービス区分				
	日用品費	9,433,589	163,067	0		163,067		163,067
	水道光熱費	4,883,833	1,497,007			10,930,596		10,930,596
	燃料費	21,163	763,594			5,647,427		5,647,427
	車輛燃料費	36,319	564,281	491,760		1,077,204		1,077,204
	事務費	31,949,172	1,177,212	376,094		1,589,625		1,589,625
	福利厚生費	287,917	5,124,257	4,951,592		42,025,021		42,025,021
	旅費交通費	401,150	185,405	521,330		994,652		994,652
	研修費	70,272	1,000	1,039,628		1,441,778		1,441,778
	消耗品費	491,485	18,000	18,488		106,760		106,760
	器具什器費(事務)	168,565	190,522	141,837		823,844		823,844
	印刷製本費	238,248				168,565		168,565
	水道光熱費	34,313	40,452	106,070		384,770		384,770
	燃料費	20,560	5,451	200,354		240,118		240,118
	修繕費	1,721,478	3,213	138,553		162,326		162,326
	通信運搬費	518,895	305,652	54,945		2,082,075		2,082,075
	給食委託費	12,732,203	105,786	838,236		1,462,917		1,462,917
	清掃委託費	3,481,610	1,422,729			14,154,932		14,154,932
	保守委託費	4,884,000				3,481,610		3,481,610
	その他の委託費	477,400	132,000			4,884,000		4,884,000
	手数料	341,853	327,489	115,033		609,400		609,400
	損害保険料(事務)	439,215	454,545	487,187		784,375		784,375
	賃借料	2,902,273	1,693,875	1,176,794		1,380,947		1,380,947
	租税公課	9,200	128,000	53,600		5,772,942		5,772,942
	保守料	2,516,360	57,588	19,997		190,800		190,800
	渉外費	35,568	7,500			2,593,945		2,593,945
	諸会費	101,250	45,050			43,068		43,068
	雑費	75,357				173,300		173,300
	減価償却費	11,341,188	1,832,847	687,142		87,897		87,897
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,675,006	△ 1,585,362	△ 319,999		13,861,177		13,861,177
	サービス活動費用計(2)	87,485,594	47,324,910	45,278,597		△ 12,580,367		△ 12,580,367
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 8,390,180	△ 1,910,908	3,781,965		180,089,101		180,089,101
	受取利息配当金収益	212	60			272		272
	その他のサービス活動外収益	719,996	364,938	32,291		1,117,225		1,117,225
	利用者等外給食収益	163,500	133,880			297,380		297,380
	雑収益	556,496	231,058	32,291		819,845		819,845
	雑収益	556,496	231,058	32,291		819,845		819,845
	サービス活動外収益計(4)	720,208	364,998	32,291		1,117,497		1,117,497
	その他のサービス活動外費用	169,950	125,677	444		296,071		296,071
サービス活動								

(単位:円)

そうび苑拠点区分 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

増減の部	勘定科目	サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
		ケアハウス 苑	そうび 苑	デイサービス 苑	ヘルパーステーション 向日葵			
費用	利用者等外給食費	169,950		123,750		293,700		293,700
減	雑損失			1,927	444	2,371		2,371
	雑損失			1,927	444	2,371		2,371
	サービス活動外費用計(5)	169,950		125,677	444	296,071		296,071
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	550,258		239,321	31,847	821,426		821,426
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 7,839,922		△ 1,671,587	3,813,812	△ 5,697,697		△ 5,697,697

(単位:円)

そうひ苑拠点区分 貸借対照表  
令和 6年 3月31日現在

第三号第四様式

		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		
<b>流動資産</b>		80,413,558	72,416,386	7,997,172	流動負債	18,382,176	15,291,705	3,090,471	
現金預金		24,045,957	19,488,869	4,557,088	事業未払金	13,465,929	12,259,070	1,206,859	
有価証券		3,000	3,000	0	その他の未払金	0	36,794	△ 36,794	
事業未収金		16,938,295	13,688,630	3,249,665	職員預り金	1,684,869	1,754,841	△ 69,972	
未収金		5,500,000	0	5,500,000	事業区分間借入金	1,000,000	1,000,000	△ 1,000,000	
未収補助金		5,714,488	11,990,800	△ 6,276,312	仮受金	1,192,378	0	1,192,378	
立替金		319,048	336,667	△ 17,619	賞与引当金	1,039,000	1,241,000	△ 202,000	
前払金		46,890	108,420	△ 61,530					
事業区分間貸付金		1,000,000	0	1,000,000					
拠点区分間貸付金		26,800,000	26,800,000	0					
仮払金		45,880	0	45,880					
<b>固定資産</b>		274,774,283	288,059,048	△ 13,284,765	固定負債	5,667,015	3,267,015	2,400,000	
基本財産		255,169,429	267,250,497	△ 12,081,068	退職給付引当金	5,667,015	3,267,015	2,400,000	
土地		45,208,201	45,208,201	0	負債の部合計	24,049,191	18,558,720	5,490,471	
建物		793,047,766	793,047,766	0	純資産の部				
建物減価償却累計額		△ 583,086,538	△ 571,005,470	△ 12,081,068	基本金	55,208,201	55,208,201	0	
その他の固定資産		19,604,854	20,808,551	△ 1,203,697	第1号基本金	45,208,201	45,208,201	0	
建物附属設備		7,865,970	7,865,970	0	第3号基本金	10,000,000	10,000,000	0	
建物附属設備減価償却累計額		△ 5,896,894	△ 5,513,668	△ 383,226	国庫補助金等特別積立金	212,401,442	224,981,809	△ 12,580,367	
構築物		7,140,000	7,140,000	0	その他の積立金	7,377,096	9,376,884	△ 1,999,788	
構築物減価償却累計額		△ 7,139,999	△ 7,139,999	0	人件費積立金	2,487,731	2,487,682	49	
機械及び装置		1,793,000	1,793,000	0	修繕積立金	4,889,365	6,889,202	△ 1,999,837	
機械及び装置減価償却累計額		△ 552,841	△ 373,541	△ 179,300	次期繰越活動増減差額	56,151,911	52,349,820	3,802,091	
車輜運搬具		6,469,731	6,469,731	0	(うち当期活動増減差額)	1,802,303	△ 2,482,628	4,284,931	
車輜運搬具減価償却累計額		△ 6,469,723	△ 6,469,723	0					
器具及び備品		47,413,184	47,256,984	156,200					
器具及び備品減価償却累計額		△ 46,453,099	△ 45,867,892	△ 585,207					
ソフトウェア		2,371,414	3,003,790	△ 632,376					
退職給付引当資産		5,667,015	3,267,015	2,400,000					
措置施設繰越特定預金		7,377,096	9,376,884	△ 1,999,788					
差入保証金		20,000	0	20,000	純資産の部合計	331,138,650	341,916,714	△ 10,778,064	
資産の部合計		355,187,841	360,475,434	△ 5,287,593	負債及び純資産の部合計	355,187,841	360,475,434	△ 5,287,593	

## 計算書類に対する注記（そうび苑拠点区分用）

## 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) そうび苑拠点計算書類（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 ケアハウス そうび苑
  - イ デイサービス そうび苑
  - ウ ヘルパーステーション 向日葵
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊹））
  - ア ケアハウス そうび苑
  - イ デイサービス そうび苑
  - ウ ヘルパーステーション 向日葵

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。

## 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	45,208,201	0	0	45,208,201
建物	222,042,296	0	12,081,068	209,961,228
合計	267,250,497	0	12,081,068	255,169,429

## 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

該当なし

## 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	793,047,766	583,086,538	209,961,228
小計	793,047,766	583,086,538	209,961,228
その他の固定資産			
建物附属設備	7,865,970	5,896,894	1,969,076
構築物	7,140,000	7,139,999	1
機械及び装置	1,793,000	552,841	1,240,159
車輛運搬具	6,469,731	6,469,723	8
器具及び備品	47,413,184	46,453,099	960,085
小計	70,681,885	66,512,556	4,169,329
合計	863,729,651	649,599,094	214,130,557

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	16,938,295	0	16,938,295
未収金	5,500,000	0	5,500,000
未収補助金	5,714,488	0	5,714,488
合計	28,152,783	0	28,152,783

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  
さうびん 薬品区分

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期減価償却額(C)		当期増加額(B)		%増減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		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	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)													
建物	222,042,296	222,042,296	0	12,081,068	0	209,961,228	0	0	583,086,538	793,047,766	793,047,766	0	
土地	45,208,201	0	0	0	0	45,208,201	0	0	0	45,208,201	45,208,201	0	
基本財産合計	267,250,497	222,042,296	0	12,081,068	0	255,169,429	0	0	583,086,538	838,255,967	838,255,967	0	
その他の固定資産(有形固定資産)													
土地													
建物													
建物付属設備	2,352,302	0	0	383,226	0	1,969,076	0	0	5,896,894	7,865,970	7,865,970	0	
積立物	1	1	0	0	0	1	0	0	7,139,999	7,140,000	7,140,000	0	
機械及び器具	1,419,459	0	0	179,300	0	1,240,159	0	0	552,811	1,793,000	1,793,000	0	
車両運搬具	8	5	0	0	0	3	0	0	1,551,995	6,469,731	6,469,731	0	
器具及び備品	1,389,092	47	0	585,207	0	903,885	0	0	47	47,413,184	23,993,886	0	
積立債権													
有価証券													
その他の固定資産(有形固定資産)計	5,160,862	1,419,512	0	1,147,733	0	4,169,329	0	0	66,512,566	70,681,885	34,481,886	0	
その他の固定資産(無形固定資産)													
権利													
ソフトウェア	3,003,790	1,520,001	0	632,376	0	2,371,414	0	0	1,200,002	5,009,884	1,600,000	0	
無形リース資産													
その他の固定資産(無形固定資産)計	3,003,790	1,520,001	0	632,376	0	2,371,414	0	0	1,200,002	5,009,884	1,600,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	8,164,652	2,839,513	0	1,780,109	0	6,510,743	0	0	2,440,214	33,611,672	36,081,886	0	
基本財産及びその他の固定資産計	275,415,149	224,881,809	0	13,861,177	0	261,710,172	0	0	652,237,564	913,947,736	829,129,652	0	
特長													
注													
注													

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金基金償還補助金がある場合には、償還補助金額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
 2. 「当期増加額」には減価償却額除前の増加額、「当期減少額」には減価償却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  
そうび苑 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	1,241,000	(1,039,000)	1,241,000	( )	1,039,000	
退職給付引当金	3,267,015	(2,400,000)	0	( )	5,667,015	
		( )	( )	( )	0	
計	4,508,015	(3,439,000)	1,241,000	(0)	6,706,015	

(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。



## 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  
そうび苑 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
人件費積立金	2,487,682	49		2,487,731	
修繕積立金	6,889,202	163	2,000,000	4,889,365	
備品等購入積立金	0	0		0	
				0	
計	9,376,884	212	2,000,000	7,377,096	

(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	3,267,015	2,400,000	0	5,667,015	退職給付引当金に 対応して積み立て たものである
措置施設繰越特 定預金	9,376,884	212	2,000,000	7,377,096	
				0	
				0	
計	12,643,899	2,400,212	2,000,000	13,044,111	

(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  
 そうび苑 拠点区分

繰入元	サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
		繰入先			

(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。

別紙3 (14)

サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和6年 3月 31日現在

社会福祉法人 刀圭会  
 そうび苑 拠点区分

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
合計		0	

(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。