

決 算 報 告 書

自： 令和 7年 4月 1日

至： 令和 8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 7年 4月 1日(至)令和 8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	246,104,000	232,588,959	13,515,041	
	施設介護料収入	130,000,000	120,475,352	9,524,648	
	介護報酬収入	112,000,000	102,388,521	9,611,479	
	利用者負担金収入(一般)	18,000,000	18,086,831	△ 86,831	
	居宅介護料収入	15,367,000	13,214,205	2,152,795	
	(介護報酬収入)	13,207,000	10,971,192	2,235,808	
	介護報酬収入	13,000,000	10,681,527	2,318,473	
	介護予防報酬収入	207,000	289,665	△ 82,665	
	(利用者負担金収入)	2,160,000	2,243,013	△ 83,013	
	介護負担金収入(一般)	1,915,000	2,143,100	△ 228,100	
	介護予防負担金収入(一般)	245,000	99,913	145,087	
	地域密着型介護料収入	57,197,000	54,967,926	2,229,074	
	(介護報酬収入)	51,676,000	49,931,455	1,744,545	
	介護報酬収入	48,270,000	45,649,588	2,620,412	
	介護予防報酬収入	3,406,000	4,281,867	△ 875,867	
	(利用者負担金収入)	5,521,000	5,036,471	484,529	
	介護負担金収入(公費)	757,000	630,411	126,589	
	介護負担金収入(一般)	4,386,000	3,930,297	455,703	
	介護予防負担金収入(一般)	378,000	475,763	△ 97,763	
	利用者等利用料収入	41,371,000	41,620,718	△ 249,718	
	施設サービス利用料収入	221,000	233,000	△ 12,000	
	居宅介護サービス利用料収入	1,812,000	1,435,477	376,523	
	地域密着型介護サービス利用料収入	6,537,000	6,132,000	405,000	
	食費収入(一般)	17,661,000	18,211,283	△ 550,283	
	居住費収入(一般)	13,196,000	13,889,429	△ 693,429	
	その他の利用料収入	1,944,000	1,719,529	224,471	
	その他の事業収入	2,169,000	2,310,758	△ 141,758	
	補助金事業収入	2,152,000	2,291,508	△ 139,508	
	受託事業収入	17,000	19,250	△ 2,250	
	補助事業等収入		2,107,644	△ 2,107,644	
	その他の事業収入		2,107,644	△ 2,107,644	
	補助金事業収入		2,107,644	△ 2,107,644	
	受取利息配当金収入		16,414	△ 16,414	
	その他の収入	429,000	637,807	△ 208,807	
	利用者等外給食費収入	220,000	188,650	31,350	
	雑収入	209,000	449,157	△ 240,157	
	雑収入	209,000	449,157	△ 240,157	
	事業活動収入計(1)	246,533,000	235,350,824	11,182,176	
事業活動による収支	人件費支出	153,230,000	149,144,806	4,085,194	
	職員給与支出	113,098,000	107,246,570	5,851,430	
	職員賞与支出	10,366,000	10,959,332	△ 593,332	
	非常勤職員給与支出	10,103,000	7,954,967	2,148,033	
	退職給付支出		1,706,940	△ 1,706,940	
	法定福利費支出	19,663,000	21,276,997	△ 1,613,997	
	事業費支出	32,421,000	32,685,706	△ 264,706	
	給食費支出	12,197,000	12,614,348	△ 417,348	
	介護用品費支出	5,969,000	6,622,628	△ 653,628	
	保健衛生費支出	611,000	599,371	11,629	
	医療費支出	1,480,000	1,356,157	123,843	
	教養娯楽費支出	223,000	231,954	△ 8,954	
	日用品費支出	516,000	574,631	△ 58,631	
	水道光熱費支出	9,803,000	9,584,341	218,659	
	燃料費支出	10,000		10,000	
	消耗器具備品費支出(事業)	502,000	9,700	492,300	
	車両費支出	815,000	730,076	84,924	
	雑支出	295,000	362,500	△ 67,500	
	事務費支出	31,422,000	34,422,466	△ 3,000,466	
	福利厚生費支出	2,212,000	1,175,800	1,036,200	
	職員被服費支出	867,000	35,277	831,723	
	旅費交通費支出	77,000	55,500	21,500	
	研修研究費支出	542,000	292,032	249,968	
	事務消耗品費支出(事務)	2,530,000	2,504,708	25,292	
	器具什器費支出(事務)		71,280	△ 71,280	
	印刷製本費支出	339,000	297,759	41,241	
	燃料費支出		18,313	△ 18,313	
	修繕費支出	568,000	1,714,428	△ 1,146,428	
	通信運搬費支出	923,000	934,644	△ 11,644	
	会議費支出	22,000	33,892	△ 11,892	
支出					

ななかまど拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	業務委託費支出	16,149,000	19,691,211	△ 3,542,211	
	手数料支出	445,000	917,638	△ 472,638	
	保険料支出(事務)	579,000	561,961	17,039	
	賃借料支出	3,828,000	3,739,741	88,259	
	租税公課支出	75,000	39,500	35,500	
	保守料支出	2,103,000	2,148,694	△ 45,694	
	渉外費支出	3,000	8,133	△ 5,133	
	諸会費支出	109,000	120,450	△ 11,450	
	雑支出	51,000	61,505	△ 10,505	
	支払利息支出	3,925,000	3,925,140	△ 140	
	その他の支出	259,000	192,645	66,355	
	利用者等外給食費支出	215,000	186,465	28,535	
	雑支出	44,000	6,180	37,820	
	雑支出	44,000	6,180	37,820	
	事業活動支出計(2)	221,257,000	220,370,763	886,237	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	25,276,000	14,980,061	10,295,939	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		22,353,000	△ 22,353,000	
	施設整備等補助金収入		22,353,000	△ 22,353,000	
	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	22,353,000	△ 10,353,000	
	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	31,539,600	△ 19,539,600	
	器具及び備品取得支出	12,000,000	5,652,750	6,347,250	
	ソフトウェア取得支出		25,886,850	△ 25,886,850	
	施設整備等支出計(5)	31,260,000	50,799,600	△ 19,539,600	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 19,260,000	△ 28,446,600	9,186,600	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		1,706,940	△ 1,706,940	
	退職給付引当資産取崩収入		1,706,940	△ 1,706,940	
	拠点区分間繰入金収入		21,835,947	△ 21,835,947	
	その他の活動収入計(7)		23,542,887	△ 23,542,887	
	支出				
	積立資産支出	2,280,000	2,280,000	0	
	退職給付引当資産支出	2,280,000	2,280,000	0	
	拠点区分間繰入金支出		20,573,970	△ 20,573,970	
	その他の活動支出計(8)	2,280,000	22,853,970	△ 20,573,970	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,280,000	688,917	△ 2,968,917	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,736,000	△ 12,777,622	16,513,622	
前期末支払資金残高(12)			24,782,840	△ 24,782,840	
当期末支払資金残高(11)+(12)		3,736,000	12,005,218	△ 8,269,218	

ななかまど拠点区分 資金収支明細書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8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			
介護保険事業収入	148,201,362	67,893,107	16,494,490		232,588,959		232,588,959
施設介護料収入	120,475,352		0		120,475,352		120,475,352
介護報酬収入	102,388,521		0		102,388,521		102,388,521
利用者負担金収入(一般)	18,086,831				18,086,831		18,086,831
居宅介護料収入			13,214,205		13,214,205		13,214,205
(介護報酬収入)			10,971,192		10,971,192		10,971,192
介護報酬収入			10,681,527		10,681,527		10,681,527
介護予防報酬収入			289,665		289,665		289,665
(利用者負担金収入)			2,243,013		2,243,013		2,243,013
介護負担金収入(一般)			2,143,100		2,143,100		2,143,100
介護予防負担金収入(一般)			99,913		99,913		99,913
地域密着型介護料収入					54,967,926		54,967,926
(介護報酬収入)					49,931,455		49,931,455
介護報酬収入					45,649,588		45,649,588
介護予防報酬収入					4,281,867		4,281,867
(利用者負担金収入)					5,036,471		5,036,471
介護負担金収入(公費)			630,411		630,411		630,411
介護負担金収入(一般)			3,930,297		3,930,297		3,930,297
介護予防負担金収入(一般)			475,763		475,763		475,763
利用者等利用料収入	27,431,760	10,942,548	3,246,410		41,620,718		41,620,718
施設サービス利用料収入	233,000				233,000		233,000
居宅介護サービス利用料収入			1,435,477		1,435,477		1,435,477
地域密着型介護サービス利用料収入		6,132,000			6,132,000		6,132,000
食費収入(一般)	11,866,870	4,791,350	1,553,063		18,211,283		18,211,283
居住費収入(一般)	13,889,429				13,889,429		13,889,429
その他の利用料収入	1,442,461	19,198	257,870		1,719,529		1,719,529
その他の事業収入	294,250	1,982,633	33,875		2,310,758		2,310,758
補助金事業収入	275,000	1,982,633	33,875		2,291,508		2,291,508
受託事業収入	19,250				19,250		19,250
補助事業等収入	1,176,903	752,049	178,692		2,107,644		2,107,644
その他の事業収入	1,176,903	752,049	178,692		2,107,644		2,107,644
補助金事業収入	1,176,903	752,049	178,692		2,107,644		2,107,644
受取利息配当金収入	14,273	1,602	539		16,414		16,414
その他の収入	509,231	128,576			637,807		637,807
利用者等外給食費収入	98,450	90,200			188,650		188,650
雑収入	410,781	38,376			449,157		449,157
雑収入	410,781	38,376			449,157		449,157
事業活動収入計(1)	149,901,769	68,775,334	16,673,721		235,350,824		235,350,824
人件費支出	89,818,027	46,846,370	12,480,409		149,144,806		149,144,806
職員給与支出	63,484,057	34,941,266	8,821,247		107,246,570		107,246,570

事業活

ななかまど拠点区分 資金収支明細書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8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			
職員賞与支出	6,623,355	3,415,648	920,329		10,959,332		10,959,332
非常勤職員給与支出	5,090,973	2,156,592	707,402		7,954,967		7,954,967
退職給付支出	1,498,693		208,247		1,706,940		1,706,940
法定福利費支出	13,120,949	6,332,864	1,823,184		21,276,997		21,276,997
事業費支出	25,421,281	5,573,296	1,691,129		32,685,706		32,685,706
給食費支出	8,856,506	2,800,974	956,868		12,614,348		12,614,348
介護用品費支出	6,599,820	22,808			6,622,628		6,622,628
保健衛生費支出	342,083	249,762	7,526		599,371		599,371
医療費支出	1,356,157				1,356,157		1,356,157
教養娯楽費支出	126,683	36,957	68,314		231,954		231,954
日用品費支出	288,649	274,752	11,230		574,631		574,631
水道光熱費支出	7,121,166	1,825,818	637,357		9,584,341		9,584,341
消耗器具備品費支出(事業)	4,850		4,850		9,700		9,700
車輛費支出	469,367	255,725			730,076		730,076
雑支出	256,000	106,500	4,984		362,500		362,500
事務費支出	26,643,736	5,783,244	1,995,486		34,422,466		34,422,466
福利厚生費支出	955,763	87,232	132,805		1,175,800		1,175,800
職員被服費支出	19,437	15,840			35,277		35,277
旅費交通費支出	27,750		27,750		55,500		55,500
研修研究費支出	281,532	3,000	7,500		292,032		292,032
事務消耗品費支出(事務)	1,945,756	446,351	112,601		2,504,708		2,504,708
器具什器費支出(事務)	71,280				71,280		71,280
印刷製本費支出	263,052	24,207	10,500		297,759		297,759
燃料費支出	4,396	13,917			18,313		18,313
修繕費支出	1,388,789	325,639			1,714,428		1,714,428
通信運搬費支出	851,327	39,392			934,644		934,644
会議費支出	22,075		43,925		33,892		33,892
業務委託費支出	14,885,267	3,536,289	1,269,655		19,691,211		19,691,211
手数料支出	971,758	△ 37,975	△ 16,145		917,638		917,638
保険料支出(事務)	400,546	150,629	10,786		561,961		561,961
賃借料支出	2,802,144	698,282	239,315		3,739,741		3,739,741
租税公課支出	36,950		2,550		39,500		39,500
保守料支出	1,564,437	470,926	113,331		2,148,694		2,148,694
渉外費支出	4,067		4,066		8,133		8,133
諸会費支出	103,450		17,000		120,450		120,450
雑支出	43,960	9,515	8,030		61,505		61,505
支払利息支出	2,916,379	747,739	261,022		3,925,140		3,925,140
その他の支出	92,907	95,058	4,680		192,645		192,645
利用者等外給食費支出	92,907	93,558			186,465		186,465
雑支出		1,500	4,680		6,180		6,180

支出

ななかまど拠点区分 資金収支明細書
(自) 令和 7年 4月 1日(至) 令和 8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 なかまど	小規模多機能 なかまど	ショートステイ なかまど	な			
施設整備等による収入	雑支出			1,500	4,680	6,180		6,180
	事業活動支出計(2)	144,892,330	59,045,707		16,432,726	220,370,763		220,370,763
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,009,439	9,729,627		240,995	14,980,061		14,980,061
	施設整備等補助金収入	16,547,000	4,629,000		1,177,000	22,353,000		22,353,000
	施設整備等補助金収入	16,547,000	4,629,000		1,177,000	22,353,000		22,353,000
	施設整備等収入計(4)	16,547,000	4,629,000		1,177,000	22,353,000		22,353,000
	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
	固定資産取得支出	23,278,290	6,528,190		1,733,120	31,539,600		31,539,600
	器具及び備品取得支出	3,668,370	1,177,460		806,920	5,652,750		5,652,750
	ソフトウェア取得支出	19,609,920	5,350,730		926,200	25,886,850		25,886,850
その他の活動による収入	施設整備等支出計(5)	37,588,470	10,197,220		3,013,910	50,799,600		50,799,600
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 21,041,470	△ 5,568,220		△ 1,836,910	△ 28,446,600		△ 28,446,600
	積立資産取崩収入	1,706,940				1,706,940		1,706,940
	退職給付引当資産取崩収入	1,706,940				1,706,940		1,706,940
	拠点区分間繰入金収入	20,758,746	288,076		789,125	21,835,947		21,835,947
	サービス区分間繰入金収入	79,579,865	56,616,769		16,055,026	152,251,660	△ 152,251,660	0
	その他の活動収入計(7)	102,045,551	56,904,845		16,844,151	175,794,547	△ 152,251,660	23,542,887
	積立資産支出	1,680,000	600,000			2,280,000		2,280,000
	退職給付引当資産支出	1,680,000	600,000			2,280,000		2,280,000
	拠点区分間繰入金支出	20,573,970				20,573,970		20,573,970
その他の活動による収入	サービス区分間繰入金支出	72,319,848	64,472,018		15,459,794	152,251,660	△ 152,251,660	0
	その他の活動支出計(8)	94,573,818	65,072,018		15,459,794	175,105,630	△ 152,251,660	22,853,970
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,471,733	△ 8,167,173		1,384,357	688,917	0	688,917
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 8,560,298	△ 4,005,766		△ 211,558	△ 12,777,622	0	△ 12,777,622
	前期未支払資金残高(11)	8,547,177	13,734,054		2,501,609	24,782,840		24,782,840
	当期末支払資金残高(10)+(11)	△ 13,121	9,728,288		2,290,051	12,005,218	0	12,005,218

ななかまど拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8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	232,588,959	236,652,796	△ 4,063,837
	施設介護料収益	120,475,352	120,276,830	198,522
	介護報酬収益	102,388,521	102,174,628	213,893
	利用者負担金収益(一般)	18,086,831	18,102,202	△ 15,371
	居宅介護料収益	13,214,205	15,715,447	△ 2,501,242
	(介護報酬収益)	10,971,192	13,555,205	△ 2,584,013
	介護報酬収益	10,681,527	13,348,565	△ 2,667,038
	介護予防報酬収益	289,665	206,640	83,025
	(利用者負担金収益)	2,243,013	2,160,242	82,771
	介護負担金収益(一般)	2,143,100	1,915,464	227,636
	介護予防負担金収益(一般)	99,913	244,778	△ 144,865
	地域密着型介護料収益	54,967,926	57,120,751	△ 2,152,825
	(介護報酬収益)	49,931,455	51,599,174	△ 1,667,719
	介護報酬収益	45,649,588	48,193,241	△ 2,543,653
	介護予防報酬収益	4,281,867	3,405,933	875,934
	(利用者負担金収益)	5,036,471	5,521,577	△ 485,106
	介護負担金収益(公費)	630,411	757,373	△ 126,962
	介護負担金収益(一般)	3,930,297	4,385,767	△ 455,470
	介護予防負担金収益(一般)	475,763	378,437	97,326
	利用者等利用料収益	41,620,718	41,371,120	249,598
	施設サービス利用料収益	233,000	220,500	12,500
	居宅介護サービス利用料収益	1,435,477	1,812,413	△ 376,936
	地域密着型介護サービス利用料収益	6,132,000	6,536,998	△ 404,998
	食費収益(一般)	18,211,283	17,660,987	550,296
	居住費収益(一般)	13,889,429	13,196,021	693,408
	その他の利用料収益	1,719,529	1,944,201	△ 224,672
	その他の事業収益	2,310,758	2,168,648	142,110
	補助金事業収益	2,291,508	2,152,148	139,360
	受託事業収益	19,250	16,500	2,750
	補助事業等収益	2,107,644		2,107,644
	その他の事業収益	2,107,644		2,107,644
	補助金事業収益	2,107,644		2,107,644
	サービス活動収益計(1)	234,696,603	236,652,796	△ 1,956,193
サービス活動増減の部	人件費	149,717,866	149,786,523	△ 68,657
	職員給与	107,246,570	108,457,782	△ 1,211,212
	職員賞与	10,959,332	7,962,745	2,996,587
	非常勤職員給与	7,954,967	10,103,179	△ 2,148,212
	退職給付費用	2,280,000	3,600,000	△ 1,320,000
	法定福利費	21,276,997	19,662,817	1,614,180
	事業費	32,685,706	32,053,492	632,214
	給食費	12,614,348	11,831,165	783,183
	介護用品費	6,622,628	5,968,818	653,810
	保健衛生費	599,371	610,846	△ 11,475
	医療費	1,356,157	1,480,011	△ 123,854
	教養娯楽費	231,954	222,512	9,442
	日用品費	574,631	515,520	59,111
	水道光熱費	9,584,341	9,802,915	△ 218,574
	燃料費		9,847	△ 9,847
	消耗器具備品費(事業)	9,700	501,610	△ 491,910
	車輛費	730,076	815,248	△ 85,172
	雑費	362,500	295,000	67,500
	事務費	34,422,466	30,489,729	3,932,737
	福利厚生費	1,175,800	1,279,304	△ 103,504
	職員被服費	35,277	867,093	△ 831,816
	旅費交通費	55,500	76,630	△ 21,130
	研修研究費	292,032	542,376	△ 250,344
	事務消耗品費(事務)	2,504,708	2,530,376	△ 25,668
	器具什器費(事務)	71,280		71,280
	印刷製本費	297,759	338,772	△ 41,013
	燃料費	18,313		18,313
	修繕費	1,714,428	567,674	1,146,754
	通信運搬費	934,644	922,830	11,814
	会議費	33,892	22,393	11,499
	業務委託費	19,691,211	16,148,452	3,542,759
	手数料	917,638	444,600	473,038
	保険料(事務)	561,961	579,429	△ 17,468
費用				

ななかまど拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8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)
		賃借料	3,739,741	3,827,968	△ 88,227
		租税公課	39,500	75,400	△ 35,900
		保守料	2,148,694	2,103,342	45,352
		渉外費	8,133	3,000	5,133
		諸会費	120,450	109,450	11,000
		雑費	61,505	50,640	10,865
		減価償却費	16,830,068	15,998,616	831,452
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,917,604	△ 4,181,098	△ 736,506
		サービス活動費用計(2)	228,738,502	224,147,262	4,591,240
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,958,101	12,505,534	△ 6,547,433
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	16,414	7,582	8,832
		その他のサービス活動外収益	637,807	406,851	230,956
		利用者等外給食収益	188,650	204,350	△ 15,700
		雑収益	449,157	202,501	246,656
		雑収益	449,157	202,501	246,656
		サービス活動外収益計(4)	654,221	414,433	239,788
	費用	支払利息	3,925,140	3,280,449	644,691
		その他のサービス活動外費用	192,645	247,891	△ 55,246
		利用者等外給食費	186,465	215,411	△ 28,946
		雑損失	6,180	32,480	△ 26,300
		雑損失	6,180	32,480	△ 26,300
		サービス活動外費用計(5)	4,117,785	3,528,340	589,445
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 3,463,564	△ 3,113,907	△ 349,657
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,494,537	9,391,627	△ 6,897,090
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	22,353,000		22,353,000
		施設整備等補助金収益	22,353,000		22,353,000
		拠点区分間繰入金収益	21,835,947	△ 3,344,820	25,180,767
		特別収益計(8)	44,188,947	△ 3,344,820	47,533,767
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	22,353,000		22,353,000
		拠点区分間繰入金費用	20,573,970	4,670,837	15,903,133
		特別費用計(9)	42,926,970	4,670,837	38,256,133
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,261,977	△ 8,015,657	9,277,634
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,756,514	1,375,970	2,380,544
	前期繰越活動増減差額(12)		△ 79,044,628	△ 80,420,598	1,375,970
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△ 75,288,114	△ 79,044,628	3,756,514
	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)		△ 75,288,114	△ 79,044,628	3,756,514

ななかまど拠点区分 事業活動明細書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8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	148,201,362	67,893,107	16,494,490		232,588,959		232,588,959
施設介護料収益	120,475,352		0		120,475,352		120,475,352
介護報酬収益	102,388,521		0		102,388,521		102,388,521
利用者負担金収益(一般)	18,086,831				18,086,831		18,086,831
居宅介護料収益			13,214,205		13,214,205		13,214,205
(介護報酬収益)			10,971,192		10,971,192		10,971,192
介護報酬収益			10,681,527		10,681,527		10,681,527
介護予防報酬収益			289,665		289,665		289,665
(利用者負担金収益)			2,243,013		2,243,013		2,243,013
介護負担金収益(一般)			2,143,100		2,143,100		2,143,100
介護予防負担金収益(一般)			99,913		99,913		99,913
地域密着型介護料収益					54,967,926		54,967,926
(介護報酬収益)					49,931,455		49,931,455
介護報酬収益					45,649,588		45,649,588
介護予防報酬収益					4,281,867		4,281,867
(利用者負担金収益)					5,036,471		5,036,471
介護負担金収益(公費)			630,411		630,411		630,411
介護負担金収益(一般)			3,930,297		3,930,297		3,930,297
介護予防負担金収益(一般)			475,763		475,763		475,763
利用者等利用料収益	27,431,760	10,942,548	3,246,410		41,620,718		41,620,718
施設サービス利用料収益	233,000				233,000		233,000
居宅介護サービス利用料収益			1,435,477		1,435,477		1,435,477
地域密着型介護サービス利用料収益					6,132,000		6,132,000
食費収益(一般)	11,866,870	6,132,000	1,553,063		18,211,283		18,211,283
居住費収益(一般)	13,889,429	4,791,350			13,889,429		13,889,429
その他の利用料収益	1,442,461	19,198	257,870		1,719,529		1,719,529
その他の事業収益	294,250	1,982,633	33,875		2,310,758		2,310,758
補助金事業収益	275,000	1,982,633	33,875		2,291,508		2,291,508
受託事業収益	19,250				19,250		19,250
補助事業等収益	1,176,903	752,049	178,692		2,107,644		2,107,644
その他の事業収益	1,176,903	752,049	178,692		2,107,644		2,107,644
補助事業収益	1,176,903	752,049	178,692		2,107,644		2,107,644
サービス活動収益計(1)	149,378,265	68,645,156	16,673,182		234,696,603		234,696,603
人件費	89,791,087	47,446,370	12,480,409		149,717,866		149,717,866
職員給与	63,484,057	34,941,266	8,821,247		107,246,570		107,246,570
職員賞与	6,623,355	3,415,648	920,329		10,959,332		10,959,332
非常勤職員給与	5,090,973	2,156,592	707,402		7,954,967		7,954,967
退職給付費用	1,471,753	600,000	208,247		2,280,000		2,280,000
法定福利費	13,120,949	6,332,864	1,823,184		21,276,997		21,276,997
事業費	25,421,281	5,573,296	1,691,129		32,685,706		32,685,706

サービス活動増減

ななかまど拠点区分 事業活動明細書
(自)令和7年4月1日(至)令和8年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 刀圭会

部 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
		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			
費 用	給食費	8,856,506	2,800,974	956,868	12,614,348		12,614,348
	介護用品費	6,599,820	22,808		6,622,628		6,622,628
	保健衛生費	342,083	249,762	7,526	599,371		599,371
	医療費	1,356,157			1,356,157		1,356,157
	教養娯楽費	126,683	36,957	68,314	231,954		231,954
	日用品費	288,649	274,752	11,230	574,631		574,631
	水道光熱費	7,121,166	1,825,818	637,357	9,584,341		9,584,341
	消耗器具備品費(事業)	4,850		4,850	9,700		9,700
	車輛費	469,367	255,725	4,984	730,076		730,076
	雑費	256,000	106,500		362,500		362,500
	事務費	26,643,736	5,783,244	1,995,486	34,422,466		34,422,466
	福利厚生費	955,763	87,232	132,805	1,175,800		1,175,800
	職員被服費	19,437	15,840		35,277		35,277
	旅費交通費	27,750		27,750	55,500		55,500
	研修研究費	281,532	3,000	7,500	292,032		292,032
	事務消耗品費(事務)	1,945,756	446,351	112,601	2,504,708		2,504,708
	器具什器費(事務)	71,280		10,500	71,280		71,280
	印刷製本費	263,052	24,207		297,759		297,759
	燃料費	4,396	13,917		18,313		18,313
	修繕費	1,388,789	325,639		1,714,428		1,714,428
	通信運搬費	851,327	39,392	43,925	934,644		934,644
	会議費	22,075		11,817	33,892		33,892
	業務委託費	14,885,267	3,536,289	1,269,555	19,691,211		19,691,211
	手数料	971,758	△ 37,975	△ 16,145	917,638		917,638
	保険料(事務)	400,546	150,629	10,786	561,961		561,961
	賃借料	2,802,144	698,282	239,315	3,739,741		3,739,741
	租税公課	36,950		2,550	39,500		39,500
	保守料	1,564,437	470,926	113,331	2,148,694		2,148,694
	渉外費	4,067		4,066	8,133		8,133
	諸会費	103,450		17,000	120,450		120,450
	雑費	43,960	9,515	8,030	61,505		61,505
	減価償却費	12,646,136	3,112,707	1,071,225	16,830,068		16,830,068
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,938,463	△ 937,062	△ 42,079	△ 4,917,604		△ 4,917,604
	サービス活動費用計(2)	150,563,777	60,978,555	17,196,170	228,738,502		228,738,502
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,185,512	7,666,601	△ 522,988	5,958,101		5,958,101
サ ー ビ ス	受取利息配当金収益	14,273	1,602	539	16,414		16,414
	その他のサービス活動外収益	509,231	128,576		637,807		637,807
	利用者等外給食収益	98,450	90,200		188,650		188,650
	雑収益	410,781	38,376		449,157		449,157
	雑収益	410,781	38,376		449,157		449,157

ななかまど拠点区分 事業活動明細書
(自) 令和 7年 4月 1日(至) 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 刀圭会

活動外増減の部		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			
	サービス活動外収益計(4)	523,504	130,178		539	654,221		654,221
	支払利息	2,916,379	747,739		261,022	3,925,140		3,925,140
	その他のサービス活動外費用	92,907	95,058		4,680	192,645		192,645
	利用者等外給食費	92,907	93,558			186,465		186,465
	雑損失		1,500		4,680	6,180		6,180
	雑損失		1,500		4,680	6,180		6,180
	サービス活動外費用計(5)	3,009,286	842,797		265,702	4,117,785		4,117,785
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 2,485,782	△ 712,619		△ 265,163	△ 3,463,564		△ 3,463,564
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 3,671,294	6,953,982		△ 788,151	2,494,537		2,494,537

(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
(単位:円)							
流動資産				流動負債			
現金預金	44,236,296	51,483,913	△ 7,247,617	事業未払金	53,666,196	45,961,073	7,705,123
事業未収金	6,644,224	9,835,693	△ 3,191,469	その他の未払金	10,772,329	9,968,010	804,319
立替金	35,451,002	39,632,575	△ 4,181,573	1年以内返済予定設備資金借入金	0	2,000,000	△ 2,000,000
前払金	175,823	11,700	164,123	職員預り金	21,435,118	19,260,000	2,175,118
仮払金	1,965,247	1,938,649	26,598	拠点区分間借入金	1,859,633	2,833,063	△ 973,430
	0	65,296	△ 65,296	仮受金	10,900,000	11,900,000	△ 1,000,000
固定資産	300,240,626	284,958,034	15,282,592	固定負債	8,699,116	0	8,699,116
基本財産	251,929,401	267,106,337	△ 15,176,936	設備資金借入金	243,353,752	264,215,810	△ 20,862,058
土地	52,038,053	52,038,053	0	退職給付引当金	227,099,882	248,535,000	△ 21,435,118
建物	254,989,497	254,989,497	0	負債の部合計	16,253,870	15,680,810	573,060
建物減価償却累計額	△ 80,109,175	△ 73,479,450	△ 6,629,725	純資産の部	297,019,948	310,176,883	△ 13,156,935
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	△ 130,255,477	△ 121,708,266	△ 8,547,211	国庫補助金等特別積立金			
その他の固定資産	48,311,225	17,851,697	30,459,528	その他の積立金	122,745,088	105,309,692	17,435,396
建物附属設備	594,000	594,000	0	次期繰越活動増減差額	△ 75,288,114	△ 79,044,628	3,756,514
建物附属設備減価償却累計額	△ 305,118	△ 265,320	△ 39,798	(うち当期活動増減差額)	3,756,514	1,375,970	2,380,544
構築物	162,000	162,000	0				
構築物減価償却累計額	△ 93,150	△ 85,050	△ 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	△ 905,850	△ 727,650	△ 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	△ 11,164,996	0				
器具及び備品	23,123,586	17,470,836	5,652,750				
器具及び備品減価償却累計額	△ 17,400,222	△ 16,937,611	△ 462,611				
ソフトウェア	25,100,105	177,678	24,922,427				
退職給付引当資産	16,253,870	15,680,810	573,060	純資産の部合計	47,456,974	26,265,064	21,191,910
資産の部合計	344,476,922	336,441,947	8,034,975	負債及び純資産の部合計	344,476,922	336,441,947	8,034,975

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	181,510,047	0	6,629,725	174,880,322
建物附属設備	33,558,237	0	8,547,211	25,011,026
合計	267,106,337	0	15,176,936	251,929,401

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）	199,891,348円
計	251,929,401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）	248,535,000円
計	248,535,000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	80,109,175	174,880,322
建物附属設備	155,266,503	130,255,477	25,011,026
小計	410,256,000	210,364,652	199,891,348
その他の固定資産			
建物附属設備	594,000	305,118	288,882
構築物	162,000	93,150	68,850
機械及び装置	1,782,000	905,850	876,150
車輛運搬具	11,165,000	11,164,996	4
器具及び備品	23,123,586	17,400,222	5,723,364
小計	36,826,586	29,869,336	6,957,250
合計	447,082,586	240,233,988	206,848,598

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	35,451,002	0	35,451,002
合計	35,451,002	0	35,451,002

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 川主会

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

拠点区分 ななかまど

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）															
建物	181,510,047	103,927,691	0	0	6,629,725	3,795,998	0	0	174,880,322	100,131,693	80,109,175	45,868,307	254,949,497	146,000,000	
建物附属設備	33,558,237	0	0	0	8,547,211	0	0	0	25,011,026	0	130,355,477	0	155,266,503	0	
土地	52,038,053	0	0	0	0	0	0	0	52,038,053	0	0	0	52,038,053	0	
基本財産合計	267,106,337	103,927,691	0	0	15,176,936	3,795,998	0	0	251,929,401	100,131,693	210,364,652	45,868,307	462,294,053	146,000,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物附属設備	328,680	0	0	0	39,798	0	0	0	288,882	0	305,118	0	594,000	0	
構築物	76,950	0	0	0	8,100	0	0	0	68,850	0	93,150	0	162,000	0	
機械及び装置	1,054,350	1,054,350	0	0	178,200	178,200	0	0	876,150	876,150	905,850	905,850	1,782,000	1,782,000	
車両及び運搬具	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	533,225	206,550	5,652,750	3,990,511	462,611	262,127	0	0	5,723,364	3,934,934	17,400,222	7,824,281	23,123,586	11,759,215	
その他の固定資産（有形固定資産）計	1,993,209	1,260,900	5,652,750	3,990,511	688,709	440,327	0	0	6,957,250	4,811,084	29,869,336	17,823,491	36,826,586	22,634,575	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウエア	177,678	121,101	25,886,850	18,362,489	964,423	681,279	0	0	25,100,105	17,802,311	7,526,250	6,146,183	32,626,355	23,948,494	
その他の固定資産（無形固定資産）計	177,678	121,101	25,886,850	18,362,489	964,423	681,279	0	0	25,100,105	17,802,311	7,526,250	6,146,183	32,626,355	23,948,494	
その他の固定資産計	2,170,887	1,382,001	31,539,600	22,353,000	1,653,132	1,121,606	0	0	32,057,355	22,613,395	37,395,586	23,969,674	69,452,941	46,583,069	
基本財産及びその他の固定資産計	269,277,224	105,309,692	31,539,600	22,353,000	16,830,068	4,917,604	0	0	283,986,756	122,745,088	247,760,238	69,837,981	531,746,994	192,583,069	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0				0					

(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。

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 刀主会

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

掘点区分

[illegible]

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元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、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、「期首帳簿仙額」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、「期末帳簿仙額」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。

引当金明細書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 刀圭会
拠点区分 ななかまど

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		
退職給付引当金	15,680,810	2,280,000	1,706,940	()	16,253,870	
計	15,680,810	2,280,000	1,706,940	0	16,253,870	

(単位:円)

(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、職員の転職または退職または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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 刀圭会
拠点区分 ななかまど

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
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	15,680,810	2,280,000	1,706,940	16,253,870	退職給付引当金に 応じて積み立てたも のである
計	15,680,810	2,280,000	1,706,940	16,253,870	

(単位:円)

(注)

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

サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 刀圭会

拠点区分 ななかまど

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	56,616,769	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	64,172,018	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	15,755,026	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	15,459,794	運営資金
多機能ななかまど	シヨートななかまど	介護保険事業収入	300,000	運営資金
特養ななかまど	特養ななかまど	介護保険事業収入	△ 51,947	賃借料振替仕分ミス

(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。

サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和 8年 3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 刀圭会

拠点区分 ななかまど

(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。