

決 算 報 告 書

自： 令和 7年 4月 1日

至： 令和 8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 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

第一号第四様式

(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	105,121,000	97,811,124	7,309,876	
	施設介護料収入		1,887	△ 1,887	
	利用者負担金収入(公費)		1,887	△ 1,887	
	居宅介護料収入	100,526,000	92,513,932	8,012,068	
	(介護報酬収入)	90,574,000	82,725,550	7,848,450	
	介護報酬収入	58,046,000	55,141,288	2,904,712	
	介護予防報酬収入	32,528,000	27,584,262	4,943,738	
	(利用者負担金収入)	9,952,000	9,788,382	163,618	
	介護負担金収入(公費)	624,000	620,503	3,497	
	介護負担金収入(一般)	5,758,000	5,832,153	△ 74,153	
	介護予防負担金収入(公費)	346,000	354,296	△ 8,296	
	介護予防負担金収入(一般)	3,224,000	2,981,430	242,570	
	利用者等利用料収入	3,983,000	4,786,628	△ 803,628	
	食費収入(一般)	3,742,000	4,393,675	△ 651,675	
	その他の利用料収入	241,000	392,953	△ 151,953	
	その他の事業収入	612,000	508,677	103,323	
	補助金事業収入	612,000	508,677	103,323	
	老人福祉事業収入	79,034,000	81,073,183	△ 2,039,183	
	運営事業収入	79,034,000	81,073,183	△ 2,039,183	
	その他の利用料収入	45,759,000	47,223,417	△ 1,464,417	
	補助金事業収入	33,275,000	33,849,766	△ 574,766	
	障害福祉サービス等事業収入	13,913,000	18,502,020	△ 4,589,020	
	自立支援給付費収入	13,613,000	18,364,466	△ 4,751,466	
	介護給付費収入	13,613,000	18,364,466	△ 4,751,466	
	利用者負担金収入	300,000	137,554	162,446	
	補助事業等収入		994,263	△ 994,263	
	その他の事業収入		994,263	△ 994,263	
	補助金事業収入		994,263	△ 994,263	
	受取利息配当金収入		14,469	△ 14,469	
	その他の収入	1,200,000	1,708,447	△ 508,447	
	利用者等外給食費収入	298,000	672,650	△ 374,650	
	雑収入	902,000	1,035,797	△ 133,797	
	雑収入	902,000	1,035,797	△ 133,797	
	事業活動収入計(1)	199,268,000	200,103,506	△ 835,506	
事業活動による収支	人件費支出	101,767,000	119,288,605	△ 17,521,605	
	職員給与支出	70,667,000	74,150,990	△ 3,483,990	
	職員賞与支出	5,816,000	4,952,256	863,744	
	非常勤職員給与支出	13,851,000	15,550,030	△ 1,699,030	
	退職給付支出		11,343,060	△ 11,343,060	
	法定福利費支出	11,433,000	13,292,269	△ 1,859,269	
	事業費支出	38,342,000	37,947,369	394,631	
	給食費支出	14,494,000	16,276,011	△ 1,782,011	
	介護用品費支出	820,000	1,060,077	△ 240,077	
	保健衛生費支出	526,000	549,891	△ 23,891	
	教養娯楽費支出	673,000	766,497	△ 93,497	
	日用品費支出	182,000	159,719	22,281	
	水道光熱費支出	12,282,000	10,792,634	1,489,366	
	燃料費支出	5,211,000	6,115,056	△ 904,056	
	消耗器具備品費支出(事業)	1,998,000	14,438	1,983,562	
	車輛費支出	2,057,000	2,213,046	△ 156,046	
	車輛燃料費支出	99,000		99,000	
	事務費支出	43,794,000	47,233,683	△ 3,439,683	
	福利厚生費支出	560,000	561,151	△ 1,151	
	職員被服費支出	517,000		517,000	
	旅費交通費支出	1,223,000	1,920,554	△ 697,554	
	研修研究費支出	932,000	1,050,283	△ 118,283	
	事務消耗品費支出(事務)	1,168,000	1,411,933	△ 243,933	
	印刷製本費支出	248,000	247,231	769	
	水道光熱費支出	273,000	269,761	3,239	
	燃料費支出	88,000	191,722	△ 103,722	
	修繕費支出	1,115,000	811,092	303,908	
	通信運搬費支出	1,625,000	1,834,845	△ 209,845	
	会議費支出	1,000	18,809	△ 17,809	
	広報費支出	88,000		88,000	
	給食委託費支出	1,792,000		1,792,000	
	医事委託費支出	297,000	0	297,000	
	清掃委託費支出	29,000		29,000	
	業務委託費支出	23,208,000	24,569,248	△ 1,361,248	

そうび拠点区分 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
	手数料支出	750,000	2,209,621	△ 1,459,621	
	保険料支出(事務)	1,218,000	1,238,938	△ 20,938	
	賃借料支出	5,830,000	7,428,563	△ 1,598,563	
	租税公課支出	50,000	22,500	△ 27,500	
	保守料支出	2,398,000	3,022,107	△ 624,107	
	渉外費支出	66,000	163,576	△ 97,576	
	諸会費支出	210,000	202,800	△ 7,200	
	雑支出	108,000	58,949	△ 49,051	
	その他の支出	420,000	715,203	△ 295,203	
	利用者等外給食費支出	420,000	713,842	△ 293,842	
	雑支出		1,361	△ 1,361	
	雑支出		1,361	△ 1,361	
	事業活動支出計(2)	184,323,000	205,184,860	△ 20,861,860	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,945,000	△ 5,081,354	20,026,354	
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入		46,842	△ 46,842	
	車輛運搬具売却収入		46,842	△ 46,842	
	施設整備等収入計(4)		46,842	△ 46,842	
	支出				
	固定資産取得支出		966,500	△ 966,500	
その他の活動による収支	器具及び備品取得支出		966,500	△ 966,500	
	施設整備等支出計(5)		966,500	△ 966,500	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 919,658	919,658	
	収入				
	積立資産取崩収入		11,343,060	△ 11,343,060	
	退職給付引当資産取崩収入		11,343,060	△ 11,343,060	
その他の活動による収支	拠点区分間繰入金収入		△ 1,195,496	1,195,496	
	その他の活動収入計(7)		10,147,564	△ 10,147,564	
	支出				
	積立資産支出	1,200,000	1,274,330	△ 74,330	
	退職給付引当資産支出	1,200,000	1,260,000	△ 60,000	
	措置施設繰越特定預金積立支出		14,330	△ 14,330	
その他の活動による収支	拠点区分間繰入金支出		11,300,000	△ 11,300,000	
	その他の活動支出計(8)	1,200,000	12,574,330	△ 11,374,330	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,200,000	△ 2,426,766	1,226,766	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	13,745,000	△ 8,427,778	22,172,778	
前期末支払資金残高(12)			60,012,484	△ 60,012,484	
当期末支払資金残高(11)+(12)		13,745,000	51,584,706	△ 37,839,706	

そうひ苑拠点区分 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	サービスク区分				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 ひ苑	ヘルパーステーション 向日葵			
介護保険事業収入			61,233,241	36,577,883	97,811,124		97,811,124
施設介護料収入			1,887	1,887	1,887		1,887
利用者負担金収入(公費)			1,887		1,887		1,887
居宅介護料収入			56,360,569	36,153,363	92,513,932		92,513,932
(介護報酬収入)			50,692,252	32,033,298	82,725,550		82,725,550
介護報酬収入			27,957,337	27,183,951	55,141,288		55,141,288
介護予防報酬収入			22,734,915	4,849,347	27,584,262		27,584,262
(利用者負担金収入)			5,668,317	4,120,065	9,788,382		9,788,382
介護負担金収入(公費)			217,428	403,075	620,503		620,503
介護負担金収入(一般)			2,879,328	2,952,825	5,832,153		5,832,153
介護予防負担金収入(公費)			316,619	37,677	354,296		354,296
介護予防負担金収入(公費)			2,254,942	726,488	2,981,430		2,981,430
介護予防負担金収入(一般)			4,405,775	380,853	4,786,628		4,786,628
利用者等利用料収入			4,393,675	0	4,393,675		4,393,675
食費収入(一般)			12,100	380,853	392,953		392,953
その他の利用料収入			465,010	43,667	508,677		508,677
補助金事業収入			465,010	43,667	508,677		508,677
老人福祉事業収入	81,073,183				81,073,183		81,073,183
運営事業収入	81,073,183				81,073,183		81,073,183
その他の利用料収入	47,223,417				47,223,417		47,223,417
補助金事業収入	33,849,766				33,849,766		33,849,766
障害福祉サービス等事業収入					18,502,020		18,502,020
目立支援給付費収入					18,364,466		18,364,466
介護給付費収入					18,364,466		18,364,466
利用者負担金収入					137,554		137,554
補助事業等収入	0		456,207	538,056	994,263		994,263
その他の事業収入	0		456,207	538,056	994,263		994,263
補助金事業収入	0		456,207	538,056	994,263		994,263
受取利息配当金収入	14,330		139		14,469		14,469
その他の収入	1,162,524		528,423	17,500	1,708,447		1,708,447
利用者等外給食費収入	239,800		432,850		672,650		672,650
雑収入	922,724		95,573	17,500	1,035,797		1,035,797
雑収入	922,724		95,573	17,500	1,035,797		1,035,797
事業活動収入計(1)	82,250,037		62,218,010	55,635,459	200,103,506		200,103,506
人件費支出	35,064,607		40,705,342	43,518,656	119,288,605		119,288,605
職員給与と支出	19,094,788		25,056,148	30,000,054	74,150,990		74,150,990
職員賞与と支出	2,478,368		1,308,448	1,165,440	4,952,256		4,952,256
非常勤職員給与と支出			8,472,093	7,077,937	15,550,030		15,550,030
退職給付支出	10,032,840		1,310,220		11,343,060		11,343,060

事業活動に

そうひび苑拠点区分 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
	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 向日基			
法定福利費支出			4,558,433	5,275,225	13,292,269		13,292,269
事業費支出	3,458,611		8,255,719	742,928	37,947,369		37,947,369
給食費支出	28,948,722		2,867,870		16,276,011		16,276,011
介護用品費支出	13,408,141		1,060,077		1,060,077		1,060,077
保健衛生費支出		526,795	23,096		549,891		549,891
療養娯楽費支出		369,886	396,611		766,497		766,497
日用品費支出			159,719		159,719		159,719
水道光熱費支出	9,307,212		1,485,422		10,792,634		10,792,634
燃料費支出	5,288,235		826,821		6,115,056		6,115,056
消耗器具備品費支出(事業)	0		14,438		14,438		14,438
車輦費支出	48,453		1,421,665	742,928	2,213,046		2,213,046
事務費支出	33,217,116		7,193,393	6,823,174	47,233,683		47,233,683
福利厚生費支出	154,283		210,680	196,188	561,151		561,151
旅費交通費支出	861,752		10,000	1,048,802	1,920,554		1,920,554
研修研究費支出	780,812		79,000	190,471	1,050,283		1,050,283
事務消耗品費支出(事務)	936,953		342,096	132,884	1,411,933		1,411,933
印刷製本費支出	194,802			52,429	247,231		247,231
水道光熱費支出	35,227		9,059	225,475	269,761		269,761
燃料費支出	19,348		3,481	168,893	191,722		191,722
修繕費支出	738,092		69,700	3,300	811,092		811,092
通信運搬費支出	542,581		246,716	1,045,548	1,834,845		1,834,845
会議費支出	18,809				18,809		18,809
業務委託費支出	22,183,082		2,386,166		24,569,248		24,569,248
手数料支出	1,016,412		340,106	853,103	2,209,621		2,209,621
保険料支出(事務)	430,530		387,138	421,270	1,238,938		1,238,938
賃借料支出	2,276,147		2,805,270	2,347,146	7,428,563		7,428,563
租税公課支出	6,100			16,400	22,500		22,500
保守料支出	2,708,691		234,491	78,925	3,022,107		3,022,107
渉外費支出	143,276		19,100	1,200	163,576		163,576
諸会費支出	126,500		48,300	28,000	202,800		202,800
雑支出	43,719		2,090	13,140	58,949		58,949
その他の支出	268,535		445,307	1,361	715,203		715,203
利用者等外給食費支出	268,535		445,307		713,842		713,842
雑支出				1,361	1,361		1,361
雑支出				1,361	1,361		1,361
事業活動支出計(2)	97,498,980		56,599,761	51,086,119	205,184,860		205,184,860
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 15,248,943		5,618,249	4,549,340	△ 5,081,354		△ 5,081,354
固定資産売却収入				46,842	46,842		46,842
車輦運搬具売却収入				46,842	46,842		46,842

施設

そうひ苑拠点区分 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
		ケアハウス 苑	そうひ 苑	デイサービス び苑	ヘルパーステーション 向日葵			
整備等による収入								
整備等による支出								
施設整備等収入計(4)					46,842	46,842		46,842
固定資産取得支出								
器具及び備品取得支出								
施設整備等支出計(5)								
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)								
積立資産取崩収入								
退職給付引当資産取崩収入								
拠点区分間繰入金収入								
サービス区分間繰入金収入								
その他の活動収入計(7)								
積立資産支出								
退職給付引当資産支出								
措置施設繰越特定預金積立支出								
拠点区分間繰入金支出								
サービス区分間繰入金支出								
その他の活動支出計(8)								
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)								
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)								
前期末支払資金残高(11)								
当期末支払資金残高(10)+(11)								

そうび苑拠点区分 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	97,811,124	91,996,541	5,814,583
	施設介護料収益	1,887		1,887
	利用者負担金収益(公費)	1,887		1,887
	居宅介護料収益	92,513,932	87,401,257	5,112,675
	(介護報酬収益)	82,725,550	77,941,434	4,784,116
	介護報酬収益	55,141,288	46,491,336	8,649,952
	介護予防報酬収益	27,584,262	31,450,098	△ 3,865,836
	(利用者負担金収益)	9,788,382	9,459,823	328,559
	介護負担金収益(公費)	620,503	623,670	△ 3,167
	介護負担金収益(一般)	5,832,153	5,266,277	565,876
	介護予防負担金収益(公費)	354,296	346,114	8,182
	介護予防負担金収益(一般)	2,981,430	3,223,762	△ 242,332
	利用者等利用料収益	4,786,628	3,982,390	804,238
	食費収益(一般)	4,393,675	3,741,600	652,075
	その他の利用料収益	392,953	240,790	152,163
	その他の事業収益	508,677	612,894	△ 104,217
	補助金事業収益	508,677	612,894	△ 104,217
	老人福祉事業収益	81,073,183	80,094,605	978,578
	運営事業収益	81,073,183	80,094,605	978,578
	その他の利用料収益	47,223,417	46,901,505	321,912
	補助金事業収益	33,849,766	33,193,100	656,666
	障害福祉サービス等事業収益	18,502,020	11,658,973	6,843,047
	自立支援給付費収益	18,364,466	11,572,778	6,791,688
	介護給付費収益	18,364,466	11,572,778	6,791,688
	利用者負担金収益	137,554	86,195	51,359
	補助事業等収益	994,263	602,800	391,463
	その他の事業収益	994,263	602,800	391,463
	補助金事業収益	994,263	602,800	391,463
	サービス活動収益計(1)	198,380,590	184,352,919	14,027,671
サービス活動増減の部	人件費	109,205,545	100,895,178	8,310,367
	職員給与	74,150,990	68,663,107	5,487,883
	職員賞与	4,952,256	3,947,506	1,004,750
	非常勤職員給与	15,550,030	13,851,093	1,698,937
	退職給付費用	1,260,000	2,280,000	△ 1,020,000
	法定福利費	13,292,269	12,153,472	1,138,797
	事業費	37,947,369	37,225,682	721,687
	給食費	16,276,011	14,494,238	1,781,773
	介護用品費	1,060,077	820,482	239,595
	保健衛生費	549,891	525,095	24,796
	教養娯楽費	766,497	673,246	93,251
	日用品費	159,719	183,650	△ 23,931
	水道光熱費	10,792,634	12,282,777	△ 1,490,143
	燃料費	6,115,056	5,156,466	958,590
	消耗器具備品費(事業)	14,438	879,280	△ 864,842
	車輛費	2,213,046	2,056,145	156,901
	車輛燃料費		154,303	△ 154,303
	事務費	47,233,683	43,785,571	3,448,112
	福利厚生費	561,151	560,248	903
	職員被服費		516,193	△ 516,193
	旅費交通費	1,920,554	1,222,576	697,978
	研修研究費	1,050,283	932,787	117,496
	事務消耗品費(事務)	1,411,933	1,160,544	251,389
	印刷製本費	247,231	248,667	△ 1,436
	水道光熱費	269,761	272,221	△ 2,460
	燃料費	191,722	88,337	103,385
	修繕費	811,092	1,115,228	△ 304,136
	通信運搬費	1,834,845	1,625,416	209,429
	会議費	18,809	475	18,334
	広報費		88,000	△ 88,000
	医事委託費	0	11,000	△ 11,000
	業務委託費	24,569,248	25,272,197	△ 702,949
	その他の委託費	0	41,800	△ 41,800
費用	手数料	2,209,621	750,800	1,458,821
	保険料(事務)	1,238,938	1,217,060	21,878
	賃借料	7,428,563	5,830,240	1,598,323
	租税公課	22,500	48,900	△ 26,400

そうび苑拠点区分 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)
	保守料	3,022,107	2,398,643	623,464
	渉外費	163,576	66,179	97,397
	諸会費	202,800	209,800	△ 7,000
	雑費	58,949	108,260	△ 49,311
	減価償却費	13,730,034	13,685,118	44,916
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,580,367	△ 12,580,367	0
	サービス活動費用計(2)	195,536,264	183,011,182	12,525,082
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,844,326	1,341,737	1,502,589
	収益			
	受取利息配当金収益	14,469	290	14,179
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	1,708,447	1,999,301	△ 290,854
	利用者等外給食収益	672,650	393,330	279,320
	雑収益	1,035,797	1,605,971	△ 570,174
	雑収益	1,035,797	1,605,971	△ 570,174
	サービス活動外収益計(4)	1,722,916	1,999,591	△ 276,675
	費用			
	その他のサービス活動外費用	715,203	1,492,425	△ 777,222
	利用者等外給食費	713,842	419,840	294,002
	雑損失	1,361	1,072,585	△ 1,071,224
	雑損失	1,361	1,072,585	△ 1,071,224
特別増減の部	サービス活動外費用計(5)	715,203	1,492,425	△ 777,222
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,007,713	507,166	500,547
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,852,039	1,848,903	2,003,136
	収益			
	固定資産売却益	46,837		46,837
	車輛運搬具売却益	46,837		46,837
	拠点区分間繰入金収益	△ 1,195,496		△ 1,195,496
	特別収益計(8)	△ 1,148,659	0	△ 1,148,659
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	11,300,000	4,500,000	6,800,000
繰越活動増減差額の部	特別費用計(9)	11,300,000	4,500,000	6,800,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 12,448,659	△ 4,500,000	△ 7,948,659
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 8,596,620	△ 2,651,097	△ 5,945,523
	前期繰越活動増減差額(12)	53,500,602	56,151,911	△ 2,651,309
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	44,903,982	53,500,814	△ 8,596,832
	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)	14,330	212	14,118
	人件費積立金積立額	4,113	49	4,064
	修繕積立金積立額	10,217	163	10,054
繰越活動増減差額の部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	44,889,652	53,500,602	△ 8,610,950

そうび苑拠点区分 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
	ケアハウス 苑	そうび 苑	デイサービス び苑	ヘルパーサービス ン 向日葵			
介護保険事業収益			61,233,241	36,577,883	97,811,124		97,811,124
施設介護料収益			1,887	1,887	1,887		1,887
利用者負担金収益(公費)			1,887		1,887		1,887
居宅介護料収益			56,360,569	36,153,363	92,513,932		92,513,932
(介護報酬収益)			50,692,252	32,033,298	82,725,550		82,725,550
介護報酬収益			27,957,337	27,183,951	55,141,288		55,141,288
介護予防報酬収益			22,734,915	4,849,347	27,584,262		27,584,262
(利用者負担金収益)			5,668,317	4,120,065	9,788,382		9,788,382
介護負担金収益(公費)			217,428	403,075	620,503		620,503
介護負担金収益(一般)			2,879,328	2,952,825	5,832,153		5,832,153
介護予防負担金収益(公費)			316,619	37,677	354,296		354,296
介護予防負担金収益(一般)			2,254,942	726,488	2,981,430		2,981,430
利用者等利用料収益			4,405,775	380,853	4,786,628		4,786,628
食費収益(一般)			4,393,675	0	4,393,675		4,393,675
その他の利用料収益			12,100	380,853	392,953		392,953
その他の事業収益			465,010	43,667	508,677		508,677
補助金事業収益			465,010	43,667	508,677		508,677
老人福祉事業収益	81,073,183				81,073,183		81,073,183
運営事業収益	81,073,183				81,073,183		81,073,183
その他の利用料収益	47,223,417				47,223,417		47,223,417
補助金事業収益	33,849,766				33,849,766		33,849,766
障害福祉サービス等事業収益				18,502,020	18,502,020		18,502,020
自立支援給付費収益				18,364,466	18,364,466		18,364,466
介護給付費収益				18,364,466	18,364,466		18,364,466
利用者負担金収益				137,554	137,554		137,554
補助事業等収益	0	456,207		538,056	994,263		994,263
その他の事業収益	0	456,207		538,056	994,263		994,263
補助金事業収益	0	456,207		538,056	994,263		994,263
サービス活動収益計(1)	81,073,183		61,689,448	55,617,959	198,380,590		198,380,590
人件費	25,391,767		39,935,122	43,878,656	109,205,545		109,205,545
職員給与	19,094,788		25,056,148	30,000,054	74,150,990		74,150,990
職員賞与	2,478,368		1,308,448	1,165,440	4,952,256		4,952,256
非常勤職員給与			8,472,093	7,077,937	15,550,030		15,550,030
退職給付費	360,000		540,000	360,000	1,260,000		1,260,000
法定福利費	3,458,611		4,558,433	5,275,225	13,292,269		13,292,269
事業費	28,948,722		8,255,719	742,928	37,947,369		37,947,369
給食費	13,408,141		2,867,870		16,276,011		16,276,011
介護用品費			1,060,077		1,060,077		1,060,077
保健衛生費	526,795		23,096		549,891		549,891

サービス活動増減の

そうひ苑拠点区分 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
	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			
教育娯楽費		369,886	396,611		766,497		766,497
日用品費			159,719		159,719		159,719
水道光熱費		9,307,212	1,485,422		10,792,634		10,792,634
燃料費		5,288,235	826,821		6,115,056		6,115,056
消耗器具備品費(事業)		0	14,438		14,438		14,438
車輦費		48,453	1,421,665	742,928	2,213,046		2,213,046
事務費	33,217,116		7,193,393	6,823,174	47,233,683		47,233,683
福利厚生費	154,283		210,680	196,188	561,151		561,151
旅費交通費	861,752		10,000	1,048,802	1,920,554		1,920,554
研修研究費	780,812		79,000	190,471	1,050,283		1,050,283
事務消耗品費(事務)	936,953		342,096	132,884	1,411,933		1,411,933
印刷製本費	194,802			52,429	247,231		247,231
水道光熱費	35,227		9,059	225,475	269,761		269,761
燃料費	19,348		3,481	168,893	191,722		191,722
修繕費	738,092		69,700	3,300	811,092		811,092
通信運搬費	542,581		246,716	1,045,548	1,834,845		1,834,845
会議費	18,809				18,809		18,809
業務委託費	22,183,082		2,386,166		24,569,248		24,569,248
手数料	1,016,412		340,106	853,103	2,209,621		2,209,621
保険料(事務)	430,530		387,138	421,270	1,238,938		1,238,938
賃借料	2,276,147		2,805,270	2,347,146	7,428,563		7,428,563
租税公課	6,100			16,400	22,500		22,500
保守料	2,708,691		234,491	78,925	3,022,107		3,022,107
渉外費	143,276		19,100	1,200	163,576		163,576
諸会費	126,500		48,300	28,000	202,800		202,800
雑費	43,719		2,090	13,140	58,949		58,949
減価償却費	11,406,583		1,672,356	651,095	13,730,034		13,730,034
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,675,006		△ 1,585,362	△ 319,999	△ 12,580,367		△ 12,580,367
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	88,289,182		55,471,228	51,775,854	195,536,264		195,536,264
サービス活動費用計(2)	△ 7,215,999		6,218,220	3,842,105	2,844,326		2,844,326
受取利息配当金収益		14,330	139		14,469		14,469
その他のサービス活動外収益		1,162,524	528,423	17,500	1,708,447		1,708,447
利用者等外給食収益		239,800	432,850		672,650		672,650
雑収益		922,724	95,573	17,500	1,035,797		1,035,797
雑収益		922,724	95,573	17,500	1,035,797		1,035,797
サービス活動外収益計(4)		1,176,854	528,562	17,500	1,722,916		1,722,916
その他のサービス活動外費用		268,535	445,307	1,361	715,203		715,203
利用者等外給食費		268,535	445,307		713,842		713,842
雑損失				1,361	1,361		1,361

サービス活動外増減

そうび苑拠点区分 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
		ケアハウス 苑	そうび 苑	デイサービス び苑	そう び苑	ヘルパーステーション 向日葵		
雑損失						1,361		1,361
サービス活動外費用計(5)			268,535		445,307	1,361		715,203
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			908,319		83,255	16,139		1,007,713
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 6,307,680			6,301,475	3,858,244		3,852,039

(単位:円)

そうひ苑拠点区分 貸借対照表
令和 8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
流動資産	69,475,767	75,475,561	△ 5,999,794	流動負債	17,891,061	15,463,077	2,427,984
現金預金	14,058,260	18,370,791	△ 4,312,531	事業未払金	14,248,667	12,796,949	1,451,718
有価証券	3,000	3,000	0	職員預り金	1,072,394	1,666,128	△ 593,734
事業未収金	18,441,581	17,338,179	1,103,402	事業区分間借入金	0	1,000,000	△ 1,000,000
未収金	5,500,000	5,500,000	0	拠点区分間借入金	1,000,000	0	1,000,000
未収補助金	6,117,900	5,993,935	123,965	仮受金	1,570,000	0	1,570,000
立替金	408,136	422,766	△ 14,630				
前払金	46,890	46,890	0				
事業区分間貸付金	0	1,000,000	△ 1,000,000				
拠点区分間貸付金	24,100,000	26,800,000	△ 2,700,000				
仮払金	800,000	0	800,000				
固定資産	235,502,783	258,335,052	△ 22,832,269	固定負債	△ 7,642,710	2,440,350	△ 10,083,060
基本財産	231,007,293	243,088,361	△ 12,081,068	退職給付引当金	△ 7,642,710	2,440,350	△ 10,083,060
土地	45,208,201	45,208,201	0	負債の部合計	10,248,351	17,903,427	△ 7,655,076
建物	793,047,766	793,047,766	0	純資産の部			
建物減価償却累計額	△ 607,248,674	△ 595,167,606	△ 12,081,068	基本金	55,208,201	55,208,201	0
その他の固定資産	4,495,490	15,246,691	△ 10,751,201	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	△ 6,620,986	△ 6,258,940	△ 362,046	国庫補助金等特別積立金	187,240,708	199,821,075	△ 12,580,367
構築物	7,140,000	7,140,000	0	その他の積立金	7,391,638	7,377,308	14,330
構築物減価償却累計額	△ 7,139,999	△ 7,139,999	0	人件費積立金	2,491,893	2,487,780	4,113
機械及び装置	1,793,000	1,793,000	0	修繕積立金	4,899,745	4,889,528	10,217
機械及び装置減価償却累計額	△ 911,441	△ 732,141	△ 179,300	次期繰越活動増減差額	44,889,652	53,500,602	△ 8,610,950
車輦運搬用具	2,901,700	6,469,731	△ 3,568,031	(うち当期活動増減差額)	△ 8,596,620	△ 2,651,097	△ 5,945,523
車輦運搬用具減価償却累計額	△ 2,901,697	△ 6,469,723	3,568,026				
器具及び備品	48,852,024	47,885,524	966,500				
器具及び備品減価償却累計額	△ 47,358,671	△ 46,883,427	△ 475,244				
ソフトウェア	1,106,662	1,739,038	△ 632,376				
退職給付引当資産	△ 7,642,710	2,440,350	△ 10,083,060				
措置施設繰越特定預金	7,391,638	7,377,308	14,330				
差入保証金	20,000	20,000	0				
資産の部合計	304,978,550	333,810,613	△ 28,832,063	純資産の部合計	294,730,199	315,907,186	△ 21,176,987
				負債及び純資産の部合計	304,978,550	333,810,613	△ 28,832,063

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	197,880,160	0	12,081,068	185,799,092
合計	243,088,361	0	12,081,068	231,007,293

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	607,248,674	185,799,092
小計	793,047,766	607,248,674	185,799,092
その他の固定資産			
建物附属設備	7,865,970	6,620,986	1,244,984
構築物	7,140,000	7,139,999	1
機械及び装置	1,793,000	911,441	881,559
車輛運搬具	2,901,700	2,901,697	3
器具及び備品	48,852,024	47,358,671	1,493,353
小計	68,552,694	64,932,794	3,619,900
合計	861,600,460	672,181,468	189,418,992

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	18,441,581	0	18,441,581
未収金	5,500,000	0	5,500,000
未収補助金	6,117,900	0	6,117,900
合計	30,059,481	0	30,059,481

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

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 そうび苑

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	197,880,160		0		12,081,068		0		185,799,092		607,248,674		793,047,766		
土地	45,208,201	0	0	0	0	0	0	0	45,208,201	0	0	0	45,208,201	0	
基本財産合計	243,088,361	197,880,160	0		12,081,068		0		231,007,293	185,799,092	607,248,674		838,255,967	793,047,766	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物附属設備	1,607,030	0	0	362,046	0	0	0	0	1,244,984	0	6,620,886	0	7,865,970	0	
構築物	1	1	0	0	0	0	0	0	1	1	7,139,999	7,139,999	7,140,000	7,140,000	
機械及び装置	1,060,859	1,060,859	0	179,300	179,300	0	0	0	881,559	881,559	911,441	911,441	1,793,000	1,793,000	
車両及び運搬具	8	5	0	0	0	0	5	0	3	5	2,901,697	1,329,995	2,901,700	1,330,000	
器具及び備品	1,002,097	47	966,500	475,214	0	0	0	0	1,493,353	47	47,358,671	23,993,839	48,852,021	23,993,886	
その他の固定資産（有形固定資産）計	3,669,995	1,060,912	966,500	1,016,390	179,300	5	5	0	3,619,900	881,612	64,932,794	33,375,274	68,552,694	34,256,886	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	1,739,038	880,003	0	632,376	319,999	0	0	0	1,106,662	560,004	3,903,222	1,039,996	5,009,884	1,600,000	
その他の固定資産（無形固定資産）計	1,739,038	880,003	0	632,376	319,999	0	0	0	1,106,662	560,004	3,903,222	1,039,996	5,009,884	1,600,000	
その他の固定資産計	5,409,033	1,940,915	966,500	1,648,666	499,299	5	5	0	4,726,562	1,141,616	68,836,016	34,415,270	73,562,578	35,856,886	
基本財産及びその他の固定資産計	248,497,394	199,821,075	966,500	13,730,034	12,580,367	5	5	0	235,733,855	187,240,708	676,084,690	641,663,944	911,818,545	828,904,652	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0		0					
差 引	248,497,394	199,821,075	966,500	13,730,034	12,580,367	5	5	0	235,733,855	187,240,708					

(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。

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 そうび苑

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	2,440,350	(1,260,000)	11,343,060	()	△ 7,642,710	
計	2,440,350	(1,260,000)	11,343,060	0	△ 7,642,710	

(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、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 そうび苑

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	2,487,780	4,113		2,491,893	
修繕積立金	4,889,528	10,217		4,899,745	
計	7,377,308	14,330	0	7,391,638	

(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	2,440,350	1,260,000	11,343,060	△ 7,642,710	退職給付引当金に対応して積み立てたもので
措置施設繰越特定預金	7,377,308	14,330		7,391,638	
計	9,817,658	1,274,330	11,343,060	△ 251,072	

(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 そうび苑

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			
デイサービスそうび苑	ヘルパーステーション向日葵	介護保険事業収入	1,000,000	運営資金
ヘルパーステーション向日葵	デイサービスそうび苑	車輛売却収入	16,512	車輛代振替

(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 そうび苑

(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。