決　算　報　告　書

自：　令和　６年　４月　１日

至：　令和　７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

第一号第四様式

ななかまど拠点区分　資金収支計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	245,981,000	236,652,796	9,328,204	
		施設介護料収入	127,645,000	120,276,830	7,368,170	
		介護報酬収入	105,055,000	102,174,628	2,880,372	
		利用者負担金収入(一般)	22,590,000	18,102,202	4,487,798	
		居宅介護料収入	16,411,000	15,715,447	695,553	
		(介護報酬収入)	14,113,000	13,555,205	557,795	
		介護報酬収入	13,453,000	13,348,565	104,435	
		介護予防報酬収入	660,000	206,640	453,360	
		(利用者負担金収入)	2,298,000	2,160,242	137,758	
		介護負担金収入(一般)	2,196,000	1,915,464	280,536	
		介護予防負担金収入(一般)	102,000	244,778	△ 142,778	
		地域密着型介護料収入	61,728,000	57,120,751	4,607,249	
		(介護報酬収入)	55,288,000	51,599,174	3,688,826	
		介護報酬収入	52,591,000	48,193,241	4,397,759	
		介護予防報酬収入	2,697,000	3,405,933	△ 708,933	
		(利用者負担金収入)	6,440,000	5,521,577	918,423	
		介護負担金収入(公費)	704,000	757,373	△ 53,373	
		介護負担金収入(一般)	5,448,000	4,385,767	1,062,233	
		介護予防負担金収入(公費)	11,000		11,000	
		介護予防負担金収入(一般)	277,000	378,437	△ 101,437	
		利用者等利用料収入	39,939,000	41,371,120	△ 1,432,120	
		施設サービス利用料収入	231,000	220,500	10,500	
		居宅介護サービス利用料収入	1,311,000	1,812,413	△ 501,413	
		地域密着型介護サービス利用料収入	7,196,000	6,536,998	659,002	
		食費収入(一般)	18,069,000	17,660,987	408,013	
		居住費収入(一般)	11,792,000	13,196,021	△ 1,404,021	
		その他の利用料収入	1,340,000	1,944,201	△ 604,201	
		その他の事業収入	258,000	2,168,648	△ 1,910,648	
		補助金事業収入	233,000	2,152,148	△ 1,919,148	
		受託事業収入	25,000	16,500	8,500	
		受取利息配当金収入		7,582	△ 7,582	
		その他の収入	1,000,000	406,851	593,149	
		利用者等外給食費収入	233,000	204,350	28,650	
		雑収入	767,000	202,501	564,499	
		雑収入	767,000	202,501	564,499	
		事業活動収入計(1)	246,981,000	237,067,229	9,913,771	
	支出	人件費支出	152,337,000	150,098,103	2,238,897	
		職員給与支出	72,668,000	108,457,782	△ 35,789,782	
		職員賞与支出	52,100,000	10,365,745	41,734,255	
		非常勤職員給与支出	6,556,000	10,103,179	△ 3,547,179	
		退職給付支出		1,508,580	△ 1,508,580	
		法定福利費支出	21,013,000	19,662,817	1,350,183	
		事業費支出	30,041,000	32,053,492	△ 2,012,492	
		給食費支出	11,404,000	11,831,165	△ 427,165	
		介護用品費支出	5,593,000	5,968,818	△ 375,818	
		保健衛生費支出	400,000	610,846	△ 210,846	
		医療費支出	1,027,000	1,480,011	△ 453,011	
		教養娯楽費支出	239,000	222,512	16,488	
		日用品費支出	554,000	515,520	38,480	
		水道光熱費支出	9,653,000	9,802,915	△ 149,915	
		燃料費支出	10,000	9,847	153	
		消耗器具備品費支出(事業)		501,610	△ 501,610	
		車輌費支出	213,000	815,248	△ 602,248	
		車輌燃料費支出	615,000	0	615,000	
		雑支出	333,000	295,000	38,000	
		事務費支出	28,248,000	30,489,729	△ 2,241,729	
		福利厚生費支出	1,798,000	1,279,304	518,696	
		職員被服費支出		867,093	△ 867,093	
		旅費交通費支出	67,000	76,630	△ 9,630	
		研修研究費支出	15,000	542,376	△ 527,376	
		事務消耗品費支出(事務)	2,195,000	2,530,376	△ 335,376	
		器具什器費支出(事務)	110,000		110,000	
		印刷製本費支出	284,000	338,772	△ 54,772	
		修繕費支出	537,000	567,674	△ 30,674	
		通信運搬費支出	871,000	922,830	△ 51,830	
		会議費支出	17,000	22,393	△ 5,393	
		広報費支出	110,000		110,000	
		給食委託費支出	11,843,000	0	11,843,000	

第一号第四様式

ななかまど拠点区分　資金収支計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
		清掃委託費支出	3,441,000	0	3,441,000	
		保守委託費支出	966,000	0	966,000	
		業務委託費支出		16,148,452	△ 16,148,452	
		その他の委託費支出	132,000		132,000	
		手数料支出	516,000	444,600	71,400	
		保険料支出(事務)	594,000	579,429	14,571	
		賃借料支出	2,905,000	3,827,968	△ 922,968	
		租税公課支出	45,000	75,400	△ 30,400	
		保守料支出	1,657,000	2,103,342	△ 446,342	
		渉外費支出	8,000	3,000	5,000	
		諸会費支出	101,000	109,450	△ 8,450	
		雑支出	36,000	50,640	△ 14,640	
		支払利息支出	3,149,000	3,280,449	△ 131,449	
		その他の支出	440,000	247,891	192,109	
		利用者等外給食費支出	260,000	215,411	44,589	
		雑支出	180,000	32,480	147,520	
		雑支出	180,000	32,480	147,520	
		事業活動支出計(2)	214,215,000	216,169,664	△ 1,954,664	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		32,766,000	20,897,565	11,868,435	
施設整備等による収支	収入	設備資金借入金収入	12,000,000		12,000,000	
		施設整備等収入計(4)	12,000,000		12,000,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	19,260,000	19,260,000	0	
		固定資産取得支出	12,000,000		12,000,000	
		器具及び備品取得支出	12,000,000		12,000,000	
		施設整備等支出計(5)	31,260,000	19,260,000	12,000,000	
	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		1,508,580	△ 1,508,580	
		退職給付引当資産取崩収入		1,508,580	△ 1,508,580	
		拠点区分間繰入金収入		△ 3,344,820	3,344,820	
		その他の活動収入計(7)		△ 1,836,240	1,836,240	
	支出	積立資産支出	4,560,000	3,600,000	960,000	
		退職給付引当資産支出	4,560,000	3,600,000	960,000	
		拠点区分間繰入金支出		4,670,837	△ 4,670,837	
		その他の活動支出計(8)	4,560,000	8,270,837	△ 3,710,837	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 4,560,000	△ 10,107,077	5,547,077	
予備費支出(10)				—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			8,946,000	△ 8,469,512	17,415,512	

前期末支払資金残高(12)		33,252,352	△ 33,252,352	
当期末支払資金残高(11)+(12)	8,946,000	24,782,840	△ 15,836,840	

ななかまど拠点区分　資金収支明細書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　刀圭会

(単位:円)

		勘定科目	サービス区分 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	合計	内部取引消去	拠点区分合計
	収入	介護保険事業収入	146,974,683	69,723,976	19,954,137	236,652,796		236,652,796
		施設介護料収入	120,276,830			120,276,830		120,276,830
		介護報酬収入	102,174,628			102,174,628		102,174,628
		利用者負担金収入(一般)	18,102,202			18,102,202		18,102,202
		居宅介護料収入			15,715,447	15,715,447		15,715,447
		(介護報酬収入)			13,555,205	13,555,205		13,555,205
		介護報酬収入			13,348,565	13,348,565		13,348,565
		介護予防報酬収入			206,640	206,640		206,640
		(利用者負担金収入)			2,160,242	2,160,242		2,160,242
		介護負担金収入(一般)			1,915,464	1,915,464		1,915,464
		介護予防負担金収入(一般)			244,778	244,778		244,778
		地域密着型介護料収入		57,120,751		57,120,751		57,120,751
		(介護報酬収入)		51,599,174		51,599,174		51,599,174
		介護報酬収入		48,193,241		48,193,241		48,193,241
		介護予防報酬収入		3,405,933		3,405,933		3,405,933
		(利用者負担金収入)		5,521,577		5,521,577		5,521,577
		介護負担金収入(公費)		757,373		757,373		757,373
		介護負担金収入(一般)		4,385,767		4,385,767		4,385,767
		介護予防負担金収入(一般)		378,437		378,437		378,437
		利用者等利用料収入	26,105,924	11,178,575	4,086,621	41,371,120		41,371,120
		施設サービス利用料収入	220,500			220,500		220,500
		居宅介護サービス利用料収入			1,812,413	1,812,413		1,812,413
		地域密着型介護サービス利用料収入		6,536,998		6,536,998		6,536,998
		食費収入(一般)	11,208,601	4,515,721	1,936,665	17,660,987		17,660,987
		居住費収入(一般)	13,196,021			13,196,021		13,196,021
		その他の利用料収入	1,480,802	125,856	337,543	1,944,201		1,944,201
		その他の事業収入	591,929	1,424,650	152,069	2,168,648		2,168,648
		補助金事業収入	575,429	1,424,650	152,069	2,152,148		2,152,148
		受託事業収入	16,500			16,500		16,500
		受取利息配当金収入	6,617	619	346	7,582		7,582
		その他の収入	382,851	24,000		406,851		406,851
		利用者等外給食費収入	180,350	24,000		204,350		204,350
		雑収入	202,501			202,501		202,501
		雑収入	202,501			202,501		202,501
		事業活動収入計(1)	147,364,151	69,748,595	19,954,483	237,067,229		237,067,229
事業活動に		人件費支出	89,199,878	48,503,709	12,394,516	150,098,103		150,098,103
		職員給与支出	64,425,834	35,079,839	8,952,109	108,457,782		108,457,782
		職員賞与支出	6,640,670	2,802,339	922,736	10,365,745		10,365,745
		非常勤職員給与支出	5,785,239	3,514,069	803,871	10,103,179		10,103,179
		退職給付支出	293,322	1,174,500	40,758	1,508,580		1,508,580

ななかまど拠点区分　資金収支明細書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　刀圭会

(単位:円)

勘定科目			サービス区分 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	合計	内部取引消去	拠点区分合計
よる収支	支出	法定福利費支出	12,054,813	5,932,962	1,675,042	19,662,817		19,662,817
		事業費支出	24,685,294	5,529,547	1,838,651	32,053,492		32,053,492
		給食費支出	8,109,026	2,623,063	1,099,076	11,831,165		11,831,165
		介護用品費支出	5,920,044	48,774		5,968,818		5,968,818
		保健衛生費支出	359,048	244,772	7,026	610,846		610,846
		医療費支出	1,385,021	94,990		1,480,011		1,480,011
		教養娯楽費支出	141,219	20,080	61,213	222,512		222,512
		日用品費支出	302,521	201,458	11,541	515,520		515,520
		水道光熱費支出	7,283,566	1,867,456	651,893	9,802,915		9,802,915
		燃料費支出	9,847			9,847		9,847
		消耗器具備品費支出(事業)	439,747	58,983	2,880	501,610		501,610
		車輌費支出	497,255	312,971	5,022	815,248		815,248
		雑支出	238,000	57,000		295,000		295,000
		事務費支出	22,517,702	5,844,980	2,127,047	30,489,729		30,489,729
		福利厚生費支出	948,138	188,888	142,278	1,279,304		1,279,304
		職員被服費支出	613,620	253,473		867,093		867,093
		旅費交通費支出	64,630		12,000	76,630		76,630
		研修研究費支出	501,076	41,300		542,376		542,376
		事務消耗品費支出(事務)	2,044,293	386,667	99,416	2,530,376		2,530,376
		印刷製本費支出	309,668	26,475	2,629	338,772		338,772
		修繕費支出	489,042	74,008	4,624	567,674		567,674
		通信運搬費支出	839,585	34,382	48,863	922,830		922,830
		会議費支出	7,135	2,870	12,388	22,393		22,393
		業務委託費支出	11,247,570	3,451,282	1,449,600	16,148,452		16,148,452
		手数料支出	501,440	△ 37,015	△ 19,825	444,600		444,600
		保険料支出(事務)	400,032	168,783	10,614	579,429		579,429
		賃借料支出	2,853,851	738,793	235,324	3,827,968		3,827,968
		租税公課支出	29,450	43,300	2,650	75,400		75,400
		保守料支出	1,524,986	464,154	114,202	2,103,342		2,103,342
		渉外費支出		3,000		3,000		3,000
		諸会費支出	104,450		5,000	109,450		109,450
		雑支出	38,736	4,620	7,284	50,640		50,640
		支払利息支出	2,437,373	624,926	218,150	3,280,449		3,280,449
		その他の支出	212,406	35,485		247,891		247,891
		利用者等外給食費支出	192,886	22,525		215,411		215,411
		雑支出	19,520	12,960		32,480		32,480
		雑支出	19,520	12,960		32,480		32,480
		事業活動支出計(2)	139,052,653	60,538,647	16,578,364	216,169,664		216,169,664
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		8,311,498	9,209,948	3,376,119	20,897,565		20,897,565
施								

別紙３(⑩)

ななかまど拠点区分　資金収支明細書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　刀圭会

(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			
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	14,310,180	3,669,030	1,280,790	19,260,000		19,260,000
		施設整備等支出計(5)	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
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	334,080	1,174,500		1,508,580		1,508,580
		退職給付引当資産取崩収入	334,080	1,174,500		1,508,580		1,508,580
		拠点区分間繰入金収入	△ 3,344,820			△ 3,344,820		△ 3,344,820
		サービス区分間繰入金収入	83,497,950	59,293,956	15,525,202	158,317,108	△ 158,317,108	0
		その他の活動収入計(7)	80,487,210	60,468,456	15,525,202	156,480,868	△ 158,317,108	△ 1,836,240
	支出	積立資産支出	2,400,000	1,200,000		3,600,000		3,600,000
		退職給付引当資産支出	2,400,000	1,200,000		3,600,000		3,600,000
		拠点区分間繰入金支出	4,670,837			4,670,837		4,670,837
		サービス区分間繰入金支出	74,819,158	64,441,755	19,056,195	158,317,108	△ 158,317,108	0
		その他の活動支出計(8)	81,889,995	65,641,755	19,056,195	166,587,945	△ 158,317,108	8,270,837
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 1,402,785	△ 5,173,299	△ 3,530,993	△ 10,107,077	0	△ 10,107,077
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			△ 7,401,467	367,619	△ 1,435,664	△ 8,469,512	0	△ 8,469,512
前期末支払資金残高(11)			15,948,644	13,366,435	3,937,273	33,252,352		33,252,352
当期末支払資金残高(10)+(11)			8,547,177	13,734,054	2,501,609	24,782,840	0	24,782,840

第二号第四様式

ななかまど拠点区分　事業活動計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	236,652,796	234,424,236	2,228,560
		施設介護料収益	120,276,830	122,645,449	△ 2,368,619
		介護報酬収益	102,174,628	102,055,079	119,549
		利用者負担金収益(一般)	18,102,202	20,590,370	△ 2,488,168
		居宅介護料収益	15,715,447	13,912,511	1,802,936
		(介護報酬収益)	13,555,205	11,813,796	1,741,409
		介護報酬収益	13,348,565	11,453,346	1,895,219
		介護予防報酬収益	206,640	360,450	△ 153,810
		(利用者負担金収益)	2,160,242	2,098,715	61,527
		介護負担金収益(一般)	1,915,464	1,996,251	△ 80,787
		介護予防負担金収益(一般)	244,778	102,464	142,314
		地域密着型介護料収益	57,120,751	58,726,923	△ 1,606,172
		(介護報酬収益)	51,599,174	52,288,286	△ 689,112
		介護報酬収益	48,193,241	49,591,274	△ 1,398,033
		介護予防報酬収益	3,405,933	2,697,012	708,921
		(利用者負担金収益)	5,521,577	6,438,637	△ 917,060
		介護負担金収益(公費)	757,373	703,505	53,868
		介護負担金収益(一般)	4,385,767	5,447,503	△ 1,061,736
		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)	378,437	276,824	101,613
		利用者等利用料収益	41,371,120	38,072,968	3,298,152
		施設サービス利用料収益	220,500	231,000	△ 10,500
		居宅介護サービス利用料収益	1,812,413	1,311,211	501,202
		地域密着型介護サービス利用料収益	6,536,998	7,195,998	△ 659,000
		食費収益(一般)	17,660,987	16,202,834	1,458,153
		居住費収益(一般)	13,196,021	11,792,074	1,403,947
		その他の利用料収益	1,944,201	1,339,851	604,350
		その他の事業収益	2,168,648	1,066,385	1,102,263
		補助金事業収益	2,152,148	1,041,635	1,110,513
		受託事業収益	16,500	24,750	△ 8,250
		補助事業等収益		1,016,800	△ 1,016,800
		その他の事業収益		1,016,800	△ 1,016,800
		補助金事業収益		1,016,800	△ 1,016,800
		経常経費寄附金収益		400,000	△ 400,000
		サービス活動収益計(1)	236,652,796	235,841,036	811,760
	費用	人件費	149,786,523	154,435,710	△ 4,649,187
		職員給与	108,457,782	70,441,967	38,015,815
		職員賞与	7,962,745	49,644,440	△ 41,681,695
		賞与引当金繰入		2,403,000	△ 2,403,000
		非常勤職員給与	10,103,179	6,352,959	3,750,220
		退職給付費用	3,600,000	4,580,000	△ 980,000
		法定福利費	19,662,817	21,013,344	△ 1,350,527
		事業費	32,053,492	30,006,973	2,046,519
		給食費	11,831,165	11,370,629	460,536
		介護用品費	5,968,818	5,594,485	374,333
		保健衛生費	610,846	399,599	211,247
		医療費	1,480,011	1,027,102	452,909
		教養娯楽費	222,512	238,883	△ 16,371
		日用品費	515,520	553,496	△ 37,976
		水道光熱費	9,802,915	9,652,428	150,487
		燃料費	9,847	9,841	6
		消耗器具備品費(事業)	501,610		501,610
		車輌費	815,248	212,321	602,927
		車輌燃料費	0	615,689	△ 615,689
		雑費	295,000	332,500	△ 37,500
		事務費	30,489,729	27,753,547	2,736,182
		福利厚生費	1,279,304	1,827,603	△ 548,299
		職員被服費	867,093		867,093
		旅費交通費	76,630	67,000	9,630
		研修研究費	542,376	15,500	526,876
		事務消耗品費(事務)	2,530,376	2,194,690	335,686
		器具什器費(事務)		110,220	△ 110,220
		印刷製本費	338,772	283,803	54,969
		修繕費	567,674	537,167	30,507
		通信運搬費	922,830	871,283	51,547
		会議費	22,393	16,874	5,519

第二号第四様式

ななかまど拠点区分　事業活動計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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	0	11,399,058	△ 11,399,058
		清掃委託費	0	3,441,350	△ 3,441,350
		保守委託費	0	966,900	△ 966,900
		業務委託費	16,148,452		16,148,452
		その他の委託費		132,000	△ 132,000
		手数料	444,600	431,591	13,009
		保険料(事務)	579,429	593,619	△ 14,190
		賃借料	3,827,968	2,905,227	922,741
		租税公課	75,400	44,800	30,600
		保守料	2,103,342	1,657,821	445,521
		渉外費	3,000	8,826	△ 5,826
		諸会費	109,450	101,425	8,025
		雑費	50,640	36,240	14,400
		減価償却費	15,998,616	17,280,394	△ 1,281,778
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,181,098	△ 4,342,273	161,175
		サービス活動費用計(2)	224,147,262	225,134,351	△ 987,089
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		12,505,534	10,706,685	1,798,849
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,582	96	7,486
		その他のサービス活動外収益	406,851	1,121,294	△ 714,443
		利用者等外給食収益	204,350	232,000	△ 27,650
		雑収益	202,501	889,294	△ 686,793
		雑収益	202,501	889,294	△ 686,793
		サービス活動外収益計(4)	414,433	1,121,390	△ 706,957
	費用	支払利息	3,280,449	3,337,841	△ 57,392
		その他のサービス活動外費用	247,891	423,935	△ 176,044
		利用者等外給食費	215,411	259,630	△ 44,219
		雑損失	32,480	164,305	△ 131,825
		雑損失	32,480	164,305	△ 131,825
		サービス活動外費用計(5)	3,528,340	3,761,776	△ 233,436
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 3,113,907	△ 2,640,386	△ 473,521
経常増減差額(7)=(3)+(6)			9,391,627	8,066,299	1,325,328
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	△ 3,344,820	8,277,038	△ 11,621,858
		特別収益計(8)	△ 3,344,820	8,277,038	△ 11,621,858
	費用	拠点区分間繰入金費用	4,670,837	5,028,747	△ 357,910
		特別費用計(9)	4,670,837	5,028,747	△ 357,910
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 8,015,657	3,248,291	△ 11,263,948
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			1,375,970	11,314,590	△ 9,938,620
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		△ 80,420,598	△ 91,735,188	11,314,590
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△ 79,044,628	△ 80,420,598	1,375,970
	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)		△ 79,044,628	△ 80,420,598	1,375,970

別紙３(⑪)

ななかまど拠点区分　事業活動明細書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　刀圭会

(単位:円)

	勘定科目	サービス区分 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	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収益	介護保険事業収益	146,974,683	69,723,976	19,954,137	236,652,796		236,652,796
	施設介護料収益	120,276,830			120,276,830		120,276,830
	介護報酬収益	102,174,628			102,174,628		102,174,628
	利用者負担金収益(一般)	18,102,202			18,102,202		18,102,202
	居宅介護料収益			15,715,447	15,715,447		15,715,447
	(介護報酬収益)			13,555,205	13,555,205		13,555,205
	介護報酬収益			13,348,565	13,348,565		13,348,565
	介護予防報酬収益			206,640	206,640		206,640
	(利用者負担金収益)			2,160,242	2,160,242		2,160,242
	介護負担金収益(一般)			1,915,464	1,915,464		1,915,464
	介護予防負担金収益(一般)			244,778	244,778		244,778
	地域密着型介護料収益		57,120,751		57,120,751		57,120,751
	(介護報酬収益)		51,599,174		51,599,174		51,599,174
	介護報酬収益		48,193,241		48,193,241		48,193,241
	介護予防報酬収益		3,405,933		3,405,933		3,405,933
	(利用者負担金収益)		5,521,577		5,521,577		5,521,577
	介護負担金収益(公費)		757,373		757,373		757,373
	介護負担金収益(一般)		4,385,767		4,385,767		4,385,767
	介護予防負担金収益(一般)		378,437		378,437		378,437
	利用者等利用料収益	26,105,924	11,178,575	4,086,621	41,371,120		41,371,120
	施設サービス利用料収益	220,500			220,500		220,500
	居宅介護サービス利用料収益			1,812,413	1,812,413		1,812,413
	地域密着型介護サービス利用料収益		6,536,998		6,536,998		6,536,998
	食費収益(一般)	11,208,601	4,515,721	1,936,665	17,660,987		17,660,987
	居住費収益(一般)	13,196,021			13,196,021		13,196,021
	その他の利用料収益	1,480,802	125,856	337,543	1,944,201		1,944,201
	その他の事業収益	591,929	1,424,650	152,069	2,168,648		2,168,648
	補助金事業収益	575,429	1,424,650	152,069	2,152,148		2,152,148
	受託事業収益	16,500			16,500		16,500
	サービス活動収益計(1)	146,974,683	69,723,976	19,954,137	236,652,796		236,652,796
サービス活動増減の部	人件費	89,770,798	47,621,209	12,394,516	149,786,523		149,786,523
	職員給与	64,425,834	35,079,839	8,952,109	108,457,782		108,457,782
	職員賞与	5,145,670	1,894,339	922,736	7,962,745		7,962,745
	非常勤職員給与	5,785,239	3,514,069	803,871	10,103,179		10,103,179
	退職給付費用	2,359,242	1,200,000	40,758	3,600,000		3,600,000
	法定福利費	12,054,813	5,932,962	1,675,042	19,662,817		19,662,817
	事業費	24,685,294	5,529,547	1,838,651	32,053,492		32,053,492
	給食費	8,109,026	2,623,063	1,099,076	11,831,165		11,831,165
	介護用品費	5,920,044	48,774		5,968,818		5,968,818
	保健衛生費	359,048	244,772	7,026	610,846		610,846

ななかまど拠点区分　事業活動明細書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　刀圭会

(単位:円)

勘定科目			サービス区分 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	合計	内部取引消去	拠点区分合計
部	費用	医療費	1,385,021	94,990		1,480,011		1,480,011
		教養娯楽費	141,219	20,080	61,213	222,512		222,512
		日用品費	302,521	201,458	11,541	515,520		515,520
		水道光熱費	7,283,566	1,867,456	651,893	9,802,915		9,802,915
		燃料費	9,847			9,847		9,847
		消耗器具備品費(事業)	439,747	58,983	2,880	501,610		501,610
		車輌費	497,255	312,971	5,022	815,248		815,248
		雑費	238,000	57,000		295,000		295,000
		事務費	22,517,702	5,844,980	2,127,047	30,489,729		30,489,729
		福利厚生費	948,138	188,888	142,278	1,279,304		1,279,304
		職員被服費	613,620	253,473		867,093		867,093
		旅費交通費	64,630		12,000	76,630		76,630
		研修研究費	501,076	41,300		542,376		542,376
		事務消耗品費(事務)	2,044,293	386,667	99,416	2,530,376		2,530,376
		印刷製本費	309,668	26,475	2,629	338,772		338,772
		修繕費	489,042	74,008	4,624	567,674		567,674
		通信運搬費	839,585	34,382	48,863	922,830		922,830
		会議費	7,135	2,870	12,388	22,393		22,393
		業務委託費	11,247,570	3,451,282	1,449,600	16,148,452		16,148,452
		手数料	501,440	△ 37,015	△ 19,825	444,600		444,600
		保険料(事務)	400,032	168,783	10,614	579,429		579,429
		賃借料	2,853,851	738,793	235,324	3,827,968		3,827,968
		租税公課	29,450	43,300	2,650	75,400		75,400
		保守料	1,524,986	464,154	114,202	2,103,342		2,103,342
		渉外費		3,000		3,000		3,000
		諸会費	104,450		5,000	109,450		109,450
		雑費	38,736	4,620	7,284	50,640		50,640
		減価償却費	11,997,227	2,944,921	1,056,468	15,998,616		15,998,616
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,401,099	△ 779,999		△ 4,181,098		△ 4,181,098
		サービス活動費用計(2)	145,569,922	61,160,658	17,416,682	224,147,262		224,147,262
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,404,761	8,563,318	2,537,455	12,505,534		12,505,534
サービス活動外増	収益	受取利息配当金収益	6,617	619	346	7,582		7,582
		その他のサービス活動外収益	382,851	24,000		406,851		406,851
		利用者等外給食収益	180,350	24,000		204,350		204,350
		雑収益	202,501			202,501		202,501
		雑収益	202,501			202,501		202,501
		サービス活動外収益計(4)	389,468	24,619	346	414,433		414,433
	費	支払利息	2,437,373	624,926	218,150	3,280,449		3,280,449
		その他のサービス活動外費用	212,406	35,485		247,891		247,891
		利用者等外給食費	192,886	22,525		215,411		215,411

ななかまど拠点区分　事業活動明細書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　刀圭会

(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			
減の部 用	雑損失	19,520	12,960		32,480		32,480
	雑損失	19,520	12,960		32,480		32,480
	サービス活動外費用計(5)	2,649,779	660,411	218,150	3,528,340		3,528,340
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 2,260,311	△ 635,792	△ 217,804	△ 3,113,907		△ 3,113,907
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 855,550	7,927,526	2,319,651	9,391,627		9,391,627

第三号第四様式

ななかまど拠点区分　貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

（単位：円）

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	51,483,913	60,272,521	△ 8,788,608	流動負債	45,961,073	48,683,169	△ 2,722,096
現金預金	9,835,693	21,441,391	△ 11,605,698	事業未払金	9,968,010	10,058,204	△ 90,194
事業未収金	39,632,575	38,810,430	822,145	その他の未払金	2,000,000	2,000,000	0
立替金	11,700	20,700	△ 9,000	１年以内返済予定設備資金借入金	19,260,000	19,260,000	0
前払金	1,938,649	0	1,938,649	職員預り金	2,833,063	3,061,965	△ 228,902
仮払金	65,296	0	65,296	拠点区分間借入金	11,900,000	11,900,000	0
				賞与引当金	0	2,403,000	△ 2,403,000
固定資産	284,958,034	298,865,230	△ 13,907,196	固定負債	264,215,810	281,384,390	△ 17,168,580
基本財産	267,106,337	282,283,273	△ 15,176,936	設備資金借入金	248,535,000	267,795,000	△ 19,260,000
土地	52,038,053	52,038,053	0	退職給付引当金	15,680,810	13,589,390	2,091,420
建物	254,989,497	254,989,497	0	負債の部合計	310,176,883	330,067,559	△ 19,890,676
建物減価償却累計額	△ 73,479,450	△ 66,849,725	△ 6,629,725	純資産の部			
建物附属設備	155,266,503	155,266,503	0	基本金			
建物附属設備減価償却累計額	△ 121,708,266	△ 113,161,055	△ 8,547,211	国庫補助金等特別積立金	105,309,692	109,490,790	△ 4,181,098
その他の固定資産	17,851,697	16,581,957	1,269,740	その他の積立金			
建物附属設備	594,000	594,000	0	次期繰越活動増減差額	△ 79,044,628	△ 80,420,598	1,375,970
建物附属設備減価償却累計額	△ 265,320	△ 225,522	△ 39,798	（うち当期活動増減差額）	1,375,970	11,314,590	△ 9,938,620
構築物	162,000	162,000	0				
構築物減価償却累計額	△ 85,050	△ 76,950	△ 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	△ 727,650	△ 549,450	△ 178,200				
車輌運搬具	11,165,000	11,165,000	0				
車輌運搬具減価償却累計額	△ 11,164,996	△ 11,164,996	0				
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	△ 16,937,611	△ 16,443,559	△ 494,052				
ソフトウェア	177,678	279,208	△ 101,530				
退職給付引当資産	15,680,810	13,589,390	2,091,420	純資産の部合計	26,265,064	29,070,192	△ 2,805,128
資産の部合計	336,441,947	359,137,751	△ 22,695,804	負債及び純資産の部合計	336,441,947	359,137,751	△ 22,695,804

別紙２

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＋建物付属設備	230,245,220	0	15,176,936	215,068,284
合計	282,283,273	0	15,176,936	267,106,337

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）	215,068,284円
計	267,106,337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）	267,795,000円
計	267,795,000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＋建物付属設備	410,256,000	195,187,716	215,068,284
小計	410,256,000	195,187,716	215,068,284
その他の固定資産			
建物＋建物付属設備	594,000	265,320	328,680
構築物	162,000	85,050	76,950
機械及び装置	1,782,000	727,650	1,054,350
車輌運搬具	11,165,000	11,164,996	4
器具及び備品	17,470,836	16,937,611	533,225
小計	31,173,836	29,180,627	1,993,209
合計	441,429,836	224,368,343	217,061,493

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	39,632,575	0	39,632,575
合計	39,632,575	0	39,632,575

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

別紙３(⑧)

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

（自）　令和６年　４月　１日　　（至）　令和７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）

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＝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	52,038,053	0	0	0	0	0	0	0	52,038,053	0	0	0	52,038,053	0	
建物＋建物付属設備	230,245,220	107,723,689	0	0	15,176,936	3,795,998	0	0	215,068,284	103,927,691	195,187,716	42,072,309	410,256,000	146,000,000	
基本財産合計	282,283,273	107,723,689	0	0	15,176,936	3,795,998	0	0	267,106,337	103,927,691	195,187,716	42,072,309	462,294,053	146,000,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
土地									0	0			0	0	
建物＋建物付属設備	368,478	0	0	0	39,798	0	0	0	328,680	0	265,320	0	594,000	0	
構築物	85,050	0	0	0	8,100	0	0	0	76,950	0	85,050	0	162,000	0	
機械及び装置	1,232,550	1,232,550	0	0	178,200	178,200	0	0	1,054,350	1,054,350	727,650	727,650	1,782,000	1,782,000	
車両運搬具	4	0	0	0	0	0	0	0	4	0	11,164,996	9,093,360	11,165,000	9,093,360	
器具及び備品	1,027,277	344,250	0	0	494,052	137,700	0	0	533,225	206,550	16,937,611	7,562,154	17,470,836	7,768,704	
建設仮勘定									0	0			0	0	
有形リース資産									0	0			0	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	2,713,359	1,576,800	0	0	720,150	315,900	0	0	1,993,209	1,260,900	29,180,627	17,383,164	31,173,836	18,644,064	
その他の固定資産（無形固定資産）															
権利									0	0			0	0	
ソフトウェア	279,208	190,301	0	0	101,530	69,200	0	0	177,678	121,101	6,561,827	5,464,904	6,739,505	5,586,005	
無形リース資産									0	0			0	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	279,208	190,301	0	0	101,530	69,200	0	0	177,678	121,101	6,561,827	5,464,904	6,739,505	5,586,005	
その他の固定資産計	2,992,567	1,767,101	0	0	821,680	385,100	0	0	2,170,887	1,382,001	35,742,454	22,848,068	37,913,341	24,230,069	
基本財産及びその他の固定資産計	285,275,840	109,490,790	0	0	15,998,616	4,181,098	0	0	269,277,224	105,309,692	230,930,170	64,920,377	500,207,394	170,230,069	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
差　引	285,275,840	109,490,790	0	0	15,998,616	4,181,098	0	0	269,277,224	105,309,692					

（注）１．「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」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「当期増加額」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認できる。
２．「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額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６年　４月　１日　（至）　令和７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	2,403,000	0 ( )	2,403,000	( )	0	
退職給付引当金	13,589,390	3,600,000 ( )	1,508,580	( )	15,680,810	
		( )		( )	0	
計	15,992,390	3,600,000 (0)	3,911,580	0 (0)	15,680,810	

（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６年　４月　１日　（至）　令和７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	13,589,390	3,600,000	1,508,580	15,680,810	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	
				0	
計	13,589,390	3,600,000	1,508,580	15,680,810	

（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。

別紙３(⑬)

サービス区分間繰入金明細書

（自）　令和６年　４月　１日　（至）　令和７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）

サービス区分名		繰入金の財源（注）	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
特養ななかまど	多機能ななかまど	介護保険事業収入	59,293,956	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	64,441,755	運営資金
特養ななかまど	ショートななかまど	介護保険事業収入	15,525,202	運営資金
ショートななかまど	特養ななかまど	介護保険事業収入	19,056,195	運営資金

（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７年　３月　３１日現在

社会福祉法人　刀圭会
ななかまど　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。