

計算関係書類及び財産目録

(自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日)

- I 法人全体の計算書類(第一様式)
 - i 法人単位資金収支計算書
 - ii 法人単位事業活動計算書
 - iii 法人単位貸借対照表
 - iv 計算書類に対する注記
- II 事業区分別内訳表(第二様式)
 - i 資金収支内訳表
 - ii 事業活動内訳表
 - iii 貸借対照表内訳表
- III 社会福祉事業拠点区分別内訳表(第三様式)
 - i 資金収支内訳表
 - ii 事業活動内訳表
 - iii 貸借対照表内訳表
- IV 拠点区分財務諸表(第四様式)
 - i 資金収支計算書
 - ii 事業活動計算書
 - iii 貸借対照表
 - iv 計算書類に対する注記
- V 附属明細書
 - 別紙 3 (①) 借入金明細書
 - 別紙 3 (③) 補助金事業等収益明細書
 - 別紙 3 (④) 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書
 - 別紙 3 (⑤) 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書
 - 別紙 3 (⑥) 基本金明細書
 - 別紙 3 (⑦) 国庫補助金等特別積立金明細書
 - 別紙 3 (⑧) 基本財産及びその他の固定資産の明細書
 - 別紙 3 (⑨) 引当金明細書
 - 別紙 3 (⑩) 拠点区分事業活動明細書
 - 別紙 3 (⑫) 積立金・積立資産明細書
- VI 財産目録

社会福祉法人 樫山会

銚田市樫山500-1

法人単位資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	1,315,678,000	1,320,692,127	△5,014,127
		障害福祉サービス等事業収入	13,806,000	14,962,461	△1,156,461
		受取利息配当金収入	3,000	2,439	561
		その他の収入	9,928,000	10,282,140	△354,140
		事業活動収入計(1)	1,339,415,000	1,345,939,167	△6,524,167
	支出	人件費支出	934,321,000	941,325,763	△7,004,763
		事業費支出	188,674,000	189,206,452	△532,452
		事務費支出	70,440,000	72,691,112	△2,251,112
		支払利息支出	7,660,000	7,653,544	6,456
		その他の支出	1,300,000	896,210	403,790
		事業活動支出計(2)	1,202,395,000	1,211,773,081	△9,378,081
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		137,020,000	134,166,086	2,853,914	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	640,000	654,532	△14,532
		設備資金借入金収入	35,000,000	35,000,000	
		施設整備等収入計(4)	35,640,000	35,654,532	△14,532
	支出	設備資金借入金元金償還支出	56,786,000	56,786,000	
		固定資産取得支出	46,246,000	46,656,918	△410,918
		ファイナンス・リース債務の返済支出	4,347,000	4,339,008	7,992
施設整備等支出計(5)		107,379,000	107,781,926	△402,926	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△71,739,000	△72,127,394	388,394	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	3,418,000	4,491,280	△1,073,280
		その他の活動による収入	1,151,000	123,926	1,027,074
		その他の活動による収入計(7)	4,569,000	4,615,206	△46,206
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	14,040,000	14,040,000	
		積立資産支出	4,226,000	11,660,420	△7,434,420
		拠点区分間繰入金支出	35,312,000		35,312,000
		その他の活動による支出	863,000	3,008,693	△2,145,693
		その他の活動支出計(8)	54,441,000	28,709,113	25,731,887
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△49,872,000	△24,093,907	△25,778,093
	予備費支出(10)		2,000,000	—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		13,409,000	37,944,785	△24,535,785	
前期末支払資金残高(12)		367,309,000	367,309,645	△645	
当期末支払資金残高(11)+(12)		380,718,000	405,254,430	△24,536,430	

法人単位事業活動計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2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	1,320,692,127	1,274,180,906	46,511,221
		障害福祉サービス等事業収益	14,962,461	7,745,990	7,216,471
		サービス活動収益計(1)	1,335,654,588	1,281,926,896	53,727,692
	費用				
		人件費	949,292,183	910,298,719	38,993,464
		事業費	189,344,801	190,268,702	△923,901
		事務費	72,691,112	65,022,130	7,668,982
		減価償却費	146,648,371	150,509,106	△3,860,735
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	23,604,388	24,128,389	△524,001
	徴収不能額		7,632	△7,632	
	サービス活動費用計(2)	1,334,372,079	1,291,977,900	42,394,179	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,282,509	△10,051,004	11,333,513	
サービス活動外増減の部	収益				
		受取利息配当金収益	2,439	2,057	382
		その他のサービス活動外収益	11,079,420	8,745,058	2,334,362
		サービス活動外収益計(4)	11,081,859	8,747,115	2,334,744
	費用				
		支払利息	7,653,544	8,070,279	△416,735
	その他のサービス活動外費用	954,710	11,208,023	△10,253,313	
	サービス活動外費用計(5)	8,608,254	19,278,302	△10,670,048	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,473,605	△10,531,187	13,004,792	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,756,114	△20,582,191	24,338,305	
特別増減の部	収益				
		施設整備等補助金収益	654,532	4,010,665	△3,356,133
		特別収益計(8)	654,532	4,010,665	△3,356,133
	費用				
		固定資産売却損・処分損	169,075	42,988	126,087
	国庫補助金等特別積立金積立額	654,532	4,010,665	△3,356,133	
	特別費用計(9)	823,607	4,053,653	△3,230,046	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△169,075	△42,988	△126,087	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,587,039	△20,625,179	24,212,218	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	1,785,922,602	1,813,494,271	△27,571,669
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,789,509,641	1,792,869,092	△3,359,451
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	5,307,280	3,641,000	1,666,280
		その他の積立金積立額(16)	12,242,900	10,587,490	1,655,410
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,782,574,021	1,785,922,602	△3,348,581

法人単位貸借対照表

令和 2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	437,023,737	419,848,936	17,174,801	流 動 負 債	109,566,566	123,118,201	△13,551,635
現 金 預 金	208,681,085	211,289,317	△2,608,232	事 業 未 払 金	27,806,479	35,134,289	△7,327,810
事 業 未 収 金	217,083,454	199,134,112	17,949,342	そ の 他 の 未 払 金		7,020,000	△7,020,000
未 収 金	35,635	117,912	△82,277	1年以内返済予定設備資金借入金	59,736,000	52,656,000	7,080,000
未 収 補 助 金	4,577,910	5,310,000	△732,090	1年以内返済予定長期運営資金借入金	14,040,000	14,040,000	
貯 蔵 品	314,342	375,671	△61,329	1年以内返済予定リース債務	4,339,008	4,339,008	
医 薬 品	317,749	456,098	△138,349	預 り 金	752,712	673,951	78,761
立 替 金	4,134,892	1,774,299	2,360,593	職 員 預 り 金	2,867,617	9,207,703	△6,340,086
前 払 費 用	1,878,670	1,391,527	487,143	前 受 収 益	24,750	47,250	△22,500
固 定 資 産	2,887,996,631	2,978,220,752	△90,224,121	固 定 負 債	823,265,430	863,341,298	△40,075,868
基 本 財 産	2,538,323,555	2,642,997,168	△104,673,613	設 備 資 金 借 入 金	743,022,000	771,888,000	△28,866,000
土 地	429,174,105	429,174,105		長 期 運 営 金 借 入 金	16,180,000	30,220,000	△14,040,000
建 物	2,109,149,450	2,213,823,063	△104,673,613	リ ー ス 債 務	5,160,240	9,499,248	△4,339,008
そ の 他 の 固 定 資 産	349,673,076	335,223,584	14,449,492	退 職 給 付 金 引 当 金	58,903,190	51,734,050	7,169,140
土 地	32,695,049	17,171,628	15,523,421	負 債 の 部 合 計	932,831,996	986,459,499	△53,627,503
建 物	34,214,370	10,053,910	24,160,460				
構 築 物	137,100,535	149,900,623	△12,800,088	純 資 産 の 部			
車 輛 運 搬 具	2,202,877	3,789,228	△1,586,351	基 本 金	195,605,932	195,605,932	
器 具 及 び 備 品	70,221,007	87,080,826	△16,859,819	基 本 金	195,605,932	195,605,932	
建 設 仮 勘 定	993,600		993,600	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	359,723,069	382,731,925	△23,008,856
有 形 リ ー ス 資 産	5,886,000	9,074,160	△3,188,160	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	359,723,069	382,731,925	△23,008,856
権 利	1,055,182	1,097,700	△42,518	そ の 他 の 積 立 金	54,285,350	47,349,730	6,935,620
ソ フ ト ウ ェ ア	723,893	1,077,333	△353,440	退 職 準 備 金	54,285,350	47,349,730	6,935,620
無 形 リ ー ス 資 産	2,661,120	4,112,640	△1,451,520	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,782,574,021	1,785,922,602	△3,348,581
退 職 給 付 引 当 資 産	58,903,190	51,734,050	7,169,140	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,782,574,021	1,785,922,602	△3,348,581
長 期 前 払 費 用	3,016,253	131,486	2,884,767	(うち当期活動増減差額)	3,587,039	△20,625,179	24,212,218
				純 資 産 の 部 合 計	2,392,188,372	2,411,610,189	△19,421,817
資 産 の 部 合 計	3,325,020,368	3,398,069,688	△73,049,320	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	3,325,020,368	3,398,069,688	△73,049,320

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 建物(建物附属設備を除く)

平成19年3月31日以前に取得を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。

② 建物(建物附属設備に限る)、構築物、車輛運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得を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

<コミュニティーケアセンター縦山拠点区分>

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては、旧定率法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定率法によっている。

③ ソフトウェア

定額法によっている。

④ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

<平成16年1月31日以前に入社した職員>

社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に基づく掛金相当額を計上している。

<平成16年2月1日以後に入社した職員>

当期末における退職給付債務に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

(5) リース取引の会計処理

平成24年3月31日以前に契約及びリース料総額300万円以下の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしている。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職共済制度は以下のとおりである。

<平成16年1月31日以前に入社した職員>

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に加入している。

<平成16年2月1日以降に入社した職員>

縦山会退職金規程によっている。

計算書類に対する注記(法人全体用)

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式第3号第3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式第3号第3様式)

当法人では、公益事業の拠点が1つであるため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 樫の木荘拠点区分(社会福祉事業)

「本部」

「特別養護老人ホーム樫の木荘」

「短期入所生活介護樫の木荘」

「通所介護樫の木荘」

「居宅介護支援樫の木荘」

「銚田市在宅介護支援センター」

「グループホーム和みの家」

「介護輸送サービスハーモニー」

「喀痰吸引研修」

イ コミュニティケアセンター樫山拠点区分(公益事業)

「老人保健施設コミュニティケアセンター樫山」

「短期入所療養介護コミュニティケアセンター樫山」

「通所リハビリテーションコミュニティケアセンター樫山」

「訪問リハビリテーションコミュニティケアセンター樫山」

「もみやまりリハビリテーションセンター」

ウ デイサロン千波山拠点区分(社会福祉事業)

「通所介護デイサロン千波山」

エ 樫俱樂部拠点区分(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム樫俱樂部」

「短期入所生活介護樫俱樂部」

「通所介護樫俱樂部」

「居宅介護支援樫俱樂部」

「泉町梵's」

6. 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	429,174,105	0	0	429,174,105
建物	2,213,823,063	0	104,673,613	2,109,149,450
合計	2,642,997,168	0	104,673,613	2,538,323,555

7. 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

計算書類に対する注記(法人全体用)

8. 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)	155,967,400 円
建物(基本財産)	1,226,567,258 円
合 計	1,382,534,658 円

担保している債務の種類及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)	724,888,000 円
合 計	724,888,000 円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

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は、次のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	429,174,105	0	429,174,105
建物(基本財産)	3,145,165,477	1,036,016,027	2,109,149,450
土 地	32,695,049	0	32,695,049
建 物	60,770,418	26,556,048	34,214,370
構 築 物	215,406,706	78,306,171	137,100,535
車輛運搬具	53,100,516	50,897,639	2,202,877
器具及び備品	277,869,486	207,648,479	70,221,007
有形リース資産	14,437,440	8,551,440	5,886,000
合 計	4,228,619,197	1,407,975,804	2,820,643,393

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11. 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

12. 関連当事者との取引内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事業

該当なし

15. 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

資金収支内訳表
(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人樫山会

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	884,442,295	436,249,832	0	1,320,692,127		1,320,692,127
		障害福祉サービス等事業収入	0	14,962,461	0	14,962,461		14,962,461
		経常経費寄附金収入	0	0	0	0		0
		受取利息配当金収入	1,470	969	0	2,439		2,439
		その他の収入	6,199,592	4,082,548	0	10,282,140		10,282,140
		事業活動収入計(1)	890,643,357	455,295,810	0	1,345,939,167	0	1,345,939,167
	支出	人件費支出	611,464,172	329,861,591	0	941,325,763		941,325,763
		事業費支出	122,693,890	66,512,562	0	189,206,452		189,206,452
		事務費支出	46,703,407	25,987,705	0	72,691,112		72,691,112
		利用者負担軽減額	0	0	0	0		0
		支払利息支出	7,154,569	498,975	0	7,653,544		7,653,544
		その他の支出	886,788	9,422	0	896,210		896,210
		徴収不能額	0	0	0	0		0
	事業活動支出計(2)	788,902,826	422,870,255	0	1,211,773,081	0	1,211,773,081	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		101,740,531	32,425,555	0	134,166,086	0	134,166,086	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	400,532	254,000	0	654,532		654,532
		固定資産売却収入	35,000,000	0	0	35,000,000		35,000,000
		施設整備等収入計(4)	35,400,532	254,000	0	35,654,532	0	35,654,532
	支出	設備資金借入金元金償還支出	38,786,000	18,000,000	0	56,786,000		56,786,000
		固定資産取得支出	43,853,427	2,803,491	0	46,656,918		46,656,918
		ファイナンス・リース債務の返済支出	3,395,520	943,488	0	4,339,008		4,339,008
施設整備等支出計(5)	86,034,947	21,746,979	0	107,781,926	0	107,781,926		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△50,634,415	△21,492,979	0	△72,127,394	0	△72,127,394	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	0	0	0	0		0
		投資有価証券売却収入	0	0	0	0		0
		事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0
		積立預金取崩収入	2,316,280	2,175,000	0	4,491,280		4,491,280
		その他の活動による収入	102,056	21,870	0	123,926		123,926
		その他の活動収入計(7)	2,418,336	2,196,870	0	4,615,206	0	4,615,206
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	14,040,000	0	0	14,040,000		14,040,000
		積立資産支出	8,957,770	2,702,650	0	11,660,420		11,660,420
		事業区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0
		その他の活動による支出	1,983,698	1,024,995	0	3,008,693		3,008,693
その他の活動支出計(8)	24,981,468	3,727,645	0	28,709,113	0	28,709,113		
その他活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△22,563,132	△1,530,775	0	△24,093,907	0	△24,093,907	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)		28,542,984	9,401,801	0	37,944,785	0	37,944,785	

前期末支払資金残高(12)	220,159,098	147,150,547	0	367,309,645	0	367,309,645
当期末支払資金残高(11)+(12)	248,702,082	156,552,348	0	405,254,430	0	405,254,430

事業活動内訳表
(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人樺山会

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益	884,442,295	436,249,832	0	1,320,692,127		1,320,692,127
	障害福祉サービス事業等収益	0	14,962,461	0	14,962,461		14,962,461
	経常経費寄附金収益	0	0	0	0		0
	その他の収益	0	0	0	0		0
	サービス活動収益計(1)	884,442,295	451,212,293	0	1,335,654,588	0	1,335,654,588
	費用						
	人件費	618,902,942	330,389,241	0	949,292,183		949,292,183
	事業費	122,693,890	66,650,911	0	189,344,801		189,344,801
	事務費	46,703,407	25,987,705	0	72,691,112		72,691,112
利用者負担軽減額	0	0	0	0		0	
減価償却費	110,472,757	36,175,614	0	146,648,371		146,648,371	
国庫補助金等特別積立金取崩額	21,081,472	2,522,916	0	23,604,388		23,604,388	
徴収不能額	0	0	0	0		0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0		0	
その他の費用	0	0	0	0		0	
サービス活動費用計(2)	877,691,524	456,680,555	0	1,334,372,079	0	1,334,372,079	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,750,771	△5,468,262	0	1,282,509	0	1,282,509	
サービス活動外増減の部	収益						
	借入金利息補助金収益	0	0	0	0		0
	受取利息配当金収益	1,470	969	0	2,439		2,439
	その他のサービス活動外収益	6,996,872	4,082,548	0	11,079,420		11,079,420
	サービス活動外収益計(4)	6,998,342	4,083,517	0	11,081,859	0	11,081,859
	費用						
支払利息	7,154,569	498,975	0	7,653,544		7,653,544	
その他のサービス活動外費用	945,288	9,422	0	954,710		954,710	
サービス活動外費用計(5)	8,099,857	508,397	0	8,608,254	0	8,608,254	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,101,515	3,575,120	0	2,473,605	0	2,473,605	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,649,256	△1,893,142	0	3,756,114	0	3,756,114	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	400,532	254,000	0	654,532		654,532
	固定資産受贈額		0		0		0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0	0		0
	その他の特別収益	0	0	0	0		0
	特別収益計(8)	15,223,534	254,000	0	15,477,534	0	15,477,534
	費用						
	固定資産売却損・処分損	169,075	0	0	169,075		169,075
	△国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	0		0
国庫補助金等特別積立金積立額	400,532	254,000	0	654,532		654,532	
事業区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	0		0	
特別費用計(9)	569,607	254,000	0	823,607	0	823,607	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△169,075	0	0	△169,075	0	△169,075	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,480,181	△1,893,142	0	3,587,039	0	3,587,039	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,098,026,534	687,896,068	0	1,785,922,602	0	1,785,922,602
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,103,506,715	686,002,926	0	1,789,509,641	0	1,789,509,641
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	2,316,280	2,991,000	0	5,307,280	0	5,307,280
	その他の積立金積立額(16)	9,645,000	2,597,900	0	12,242,900	0	12,242,900
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,096,177,995	686,396,026	0	1,782,574,021	0	1,782,574,021

貸借対照表内訳表
令和2年3月31日現在

社会福祉法人 縦山会

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	276,311,039	176,772,922	0	453,083,961	△16,060,224	437,023,737
現金預金	105,045,120	103,635,965	0	208,681,085		208,681,085
事業未収金	148,745,386	68,338,068	0	217,083,454		217,083,454
未収金	16,529	19,106	0	35,635		35,635
未収補助金	3,451,000	1,126,910	0	4,577,910		4,577,910
貯蔵品	0	314,342	0	314,342		314,342
医薬品	0	317,749	0	317,749		317,749
立替金	1,721,692	2,413,200	0	4,134,892		4,134,892
前払費用	1,271,088	607,582	0	1,878,670		1,878,670
事業区分間貸付金	16,060,224	0	0	16,060,224	△16,060,224	0
固定資産	2,187,414,742	700,581,889	0	2,887,996,631	0	2,887,996,631
基本財産	1,906,365,301	631,958,254	0	2,538,323,555	0	2,538,323,555
土地	331,920,201	97,253,904	0	429,174,105		429,174,105
建物	1,574,445,100	534,704,350	0	2,109,149,450		2,109,149,450
その他の固定資産	281,049,441	68,623,635	0	349,673,076	0	349,673,076
土地	28,427,049	4,268,000	0	32,695,049		32,695,049
建物	34,214,370	0	0	34,214,370		34,214,370
構築物	124,004,229	13,096,306	0	137,100,535		137,100,535
車輛運搬具	15	2,202,862	0	2,202,877		2,202,877
器具及び備品	52,882,037	17,338,970	0	70,221,007		70,221,007
建設仮勘定	0	993,600	0	993,600		993,600
有形リース資産	3,291,408	2,594,592	0	5,886,000		5,886,000
権利	809,742	245,440	0	1,055,182		1,055,182
ソフトウェア	723,893	0	0	723,893		723,893
無形リース資産	2,661,120	0	0	2,661,120		2,661,120
建設積立資産	0	0	0	0		0
退職給付引当資産	32,044,320	26,858,870	0	58,903,190		58,903,190
長期前払費用	1,991,258	1,024,995	0	3,016,253		3,016,253
資産の部合計	2,463,725,781	877,354,811	0	3,341,080,592	△16,060,224	3,325,020,368
流動負債	86,780,477	38,846,313	0	125,626,790	△16,060,224	109,566,566
事業未払金	24,048,238	3,758,241	0	27,806,479		27,806,479
その他の未払金	0	0	0	0		0
1年以内返済予定 設備資金借入金	41,736,000	18,000,000	0	59,736,000		59,736,000

貸借対照表内訳表
令和2年3月31日現在

社会福祉法人 縦山会

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
1年以内返済予定 長期運営資金借入金	14,040,000	0	0	14,040,000		14,040,000
1年以内返済予定 リース債務	3,395,520	943,488	0	4,339,008		4,339,008
預り金	668,352	84,360	0	752,712		752,712
職員預り金	2,867,617	0	0	2,867,617		2,867,617
前受収益	24,750	0	0	24,750		24,750
事業区分間借入金	0	16,060,224	0	16,060,224	△16,060,224	0
固定負債	765,755,456	57,509,974	0	823,265,430	0	823,265,430
設備資金借入金	714,022,000	29,000,000	0	743,022,000		743,022,000
長期運営資金借入金	16,180,000	0	0	16,180,000		16,180,000
リース債務	3,509,136	1,651,104	0	5,160,240		5,160,240
退職給付引当金	32,044,320	26,858,870	0	58,903,190		58,903,190
負債の部合計	852,535,933	96,356,287	0	948,892,220	△16,060,224	932,831,996
基本金	165,605,932	30,000,000	0	195,605,932	0	195,605,932
国庫補助金等特別積立金	320,344,921	39,378,148	0	359,723,069	0	359,723,069
その他の積立金	29,061,000	25,224,350	0	54,285,350	0	54,285,350
建設準備積立金	0	0	0	0		0
退職準備積立金	29,061,000	25,224,350	0	54,285,350		54,285,350
次期繰越活動増減差額	1,096,177,995	686,396,026	0	1,782,574,021	0	1,782,574,021
(うち当期活動増減差額)	5,480,181	△1,893,142	0	3,587,039	0	3,587,039
純資産の部合計	1,611,189,848	780,998,524	0	2,392,188,372	0	2,392,188,372
負債及び純資産の部合計	2,463,725,781	877,354,811	0	3,341,080,592	△16,060,224	3,325,020,368

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人樫山会

(単位:円)

勘定科目		樫の木荘	デイサロン千波山	樺俱樂部	合計	内部取引消去	法人合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	401,692,482	19,731,312	463,018,501	884,442,295		884,442,295
		障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	0		0
		経常経費寄附金収入	0	0	0	0		0
		受取利息配当金収入	812	112	546	1,470		1,470
		その他の収入	3,625,784	379,883	2,193,925	6,199,592		6,199,592
		事業活動収入計(1)	405,319,078	20,111,307	465,212,972	890,643,357	0	890,643,357
	支出	人件費支出	279,816,051	15,144,645	316,503,476	611,464,172		611,464,172
		事業費支出	62,489,939	3,110,849	57,093,102	122,693,890		122,693,890
		事務費支出	31,193,094	1,484,183	14,026,130	46,703,407		46,703,407
		利用者負担軽減額	0	0	0	0		0
		支払利息支出	0	0	7,154,569	7,154,569		7,154,569
		その他の支出	343,272	230,106	313,410	886,788		886,788
		徴収不能額	0	0	0	0		0
	事業活動支出計(2)	373,842,356	19,969,783	395,090,687	788,902,826	0	788,902,826	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	31,476,722	141,524	70,122,285	101,740,531	0	101,740,531		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	400,532	0	0	400,532		400,532
		固定資産売却収入	0	0	35,000,000	35,000,000		35,000,000
		施設整備等収入計(4)	400,532	0	35,000,000	35,400,532	0	35,400,532
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	38,786,000	38,786,000		38,786,000
		固定資産取得支出	3,296,460	0	40,556,967	43,853,427		43,853,427
		ファイナンス・リース債務の返済支出	741,312	0	2,654,208	3,395,520		3,395,520
施設整備等支出計(5)	4,037,772	0	81,997,175	86,034,947	0	86,034,947		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,637,240	0	△46,997,175	△50,634,415	0	△50,634,415		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	0	0	0	0		0
		投資有価証券売却収入	0	0	0	0		0
		事業区分間繰入金収入	0	0	0	0		0
		拠点区分間繰入金収入	0	0	35,311,922	35,311,922	△35,311,922	0
		積立預金取崩収入	2,040,280	0	276,000	2,316,280		2,316,280
		その他の活動による収入	102,056	0	0	102,056		102,056
		その他の活動収入計(7)	2,142,336	0	35,587,922	37,730,258	△35,311,922	2,418,336
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	14,040,000	14,040,000		14,040,000
		積立資産取得支出	3,108,770	218,000	5,631,000	8,957,770		8,957,770
		事業区分間繰入金支出	0	0	0	0		0
		拠点区分間繰入金支出	35,311,922	0	0	35,311,922	△35,311,922	0
		その他の活動による支出	861,472	0	1,122,226	1,983,698		1,983,698
		その他の活動支出計(8)	39,282,164	218,000	20,793,226	60,293,390	△35,311,922	24,981,468
		その他活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△37,139,828	△218,000	14,794,696	△22,563,132	0	△22,563,132
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)	△9,300,346	△76,476	37,919,806	28,542,984	0	28,542,984		
前期末支払資金残高(12)	146,288,604	9,714,913	64,155,581	220,159,098	0	220,159,098		
当期末支払資金残高(11)+(12)	136,988,258	9,638,437	102,075,387	248,702,082	0	248,702,082		

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
 (自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人樺山会

(単位:円)

勘定科目		樺の木荘	デイサロン千波山	樺倶楽部	合計	内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	401,692,482	19,731,312	463,018,501	884,442,295		884,442,295
		障害福祉サービス事業等収益	0	0	0			
		経常経費寄附金収益	0	0	0	0		0
		その他の収益	0	0	0	0		0
		サービス活動収益計(1)	401,692,482	19,731,312	463,018,501	884,442,295	0	884,442,295
	費用	人件費	281,681,821	15,362,645	321,858,476	618,902,942		618,902,942
		事業費	62,489,939	3,110,849	57,093,102	122,693,890		122,693,890
		事務費	31,193,094	1,484,183	14,026,130	46,703,407		46,703,407
		利用者負担軽減額	0	0	0	0		0
		減価償却費	28,016,083	1,208,127	81,248,547	110,472,757		110,472,757
国庫補助金等特別積立金取崩額		7,015,203	0	14,066,269	21,081,472		21,081,472	
徴収不能額		0	0	0	0		0	
徴収不能引当金繰入		0	0	0	0		0	
その他の費用	0	0	0	0		0		
サービス活動費用計(2)	396,365,734	21,165,804	460,159,986	877,691,524	0	877,691,524		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,326,748	△1,434,492	2,858,515	6,750,771	0	6,750,771	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0	0		0
		受取利息配当金収益	812	112	546	1,470		1,470
		その他のサービス活動外収益	4,423,064	379,883	2,193,925	6,996,872		6,996,872
		サービス活動外収益計(4)	4,423,876	379,995	2,194,471	6,998,342	0	6,998,342
	費用	支払利息	0	0	7,154,569	7,154,569		7,154,569
		その他のサービス活動外費用	401,772	230,106	313,410	945,288		945,288
サービス活動外費用計(5)		401,772	230,106	7,467,979	8,099,857	0	8,099,857	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		4,022,104	149,889	△5,273,508	△1,101,515	0	△1,101,515	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		9,348,852	△1,284,603	△2,414,993	5,649,256	0	5,649,256	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	400,532	0	0	400,532		400,532
		事業区分間繰入金収益	0	0	0	0		0
		拠点区分間繰入金収益	0	0	35,311,922	35,311,922	△35,311,922	0
		固定資産売却益	0	0	0	0		0
		その他の特別収益	0	0	0	0		0
		特別収益計(8)	400,532	0	35,311,922	50,535,456	△35,311,922	15,223,534
	費用	固定資産売却損・処分損	169,075	0	0	169,075		169,075
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	0		0
		国庫補助金等特別積立金積立額	400,532	0	0	400,532		400,532
		事業区分間繰入金費用	0	0	0	0		0
拠点区分間繰入金費用		35,311,922	0	0	35,311,922	△35,311,922	0	
その他の特別損失		0	0	0	0		0	
特別費用計(9)	35,881,529	0	0	35,881,529	△35,311,922	569,607		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△35,480,997	0	35,311,922	△169,075	0	△169,075	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△26,132,145	△1,284,603	32,896,929	5,480,181	0	5,480,181	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	379,727,381	69,513,624	648,785,529	1,098,026,534	0	1,098,026,534	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	353,595,236	68,229,021	681,682,458	1,103,506,715	0	1,103,506,715	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	2,040,280	0	276,000	2,316,280	0	2,316,280	
	その他の積立金積立額(16)	3,796,000	218,000	5,631,000	9,645,000	0	9,645,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	351,839,516	68,011,021	676,327,458	1,096,177,995	0	1,096,177,995	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和2年3月31日現在

社会福祉法人 樺山会

(単位:円)

勘定科目	樺の木荘	デイサロン千波山	樺倶楽部	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	158,268,653	17,498,272	118,631,130	294,398,055	△18,087,016	276,311,039
現金預金	60,003,909	14,481,664	30,559,547	105,045,120		105,045,120
事業未収金	66,505,672	2,996,608	79,243,106	148,745,386		148,745,386
未収金	5,276	0	11,253	16,529		16,529
未収補助金	3,451,000	0	0	3,451,000		3,451,000
貯蔵品	0	0	0	0		0
医薬品	0	0	0	0		0
立替金	204,377	0	1,517,315	1,721,692		1,721,692
前払費用	1,139,648	20,000	111,440	1,271,088		1,271,088
事業区分間貸付金	16,060,224	0	0	16,060,224		16,060,224
拠点区分間貸付金	10,898,547	0	7,188,469	18,087,016	△18,087,016	0
固定資産	532,938,461	58,808,584	1,595,667,697	2,187,414,742	0	2,187,414,742
基本財産	465,907,029	57,923,614	1,382,534,658	1,906,365,301	0	1,906,365,301
土地	135,157,483	40,795,318	155,967,400	331,920,201		331,920,201
建物	330,749,546	17,128,296	1,226,567,258	1,574,445,100		1,574,445,100
その他の固定資産	67,031,432	884,970	213,133,039	281,049,441	0	281,049,441
土地	10,700,476	0	17,726,573	28,427,049		28,427,049
建物	9,992,344	0	24,222,026	34,214,370		34,214,370
構築物	6,241,045	223,326	117,539,858	124,004,229		124,004,229
車輛運搬具	15	0	0	15		15
器具及び備品	12,692,122	443,644	39,746,271	52,882,037		52,882,037
建設仮勘定	0	0	0	0		0
有形リース資産	2,038,608	0	1,252,800	3,291,408		3,291,408
権利	668,170	0	141,572	809,742		809,742
ソフトウェア	195,300	0	528,593	723,893		723,893
無形リース資産	0	0	2,661,120	2,661,120		2,661,120
建設積立資産	0	0	0	0		0
退職給付引当資産	23,634,320	218,000	8,192,000	32,044,320		32,044,320
長期前払費用	869,032	0	1,122,226	1,991,258		1,991,258
資産の部合計	691,207,114	76,306,856	1,714,298,827	2,481,812,797	△18,087,016	2,463,725,781
流動負債	22,021,707	7,859,835	74,985,951	104,867,493	△18,087,016	86,780,477
事業未払金	18,460,652	303,415	5,284,171	24,048,238		24,048,238
その他の未払金	0	0	0	0		0

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和2年3月31日現在

社会福祉法人 樺山会

(単位:円)

勘定科目	樺の木荘	デイサロン千波山	樺倶楽部	合計	内部取引消去	法人合計
1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	41,736,000	41,736,000		41,736,000
1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	14,040,000	14,040,000		14,040,000
1年以内返済予定 リース債務	741,312	0	2,654,208	3,395,520		3,395,520
預り金	104,456	0	563,896	668,352		668,352
職員預り金	2,711,537	0	156,080	2,867,617		2,867,617
前受収益	3,750	0	21,000	24,750		24,750
事業区分間借入金	0	0	0	0		0
拠点区分間借入金	0	7,556,420	10,530,596	18,087,016	△18,087,016	0
固定負債	24,931,616	218,000	740,605,840	765,755,456	0	765,755,456
設備資金借入金	0	0	714,022,000	714,022,000		714,022,000
長期運営資金借入金	0	0	16,180,000	16,180,000		16,180,000
リース債務	1,297,296	0	2,211,840	3,509,136		3,509,136
退職給付引当金	23,634,320	218,000	8,192,000	32,044,320		32,044,320
負債の部合計	46,953,323	8,077,835	815,591,791	870,622,949	△18,087,016	852,535,933
基本金	165,605,932	0	0	165,605,932	0	165,605,932
国庫補助金等特別積立金	106,157,343	0	214,187,578	320,344,921	0	320,344,921
その他の積立金	20,651,000	218,000	8,192,000	29,061,000	0	29,061,000
建設準備積立金	0	0	0	0		0
退職準備積立金	20,651,000	218,000	8,192,000	29,061,000		29,061,000
次期繰越活動増減差額	351,839,516	68,011,021	676,327,458	1,096,177,995	0	1,096,177,995
(うち当期活動増減差額)	△26,132,145	△1,284,603	32,896,929	5,480,181	0	5,480,181
純資産の部合計	644,253,791	68,229,021	898,707,036	1,611,189,848	0	1,611,189,848
負債及び純資産の部合計	691,207,114	76,306,856	1,714,298,827	2,481,812,797	△18,087,016	2,463,725,781

樫の木荘拠点区分資金収支計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業収入	介護保険事業収入	398,596,000	401,692,482	△3,096,482	
	施設介護料収入	160,618,000	160,708,140	△90,140	
	介護報酬収入	138,400,000	138,342,002	57,998	
	利用者負担金収入(公費)	8,218,000	8,258,466	△40,466	
	利用者負担金収入(一般)	14,000,000	14,107,672	△107,672	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	65,400,000	66,817,155	△1,417,155	
	介護報酬収入	65,400,000	66,817,155	△1,417,155	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	7,415,000	7,819,809	△404,809	
	介護負担金収入(公費)	50,000	70,731	△20,731	
	介護負担金収入(一般)	7,365,000	7,749,078	△384,078	
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	61,400,000	61,228,403	171,597	
	介護報酬収入	61,400,000	61,228,403	171,597	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	6,984,000	6,872,987	111,013	
	介護負担金収入(公費)	1,700,000	1,685,670	14,330	
	介護負担金収入(一般)	5,284,000	5,187,317	96,683	
	居宅介護支援介護料収入	18,966,000	19,139,480	△173,480	
	居宅介護支援介護料収入	18,966,000	19,139,480	△173,480	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,330,000	4,159,630	170,370	
	事業活動収入	事業費収入	3,900,000	3,768,960	131,040
		事業負担金収入(一般)	430,000	390,670	39,330
利用者等利用料収入		68,530,000	69,900,562	△1,370,562	
施設サービス利用料収入		348,000	420,351	△72,351	
居宅介護サービス利用料収入		204,000	256,456	△52,456	
地域密着型介護サービス利用料収入		6,121,000	6,168,228	△47,228	
食費収入(公費)		1,469,000	1,373,987	95,013	
食費収入(一般)		22,955,000	23,330,050	△375,050	
食費収入(特定)		14,110,000	14,218,468	△108,468	
居住費収入(公費)		615,000	600,795	14,205	
居住費収入(一般)		13,758,000	14,386,400	△628,400	
居住費収入(特定)		7,992,000	8,202,623	△210,623	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料		1,000	760	240	
その他の利用料収入		957,000	942,444	14,556	
その他の事業収入		4,953,000	5,046,316	△93,316	
補助金事業収入(公費)		2,700,000	2,750,000	△50,000	
受託事業収入(公費)		510,000	558,380	△48,380	
受託事業収入(一般)		12,000		12,000	
その他の事業収入		1,731,000	1,737,936	△6,936	
受取利息配当金収入		2,000	812	1,188	
受取利息配当金収入	2,000	812	1,188		
その他の収入	3,444,000	3,625,784	△181,784		
受入研修費収入	10,000	45,000	△35,000		
利用者等外給食費収入	537,000	593,310	△56,310		
雑収入	2,897,000	2,987,474	△90,474		
事業活動収入計(1)	402,042,000	405,319,078	△3,277,078		
に	人件費支出	282,381,000	279,816,051	2,564,949	
	職員給料支出	166,279,000	164,975,753	1,303,247	
	職員賞与支出	37,079,000	37,076,486	2,514	
	非常勤職員給与支出	43,560,000	42,788,328	771,672	
	退職給付支出	1,438,000	1,438,000		
	法定福利費支出	34,025,000	33,537,484	487,516	
事業費支出	62,392,000	62,489,939	△97,939		

樫の木荘拠点区分資金収支計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
よ る 収 支	給食費支出	22,554,000	22,293,737	260,263
	介護用品費支出	2,910,000	2,956,860	△46,860
	医薬品費支出	538,000	472,640	65,360
	保健衛生費支出	707,000	806,316	△99,316
	被服費支出	120,000	111,001	8,999
	教養娯楽費支出	2,446,000	2,507,134	△61,134
	日用品費支出	563,000	572,364	△9,364
	水道光熱費支出	10,301,000	10,306,405	△5,405
	燃料費支出	7,920,000	8,126,777	△206,777
	消耗器具備品費支出	6,023,000	6,028,474	△5,474
	賃借料支出	3,851,000	3,863,365	△12,365
	葬祭費支出	90,000	95,000	△5,000
	車輛費支出	4,359,000	4,336,142	22,858
	雑支出	10,000	13,724	△3,724
	事務費支出	31,496,000	31,193,094	302,906
	福利厚生費支出	1,571,000	1,633,706	△62,706
	職員被服費支出	2,688,000	2,632,111	55,889
	旅費交通費支出	867,000	867,000	
	研修研究費支出	2,721,000	2,641,536	79,464
	事務消耗品費支出	1,358,000	1,338,911	19,089
	印刷製本費支出	799,000	794,414	4,586
	修繕費支出	4,100,000	3,674,467	425,533
	通信運搬費支出	1,424,000	1,308,619	115,381
	会議費支出	466,000	610,760	△144,760
	広報費支出	993,000	1,010,993	△17,993
	業務委託費支出	5,130,000	5,259,175	△129,175
	手数料支出	515,000	500,118	14,882
	保険料支出	2,245,000	2,247,864	△2,864
	賃借料支出	1,938,000	1,926,764	11,236
	土地・建物賃借料支出	650,000	650,000	
	租税公課支出	252,000	288,450	△36,450
	保守料支出	1,527,000	1,476,682	50,318
渉外費支出	799,000	896,823	△97,823	
諸会費支出	721,000	691,540	29,460	
雑支出	732,000	743,161	△11,161	
その他の支出	405,000	343,272	61,728	
雑支出	405,000	343,272	61,728	
事業活動支出計(2)	376,674,000	373,842,356	2,831,644	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	25,368,000	31,476,722	△6,108,722	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	400,000	400,532	△532
	施設整備等補助金収入	400,000	400,532	△532
	施設整備等収入計(4)	400,000	400,532	△532
	支出			
	固定資産取得支出	3,541,000	3,296,460	244,540
	器具及び備品取得支出	3,211,000	2,967,060	243,940
その他の資産取得支出	330,000	329,400	600	
ファイナンス・リース債務の返済支出	743,000	741,312	1,688	
ファイナンス・リース債務の返済支出	743,000	741,312	1,688	
施設整備等支出計(5)	4,284,000	4,037,772	246,228	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,884,000	△3,637,240	△246,760	
その他	収入			
	積立資産取崩収入	1,243,000	2,040,280	△797,280
退職給付引当資産取崩収入	1,243,000	2,040,280	△797,280	

樫の木荘拠点区分資金収支計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
の 他 の 活 動 に よ る 収 支	入	その他の活動による収入	104,000	102,056	1,944
		長期前払費用収入	104,000	102,056	1,944
		その他の活動による収入計(7)	1,347,000	2,142,336	△795,336
	支	積立資産支出	133,000	3,108,770	△2,975,770
		退職給付引当資産支出	133,000	3,108,770	△2,975,770
		拠点区分間繰入金支出	35,312,000	35,311,922	78
		拠点区分間繰入金支出	35,312,000	35,311,922	78
		その他の活動による支出	863,000	861,472	1,528
		長期前払費用支出	863,000	861,472	1,528
	出	その他の活動支出計(8)	36,308,000	39,282,164	△2,974,164
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△34,961,000	△37,139,828	2,178,828
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△13,477,000	△9,300,346	△4,176,654	
前期末支払資金残高(12)		146,289,000	146,288,604	396	
当期末支払資金残高(11)+(12)		132,812,000	136,988,258	△4,176,258	

樺の木荘拠点区分事業活動計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2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	収入			
	介護保険事業収益	401,692,482	405,140,345	△3,447,863
	施設介護料収益	160,708,140	161,702,954	△994,814
	介護報酬収益	138,342,002	142,414,927	△4,072,925
	利用者負担金収益(公費)	8,258,466	4,983,900	3,274,566
	利用者負担金収益(一般)	14,107,672	14,304,127	△196,455
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	66,817,155	70,552,435	△3,735,280
	介護報酬収益	66,817,155	70,483,396	△3,666,241
	介護予防報酬収益		69,039	△69,039
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	7,819,809	8,135,474	△315,665
	介護負担金収益(公費)	70,731		70,731
	介護負担金収益(一般)	7,749,078	8,127,803	△378,725
	介護予防負担金収益(一般)		7,671	△7,671
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	61,228,403	62,033,392	△804,989
	介護報酬収益	61,228,403	60,751,216	477,187
	介護予防報酬収益		1,282,176	△1,282,176
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	6,872,987	6,995,908	△122,921
	介護負担金収益(公費)	1,685,670	2,560,390	△874,720
	介護負担金収益(一般)	5,187,317	4,293,054	894,263
	介護予防負担金収益(一般)		142,464	△142,464
	居宅介護支援介護料収益	19,139,480	12,903,250	6,236,230
	居宅介護支援介護料収益	19,139,480	12,903,250	6,236,230
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,159,630	3,446,970	712,660
	事業費収益	3,768,960	3,102,273	666,687
	事業負担金収益(一般)	390,670	344,697	45,973
	利用者等利用料収益	69,900,562	72,649,510	△2,748,948
	施設サービス利用料収益	420,351	295,131	125,220
	居宅介護サービス利用料収益	256,456	260,590	△4,134
	地域密着型介護サービス利用料収益	6,168,228	6,130,458	37,770
	食費収益(公費)	1,373,987	971,580	402,407
	食費収益(一般)	23,330,050	23,858,803	△528,753
	食費収益(特定)	14,218,468	14,675,300	△456,832
居住費収益(公費)	600,795	315,110	285,685	
居住費収益(一般)	14,386,400	15,029,070	△642,670	
居住費収益(特定)	8,202,623	8,073,040	129,583	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料	760	8,908	△8,148	
その他の利用料収益	942,444	3,031,520	△2,089,076	
その他の事業収益	5,046,316	6,720,452	△1,674,136	
補助金事業収益(公費)	2,750,000	4,500,000	△1,750,000	
受託事業収益(公費)	558,380	733,660	△175,280	
その他の事業収益	1,737,936	1,486,792	251,144	
サービス活動収益計(1)	401,692,482	405,140,345	△3,447,863	
費用				
人件費	281,681,821	300,675,004	△18,993,183	
職員給料	164,975,385	176,639,247	△11,663,862	
職員賞与	37,076,486	39,197,405	△2,120,919	
非常勤職員給与	42,788,328	43,379,048	△590,720	
退職給付費用	3,303,770	5,313,590	△2,009,820	
法定福利費	33,537,852	36,145,714	△2,607,862	
事業費	62,489,939	61,104,849	1,385,090	
給食費	22,293,737	22,786,039	△492,302	

樺の木荘拠点区分事業活動計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2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)
増 の 部	費	介護用品費	2,956,860	3,152,767	△195,907
		医薬品費	472,640	347,055	125,585
		保健衛生費	806,316	719,714	86,602
		医療費		160	△160
		被服費	111,001	38,447	72,554
		教養娯楽費	2,507,134	2,232,011	275,123
		日用品費	572,364	521,866	50,498
		水道光熱費	10,306,405	9,820,481	485,924
		燃料費	8,126,777	7,251,288	875,489
		消耗器具備品費	6,028,474	5,839,902	188,572
		賃借料	3,863,365	3,502,841	360,524
		葬祭費	95,000	55,000	40,000
		車輛費	4,336,142	4,818,824	△482,682
		雑費	13,724	18,454	△4,730
		事務費	31,193,094	29,028,588	2,164,506
		用	福利厚生費	1,633,706	2,153,158
	職員被服費		2,632,111	222,277	2,409,834
	旅費交通費		867,000	917,980	△50,980
	研修研究費		2,641,536	2,290,358	351,178
	事務消耗品費		1,338,911	1,030,031	308,880
	印刷製本費		794,414	749,022	45,392
	修繕費		3,674,467	3,703,733	△29,266
	通信運搬費		1,308,619	1,299,253	9,366
	会議費		610,760	491,369	119,391
	広報費		1,010,993	996,460	14,533
	業務委託費		5,259,175	6,088,892	△829,717
	手数料		500,118	337,944	162,174
	保険料		2,247,864	1,966,834	281,030
	賃借料		1,926,764	1,949,259	△22,495
	土地・建物賃借料		650,000	651,100	△1,100
	租税公課		288,450	376,150	△87,700
	保守料	1,476,682	1,310,888	165,794	
渉外費	896,823	978,693	△81,870		
諸会費	691,540	706,540	△15,000		
雑費	743,161	808,647	△65,486		
減価償却費	28,016,083	29,772,559	△1,756,476		
減価償却費	28,016,083	29,772,559	△1,756,476		
△国庫補助金等特別積立金取崩額	7,015,203	7,555,078	△539,875		
△国庫補助金等特別積立金取崩額	7,015,203	7,555,078	△539,875		
サービス活動費用計(2)	396,365,734	413,025,922	△16,660,188		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,326,748	△7,885,577	13,212,325	
サ ー ビ ス 活 動 外 増	収	受取利息配当金収益	812	826	△14
		受取利息配当金収益	812	826	△14
		その他のサービス活動外収益	4,423,064	2,844,657	1,578,407
	益	受入研修費収益	45,000	10,000	35,000
		利用者等外給食収益	593,310	551,400	41,910
		雑収益	3,784,754	2,283,257	1,501,497
サービス活動外収益計(4)		4,423,876	2,845,483	1,578,393	
費	その他のサービス活動外費用	401,772	4,359,504	△3,957,732	

樺の木荘拠点区分事業活動計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2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)
減 の 部	用 雑損失	401,772	4,359,504	△3,957,732
	サービス活動外費用計(5)	401,772	4,359,504	△3,957,732
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,022,104	△1,514,021	5,536,125
経常増減差額(7)=(3)+(6)		9,348,852	△9,399,598	18,748,450
特 別 増 減 の 部	収 益 施設整備等補助金収益	400,532	4,010,665	△3,610,133
	施設整備等補助金収益	400,532	4,010,665	△3,610,133
	特別収益計(8)	400,532	4,010,665	△3,610,133
	費 用 固定資産売却損・処分損	169,075	42,987	126,088
	器具及び備品売却損・処分損	169,075	42,987	126,088
	国庫補助金等特別積立金積立額	400,532	4,010,665	△3,610,133
	国庫補助金等特別積立金積立額	400,532	4,010,665	△3,610,133
	拠点区分間繰入金費用	35,311,922		35,311,922
	拠点区分間繰入金費用	35,311,922		35,311,922
	特別費用計(9)	35,881,529	4,053,652	31,827,877
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△35,480,997	△42,987	△35,438,010
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△26,132,145	△9,442,585	△16,689,560
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	379,727,381	391,428,016	△11,700,635
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	353,595,236	381,985,431	△28,390,195
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	2,040,280	2,595,000	△554,720
	退職準備積立金取崩額	2,040,280	2,595,000	△554,720
	その他の積立金積立額(16)	3,796,000	4,853,050	△1,057,050
	退職準備積立金積立額	3,796,000	4,853,050	△1,057,050
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		351,839,516	379,727,381	△27,887,865

樫の木荘拠点区分貸借対照表

令和 2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	158,268,653	180,723,117	△22,454,464	流 動 負 債	22,021,707	35,175,825	△13,154,118
現 金 預 金	60,003,909	81,856,664	△21,852,755	事 業 未 払 金	18,460,652	14,805,893	3,654,759
事 業 未 収 金	66,505,672	59,147,238	7,358,434	そ の 他 の 未 払 金		7,020,000	△7,020,000
未 収 金	5,276	70,419	△65,143	1年以内返済予定リース債務	741,312	741,312	
未 収 補 助 金	3,451,000	5,310,000	△1,859,000	預 り 金	104,456	196,238	△91,782
立 替 金	204,377	48,345	156,032	職 員 預 り 金	2,711,537	9,167,703	△6,456,166
前 払 費 用	1,139,648	1,050,011	89,637	前 受 収 益	3,750	15,750	△12,000
事 業 区 分 間 金 貸 付	16,060,224		16,060,224	事 業 区 分 間 金 借 入		3,228,929	△3,228,929
拠 点 区 分 間 金 貸 付	10,898,547	33,240,440	△22,341,893	固 定 負 債	24,931,616	24,304,688	626,928
固 定 資 産	532,938,461	555,817,003	△22,878,542	リ ー ス 債 務	1,297,296	2,038,608	△741,312
基 本 財 産	465,907,029	487,195,718	△21,288,689	退 職 給 付 引 当 金	23,634,320	22,266,080	1,368,240
土 地	135,157,483	135,157,483		負 債 の 部 合 計	46,953,323	59,480,513	△12,527,190
建 物	330,749,546	352,038,235	△21,288,689	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	67,031,432	68,621,285	△1,589,853	基 本 金	165,605,932	165,605,932	
土 地	10,700,476	10,700,476		基 本 金	165,605,932	165,605,932	
建 物	9,992,344	10,053,910	△61,566	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	106,157,343	112,831,014	△6,673,671
構 築 物	6,241,045	7,108,259	△867,214	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	106,157,343	112,831,014	△6,673,671
車 輛 運 搬 具	15	257,426	△257,411	そ の 他 の 積 立 金	20,651,000	18,895,280	1,755,720
器 具 及 び 備 品	12,692,122	14,368,211	△1,676,089	退 職 準 備 積 立 金	20,651,000	18,895,280	1,755,720
有 形 リ ー ス 資 産	2,038,608	2,779,920	△741,312	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	351,839,516	379,727,381	△27,887,865
権 利	668,170	698,387	△30,217	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	351,839,516	379,727,381	△27,887,865
ソ フ ト ウ ェ ア	195,300	279,000	△83,700	（うち当期活動増減差額）	△26,132,145	△9,442,585	△16,689,560
退 職 給 付 引 当 資 産	23,634,320	22,266,080	1,368,240				
長 期 前 払 費 用	869,032	109,616	759,416	純 資 産 の 部 合 計	644,253,791	677,059,607	△32,805,816
資 産 の 部 合 計	691,207,114	736,540,120	△45,333,006	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	691,207,114	736,540,120	△45,333,006

計算書類に対する注記(樅の木荘拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 建物(建物附属設備を除く)

平成19年3月31日以前に取得を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。

② 建物(建物附属設備に限る)、構築物、車両運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得を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 ソフトウェア

定額法によっている。

④ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

② 退職給付引当金

＜平成16年1月31日以前に入社した職員＞

社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に基づく掛金相当額を計上している。

＜平成16年2月1日以後に入社した職員＞

当期末における退職給付債務に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

(4) リース取引の会計処理

平成24年3月31日以前に契約した及びリース料総額が300万円以下の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしている。

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

採用する退職共済制度は以下のとおりである。

＜平成16年1月31日以前に入社した職員＞

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に加入している。

＜平成16年2月1日以降に入社した職員＞

樅山会退職金規程によっている。

計算書類に対する注記(縦の木荘拠点区分)

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 縦の木荘拠点計算書類(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))は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))

- ア 本部
- イ 特別養護老人ホーム縦の木荘
- ウ 短期入所生活介護縦の木荘
- エ 通所介護縦の木荘
- オ 居宅介護支援縦の木荘
- カ 銚田市在宅介護支援センター
- キ グループホーム和みの家
- ク 介護輸送サービスハーモニー
- ケ 喀痰吸引研修

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	135,157,483	0	0	135,157,483
建物	352,038,235	0	21,288,689	330,749,546
合計	487,195,718	0	21,288,689	465,907,029

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期末残高

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は、次のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	135,157,483	0	135,157,483
建物(基本財産)	778,509,024	447,759,478	330,749,546
土地	10,700,476	0	10,700,476
建物	36,548,392	26,556,048	9,992,344
構築物	29,174,248	22,933,203	6,241,045
車輛運搬具	33,546,030	33,546,015	15
器具及び備品	114,183,824	101,491,702	12,692,122
有形リース資産	3,706,560	1,667,952	2,038,608
合計	1,141,526,037	633,954,398	507,571,639

計算書類に対する注記(樅の木荘拠点区分)

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

該当なし

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. 重要な後発事業

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

コミュニティケアセンター樺山拠点区分資金収支計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
収	介護保険事業収入	438,759,000	436,249,832	2,509,168	
	施設介護料収入	245,559,000	244,739,628	819,372	
	介護報酬収入	219,542,000	218,806,260	735,740	
	利用者負担金収入(公費)	892,000	937,819	△45,819	
	利用者負担金収入(一般)	25,125,000	24,995,549	129,451	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	111,160,000	110,396,292	763,708	
	介護報酬収入	105,352,000	100,788,280	4,563,720	
	介護予防報酬収入	5,808,000	9,608,012	△3,800,012	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	14,115,000	13,958,822	156,178	
	介護負担金収入(公費)	317,000	304,315	12,685	
	介護負担金収入(一般)	12,659,000	12,500,699	158,301	
	介護予防負担金収入(一般)	1,139,000	1,153,808	△14,808	
	事業収入	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,010,000	2,010,000	
事業費収入		2,010,000	2,010,000		
利用者等利用料収入		64,915,000	64,309,390	605,610	
施設サービス利用料収入		13,051,000	12,926,320	124,680	
居宅介護サービス利用料収入		677,000	656,120	20,880	
食費収入(一般)		29,173,000	23,855,320	5,317,680	
食費収入(特定)		12,394,000	17,189,480	△4,795,480	
居住費収入(公費)		495,000	436,803	58,197	
居住費収入(一般)		5,445,000	5,071,750	373,250	
居住費収入(特定)		3,680,000	4,173,597	△493,597	
その他の事業収入		1,000,000	835,700	164,300	
補助金事業収入(公費)		1,000,000	828,000	172,000	
受託事業収入(公費)			7,700	△7,700	
障害福祉サービス等事業収入		13,806,000	14,962,461	△1,156,461	
訓練等給付費収入		13,494,000	14,112,643	△618,643	
利用者負担金収入		312,000	354,928	△42,928	
特定費用収入			494,890	△494,890	
受取利息配当金収入		1,000	969	31	
受取利息配当金収入		1,000	969	31	
その他の収入		4,046,000	4,082,548	△36,548	
受入研修費収入		378,000	378,940	△940	
利用者等外給食費収入		43,000	44,200	△1,200	
雑収入		3,625,000	3,659,408	△34,408	
事業活動収入計(1)		456,612,000	455,295,810	1,316,190	
活動による		人件費支出	321,382,000	329,861,591	△8,479,591
		役員報酬支出	3,600,000	3,600,000	
		職員給料支出	200,868,000	205,574,033	△4,706,033
	職員賞与支出	39,711,000	39,710,150	850	
	非常勤職員給与支出	38,050,000	39,104,507	△1,054,507	
	退職給付支出	2,533,000	2,575,500	△42,500	
	法定福利費支出	36,620,000	39,297,401	△2,677,401	
	事業費支出	64,742,000	66,512,562	△1,770,562	
	給食費支出	24,175,000	24,143,732	31,268	
	介護用品費支出	3,201,000	3,783,248	△582,248	
	医薬品費支出	7,427,000	7,841,154	△414,154	
	診療・療養等材料費支出	1,204,000	1,264,855	△60,855	
	保健衛生費支出	333,000	488,533	△155,533	
	医療費支出	210,000	72,354	137,646	
被服費支出	38,000	93,493	△55,493		

コミュニティケアセンター樺山拠点区分資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
支	る 収 支 出	教養娯楽費支出	928,000	937,999	△9,999
		日用品費支出	390,000	378,423	11,577
		水道光熱費支出	11,597,000	11,758,153	△161,153
		燃料費支出	4,969,000	5,502,040	△533,040
		消耗器具備品費支出	3,596,000	3,232,103	363,897
		賃借料支出	3,677,000	3,945,899	△268,899
		葬祭費支出	20,000	10,000	10,000
		車輛費支出	2,629,000	2,708,676	△79,676
		雑支出	348,000	351,900	△3,900
		事務費支出	24,595,000	25,987,705	△1,392,705
		福利厚生費支出	1,695,000	1,703,346	△8,346
		職員被服費支出	2,670,000	2,640,173	29,827
		旅費交通費支出	192,000	207,120	△15,120
		研修研究費支出	1,584,000	1,440,065	143,935
		事務消耗品費支出	846,000	861,129	△15,129
		印刷製本費支出	583,000	722,430	△139,430
		修繕費支出	1,374,000	1,853,010	△479,010
		通信運搬費支出	1,535,000	1,563,488	△28,488
		会議費支出	75,000	73,290	1,710
		広報費支出	577,000	714,956	△137,956
		業務委託費支出	5,087,000	5,455,935	△368,935
		手数料支出	264,000	265,889	△1,889
		保険料支出	1,882,000	1,912,211	△30,211
		賃借料支出	4,235,000	4,183,774	51,226
		土地・建物賃借料支出	30,000	30,000	
		租税公課支出	42,000	366,951	△324,951
		保守料支出	1,427,000	1,525,824	△98,824
		渉外費支出	33,000	36,000	△3,000
		諸会費支出	434,000	426,500	7,500
		雑支出	30,000	5,614	24,386
		支払利息支出	509,000	498,975	10,025
		支払利息支出	509,000	498,975	10,025
その他の支出	195,000	9,422	185,578		
雑支出	195,000	9,422	185,578		
事業活動支出計(2)	411,423,000	422,870,255	△11,447,255		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		45,189,000	32,425,555	12,763,445	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	240,000	254,000	△14,000
		施設整備等補助金収入	240,000	254,000	△14,000
		施設整備等収入計(4)	240,000	254,000	△14,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	18,000,000	18,000,000	
		設備資金借入金元金償還支出	18,000,000	18,000,000	
		固定資産取得支出	2,651,000	2,803,491	△152,491
		器具及び備品取得支出	1,657,000	1,809,891	△152,891
		その他の資産取得支出	994,000	993,600	400
ファイナンス・リース債務の返済支出	944,000	943,488	512		
ファイナンス・リース債務の返済支出	944,000	943,488	512		
施設整備等支出計(5)	21,595,000	21,746,979	△151,979		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△21,355,000	△21,492,979	137,979	
その他	収入	積立資産取崩収入	2,175,000	2,175,000	
		退職給付引当資産取崩収入	2,175,000	2,175,000	
		その他の活動による収入	1,047,000	21,870	1,025,130

コミュニティケアセンター樺山拠点区分資金収支計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)		
の活動による収入	入					
		長期前払費用収入	1,047,000	21,870	1,025,130	
		その他の活動による収入計(7)	3,222,000	2,196,870	1,025,130	
	支		積立資産支出	4,093,000	2,702,650	1,390,350
			退職給付引当資産支出	4,093,000	2,702,650	1,390,350
			その他の活動による支出		1,024,995	△1,024,995
			長期前払費用支出		1,024,995	△1,024,995
			その他の活動支出計(8)	4,093,000	3,727,645	365,355
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△871,000	△1,530,775	659,775	
		予備費支出(10)	2,000,000	—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	20,963,000	9,401,801	11,561,199		
前期末支払資金残高(12)		147,151,000	147,150,547	453		
当期末支払資金残高(11)+(12)		168,114,000	156,552,348	11,561,652		

コミュニティセンター樺山拠点区分事業活動計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2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	介護保険事業収益	436,249,832	410,186,511	26,063,321
	施設介護料収益	244,739,628	243,786,170	953,458
	介護報酬収益	218,806,260	218,704,902	101,358
	利用者負担金収益(公費)	937,819	1,142,899	△205,080
	利用者負担金収益(一般)	24,995,549	23,938,369	1,057,180
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	110,396,292	89,667,596	20,728,696
	介護報酬収益	100,788,280	84,541,745	16,246,535
	介護予防報酬収益	9,608,012	5,125,851	4,482,161
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	13,958,822	10,754,879	3,203,943
	介護負担金収益(公費)	304,315	144,374	159,941
	介護負担金収益(一般)	12,500,699	10,030,310	2,470,389
	介護予防負担金収益(一般)	1,153,808	580,195	573,613
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,010,000	2,010,000	
	事業費収益	2,010,000	2,010,000	
	サ 益	利用者等利用料収益	64,309,390	63,607,866
施設サービス利用料収益		12,926,320	12,821,994	104,326
居宅介護サービス利用料収益		656,120	500,856	155,264
食費収益(一般)		23,855,320	22,971,300	884,020
食費収益(特定)		17,189,480	17,575,436	△385,956
居住費収益(公費)		436,803		436,803
居住費収益(一般)		5,071,750	4,946,160	125,590
居住費収益(特定)		4,173,597	4,792,120	△618,523
その他の事業収益		835,700	360,000	475,700
補助金事業収益(公費)		828,000		828,000
受託事業収益(公費)		7,700	360,000	△352,300
障害福祉サービス等事業収益		14,962,461	7,745,990	7,216,471
訓練等給付費収益		14,112,643	7,424,390	6,688,253
利用者負担金収益		354,928	154,500	200,428
特定費用収益		494,890	167,100	327,790
サービス活動収益計(1)	451,212,293	417,932,501	33,279,792	
ス 活 動 費 増	人件費	330,389,241	292,059,411	38,329,830
	役員報酬	3,600,000	3,600,000	
	職員給料	205,574,033	181,185,657	24,388,376
	職員賞与	39,710,150	32,065,024	7,645,126
	非常勤職員給与	39,104,507	37,087,358	2,017,149
	退職給付費用	3,103,150	4,281,960	△1,178,810
	法定福利費	39,297,401	33,839,412	5,457,989
	事業費	66,650,911	67,560,570	△909,659
	給食費	24,143,732	23,389,466	754,266
	介護用品費	3,783,248	3,434,631	348,617
	医薬品費	7,979,503	8,950,693	△971,190
	診療・療養等材料費	1,264,855	2,328,235	△1,063,380
	保健衛生費	488,533	517,506	△28,973
	医療費	72,354	3,230	69,124
	被服費	93,493	66,409	27,084
	教養娯楽費	937,999	683,986	254,013
	日用品費	378,423	302,794	75,629
	水道光熱費	11,758,153	12,593,115	△834,962
	燃料費	5,502,040	5,711,100	△209,060
	消耗器具備品費	3,232,103	3,604,142	△372,039
賃借料	3,945,899	2,183,892	1,762,007	
葬祭費	10,000		10,000	
車輛費	2,708,676	3,660,659	△951,983	

コミュニティセンター樺山拠点区分事業活動計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2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)	
減 の 部 用	雑費	351,900	130,712	221,188	
	事務費	25,987,705	23,278,621	2,709,084	
	福利厚生費	1,703,346	1,031,522	671,824	
	職員被服費	2,640,173	944,925	1,695,248	
	旅費交通費	207,120	262,960	△55,840	
	研修研究費	1,440,065	895,747	544,318	
	事務消耗品費	861,129	695,973	165,156	
	印刷製本費	722,430	802,540	△80,110	
	修繕費	1,853,010	1,325,760	527,250	
	通信運搬費	1,563,488	1,523,462	40,026	
	会議費	73,290	73,100	190	
	広報費	714,956	804,162	△89,206	
	業務委託費	5,455,935	6,431,836	△975,901	
	手数料	265,889	50,328	215,561	
	保険料	1,912,211	1,339,484	572,727	
	賃借料	4,183,774	4,391,566	△207,792	
	土地・建物賃借料	30,000	30,000		
	租税公課	366,951	310,200	56,751	
	保守料	1,525,824	1,701,168	△175,344	
	渉外費	36,000	20,250	15,750	
	諸会費	426,500	411,500	15,000	
	雑費	5,614	232,138	△226,524	
	減価償却費	36,175,614	38,432,161	△2,256,547	
	減価償却費	36,175,614	38,432,161	△2,256,547	
	△国庫補助金等特別積立金取崩額	2,522,916	2,507,042	15,874	
	△国庫補助金等特別積立金取崩額	2,522,916	2,507,042	15,874	
	徴収不能額		7,632	△7,632	
徴収不能額		7,632	△7,632		
サービス活動費用計(2)	456,680,555	418,831,353	37,849,202		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,468,262	△898,852	△4,569,410		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	969	760	209
		受取利息配当金収益	969	760	209
		その他のサービス活動外収益	4,082,548	3,760,074	322,474
		受入研修費収益	378,940	769,500	△390,560
		利用者等外給食収益	44,200	1,800	42,400
		雑収益	3,659,408	2,988,774	670,634
	サービス活動外収益計(4)	4,083,517	3,760,834	322,683	
	費 用	支払利息	498,975	657,696	△158,721
		支払利息	498,975	657,696	△158,721
		その他のサービス活動外費用	9,422	2,612,994	△2,603,572
雑損失		9,422	2,612,994	△2,603,572	
サービス活動外費用計(5)	508,397	3,270,690	△2,762,293		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,575,120	490,144	3,084,976		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,893,142	△408,708	△1,484,434		
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	254,000		254,000
		施設整備等補助金収益	254,000		254,000
		特別収益計(8)	254,000		254,000
	費 用	固定資産売却損・処分損		1	△1
		車輛運搬具売却損・処分損		1	△1
		国庫補助金等特別積立金積立額	254,000		254,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	254,000		254,000
特別費用計(9)	254,000	1	253,999		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1	1		

コミュニティセンター樺山拠点区分事業活動計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2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)
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△1,893,142	△408,709	△1,484,433
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	687,896,068	691,208,217	△3,312,149
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	686,002,926	690,799,508	△4,796,582
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	2,991,000	1,046,000	1,945,000
	退職準備積立金取崩額	2,991,000	1,046,000	1,945,000
	その他の積立金積立額(16)	2,597,900	3,949,440	△1,351,540
	退職準備積立金積立額	2,597,900	3,949,440	△1,351,540
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	686,396,026	687,896,068	△1,500,042

コミュニティケアセンター縦山拠点区分貸借対照表

令和 2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	176,772,922	156,437,474	20,335,448	流 動 負 債	38,846,313	27,774,317	11,071,996
現 金 預 金	103,635,965	86,994,793	16,641,172	事 業 未 払 金	3,758,241	8,798,616	△5,040,375
事 業 未 収 金	68,338,068	63,702,740	4,635,328	1年以内返済予定 設備資金借入金	18,000,000	18,000,000	
未 収 金	19,106	34,419	△15,313	1年以内返済予定 リース債務	943,488	943,488	
未 収 補 助 金	1,126,910		1,126,910	預 り 金	84,360	32,213	52,147
貯 蔵 品	314,342	375,671	△61,329	事 業 区 分 間 借 入 金	16,060,224		16,060,224
医 薬 品	317,749	456,098	△138,349	固 定 負 債	57,509,974	76,225,562	△18,715,588
立 替 金	2,413,200	1,622,954	790,246	設 備 資 金 借 入 金	29,000,000	47,000,000	△18,000,000
前 払 費 用	607,582	21,870	585,712	リ ー ス 債 務	1,651,104	2,594,592	△943,488
事 業 区 分 間 貸 付 金		3,228,929	△3,228,929	退 職 給 付 引 当 金	26,858,870	26,630,970	227,900
固 定 資 産	700,581,889	732,722,987	△32,141,098	負 債 の 部 合 計	96,356,287	103,999,879	△7,643,592
基 本 財 産	631,958,254	659,832,430	△27,874,176	純 資 産 の 部			
土 地	97,253,904	97,253,904		基 本 金	30,000,000	30,000,000	
建 物	534,704,350	562,578,526	△27,874,176	基 本 金	30,000,000	30,000,000	
そ の 他 の 固 定 資 産	68,623,635	72,890,557	△4,266,922	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	39,378,148	41,647,064	△2,268,916
土 地	4,268,000	4,268,000		国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	39,378,148	41,647,064	△2,268,916
構 築 物	13,096,306	13,886,872	△790,566	そ の 他 の 積 立 金	25,224,350	25,617,450	△393,100
車 輛 運 搬 具	2,202,862	3,531,802	△1,328,940	退 職 準 備 積 立 金	25,224,350	25,617,450	△393,100
器 具 及 び 備 品	17,338,970	20,767,523	△3,428,553	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	686,396,026	687,896,068	△1,500,042
建 設 仮 勘 定	993,600		993,600	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動 増 減 差 額)	686,396,026	687,896,068	△1,500,042
有 形 リ ー ス 資 産	2,594,592	3,538,080	△943,488		△1,893,142	△408,709	△1,484,433
権 利	245,440	245,440					
退 職 給 付 引 当 資 産	26,858,870	26,630,970	227,900				
長 期 前 払 費 用	1,024,995	21,870	1,003,125	純 資 産 の 部 合 計	780,998,524	785,160,582	△4,162,058
資 産 の 部 合 計	877,354,811	889,160,461	△11,805,650	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	877,354,811	889,160,461	△11,805,650

計算書類に対する注記(コミュニティケアセンター縦山拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方針

満期保有目的の債券…重要性が乏しいため取得原価によっている。

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 建物(建物附属設備を除く)

平成19年3月31日以前に取得を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。

② 建物(建物附属設備に限る)、構築物、車輛運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては、旧定率法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定率法によっている。

③ ソフトウェア

定額法によっている。

④ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 引当金の計上基準

① 徴収不能引当金…重要性が乏しいため計上していない。

② 賞与引当金…重要性が乏しいため計上していない。

① 退職給付引当金

<平成16年1月31日以前に入社した職員>

社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に基づく掛金相当額を計上している。

<平成16年2月1日以後に入社した職員>

当期末における退職給付債務に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

(5) リース取引の会計処理

平成24年3月31日以前に契約した及びリース料総額が300万円以下の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしている。

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

採用する退職共済制度は以下のとおりである。

<平成16年1月31日以前に入社した職員>

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に加入している。

<平成16年2月1日以降に入社した職員>

縦山会退職金規程によっている。

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等は以下のとおりになっている。

(1) コミュニティケアセンター縦山拠点計算書類(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))は省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))

ア 老人保健施設コミュニティケアセンター縦山

イ 短期入所療養介護コミュニティケアセンター縦山

ウ 通所リハビリテーションコミュニティケアセンター縦山

エ 訪問リハビリテーションコミュニティケアセンター縦山

オ もみやまりハビリテーションセンター

計算書類に対する注記(コミュニティケアセンター縦山拠点区分)

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	97,253,904	0	0	97,253,904
建物	562,578,526	0	27,874,176	534,704,350
合計	659,832,430	0	27,874,176	631,958,254

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期末残高

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は、次のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	97,253,904	0	97,253,904
建物(基本財産)	945,518,547	410,814,197	534,704,350
土地	4,268,000	0	4,268,000
建物	0	0	0
構築物	32,444,414	19,348,108	13,096,306
車両運搬具	19,554,486	17,351,624	2,202,862
器具及び備品	84,008,554	66,669,584	17,338,970
有形リース資産	4,717,440	2,122,848	2,594,592
合計	1,187,765,345	516,306,361	671,458,984

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

該当なし

計算書類に対する注記(コミュニティアセナー縦山拠点区分)

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. 重要な後発事業
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

デイサロン千波山拠点区分資金収支計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収入	介護保険事業収入	19,871,000	19,731,312	139,688	
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	15,017,000	14,917,881	99,119	
	介護報酬収入	15,017,000	14,917,881	99,119	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	3,380,000	3,235,497	144,503	
	介護負担金収入(公費)	1,607,000	1,513,487	93,513	
	介護負担金収入(一般)	1,773,000	1,722,010	50,990	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入		39,584	△39,584	
	事業費収入		35,625	△35,625	
	事業負担金収入(一般)		3,959	△3,959	
	利用者等利用料収入	1,474,000	1,538,350	△64,350	
	地域密着型介護サービス利用料収入	57,000	89,260	△32,260	
	食費収入(一般)	1,417,000	1,448,590	△31,590	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料		500	△500	
	受取利息配当金収入		112	△112	
	受取利息配当金収入		112	△112	
	その他の収入	376,000	379,883	△3,883	
	雑収入	376,000	379,883	△3,883	
	事業活動収入計(1)	20,247,000	20,111,307	135,693	
	事業活動による支出	人件費支出	15,528,000	15,144,645	383,355
		職員給料支出	9,402,000	8,670,971	731,029
		職員賞与支出	1,500,000	1,496,250	3,750
		非常勤職員給与支出	3,015,000	3,051,107	△36,107
		退職給付支出	199,000	199,000	
		法定福利費支出	1,412,000	1,727,317	△315,317
		事業費支出	2,963,000	3,110,849	△147,849
		給食費支出	551,000	564,925	△13,925
		保健衛生費支出	6,000	4,840	1,160
教養娯楽費支出		284,000	346,296	△62,296	
日用品費支出		78,000	49,211	28,789	
水道光熱費支出		611,000	714,466	△103,466	
燃料費支出		20,000		20,000	
消耗器具備品費支出		158,000	147,951	10,049	
賃借料支出		910,000	890,160	19,840	
葬祭費支出		5,000	5,000		
車輛費支出		340,000	388,000	△48,000	
事務費支出		1,079,000	1,484,183	△405,183	
福利厚生費支出			56,520	△56,520	
事務消耗品費支出		85,000	195,497	△110,497	
通信運搬費支出		122,000	171,102	△49,102	
広報費支出		10,000	169,030	△159,030	
業務委託費支出		300,000	291,553	8,447	
手数料支出		54,000	72,389	△18,389	
保険料支出		115,000	106,110	8,890	
賃借料支出		225,000	227,070	△2,070	
土地・建物賃借料支出		144,000	160,000	△16,000	
租税公課支出	14,000	16,100	△2,100		
渉外費支出	5,000	13,812	△8,812		
諸会費支出	5,000	5,000			
その他の支出	250,000	230,106	19,894		
雑支出	250,000	230,106	19,894		
事業活動支出計(2)	19,820,000	19,969,783	△149,783		

デイサロン千波山拠点区分資金収支計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		427,000	141,524	285,476	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	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)					
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入計(7)				
	支出	積立資産支出		218,000	△218,000
		退職給付引当資産支出		218,000	△218,000
		その他の活動支出計(8)		218,000	△218,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			△218,000	218,000	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		427,000	△76,476	503,476	
前期末支払資金残高(12)		9,714,000	9,714,913	△913	
当期末支払資金残高(11)+(12)		10,141,000	9,638,437	502,563	

デイサロン千波山拠点区分事業活動計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2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				
		介護保険事業収益	19,731,312	22,274,756	△2,543,444
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	14,917,881	17,691,810	△2,773,929
		介護報酬収益	14,917,881	17,691,810	△2,773,929
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	3,235,497	2,379,511	855,986
		介護負担金収益(公費)	1,513,487	486,733	1,026,754
		介護負担金収益(一般)	1,722,010	1,892,778	△170,768
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	39,584	502,585	△463,001
		事業費収益	35,625	435,355	△399,730
		事業負担金収益(一般)	3,959	67,230	△63,271
		利用者等利用料収益	1,538,350	1,700,850	△162,500
		地域密着型介護サービス利用料収益	89,260	56,150	33,110
		食費収益(一般)	1,448,590	1,628,400	△179,810
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料	500	16,300	△15,800
	サービス活動収益計(1)	19,731,312	22,274,756	△2,543,444	
	ビ ス 活 動 費 用				
	人件費	15,362,645	15,514,547	△151,902	
	職員給料	8,670,971	9,553,774	△882,803	
	職員賞与	1,496,250	1,853,718	△357,468	
	非常勤職員給与	3,051,107	2,100,951	950,156	
	退職給付費用	417,000		417,000	
	法定福利費	1,727,317	2,006,104	△278,787	
	事業費	3,110,849	3,591,298	△480,449	
	給食費	564,925	679,706	△114,781	
	保健衛生費	4,840	4,752	88	
	教養娯楽費	346,296	445,008	△98,712	
	日用品費	49,211	54,186	△4,975	
	水道光熱費	714,466	741,963	△27,497	
	燃料費		1,520	△1,520	
	消耗器具備品費	147,951	281,473	△133,522	
	賃借料	890,160	868,900	21,260	
	葬祭費	5,000		5,000	
	車輛費	388,000	513,790	△125,790	
	事務費	1,484,183	1,172,319	311,864	
	福利厚生費	56,520	14,218	42,302	
	事務消耗品費	195,497	108,852	86,645	
	通信運搬費	171,102	115,569	55,533	
	広報費	169,030	7,920	161,110	
	業務委託費	291,553	287,773	3,780	
	手数料	72,389	55,422	16,967	
	保険料	106,110	187,608	△81,498	
	賃借料	227,070	224,988	2,082	
	土地・建物賃借料	160,000	144,000	16,000	
	租税公課	16,100	14,000	2,100	
	渉外費	13,812	9,969	3,843	
	諸会費	5,000	2,000	3,000	
	減価償却費	1,208,127	1,341,819	△133,692	
	減価償却費	1,208,127	1,341,819	△133,692	
	サービス活動費用計(2)	21,165,804	21,619,983	△454,179	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,434,492	654,773	△2,089,265	
サ		受取利息配当金収益	112	85	27

デイサロン千波山拠点区分事業活動計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2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)	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	112	85	27
		その他のサービス活動外収益	379,883	376,150	3,733
		雑収益	379,883	376,150	3,733
		サービス活動外収益計(4)	379,995	376,235	3,760
	費 用	その他のサービス活動外費用	230,106	357,963	△127,857
		雑損失	230,106	357,963	△127,857
		サービス活動外費用計(5)	230,106	357,963	△127,857
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	149,889	18,272	131,617
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,284,603	673,045	△1,957,648
	特別増減の部	収 益	特別収益計(8)		
特別費用計(9)					
特別増減差額(10)=(8)-(9)					
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△1,284,603	673,045	△1,957,648	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		69,513,624	68,840,579	673,045
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		68,229,021	69,513,624	△1,284,603
	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)		218,000		218,000
	退職準備積立金積立額		218,000		218,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		68,011,021	69,513,624	△1,502,603

デイサロン千波山拠点区分貸借対照表

令和 2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	17,498,272	13,335,698	4,162,574	流 動 負 債	7,859,835	3,620,785	4,239,050
現金預金	14,481,664	9,831,180	4,650,484	事業未払金	303,415	417,006	△113,591
事業未収金	2,996,608	3,492,518	△495,910	拠点区分間金 借入	7,556,420	3,203,779	4,352,641
前払費用	20,000	12,000	8,000	固定負債	218,000		218,000
固 定 資 産	58,808,584	59,798,711	△990,127	退職給付金 引当金	218,000		218,000
基 本 財 産	57,923,614	58,885,363	△961,749	負債の部合計	8,077,835	3,620,785	4,457,050
土地	40,795,318	40,795,318		純 資 産 の 部			
建物	17,128,296	18,090,045	△961,749	その他の積立金	218,000		218,000
その他の固定資産	884,970	913,348	△28,378	退職準備積立金	218,000		218,000
構築物	223,326	239,277	△15,951	次期繰越活動 増減差額	68,011,021	69,513,624	△1,502,603
器具及び備品	443,644	674,071	△230,427	次期繰越活動 増減差額	68,011,021	69,513,624	△1,502,603
退職給付引当資産	218,000		218,000	(うち当期活動 増減差額)	△1,284,603	673,045	△1,957,648
				純資産の部合計	68,229,021	69,513,624	△1,284,603
資産の部合計	76,306,856	73,134,409	3,172,447	負債及び 純資産の部合計	76,306,856	73,134,409	3,172,447

計算書類に対する注記(デイサロン千波山拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定額法によっている。

(2) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

(3) リース取引の会計処理

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしている。

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

採用する退職共済制度は以下のとおりである。

<平成16年1月31日以前に入社した職員>

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に加入している。

<平成16年2月1日以降に入社した職員>

縦山会退職金規程によっている。

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等は以下のとおりになっている。

(1) デイサロン千波山拠点計算書類(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))は省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。

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	40,795,318	0	0	40,795,318
建物	18,090,045	0	961,749	17,128,296
合計	58,885,363	0	961,749	57,923,614

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

計算書類に対する注記(デイサロン千波山拠点区分)

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

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は、次のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	40,795,318	0	40,795,318
建物(基本財産)	22,898,790	5,770,494	17,128,296
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	319,032	95,706	223,326
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	2,632,065	2,188,421	443,644
合計	66,645,205	8,054,621	58,590,584

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

該当なし

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. 重要な後発事業

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

樺俱樂部拠点区分資金収支計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動	収入	介護保険事業収入	458,452,000	463,018,501	△4,566,501
		施設介護料収入	254,520,000	258,869,805	△4,349,805
		介護報酬収入	223,500,000	227,830,072	△4,330,072
		利用者負担金収入(公費)	360,000	336,193	23,807
		利用者負担金収入(一般)	30,660,000	30,703,540	△43,540
		居宅介護料収入(介護報酬収入)	35,840,000	34,845,410	994,590
		介護報酬収入	35,700,000	34,731,867	968,133
		介護予防報酬収入	140,000	113,543	26,457
		居宅介護料収入(利用者負担金収入)	4,967,000	4,679,856	287,144
		介護負担金収入(公費)	9,000	7,953	1,047
		介護負担金収入(一般)	4,950,000	4,659,227	290,773
		介護予防負担金収入(一般)	8,000	12,676	△4,676
		地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	44,250,000	43,368,107	881,893
		介護報酬収入	44,250,000	43,368,107	881,893
		地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	6,500,000	6,271,481	228,519
		介護負担金収入(一般)	6,500,000	6,271,481	228,519
	居宅介護支援介護料収入	3,325,000	3,510,285	△185,285	
	居宅介護支援介護料収入	3,325,000	3,510,285	△185,285	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,428,000	3,584,061	△156,061	
	事業費収入	2,950,000	3,087,783	△137,783	
	事業負担金収入(一般)	478,000	496,278	△18,278	
	利用者等利用料収入	104,913,000	107,108,626	△2,195,626	
	施設サービス利用料収入	2,026,000	2,203,098	△177,098	
	居宅介護サービス利用料収入	970,000	1,007,256	△37,256	
	地域密着型介護サービス利用料収入	769,000	725,647	43,353	
	食費収入(一般)	38,000,000	37,951,627	48,373	
	食費収入(特定)	7,500,000	8,185,602	△685,602	
	居住費収入(一般)	48,000,000	48,934,920	△934,920	
	居住費収入(特定)	7,600,000	8,003,926	△403,926	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料	48,000	40,650	7,350	
	その他の利用料収入		55,900	△55,900	
	その他の事業収入	709,000	780,870	△71,870	
受託事業収入(公費)		780,870	△780,870		
その他の事業収入	709,000		709,000		
受取利息配当金収入		546	△546		
受取利息配当金収入		546	△546		
その他の収入	2,062,000	2,193,925	△131,925		
受入研修費収入	42,000	47,000	△5,000		
利用者等外給食費収入	1,090,000	1,114,860	△24,860		
雑収入	930,000	1,032,065	△102,065		
事業活動収入計(1)	460,514,000	465,212,972	△4,698,972		
支出	人件費支出	315,030,000	316,503,476	△1,473,476	
	職員給料支出	206,400,000	208,131,820	△1,731,820	
	職員賞与支出	43,174,000	43,174,982	△982	
	非常勤職員給与支出	25,200,000	24,965,077	234,923	
	退職給付支出	276,000	276,000		
	法定福利費支出	39,980,000	39,955,597	24,403	
	事業費支出	58,577,000	57,093,102	1,483,898	
	給食費支出	22,300,000	22,684,001	△384,001	
介護用品費支出	3,400,000	3,446,632	△46,632		
保健衛生費支出	1,060,000	1,013,126	46,874		

樺俱樂部拠点区分資金収支計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
る 支 出	被服費支出		440	△440
	教養娯楽費支出	1,900,000	1,738,660	161,340
	日用品費支出	469,000	489,061	△20,061
	水道光熱費支出	18,000,000	16,137,035	1,862,965
	燃料費支出	20,000	17,760	2,240
	消耗器具備品費支出	4,300,000	4,469,768	△169,768
	賃借料支出	5,520,000	5,524,949	△4,949
	葬祭費支出	18,000	18,000	
	車輛費支出	1,590,000	1,553,670	36,330
	事務費支出	13,270,000	14,026,130	△756,130
	福利厚生費支出	1,062,000	787,017	274,983
	職員被服費支出	172,000	262,051	△90,051
	旅費交通費支出	16,000	15,974	26
	研修研究費支出	130,000	146,550	△16,550
	事務消耗品費支出	485,000	447,397	37,603
	印刷製本費支出	700,000	673,019	26,981
	修繕費支出	395,000	394,200	800
	通信運搬費支出	910,000	996,483	△86,483
	会議費支出	10,000	3,920	6,080
	広報費支出	400,000	725,922	△325,922
	業務委託費支出	3,615,000	3,640,035	△25,035
	手数料支出	143,000	154,158	△11,158
	保険料支出	1,700,000	1,972,148	△272,148
	賃借料支出	1,237,000	1,169,010	67,990
	土地・建物賃借料支出	686,000	725,544	△39,544
	租税公課支出	459,000	646,036	△187,036
	保守料支出	980,000	1,102,990	△122,990
	渉外費支出	70,000	68,376	1,624
	諸会費支出	100,000	95,300	4,700
	支払利息支出	7,151,000	7,154,569	△3,569
	支払利息支出	7,151,000	7,154,569	△3,569
	その他の支出	450,000	313,410	136,590
雑支出	450,000	313,410	136,590	
事業活動支出計(2)	394,478,000	395,090,687	△612,687	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	66,036,000	70,122,285	△4,086,285	
施設整備等による収支	収入			
	設備資金借入金収入	35,000,000	35,000,000	
	設備資金借入金収入	35,000,000	35,000,000	
	施設整備等収入計(4)	35,000,000	35,000,000	
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	38,786,000	38,786,000	
	設備資金借入金元金償還支出	38,786,000	38,786,000	
	固定資産取得支出	40,054,000	40,556,967	△502,967
	土地取得支出	15,641,000	15,523,421	117,579
	建物取得支出	23,732,000	24,222,026	△490,026
	器具及び備品取得支出	286,000	416,780	△130,780
その他の資産取得支出	395,000	394,740	260	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,660,000	2,654,208	5,792	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,660,000	2,654,208	5,792	
施設整備等支出計(5)	81,500,000	81,997,175	△497,175	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△46,500,000	△46,997,175	497,175	
その他	収入			
	拠点区分間繰入金収入	35,312,000	35,311,922	78
拠点区分間繰入金収入	35,312,000	35,311,922	78	

樺倶楽部拠点区分資金収支計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
の 他 の 活 動 に よ る 収 支	入			
	積立資産取崩収入		276,000	△276,000
	退職給付引当資産取崩収入		276,000	△276,000
	その他の活動による収入計(7)	35,312,000	35,587,922	△275,922
	支			
	長期運営資金借入金元金償還支出	14,040,000	14,040,000	
	長期運営資金借入金元金償還支出	14,040,000	14,040,000	
	積立資産支出		5,631,000	△5,631,000
	退職給付引当資産支出		5,631,000	△5,631,000
	その他の活動による支出		1,122,226	△1,122,226
	長期前払費用支出		1,122,226	△1,122,226
その他の活動支出計(8)	14,040,000	20,793,226	△6,753,226	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	21,272,000	14,794,696	6,477,304	
予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	40,808,000	37,919,806	2,888,194	
前期末支払資金残高(12)	64,155,000	64,155,581	△581	
当期末支払資金残高(11)+(12)	104,963,000	102,075,387	2,887,613	

樺俱樂部拠点区分事業活動計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2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	介護保険事業収益	463,018,501	436,579,294	26,439,207	
	施設介護料収益	258,869,805	251,144,149	7,725,656	
	介護報酬収益	227,830,072	221,989,922	5,840,150	
	利用者負担金収益(公費)	336,193	202,636	133,557	
	利用者負担金収益(一般)	30,703,540	28,951,591	1,751,949	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	34,845,410	30,629,065	4,216,345	
	介護報酬収益	34,731,867	30,404,011	4,327,856	
	介護予防報酬収益	113,543	225,054	△111,511	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	4,679,856	4,921,950	△242,094	
	介護負担金収益(公費)	7,953	16,863	△8,910	
	介護負担金収益(一般)	4,659,227	4,864,971	△205,744	
	介護予防負担金収益(一般)	12,676	40,116	△27,440	
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	43,368,107	37,708,149	5,659,958	
	介護報酬収益	43,368,107	37,708,149	5,659,958	
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	6,271,481	5,375,288	896,193	
	介護負担金収益(公費)		42,483	△42,483	
介護負担金収益(一般)	6,271,481	5,332,805	938,676		
サ	居宅介護支援介護料収益	3,510,285	1,492,012	2,018,273	
	居宅介護支援介護料収益	3,510,285	1,492,012	2,018,273	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,584,061	3,053,634	530,427	
	事業費収益	3,087,783	2,654,717	433,066	
	事業負担金収益(一般)	496,278	398,917	97,361	
	利用者等利用料収益	107,108,626	101,933,569	5,175,057	
	益	施設サービス利用料収益	2,203,098	1,567,080	636,018
		居宅介護サービス利用料収益	1,007,256	583,284	423,972
		地域密着型介護サービス利用料収益	725,647	454,239	271,408
		食費収益(公費)		24,900	△24,900
ビ	食費収益(一般)	37,951,627	35,647,650	2,303,977	
	食費収益(特定)	8,185,602	7,782,300	403,302	
	居住費収益(一般)	48,934,920	47,976,740	958,180	
	居住費収益(特定)	8,003,926	7,849,620	154,306	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料	40,650	47,756	△7,106	
	その他の利用料収益	55,900		55,900	
ス	その他の事業収益	780,870	321,478	459,392	
	受託事業収益(公費)	780,870		780,870	
	その他の事業収益		321,478	△321,478	
	サービス活動収益計(1)	463,018,501	436,579,294	26,439,207	
活	人件費	321,858,476	302,049,757	19,808,719	
	職員給料	208,131,820	199,906,359	8,225,461	
	職員賞与	43,174,982	40,029,982	3,145,000	
	非常勤職員給与	24,965,077	22,279,909	2,685,168	
	退職給付費用	5,631,000	1,785,000	3,846,000	
	法定福利費	39,955,597	38,048,507	1,907,090	
	動	事業費	57,093,102	58,011,985	△918,883
		給食費	22,684,001	21,562,402	1,121,599
		介護用品費	3,446,632	3,037,615	409,017
		保健衛生費	1,013,126	933,313	79,813
		被服費	440	8,100	△7,660
		教養娯楽費	1,738,660	1,646,259	92,401
増					

樺俱樂部拠点区分事業活動計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2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)
減 の 部	費 用	日用品費	489,061	525,161	△36,100
		水道光熱費	16,137,035	18,931,392	△2,794,357
		燃料費	17,760	5,100	12,660
		消耗器具備品費	4,469,768	4,234,791	234,977
		賃借料	5,524,949	5,525,511	△562
		葬祭費	18,000	78,000	△60,000
		車輛費	1,553,670	1,512,173	41,497
		雑費(業)		12,168	△12,168
		事務費	14,026,130	11,542,602	2,483,528
		福利厚生費	787,017	610,209	176,808
		職員被服費	262,051	980,225	△718,174
		旅費交通費	15,974	16,226	△252
		研修研究費	146,550	107,676	38,874
		事務消耗品費	447,397	539,875	△92,478
		印刷製本費	673,019	777,803	△104,784
		修繕費	394,200	316,440	77,760
		通信運搬費	996,483	892,337	104,146
		会議費	3,920	71,064	△67,144
		広報費	725,922	396,970	328,952
		業務委託費	3,640,035	2,460,123	1,179,912
		手数料	154,158	173,212	△19,054
		保険料	1,972,148	1,135,575	836,573
		賃借料	1,169,010	1,163,424	5,586
		土地・建物賃借料	725,544	538,000	187,544
		租税公課	646,036	109,500	536,536
		保守料	1,102,990	1,053,224	49,766
		渉外費	68,376	121,719	△53,343
諸会費	95,300	79,000	16,300		
減価償却費	81,248,547	80,962,567	285,980		
減価償却費	81,248,547	80,962,567	285,980		
△国庫補助金等特別積立金取崩額	14,066,269	14,066,269			
△国庫補助金等特別積立金取崩額	14,066,269	14,066,269			
サービス活動費用計(2)	460,159,986	438,500,642	21,659,344		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,858,515	△1,921,348	4,779,863	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	546	386	160
		受取利息配当金収益	546	386	160
		その他のサービス活動外収益	2,193,925	1,764,177	429,748
		受入研修費収益	47,000	64,500	△17,500
		利用者等外給食収益	1,114,860		1,114,860
		雑収益	1,032,065	1,699,677	△667,612
	サービス活動外収益計(4)		2,194,471	1,764,563	429,908
	費 用	支払利息	7,154,569	7,412,583	△258,014
		支払利息	7,154,569	7,412,583	△258,014
		その他のサービス活動外費用	313,410	3,877,562	△3,564,152
雑損失		313,410	3,877,562	△3,564,152	
サービス活動外費用計(5)		7,467,979	11,290,145	△3,822,166	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△5,273,508	△9,525,582	4,252,074	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△2,414,993	△11,446,930	9,031,937	
特 収	拠点区分間繰入金収益	35,311,922		35,311,922	

社会福祉法人名 社会福祉法人樺山会
 事業所名 樺俱樂部

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

樺俱樂部拠点区分事業活動計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2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)
別増減の部	益			
	拠点区分間繰入金収益	35,311,922		35,311,922
	特別収益計(8)	35,311,922		35,311,922
	費用			
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	35,311,922		35,311,922
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	32,896,929	△11,446,930	44,343,859
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	648,785,529	662,017,459	△13,231,930
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	681,682,458	650,570,529	31,111,929
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	276,000		276,000
	退職準備積立金取崩額	276,000		276,000
	その他の積立金積立額(16)	5,631,000	1,785,000	3,846,000
	退職準備積立金積立額	5,631,000	1,785,000	3,846,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	676,327,458	648,785,529	27,541,929

樺俱樂部拠点区分貸借対照表

令和 2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	118,631,130	108,417,108	10,214,022	流 動 負 債	74,985,951	95,611,735	△20,625,784
現 金 預 金	30,559,547	32,606,680	△2,047,133	事 業 未 払 金	5,284,171	11,112,774	△5,828,603
事 業 未 収 金	79,243,106	72,791,616	6,451,490	1年以内返済予定 設 備 資 金 借 入 金	41,736,000	34,656,000	7,080,000
未 収 金	11,253	13,074	△1,821	1年以内返済予定 長 期 運 営 資 金 借 入 金	14,040,000	14,040,000	
立 替 金	1,517,315	103,000	1,414,315	1年以内返済予定 リ ー ス 債 務	2,654,208	2,654,208	
前 払 費 用	111,440	307,646	△196,206	預 り 金	563,896	445,500	118,396
拠 点 区 分 間 抛 貸 付 金	7,188,469	2,595,092	4,593,377	職 員 預 り 金	156,080	40,000	116,080
固 定 資 産	1,595,667,697	1,629,882,051	△34,214,354	前 受 収 益	21,000	31,500	△10,500
基 本 財 産	1,382,534,658	1,437,083,657	△54,548,999	拠 点 区 分 間 借 入 金	10,530,596	32,631,753	△22,101,157
土 地	155,967,400	155,967,400		固 定 負 債	740,605,840	762,811,048	△22,205,208
建 物	1,226,567,258	1,281,116,257	△54,548,999	設 備 資 金 借 入 金	714,022,000	724,888,000	△10,866,000
そ の 他 の 固 定 資 産	213,133,039	192,798,394	20,334,645	長 期 運 営 資 金 借 入 金	16,180,000	30,220,000	△14,040,000
土 地	17,726,573	2,203,152	15,523,421	リ ー ス 債 務	2,211,840	4,866,048	△2,654,208
建 物	24,222,026		24,222,026	退 職 給 付 引 当 金	8,192,000	2,837,000	5,355,000
構 築 物	117,539,858	128,666,215	△11,126,357	負 債 の 部 合 計	815,591,791	858,422,783	△42,830,992
器 具 及 び 備 品	39,746,271	51,271,021	△11,524,750	純 資 産 の 部			
有 形 リ ー ス 資 産	1,252,800	2,756,160	△1,503,360	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	214,187,578	228,253,847	△14,066,269
権 利	141,572	153,873	△12,301	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	214,187,578	228,253,847	△14,066,269
ソ フ ト ウ ェ ア	528,593	798,333	△269,740	そ の 他 の 積 立 金	8,192,000	2,837,000	5,355,000
無 形 リ ー ス 資 産	2,661,120	4,112,640	△1,451,520	退 職 準 備 積 立 金	8,192,000	2,837,000	5,355,000
退 職 給 付 引 当 資 産	8,192,000	2,837,000	5,355,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	676,327,458	648,785,529	27,541,929
長 期 前 払 費 用	1,122,226		1,122,226	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動 増 減 差 額)	676,327,458	648,785,529	27,541,929
				純 資 産 の 部 合 計	32,896,929	△11,446,930	44,343,859
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	898,707,036	879,876,376	18,830,660
資 産 の 部 合 計	1,714,298,827	1,738,299,159	△24,000,332	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,714,298,827	1,738,299,159	△24,000,332

計算書類に対する注記(櫛俱樂部拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産
定額法によっている。
- ② 無形固定資産
定額法によっている。
- ③ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

- ① 退職給付引当金
当期末における退職給付債務に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上している。
なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

(4) リース取引の会計処理

平成24年3月31日以前に契約した及びリース料総額が300万円以下の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしている。

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

採用する退職共済制度は以下のとおりである。

椋山会退職金規程によっている。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 櫛俱樂部拠点計算書類(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))は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))
 - ア 特別養護老人ホーム櫛俱樂部
 - イ 短期入所生活介護櫛俱樂部
 - ウ 通所介護櫛俱樂部
 - エ 居宅介護支援櫛俱樂部
 - エ 泉町梵's

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	155,967,400	0	0	155,967,400
建物	1,281,116,257	0	54,548,999	1,226,567,258
合計	1,437,083,657	0	54,548,999	1,382,534,658

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

計算書類に対する注記(櫛俱樂部拠点区分)

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)	155,967,400 円
建物(基本財産)	1,226,567,258 円
合 計	1,382,534,658 円

担保している債務の種類及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)	724,888,000 円
合 計	724,888,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

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は、次のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	155,967,400	0	155,967,400
建物(基本財産)	1,398,239,116	171,671,858	1,226,567,258
土 地	17,726,573	0	17,726,573
建 物	24,222,026	0	24,222,026
構 築 物	153,469,012	35,929,154	117,539,858
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	77,045,043	37,298,772	39,746,271
有形リース資産	6,013,440	4,760,640	1,252,800
合 計	1,832,682,610	249,660,424	1,583,022,186

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

該当なし

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. 重要な後発事業

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

借入金明細書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人樺山会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	用途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金 収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
	株式会社 筑波銀行	コミュニティアセン ター樺山	65,000,000	0	18,000,000	47,000,000 (18,000,000)		0.90%	498,975		2022/11/15	コミュニティアセンタ ー樺山建築資金借換				
	独立行政法人 福祉医療機構	特別養護老人ホー ム樺俱樂部	759,544,000	0	34,656,000	724,888,000 (34,656,000)		0.90%	6,692,940		2041/2/10	特別養護老人ホーム樺 俱樂部建築資金	土地 (基本財産)	水戸市酒門町下千束3158-1他	155,967,400	
													建物 (基本財産)	水戸市酒門町下千束3158	1,226,567,258	
	株式会社 筑波銀行	特別養護老人ホー ム樺俱樂部		35,000,000	4,130,000	30,870,000 (7,080,000)		0.80%	169,303		2024/8/20	梵's購入資金				
		計	824,544,000	35,000,000	56,786,000	802,758,000 (59,736,000)	0		7,361,218	0						1,382,534,658
長期運 営資金 借入金	株式会社 筑波銀行	特別養護老人ホー ム樺俱樂部	44,260,000	0	14,040,000	30,220,000 (14,040,000)		0.80%	292,326		2022/5/20	特別養護老人ホーム樺 俱樂部運転資金				
		計	44,260,000	0	14,040,000	30,220,000 (14,040,000)	0		292,326	0						
短期運 営資金 借入金																
		計	0	0	0	0	0		0	0						
	合計		868,804,000	35,000,000	70,826,000	832,978,000 (73,776,000)	0		7,653,544	0						1,382,534,658

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人樺山会

(単位:円)

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金等の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金等の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
樺の木荘	樺倶楽部	介護報酬	35,311,922	運転資金

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和2年3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人樺山会

(単位:円)

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期	樺の木荘	コミュニティケアセンター樺山	16,060,224	経費立替
	小計		16,060,224	
長期				
	小計		0	
合計			16,060,224	

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	樺の木荘	樺倶楽部	10,530,596	経費立替
	樺の木荘	デイサロン千波山	367,951	経費立替
	樺倶楽部	デイサロン千波山	7,188,469	経費立替
	小計		18,087,016	
長期				
	小計		0	
合計			18,087,016	

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 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

(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(基)	135,157,483	0	0	0	0	0	0	0	135,157,483	0	0	0	135,157,483	0	
建物(基)	351,920,735	108,017,880	0	0	21,171,189	6,890,237	0	0	330,749,546	101,127,643	447,759,478	231,987,024	778,509,024	333,114,667	
基本財産合計	487,078,218	108,017,880	0	0	21,171,189	6,890,237	0	0	465,907,029	101,127,643	447,759,478	231,987,024	913,666,507	333,114,667	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
土地(固)	10,700,476	0	0	0	0	0	0	0	10,700,476	0	0	0	10,700,476	0	
建物(固)	10,053,910	4,205,659	0	0	61,566	0	0	0	9,992,344	4,205,659	26,556,048	11,394,551	36,548,392	15,600,210	
構築物(固)	7,108,259	105,157	329,400	0	1,196,614	12,298	0	0	6,241,045	92,859	22,933,203	1,019,931	29,174,248	1,112,790	
車輛運搬具	257,426	0	0	0	257,411	0	0	0	15	0	33,546,015	5,040,000	33,546,030	5,040,000	
器具備品	14,368,211	843,850	2,967,060	0	4,474,074	112,668	169,075	0	12,692,122	731,182	101,491,702	8,945,108	114,183,824	9,676,290	
有形リース資産	2,779,920	0	0	0	741,312	0	0	0	2,038,608	0	1,667,952	0	3,706,560	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	45,268,202	5,154,666	3,296,460	0	6,730,977	124,966	169,075	0	41,664,610	5,029,700	186,194,920	26,399,590	227,859,530	31,429,290	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
権利(固)	698,387	0	0	0	30,217	0	0	0	668,170	0	153,050	0	821,220	0	
ソフトウェア	279,000	0	0	0	83,700	0	0	0	195,300	0	1,922,625	0	2,117,925	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	977,387	0	0	0	113,917	0	0	0	863,470	0	2,075,675	0	2,939,145	0	
その他の固定資産計	46,245,589	5,154,666	3,296,460	0	6,844,894	124,966	169,075	0	42,528,080	5,029,700	188,270,595	26,399,590	230,798,675	31,429,290	
基本財産及びその他の固定資産計	533,323,807	113,172,546	3,296,460	0	28,016,083	7,015,203	169,075	0	508,435,109	106,157,343	636,030,073	258,386,614	1,144,465,182	364,543,957	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	533,323,807	113,172,546	3,296,460	引	28,016,083	7,015,203	169,075	0	508,435,109	106,157,343	636,030,073	258,386,614	1,144,465,182	364,543,957	

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 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

(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(基)	97,253,904	0	0	0	0	0	0	0	97,253,904	0	0	0	97,253,904	0	
建物(基)	562,578,526	37,301,003	0	0	27,874,176	1,823,803	0	0	534,704,350	35,477,200	410,814,197	43,052,800	945,518,547	78,530,000	
基本財産合計	659,832,430	37,301,003	0	0	27,874,176	1,823,803	0	0	631,958,254	35,477,200	410,814,197	43,052,800	1,042,772,451	78,530,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
土地(固)	4,268,000	0	0	0	0	0	0	0	4,268,000	0	0	0	4,268,000	0	
構築物(固)	13,886,872	0	0	0	790,566	0	0	0	13,096,306	0	19,348,108	0	32,444,414	0	
車輛運搬具	3,531,802	2,293,287	0	0	1,328,940	510,978	0	0	2,202,862	1,782,309	17,351,624	1,277,444	19,554,486	3,059,753	
器具備品	20,767,523	2,052,774	1,809,891	254,000	5,238,444	188,135	0	0	17,338,970	2,118,639	66,669,584	440,116	84,008,554	2,558,755	
有形リース資産	3,538,080	0	0	0	943,488	0	0	0	2,594,592	0	2,122,848	0	4,717,440	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	45,992,277	4,346,061	1,809,891	254,000	8,301,438	699,113	0	0	39,500,730	3,900,948	105,492,164	1,717,560	144,992,894	5,618,508	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
権利(固)	245,440	0	0	0	0	0	0	0	245,440	0	0	0	245,440	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	245,440	0	0	0	0	0	0	0	245,440	0	0	0	245,440	0	
その他の固定資産計	46,237,717	4,346,061	1,809,891	254,000	8,301,438	699,113	0	0	39,746,170	3,900,948	105,492,164	1,717,560	145,238,334	5,618,508	
基本財産及びその他の固定資産計	706,070,147	41,647,064	1,809,891	254,000	36,175,614	2,522,916	0	0	671,704,424	39,378,148	516,306,361	44,770,360	1,188,010,785	84,148,508	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	706,070,147	41,647,064	1,809,891	254,000	36,175,614	2,522,916	0	0	671,704,424	39,378,148	516,306,361	44,770,360	1,188,010,785	84,148,508	

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 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

(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(基)	40,795,318	0	0	0	0	0	0	0	40,795,318	0	0	0	40,795,318	0	
建物(基)	18,090,045	0	0	0	961,749	0	0	0	17,128,296	0	5,770,494	0	22,898,790	0	
基本財産合計	58,885,363	0	0	0	961,749	0	0	0	57,923,614	0	5,770,494	0	63,694,108	0	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
構築物(固)	239,277	0	0	0	15,951	0	0	0	223,326	0	95,706	0	319,032	0	
器具備品	674,071	0	0	0	230,427	0	0	0	443,644	0	2,188,421	0	2,632,065	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	913,348	0	0	0	246,378	0	0	0	666,970	0	2,284,127	0	2,951,097	0	
その他の固定資産計	913,348	0	0	0	246,378	0	0	0	666,970	0	2,284,127	0	2,951,097	0	
基本財産及びその他の固定資産計	59,798,711	0	0	0	1,208,127	0	0	0	58,590,584	0	8,054,621	0	66,645,205	0	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	59,798,711	0	0	0	1,208,127	0	0	0	58,590,584	0	8,054,621	0	66,645,205	0	

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 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

(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(基)	155,967,400	0	0	0	0	0	0	0	155,967,400	0	0	0	155,967,400	0	
建物(基)	1,281,116,257	204,221,113	0	0	54,548,999	8,706,221	0	0	1,226,567,258	195,514,892	171,671,858	27,485,108	1,398,239,116	223,000,000	
基本財産合計	1,437,083,657	204,221,113	0	0	54,548,999	8,706,221	0	0	1,382,534,658	195,514,892	171,671,858	27,485,108	1,554,206,516	223,000,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
土地(固)	2,203,152	0	15,523,421	0	0	0	0	0	17,726,573	0	0	0	17,726,573	0	
建物(固)	0	0	24,222,026	0	0	0	0	0	24,222,026	0	0	0	24,222,026	0	
構築物(固)	128,666,215	0	394,740	0	11,521,097	0	0	0	117,539,858	0	35,929,154	0	153,469,012	0	
器具備品	51,271,021	24,032,734	416,780	0	11,941,530	5,360,048	0	0	39,746,271	18,672,686	37,298,772	16,973,476	77,045,043	35,646,162	
有形リース資産	2,756,160	0	0	0	1,503,360	0	0	0	1,252,800	0	4,760,640	0	6,013,440	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	184,896,548	24,032,734	40,556,967	0	24,965,987	5,360,048	0	0	200,487,528	18,672,686	77,988,566	16,973,476	278,476,094	35,646,162	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
権利(固)	153,873	0	0	0	12,301	0	0	0	141,572	0	42,028	0	183,600	0	
ソフトウェア	798,333	0	0	0	269,740	0	0	0	528,593	0	820,111	0	1,348,704	0	
無形リース資産	4,112,640	0	0	0	1,451,520	0	0	0	2,661,120	0	4,596,480	0	7,257,600	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	5,064,846	0	0	0	1,733,561	0	0	0	3,331,285	0	5,458,619	0	8,789,904	0	
その他の固定資産計	189,961,394	24,032,734	40,556,967	0	26,699,548	5,360,048	0	0	203,818,813	18,672,686	83,447,185	16,973,476	287,265,998	35,646,162	
基本財産及びその他の固定資産計	1,627,045,051	228,253,847	40,556,967	0	81,248,547	14,066,269	0	0	1,586,353,471	214,187,578	255,119,043	44,458,584	1,841,472,514	258,646,162	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	1,627,045,051	228,253,847	40,556,967	引	81,248,547	14,066,269	0	0	1,586,353,471	214,187,578	255,119,043	44,458,584	1,841,472,514	258,646,162	

樫の木荘拠点区分事業活動明細書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	本部	デイサービス	ショートステイ	在宅介護支援センター	居宅介護支援事業	特別養護老人ホーム	グループホーム	介護輸送	喀痰吸引研修	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
介護保険事業収益	65,674,698		24,050,301	2,750,000	19,697,860	199,530,671	88,903,408	935,544	150,000	401,692,482		401,692,482
施設介護料収益						160,708,140				160,708,140		160,708,140
介護報酬収益						138,342,002				138,342,002		138,342,002
利用者負担金収益(公費)						8,258,466				8,258,466		8,258,466
利用者負担金収益(一般)						14,107,672				14,107,672		14,107,672
居宅介護料収益(介護報酬収益)	49,964,481		16,852,674							66,817,155		66,817,155
介護報酬収益	49,964,481		16,852,674							66,817,155		66,817,155
居宅介護料収益(利用者負担金収益)	5,887,751		1,932,058							7,819,809		7,819,809
介護負担金収益(公費)						70,731				70,731		70,731
介護負担金収益(一般)	5,887,751		1,861,327							7,749,078		7,749,078
地域密着型介護料収益(介護報酬収益)							61,228,403			61,228,403		61,228,403
介護報酬収益							61,228,403			61,228,403		61,228,403
地域密着型介護料収益(利用者負担金収益)							6,872,987			6,872,987		6,872,987
介護負担金収益(公費)							1,685,670			1,685,670		1,685,670
介護負担金収益(一般)							5,187,317			5,187,317		5,187,317
居宅介護支援介護料収益					19,139,480					19,139,480		19,139,480
居宅介護支援介護料収益					19,139,480					19,139,480		19,139,480
介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,159,630									4,159,630		4,159,630
事業費収益	3,768,960									3,768,960		3,768,960
事業負担金収益(一般)	390,670									390,670		390,670
利用者等利用料収益	4,074,900		5,265,569			38,822,531	20,802,018	935,544		69,900,562		69,900,562
施設サービス利用料収益						420,351				420,351		420,351
居宅介護支援サービス利用料収益	64,030		192,426							256,456		256,456
地域密着型介護サービス利用料収益							6,168,228			6,168,228		6,168,228
食費収益(公費)						1,373,987				1,373,987		1,373,987
食費収益(一般)	4,003,210		1,803,700			9,190,350	8,332,790			23,330,050		23,330,050
食費収益(特定)			1,180,060			13,038,408				14,218,468		14,218,468
居住費収益(公費)						600,795				600,795		600,795
居住費収益(一般)			1,276,940			6,808,460	6,301,000			14,386,400		14,386,400
居住費収益(特定)			812,443			7,390,180				8,202,623		8,202,623
介護予防・日常生活支援総合事業利用料	760									760		760
その他の利用料収益	6,900							935,544		942,444		942,444
その他の事業収益	1,587,936				2,750,000	558,380			150,000	5,046,316		5,046,316
補助金事業収益(公費)					2,750,000					2,750,000		2,750,000
委託事業収益(公費)						558,380				558,380		558,380
その他の事業収益	1,587,936								150,000	1,737,936		1,737,936
サービス活動増減差額(1)	65,674,698		24,050,301	2,750,000	19,697,860	199,530,671	88,903,408	935,544	150,000	401,692,482		401,692,482
人件費	24,935,252		9,945,424	6,035,770	20,062,987	144,538,912	74,866,241	1,297,235		281,681,821		281,681,821
職員給料	13,821,522		5,863,471	4,052,488	13,098,682	85,400,212	42,739,010			164,975,385		164,975,385
職員賞与	2,729,820		1,370,274	1,062,283	3,836,536	18,205,063	9,872,510			37,076,486		37,076,486
非常勤職員給与	5,489,837		1,543,310			22,513,862	11,946,748	1,294,571		42,788,328		42,788,328
退職給付費用	208,010				466,840	1,592,220	1,036,700			3,303,770		3,303,770
法定福利費	2,686,063		1,168,369	920,999	2,660,929	16,827,555	9,271,273	2,664		33,537,852		33,537,852
事業費	958,635		9,143,184	3,793,685	536,483	841,883	33,100,146	13,175,642	939,071	1,210	62,489,939	62,489,939
給食費	1,984,200		2,238,000				10,435,020	7,636,517		22,293,737		22,293,737
介護用品費	12,186		206,050				2,737,441	1,183		2,956,860		2,956,860
医薬品費	105,224		18,421				299,802	49,193		472,640		472,640
保健衛生費	126,370		31,583				606,488	41,875		806,316		806,316
被服費						111,000				111,000		111,000
教養娯楽費	930,481		617,141	10,316			827,759	121,437		2,507,134		2,507,134
日用品費			112,281	20,254			357,385	82,444		572,364		572,364
水道光熱費	28,154		1,319,804	310,404			5,571,601	3,076,442		10,306,405		10,306,405
燃料費			1,616,877	404,215			6,066,470	39,215		8,126,777		8,126,777
消耗器具備品費			1,153,603	197,560			3,490,730	1,185,047	324	6,028,474		6,028,474
賃借料	687,072		83,647		302,400	1,687,576	437,450	665,220		3,863,365		3,863,365
雑費			5,000			80,000	10,000			95,000		95,000
雑費	1,408,426		268,235	536,483	539,483	828,873	491,115	273,527		4,336,142		4,336,142
雑費							13,724			13,724		13,724
事務費	2,399,215		2,947,741	653,075	303,334	1,667,205	16,892,314	5,264,252	122,066	943,892		31,193,094
福利厚生費	97,646		1,965		24,700	1,260,051	249,344			1,633,706		1,633,706
職員被服費	363,521		76,790		155,584	1,327,888	708,328			2,632,111		2,632,111
旅費交通費	850,000						17,000			867,000		867,000
研修研究費	46,571				334,456	1,596,021	310,760		4,700	2,641,536		2,641,536
事務消耗品費	288,768		38,021	38,734	104,973	560,494	307,921			1,338,911		1,338,911
印刷製本費	160,328		39,275	78,549	81,571	394,788	39,903			794,414		794,414
修繕費			351,781				2,664,418	658,268		3,674,467		3,674,467
通信運搬費	134,519		180,081	46,585	26,168	254,791	391,498	274,977		1,308,619		1,308,619
会議費	538,151		9,310			4,900	41,739	16,660		610,760		610,760
広報費	47,560					883,233	59,700			1,019,993		1,019,993
業務委託費	472,930		157,150	29,856	29,856	3,014,979	930,548	29,856	594,000	5,259,175		5,259,175
手数料	6,519		3,260		324	150	465,117	4,084	19,800	864		500,118
保険料	106,400		422,407	101,420	32,600	169,050	984,006	364,271	67,710	2,247,864		2,247,864
賃借料	266,503		122,791	50,907	441,792	890,277	154,494			1,926,764		1,926,764
土地・建物賃借料						50,000	600,000			650,000		650,000
租税公課	1,000					550	251,700	35,200		288,450		288,450
保守料	168,065		66,028	2,332	7,001	901,776	331,480			1,476,682		1,476,682
渉外費	760,796		6,736	2,050	1,717	120,724	4,800			896,823		896,823
議会費	24,500		1,000			10,000	621,040	13,000		691,540		691,540
雑費	2,830		36,774		21,864	46,114	472,065	163,514		743,161		743,161
減価償却費	379,389		2,357,029			18,919,092	6,338,973	21,600		28,016,083		28,016,083
減価償却費	379,389		2,357,029			18,919,092	6,338,973	21,600		28,016,083		28,016,083
△国庫補助金等特別積立金取崩額	826,137					4,292,671	1,896,395			7,015,203		7,015,203
△国庫補助金等特別積立金取崩額	826,137					4,292,671	1,896,395			7,015,203		7,015,203
サービス活動増減差額(2)	3,737,239		38,557,069	14,392,184	6,875,587	22,572,075	209,157,793	97,748,713	2,379,972	945,102		396,365,734
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,737,239		27,117,629	9,658,117	△4,125,587	△2,874,215	△9,627,122	△8,845,305	△1,444,428	△795,102		5,326,748
受取利息配当金収益	86					726				812		812
受取利息配当金収益	86					726				812		812
その他のサービス活動外収益	110,133		949,643	15,730		2,778,058	569,500			4,423,064		4,423,064
受入研修費収益	10,000		5,000			30,000				45,000		45,000
利用者等外給食収益						589,900	6,410			596,310		596,310
雑収益	100,133		944,643	15,730		2,161,158	563,090			3,784,754		3,784,754
サービス活動外収益計(4)	110,219		949,643	15,730		2,778,784	569,500			4,423,876		4,423,876
その他のサービス活動外費用	339,665					62,107				401,772		

コミュニティケアセンター樺山拠点区分事業活動明細書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		入所	通所リハ	短期入所療養介護	訪問リハ	機能訓練	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収	介護保険事業収益	301,447,340	86,951,318	29,724,574	18,126,600		436,249,832		436,249,832
	施設介護料収益	244,739,628					244,739,628		244,739,628
	介護報酬収益	218,806,260					218,806,260		218,806,260
	利用者負担金収益(公費)	937,819					937,819		937,819
	利用者負担金収益(一般)	24,995,549					24,995,549		24,995,549
	居宅介護料収益(介護報酬収益)		71,999,334	22,378,144	16,018,814		110,396,292		110,396,292
	介護報酬収益		66,074,304	22,378,144	12,335,832		100,788,280		100,788,280
	介護予防報酬収益		5,925,030		3,682,982		9,608,012		9,608,012
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)		8,561,514	3,289,522	2,107,786		13,958,822		13,958,822
	介護負担金収益(公費)		134,983	50,058	119,274		304,315		304,315
	介護負担金収益(一般)		7,751,881	3,239,464	1,509,354		12,500,699		12,500,699
	介護予防負担金収益(一般)		674,650		479,158		1,153,808		1,153,808
	介護予防・日常生活支援総合事業収益		2,010,000				2,010,000		2,010,000
	事業費収益		2,010,000				2,010,000		2,010,000
サ	利用者等利用料収益	55,872,012	4,380,470	4,056,908			64,309,390		64,309,390
	施設サービス利用料収益	12,926,320					12,926,320		12,926,320
	居宅介護サービス利用料収益			656,120			656,120		656,120
	食費収益(一般)	17,630,700	4,380,470	1,844,150			23,855,320		23,855,320
	食費収益(特定)	16,384,602		804,878			17,189,480		17,189,480
	居住費収益(公費)	436,803					436,803		436,803
	居住費収益(一般)	4,532,000		539,750			5,071,750		5,071,750
	居住費収益(特定)	3,961,587		212,010			4,173,597		4,173,597
	その他の事業収益	835,700					835,700		835,700
	補助金事業収益(公費)	828,000					828,000		828,000
	受託事業収益(公費)	7,700					7,700		7,700
	障害福祉サービス等事業収益					14,962,461	14,962,461		14,962,461
	訓練等給付費収益					14,112,643	14,112,643		14,112,643
	利用者負担金収益					354,928	354,928		354,928
特定費用収益					494,890	494,890		494,890	
サービス活動収益計(1)	301,447,340	86,951,318	29,724,574	18,126,600	14,962,461	451,212,293		451,212,293	
ス	人件費	212,494,052	60,119,926	20,552,160	12,533,077	24,690,026	330,389,241		330,389,241
	役員報酬	3,600,000					3,600,000		3,600,000
	職員給料	130,968,627	37,777,395	12,914,312	7,875,384	16,038,315	205,574,033		205,574,033
	職員賞与	24,610,344	7,098,758	2,426,732	1,479,866	4,094,450	39,710,150		39,710,150
	非常勤職員給与	26,580,068	7,666,923	2,620,954	1,598,304	638,258	39,104,507		39,104,507
	退職給付費用	2,047,841	584,984	199,976	121,949	148,400	3,103,150		3,103,150
	法定福利費	24,687,172	6,991,866	2,390,186	1,457,574	3,770,603	39,297,401		39,297,401
	事業費	47,793,997	10,165,803	4,210,215	2,167,200	2,313,696	66,650,911		66,650,911
	給食費	19,974,191	2,188,372	1,490,030	6,593	484,546	24,143,732		24,143,732
	介護用品費	2,527,530	729,059	249,229	151,980	125,450	3,783,248		3,783,248
	医薬品費	5,330,979	1,537,705	525,667	320,554	264,598	7,979,503		7,979,503
	診療・療養等材料費	838,950	241,996	82,723	50,443	50,743	1,264,855		1,264,855
	保健衛生費	326,385	94,146	32,186	19,622	16,194	488,533		488,533
	医療費	67,844	2,621	895	545	449	72,354		72,354
被服費	44,974	12,975	4,435	2,700	28,409	93,493		93,493	
教養娯楽費	569,254	235,475	56,132	34,226	42,912	937,999		937,999	
日用品費	252,825	72,930	24,930	15,195	12,543	378,423		378,423	
水道光熱費	7,994,760	2,175,729	771,101	438,576	377,987	11,758,153		11,758,153	
燃料費	3,675,828	1,060,281	362,458	221,030	182,443	5,502,040		5,502,040	
消耗器具備品費	2,014,004	582,934	198,594	121,100	315,471	3,232,103		3,232,103	
賃借料	2,261,800	679,291	223,028	669,520	112,260	3,945,899		3,945,899	
葬祭費	6,682	1,928	660	400	330	10,000		10,000	
車両費	1,805,509	520,796	178,038	108,562	95,771	2,708,676		2,708,676	
雑費	102,482	29,565	10,109	6,154	203,590	351,900		351,900	
事務費	16,923,367	4,985,112	1,636,492	1,097,953	1,344,781	25,987,705		25,987,705	
活	福利厚生費	1,131,440	326,364	111,569	68,029	65,944	1,703,346		1,703,346
	職員被服費	1,594,155	459,831	157,197	95,854	333,136	2,640,173		2,640,173
	旅費交通費	138,380	39,919	13,643	8,315	6,863	207,120		207,120
	研修研究費	831,978	303,715	81,647	49,784	172,941	1,440,065		1,440,065
	事務消耗品費	561,841	162,064	55,403	44,577	37,244	861,129		861,129
	印刷製本費	477,132	141,257	47,045	30,500	26,496	722,430		722,430
	修繕費	1,237,970	357,091	122,071	74,436	61,442	1,853,010		1,853,010
	通信運搬費	870,595	371,671	84,204	134,695	102,323	1,563,488		1,563,488
	会議費	48,113	12,362	3,052	1,859	7,904	73,290		73,290
	広報費	477,655	137,780	47,102	28,715	23,704	714,956		714,956
	業務委託費	3,645,024	1,051,397	359,420	219,178	180,916	5,455,935		5,455,935
	手数料	176,555	51,453	17,365	11,017	9,499	265,889		265,889
	保険料	1,275,059	367,786	125,730	80,350	63,286	1,912,211		1,912,211
	賃借料	2,795,115	806,243	275,618	168,069	138,729	4,183,774		4,183,774
土地・建物賃借料	20,043	5,782	1,976	1,205	994	30,000		30,000	
租税公課	341,047	15,043	5,142	3,134	2,585	366,951		366,951	
保守料	988,518	285,139	97,472	59,436	95,259	1,525,824		1,525,824	
渉外費	24,053	6,939	2,370	1,445	1,193	36,000		36,000	
諸会費	284,942	82,193	28,097	17,130	14,138	426,500		426,500	
雑費	3,752	1,083	369	225	185	5,614		5,614	
減価償却費	24,168,323	6,971,262	2,383,145	1,453,287	1,199,597	36,175,614		36,175,614	
減価償却費	24,168,323	6,971,262	2,383,145	1,453,287	1,199,597	36,175,614		36,175,614	
△国庫補助金等特別積立金取崩額	1,685,518	486,182	166,202	101,353	83,661	2,522,916		2,522,916	
△国庫補助金等特別積立金取崩額	1,685,518	486,182	166,202	101,353	83,661	2,522,916		2,522,916	
サービス活動費用計(2)	299,694,221	81,755,921	28,615,810	17,150,164	29,464,439	456,680,555		456,680,555	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,753,119	5,195,397	1,108,764	976,436	△14,501,978	△5,468,262		△5,468,262	
サ	受取利息配当金収益	969					969		969
	受取利息配当金収益	969					969		969

コミュニティケアセンター樺山拠点区分事業活動明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		入所	通所リハ	短期入所療養介護	訪問リハ	機能訓練	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
 ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	益	その他のサービス活動外収益	3,571,378	272,689	24,934	9,101	397,646	4,275,748	△193,200	4,082,548
		受入研修費収益	378,940					378,940		378,940
		利用者等外給食収益	29,534	8,521	2,910	1,773	1,462	44,200		44,200
		雑収益	3,162,904	264,168	22,024	7,328	396,184	3,852,608	△193,200	3,659,408
	サービス活動外収益計(4)	3,572,347	272,689	24,934	9,101	397,646	4,276,717	△193,200	4,083,517	
費	支払利息	333,365	96,158	32,870	20,041	16,541	498,975		498,975	
	支払利息	333,365	96,158	32,870	20,041	16,541	498,975		498,975	
	その他のサービス活動外費用	197,870		4,752			202,622	△193,200	9,422	
	雑損失	197,870		4,752			202,622	△193,200	9,422	
	サービス活動外費用計(5)	531,235	96,158	37,622	20,041	16,541	701,597	△193,200	508,397	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,041,112	176,531	△12,688	△10,940	381,105	3,575,120		3,575,120	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,794,231	5,371,928	1,096,076	965,496	△14,120,873	△1,893,142		△1,893,142	

樺俱樂部拠点区分事業活動明細書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		特養	ショート	居宅	デイ	泉町梵's	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収	介護保険事業収益	347,496,875	53,136,645	4,291,155	58,093,826		463,018,501		463,018,501
	施設介護料収益	258,869,805					258,869,805		258,869,805
	介護報酬収益	227,830,072					227,830,072		227,830,072
	利用者負担金収益(公費)	336,193					336,193		336,193
	利用者負担金収益(一般)	30,703,540					30,703,540		30,703,540
	居宅介護料収益(介護報酬収益)		34,845,410				34,845,410		34,845,410
	介護報酬収益		34,731,867				34,731,867		34,731,867
	介護予防報酬収益		113,543				113,543		113,543
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)		4,679,856				4,679,856		4,679,856
	介護負担金収益(公費)		7,953				7,953		7,953
	介護負担金収益(一般)		4,659,227				4,659,227		4,659,227
	介護予防負担金収益(一般)		12,676				12,676		12,676
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)				43,368,107		43,368,107		43,368,107
	介護報酬収益				43,368,107		43,368,107		43,368,107
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)				6,271,481		6,271,481		6,271,481
	介護負担金収益(一般)				6,271,481		6,271,481		6,271,481
	居宅介護支援介護料収益			3,510,285			3,510,285		3,510,285
	居宅介護支援介護料収益			3,510,285			3,510,285		3,510,285
	介護予防・日常生活支援総合事業収益				3,584,061		3,584,061		3,584,061
	事業費収益				3,087,783		3,087,783		3,087,783
	事業負担金収益(一般)				496,278		496,278		496,278
	利用者等利用料収益	88,627,070	13,611,379		4,870,177		107,108,626		107,108,626
	施設サービス利用料収益	2,203,098					2,203,098		2,203,098
	居宅介護サービス利用料収益		1,007,256				1,007,256		1,007,256
	地域密着型介護サービス利用料収益				725,647		725,647		725,647
	食費収益(一般)	29,838,570	4,065,077		4,047,980		37,951,627		37,951,627
	食費収益(特定)	7,073,138	1,112,464				8,185,602		8,185,602
	居住費収益(一般)	42,673,750	6,261,170				48,934,920		48,934,920
	居住費収益(特定)	6,838,514	1,165,412				8,003,926		8,003,926
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料				40,650		40,650		40,650
その他の利用料収益				55,900		55,900		55,900	
その他の事業収益			780,870			780,870		780,870	
受託事業収益(公費)			780,870			780,870		780,870	
サービス活動収益計(1)	347,496,875	53,136,645	4,291,155	58,093,826		463,018,501		463,018,501	
活	人件費	241,148,847	37,635,947	8,709,798	34,363,884		321,858,476		321,858,476
	職員給料	155,922,055	24,334,656	6,525,133	21,349,976		208,131,820		208,131,820
	職員賞与	32,808,059	5,120,333	956,350	4,290,240		43,174,982		43,174,982
	非常勤職員給与	18,205,804	2,841,368		3,917,905		24,965,077		24,965,077
	退職給付費用	4,218,964	658,451	152,380	601,205		5,631,000		5,631,000
	法定福利費	29,993,965	4,681,139	1,075,935	4,204,558		39,955,597		39,955,597
	事業費	41,931,441	6,073,134	862,565	7,750,828	475,134	57,093,102		57,093,102
	給食費	17,011,194	2,268,159		3,404,648		22,684,001		22,684,001
	介護用品費	2,584,688	344,621		517,323		3,446,632		3,446,632
	保健衛生費	761,002	100,848		151,276		1,013,126		1,013,126
	被服費		440				440		440
	教養娯楽費	785,245	100,277		853,138		1,738,660		1,738,660
	日用品費	366,316	48,841		73,904		489,061		489,061
	水道光熱費	12,790,822	1,758,736		1,438,960	148,517	16,137,035		16,137,035
	燃料費	14,213	1,950		1,597		17,760		17,760
	消耗器具備品費	2,968,127	437,633	81,633	655,758	326,617	4,469,768		4,469,768
	賃借料	4,329,534	541,191		654,224		5,524,949		5,524,949
	葬祭費	10,000	5,000	3,000			18,000		18,000
	車輦費	310,300	465,438	777,932			1,553,670		1,553,670
	事務費	9,430,992	1,680,853	105,258	1,892,064	916,963	14,026,130		14,026,130
	福利厚生費	566,062	64,806	38,500	117,649		787,017		787,017
	職員被服費	199,169	25,153		37,729		262,051		262,051
	旅費交通費	10,521	1,375	2,016	2,062		15,974		15,974
	研修研究費	99,950	11,860		19,790	14,950	146,550		146,550
	事務消耗品費	284,775	87,624	8,640	66,358		447,397		447,397
	印刷製本費	403,816	134,604		134,599		673,019		673,019
	修繕費	295,650	39,420		59,130		394,200		394,200
	通信運搬費	632,677	194,669	23,142	145,995		996,483		996,483
	会議費	2,940	392		588		3,920		3,920
	広報費	507,319	67,641		101,462	49,500	725,922		725,922
業務委託費	2,829,057	352,929		352,924	105,125	3,640,035		3,640,035	
手数料	131,681	9,445	880	9,524	2,628	154,158		154,158	
保険料	1,307,944	280,273		280,271	103,660	1,972,148		1,972,148	
賃借料	701,411	233,803		233,796		1,169,010		1,169,010	
土地・建物賃借料	396,000	52,800	15,144	79,200	182,400	725,544		725,544	
租税公課	186,700		636		458,700	646,036		646,036	
保守料	772,095	110,297		220,598		1,102,990		1,102,990	
渉外費	43,975	5,862		18,539		68,376		68,376	
諸会費	59,250	7,900		11,850		95,300		95,300	
減価償却費	69,298,079	8,568,087	47,736	3,334,645		81,248,547		81,248,547	
減価償却費	69,298,079	8,568,087	47,736	3,334,645		81,248,547		81,248,547	
△国庫補助金等特別積立金取崩額	12,485,888	976,365		604,016		14,066,269		14,066,269	
△国庫補助金等特別積立金取崩額	12,485,888	976,365		604,016		14,066,269		14,066,269	
サービス活動費用計(2)	349,323,471	52,981,656	9,725,357	46,737,405	1,392,097	460,159,986		460,159,986	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,826,596	154,989	△5,434,202	11,356,421	△1,392,097	2,858,515		2,858,515	
サービス活動	受取利息配当金収益	483				63	546		546
	受取利息配当金収益	483				63	546		546
	その他のサービス活動外収益	2,028,275			165,650		2,193,925		2,193,925
	受入研修費収益	47,000					47,000		47,000
	利用者等外給食収益	1,114,860					1,114,860		1,114,860
雑収益	866,415			165,650		1,032,065		1,032,065	
サービス活動外収益計(4)	2,028,758			165,650	63	2,194,471		2,194,471	

社会福祉法人名 社会福祉法人樺山会

事業所名 樺倶楽部

別紙3(Ⅱ)

樺倶楽部拠点区分事業活動明細書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		特養	ショート	居宅	デイ	泉町荘's	合計	内部取引消去	拠点区分合計
外 増 減 の 部	支払利息	6,432,562	241,535		311,169	169,303	7,154,569		7,154,569
	支払利息	6,432,562	241,535		311,169	169,303	7,154,569		7,154,569
	その他のサービス活動外費用	267,941			45,469		313,410		313,410
	雑損失	267,941			45,469		313,410		313,410
	サービス活動外費用計(5)	6,700,503	241,535		356,638	169,303	7,467,979		7,467,979
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△4,671,745	△241,535		△190,988	△169,240	△5,273,508		△5,273,508
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△6,498,341	△86,546	△5,434,202	11,165,433	△1,561,337	△2,414,993		△2,414,993