

# 計算関係書類及び財産目録

( 自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	1,392,257,000	1,394,928,961	△2,671,961
		障害福祉サービス等事業収入	18,617,000	18,983,560	△366,560
		経常経費寄附金収入	320,000	320,000	
		受取利息配当金収入	3,000	2,493	507
		その他の収入	16,426,000	17,774,545	△1,348,545
		事業活動収入計(1)	1,427,623,000	1,432,009,559	△4,386,559
	支出	人件費支出	933,456,000	954,593,841	△21,137,841
		事業費支出	203,419,000	201,465,497	1,953,503
		事務費支出	64,917,000	62,983,939	1,933,061
		支払利息支出	7,625,000	7,249,535	375,465
		その他の支出	1,679,000	1,569,888	109,112
事業活動支出計(2)		1,211,096,000	1,227,862,700	△16,766,700	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		216,527,000	204,146,859	12,380,141	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	7,296,000	9,090,790	△1,794,790
		設備資金借入金収入	20,000,000	20,000,000	
		固定資産売却収入		152,570	△152,570
		施設整備等収入計(4)	27,296,000	29,243,360	△1,947,360
	支出	設備資金借入金元金償還支出	63,076,000	63,076,000	
		固定資産取得支出	95,467,000	94,943,644	523,356
		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)	162,890,000	162,358,652	531,348		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△135,594,000	△133,115,292	△2,478,708	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	3,699,000	4,573,120	△874,120
		その他の活動による収入	1,897,000	3,030,655	△1,133,655
		その他の活動による収入計(7)	5,596,000	7,603,775	△2,007,775
	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	204,000	15,375,310	△15,171,310
		拠点区分間繰入金支出	20,000,000		20,000,000
		その他の活動による支出	647,000	2,097,995	△1,450,995
		その他の活動支出計(8)	34,891,000	31,513,305	3,377,695
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△29,295,000	△23,909,530	△5,385,470
	予備費支出(10)		2,000,000	—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		49,638,000	47,122,037	2,515,963	
前期末支払資金残高(12)		405,329,000	405,254,430	74,570	
当期末支払資金残高(11)+(12)		454,967,000	452,376,467	2,590,533	

法人単位事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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	1,394,928,961	1,320,692,127	74,236,834
		障害福祉サービス等事業収益	18,983,560	14,962,461	4,021,099
		経常経費寄附金収益	320,000		320,000
		サービス活動収益計(1)	1,414,232,521	1,335,654,588	78,577,933
	費 用	人件費	963,275,101	949,292,183	13,982,918
		事業費	201,459,123	189,344,801	12,114,322
		事務費	62,983,939	72,691,112	△9,707,173
		減価償却費	151,247,963	146,648,371	4,599,592
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	23,605,981	23,604,388	1,593
		サービス活動費用計(2)	1,355,360,145	1,334,372,079	20,988,066
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		58,872,376	1,282,509	57,589,867	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	2,493	2,439	54
		その他のサービス活動外収益	17,809,467	11,079,420	6,730,047
		サービス活動外収益計(4)	17,811,960	11,081,859	6,730,101
	費 用	支払利息	7,249,535	7,653,544	△404,009
		その他のサービス活動外費用	4,684,418	954,710	3,729,708
		サービス活動外費用計(5)	11,933,953	8,608,254	3,325,699
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		5,878,007	2,473,605	3,404,402	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		64,750,383	3,756,114	60,994,269	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	9,090,790	654,532	8,436,258
		固定資産売却益	1,581		1,581
		特別収益計(8)	9,092,371	654,532	8,437,839
	費 用	固定資産売却損・処分損	2	169,075	△169,073
		国庫補助金等特別積立金積立額	9,090,790	654,532	8,436,258
特別費用計(9)		9,090,792	823,607	8,267,185	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,579	△169,075	170,654	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		64,751,962	3,587,039	61,164,923	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,782,574,021	1,785,922,602	△3,348,581
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,847,325,983	1,789,509,641	57,816,342
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		7,361,120	5,307,280	2,053,840
	その他の積立金積立額(16)		17,929,430	12,242,900	5,686,530
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,836,757,673	1,782,574,021	54,183,652

法人単位貸借対照表

令和 3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	491,817,237	437,023,737	54,793,500	流 動 負 債	120,797,287	109,566,566	11,230,721
現 金 預 金	259,823,584	208,681,085	51,142,499	事 業 未 払 金	33,921,863	27,806,479	6,115,384
事 業 未 収 金	223,768,957	217,083,454	6,685,503	そ の 他 の 未 払 金	3,965,445		3,965,445
未 収 金	35,168	35,635	△467	1年以内返済予定設備資金借入金	63,744,000	59,736,000	4,008,000
未 収 補 助 金	1,009,000	4,577,910	△3,568,910	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	485,244	314,342	170,902	1年以内返済予定リース債務	3,896,640	4,339,008	△442,368
医 薬 品	324,123	317,749	6,374	預 り 金	931,781	752,712	179,069
立 替 金	4,413,038	4,134,892	278,146	職 員 預 り 金	259,308	2,867,617	△2,608,309
前 払 費 用	1,958,123	1,878,670	79,453	前 受 収 益	38,250	24,750	13,500
固 定 資 産	2,840,452,173	2,887,996,631	△47,544,458	固 定 負 債	769,046,980	823,265,430	△54,218,450
基 本 財 産	2,442,878,527	2,538,323,555	△95,445,028	設 備 資 金 借 入 金	695,938,000	743,022,000	△47,084,000
土 地	429,174,105	429,174,105		長 期 運 営 資 金 借 入 金	2,140,000	16,180,000	△14,040,000
建 物	2,013,704,422	2,109,149,450	△95,445,028	リ ー ス 債 務	1,263,600	5,160,240	△3,896,640
そ の 他 の 固 定 資 産	397,573,646	349,673,076	47,900,570	退 職 給 付 引 当 金	69,705,380	58,903,190	10,802,190
土 地	32,695,049	32,695,049		負 債 の 部 合 計	889,844,267	932,831,996	△42,987,729
建 物	90,440,204	34,214,370	56,225,834	純 資 産 の 部			
構 築 物	127,201,973	137,100,535	△9,898,562	基 本 金	195,605,932	195,605,932	
車 輛 運 搬 具	1,509,659	2,202,877	△693,218	基 本 金	195,605,932	195,605,932	
器 具 及 び 備 品	61,595,542	70,221,007	△8,625,465	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	345,207,878	359,723,069	△14,515,191
建 設 仮 勘 定	3,300,000	993,600	2,306,400	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	345,207,878	359,723,069	△14,515,191
有 形 リ ー ス 資 産	2,948,400	5,886,000	△2,937,600	そ の 他 の 積 立 金	64,853,660	54,285,350	10,568,310
権 利	1,022,664	1,055,182	△32,518	退 職 準 備 積 立 金	64,853,660	54,285,350	10,568,310
ソ フ ト ウ ェ ア	3,826,660	723,893	3,102,767	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,836,757,673	1,782,574,021	54,183,652
無 形 リ ー ス 資 産	1,209,600	2,661,120	△1,451,520	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,836,757,673	1,782,574,021	54,183,652
退 職 給 付 引 当 資 産	69,705,380	58,903,190	10,802,190	(うち当期活動増減差額)	64,751,962	3,587,039	61,164,923
長 期 前 払 費 用	2,118,515	3,016,253	△897,738	純 資 産 の 部 合 計	2,442,425,143	2,392,188,372	50,236,771
資 産 の 部 合 計	3,332,269,410	3,325,020,368	7,249,042	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	3,332,269,410	3,325,020,368	7,249,042

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」

「居宅介護支援樫倶楽部」

#### エ 樫倶楽部拠点区分(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム樫倶楽部」

「短期入所生活介護樫倶楽部」

「通所介護樫倶楽部」

「泉町梵's」

「介護輸送サービスハーモニー」

### 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	2,109,149,450	8,894,560	104,339,588	2,013,704,422
合計	2,538,323,555	8,894,560	104,339,588	2,442,878,527

### 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)	1,172,018,259 円
合 計	1,327,985,659 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)	690,232,000 円
合 計	690,232,000 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)	3,154,060,037	1,140,355,615	2,013,704,422
土 地	32,695,049	0	32,695,049
建 物	123,679,418	33,239,214	90,440,204
構 築 物	218,926,706	91,724,733	127,201,973
車輛運搬具	49,718,516	48,208,857	1,509,659
器具及び備品	290,172,410	228,576,868	61,595,542
有形リース資産	14,437,440	11,489,040	2,948,400
合 計	4,312,863,681	1,553,594,327	2,759,269,354

## 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)令和2年4月1日 (至)令和3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	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	942,870,366	452,058,595	0	1,394,928,961		1,394,928,961
		障害福祉サービス等事業収入	0	18,983,560	0	18,983,560		18,983,560
		経常経費寄附金収入	320,000	0	0	320,000		320,000
		受取利息配当金収入	1,400	1,093	0	2,493		2,493
		その他の収入	14,114,133	3,660,412	0	17,774,545		17,774,545
		事業活動収入計(1)	957,305,899	474,703,660	0	1,432,009,559	0	1,432,009,559
	支出	人件費支出	635,093,195	319,500,646	0	954,593,841		954,593,841
		事業費支出	133,099,403	68,366,094	0	201,465,497		201,465,497
		事務費支出	39,509,388	23,474,551	0	62,983,939		62,983,939
		利用者負担軽減額	0	0	0	0		0
		支払利息支出	6,913,976	335,559	0	7,249,535		7,249,535
		その他の支出	1,569,888	0	0	1,569,888		1,569,888
		徴収不能額	0	0	0	0		0
	事業活動支出計(2)	816,185,850	411,676,850	0	1,227,862,700	0	1,227,862,700	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		141,120,049	63,026,810	0	204,146,859	0	204,146,859	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	6,834,965	2,255,825	0	9,090,790		9,090,790
		設備整備借入金収入	20,000,000	0	0	20,000,000		20,000,000
		固定資産売却収入	20,000,000	0	0	20,000,000		20,000,000
		施設整備等収入計(4)	26,966,085	2,277,275	0	29,243,360	0	29,243,360
	支出	設備資金借入金元金償還支出	45,076,000	18,000,000	0	63,076,000		63,076,000
		固定資産取得支出	85,108,379	9,835,265	0	94,943,644		94,943,644
		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)	133,579,899	28,778,753	0	162,358,652	0	162,358,652		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△106,613,814	△26,501,478	0	△133,115,292	0	△133,115,292	
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
		事業区分間繰入金収入	15,000,000	0		15,000,000	△15,000,000	0
		積立預金取崩収入	1,826,620	2,746,500	0	4,573,120		4,573,120
		その他の活動による収入	2,005,660	1,024,995	0	3,030,655		3,030,655
		その他の活動収入計(7)	18,832,280	3,771,495	0	22,603,775	△15,000,000	7,603,775
	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	12,659,050	2,716,260	0	15,375,310		15,375,310
		事業区分間繰入金支出	0	15,000,000	0	15,000,000	△15,000,000	0
		その他の活動による支出	1,365,895	732,100	0	2,097,995		2,097,995
		その他の活動支出計(8)	28,064,945	18,448,360	0	46,513,305	△15,000,000	31,513,305
その他活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△9,232,665	△14,676,865	0	△23,909,530	0	△23,909,530	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)		25,273,570	21,848,467	0	47,122,037	0	47,122,037	
前期末支払資金残高(12)		248,702,082	156,552,348	0	405,254,430	0	405,254,430	
当期末支払資金残高(11)+(12)		273,975,652	178,400,815	0	452,376,467	0	452,376,467	

事業活動内訳表

(自)令和2年4月1日 (至)令和3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
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益	942,870,366	452,058,595	0	1,394,928,961		1,394,928,961
	障害福祉サービス事業等収益	0	18,983,560	0	18,983,560		18,983,560
	経常経費寄附金収益	320,000	0	0	320,000		320,000
	その他の収益	0	0	0	0		0
	サービス活動収益計(1)	943,190,366	471,042,155	0	1,414,232,521	0	1,414,232,521
	費用						
	人件費	643,804,695	319,470,406	0	963,275,101		963,275,101
	事業費	133,099,403	68,359,720	0	201,459,123		201,459,123
	事務費	39,509,388	23,474,551	0	62,983,939		62,983,939
利用者負担軽減額	0	0	0	0		0	
減価償却費	115,932,466	35,315,497	0	151,247,963		151,247,963	
国庫補助金等特別積立金取崩額	20,965,037	2,640,944	0	23,605,981		23,605,981	
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)	911,380,915	443,979,230	0	1,355,360,145	0	1,355,360,145	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	31,809,451	27,062,925	0	58,872,376	0	58,872,376	
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	1,400	1,093	0	2,493		2,493
	その他のサービス活動外収益	14,149,055	3,660,412	0	17,809,467		17,809,467
	サービス活動外収益計(4)	14,150,455	3,661,505	0	17,811,960	0	17,811,960
	費用						
支払利息	6,913,976	335,559	0	7,249,535		7,249,535	
その他のサービス活動外費用	3,690,818	993,600	0	4,684,418		4,684,418	
サービス活動外費用計(5)	10,604,794	1,329,159	0	11,933,953	0	11,933,953	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,545,661	2,332,346	0	5,878,007	0	5,878,007	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	35,355,112	29,395,271	0	64,750,383	0	64,750,383	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	6,834,965	2,255,825	0	9,090,790		9,090,790
	固定資産受贈額		0		0		0
	事業区分間繰入金収益	15,000,000	0		15,000,000	△15,000,000	0
	固定資産売却益	0	1,581	0	1,581		1,581
	その他の特別収益	0	0	0	0		0
	特別収益計(8)	45,535,456	2,257,406	0	47,792,862	0	47,792,862
	費用						
	固定資産売却損・処分損	2	0	0	2		2
	△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	6,834,965	2,255,825	0	9,090,790		9,090,790	
事業区分間繰入金費用	0	15,000,000	0	15,000,000	△15,000,000	0	
その他の特別損失	0	0	0	0		0	
特別費用計(9)	6,834,967	17,255,825	0	24,090,792	△15,000,000	9,090,792	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	14,999,998	△14,998,419	0	1,579	0	1,579	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	50,355,110	14,396,852	0	64,751,962	0	64,751,962	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,096,177,995	686,396,026	0	1,782,574,021	0	1,782,574,021
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,146,533,105	700,792,878	0	1,847,325,983	0	1,847,325,983
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	4,295,620	3,065,500	0	7,361,120	0	7,361,120
	その他の積立金積立額(16)	12,845,930	5,083,500	0	17,929,430	0	17,929,430
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,137,982,795	698,774,878	0	1,836,757,673	0	1,836,757,673

貸借対照表内訳表  
令和3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	304,142,796	199,113,070	0	503,255,866	△11,438,629	491,817,237
現金預金	138,725,252	121,098,332	0	259,823,584		259,823,584
事業未収金	150,764,735	73,004,222	0	223,768,957		223,768,957
未収金	16,457	18,711	0	35,168		35,168
未収補助金	300,000	709,000	0	1,009,000		1,009,000
貯蔵品	0	485,244	0	485,244		485,244
医薬品	0	324,123	0	324,123		324,123
立替金	1,378,860	3,034,178	0	4,413,038		4,413,038
前払費用	1,518,863	439,260	0	1,958,123		1,958,123
事業区分間貸付金	11,438,629	0	0	11,438,629	△11,438,629	0
固定資産	2,164,537,120	675,915,053	0	2,840,452,173	0	2,840,452,173
基本財産	1,835,521,205	607,357,322	0	2,442,878,527	0	2,442,878,527
土地	331,920,201	97,253,904	0	429,174,105		429,174,105
建物	1,503,601,004	510,103,418	0	2,013,704,422		2,013,704,422
その他の固定資産	329,015,915	68,557,731	0	397,573,646	0	397,573,646
土地	28,427,049	4,268,000	0	32,695,049		32,695,049
建物	90,440,204	0	0	90,440,204		90,440,204
構築物	114,875,542	12,326,431	0	127,201,973		127,201,973
車輛運搬具	15	1,509,644	0	1,509,659		1,509,659
器具及び備品	46,359,545	15,235,997	0	61,595,542		61,595,542
建設仮勘定	0	3,300,000	0	3,300,000		3,300,000
有形リース資産	1,297,296	1,651,104	0	2,948,400		2,948,400
権利	777,224	245,440	0	1,022,664		1,022,664
ソフトウェア	3,516,275	310,385	0	3,826,660		3,826,660
無形リース資産	1,209,600	0	0	1,209,600		1,209,600
建設積立資産	0	0	0	0		0
退職給付引当資産	40,726,750	28,978,630	0	69,705,380		69,705,380
長期前払費用	1,386,415	732,100	0	2,118,515		2,118,515
資産の部合計	2,468,679,916	875,028,123	0	3,343,708,039	△11,438,629	3,332,269,410
流動負債	92,904,296	39,331,620	0	132,235,916	△11,438,629	120,797,287
事業未払金	29,029,319	4,892,544	0	33,921,863		33,921,863
その他の未払金	0	3,965,445	0	3,965,445		3,965,445
1年以内返済予定 設備資金借入金	45,744,000	18,000,000	0	63,744,000		63,744,000

貸借対照表内訳表  
令和3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	2,953,152	943,488	0	3,896,640		3,896,640
預り金	840,267	91,514	0	931,781		931,781
職員預り金	259,308	0	0	259,308		259,308
前受収益	38,250	0	0	38,250		38,250
事業区分間借入金	0	11,438,629	0	11,438,629	△11,438,629	0
固定負債	728,360,734	40,686,246	0	769,046,980	0	769,046,980
設備資金借入金	684,938,000	11,000,000	0	695,938,000		695,938,000
長期運営資金借入金	2,140,000	0	0	2,140,000		2,140,000
リース債務	555,984	707,616	0	1,263,600		1,263,600
退職給付引当金	40,726,750	28,978,630	0	69,705,380		69,705,380
負債の部合計	821,265,030	80,017,866	0	901,282,896	△11,438,629	889,844,267
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	306,214,849	38,993,029	0	345,207,878	0	345,207,878
その他の積立金	37,611,310	27,242,350	0	64,853,660	0	64,853,660
建設準備積立金	0	0	0	0		0
退職準備積立金	37,611,310	27,242,350	0	64,853,660		64,853,660
次期繰越活動増減差額	1,137,982,795	698,774,878	0	1,836,757,673	0	1,836,757,673
(うち当期活動増減差額)	50,355,110	14,396,852	0	64,751,962	0	64,751,962
純資産の部合計	1,647,414,886	795,010,257	0	2,442,425,143	0	2,442,425,143
負債及び純資産の部合計	2,468,679,916	875,028,123	0	3,343,708,039	△11,438,629	3,332,269,410

社会福祉事業区分 資金収支内訳表  
(自)令和2年4月1日 (至)令和3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	434,986,839	34,379,552	473,503,975	942,870,366		942,870,366
		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	320,000	0	0	320,000		320,000
		受取利息配当金収入	839	122	439	1,400		1,400
		その他の収入	8,815,890	560,847	4,737,396	14,114,133		14,114,133
	事業活動収入計(1)	444,123,568	34,940,521	478,241,810	957,305,899	0	957,305,899	
	支出	人件費支出	292,612,226	28,243,441	314,237,528	635,093,195		635,093,195
		事業費支出	66,715,432	4,532,015	61,851,956	133,099,403		133,099,403
		事務費支出	24,877,463	1,445,915	13,186,010	39,509,388		39,509,388
		利用者負担軽減額	0	0	0	0		0
支払利息支出		0	0	6,913,976	6,913,976		6,913,976	
その他の支出		434,671	309,552	825,665	1,569,888		1,569,888	
徴収不能額		0	0	0	0		0	
事業活動支出計(2)	384,639,792	34,530,923	397,015,135	816,185,850	0	816,185,850		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	59,483,776	409,598	81,226,675	141,120,049	0	141,120,049		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,504,649	177,800	3,152,516	6,834,965		6,834,965
		設備整備借入金収入	0	0	20,000,000	20,000,000		20,000,000
		固定資産売却収入	0	0	20,000,000	20,000,000		20,000,000
		施設整備等収入計(4)	3,504,649	177,800	23,283,636	26,966,085	0	26,966,085
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	45,076,000	45,076,000		45,076,000
		固定資産取得支出	11,445,009	287,800	73,375,570	85,108,379		85,108,379
		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)	12,186,321	287,800	121,105,778	133,579,899	0	133,579,899		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△8,681,672	△110,000	△97,822,142	△106,613,814	0	△106,613,814		
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	15,000,000	15,000,000		15,000,000
		拠点区分間繰入金収入	0	0	5,000,000	5,000,000	△5,000,000	0
		積立預金取崩収入	1,574,620	0	252,000	1,826,620		1,826,620
		その他の活動による収入	869,032	0	1,136,628	2,005,660		2,005,660
		その他の活動収入計(7)	2,443,652	0	21,388,628	23,832,280	△5,000,000	18,832,280
	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	6,530,050	76,000	6,053,000	12,659,050		12,659,050
		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	5,000,000	0	0	5,000,000	△5,000,000	0
その他の活動による支出	643,915	19,700	702,280	1,365,895		1,365,895		
その他の活動支出計(8)	12,173,965	95,700	20,795,280	33,064,945	△5,000,000	28,064,945		
その他活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△9,730,313	△95,700	593,348	△9,232,665	0	△9,232,665		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)	41,071,791	203,898	△16,002,119	25,273,570	0	25,273,570		
前期末支払資金残高(12)	136,988,258	9,638,437	102,075,387	248,702,082	0	248,702,082		
当期末支払資金残高(11)+(12)	178,060,049	9,842,335	86,073,268	273,975,652	0	273,975,652		

社会福祉事業区分 事業活動内訳表  
 (自)令和2年4月1日 (至)令和3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	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	434,986,839	34,379,552	473,503,975	942,870,366		942,870,366
		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	320,000	0	0	320,000		320,000
		その他の収益	0	0	0	0		0
		サービス活動収益計(1)	435,306,839	34,379,552	473,503,975	943,190,366	0	943,190,366
	費用	人件費	295,446,726	28,319,441	320,038,528	643,804,695		643,804,695
		事業費	66,715,432	4,532,015	61,851,956	133,099,403		133,099,403
		事務費	24,877,463	1,445,915	13,186,010	39,509,388		39,509,388
		利用者負担軽減額	0	0	0	0		0
		減価償却費	28,687,056	1,098,880	86,146,530	115,932,466		115,932,466
国庫補助金等特別積立金取崩額		7,653,111	7,423	13,304,503	20,965,037		20,965,037	
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)	408,073,566	35,388,828	467,918,521	911,380,915	0	911,380,915		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	27,233,273	△1,009,276	5,585,454	31,809,451	0	31,809,451		
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	839	122	439	1,400		1,400
		その他のサービス活動外収益	8,815,890	560,847	4,772,318	14,149,055		14,149,055
		サービス活動外収益計(4)	8,816,729	560,969	4,772,757	14,150,455	0	14,150,455
	費用	支払利息	0	0	6,913,976	6,913,976		6,913,976
		その他のサービス活動外費用	2,555,601	309,552	825,665	3,690,818		3,690,818
サービス活動外費用計(5)	2,555,601	309,552	7,739,641	10,604,794	0	10,604,794		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,261,128	251,417	△2,966,884	3,545,661	0	3,545,661		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	33,494,401	△757,859	2,618,570	35,355,112	0	35,355,112		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,504,649	177,800	3,152,516	6,834,965		6,834,965
		事業区分間繰入金収益	0	0	15,000,000	15,000,000		15,000,000
		拠点区分間繰入金収益	0	0	5,000,000	5,000,000	△5,000,000	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)	3,504,649	177,800	23,152,516	50,535,456	△5,000,000	45,535,456
	費用	固定資産売却損・処分損	2	0	0	2		2
		△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	3,504,649	177,800	3,152,516	6,834,965		6,834,965
		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	5,000,000	0	0	5,000,000	△5,000,000	0		
その他の特別損失	0	0	0	0		0		
特別費用計(9)	8,504,651	177,800	3,152,516	11,834,967	△5,000,000	6,834,967		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5,000,002	0	20,000,000	14,999,998	0	14,999,998		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	28,494,399	△757,859	22,618,570	50,355,110	0	50,355,110		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	351,839,516	68,011,021	676,327,458	1,096,177,995	0	1,096,177,995	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	380,333,915	67,253,162	698,946,028	1,146,533,105	0	1,146,533,105	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	4,043,620	0	252,000	4,295,620	0	4,295,620	
	その他の積立金積立額(16)	6,716,930	76,000	6,053,000	12,845,930	0	12,845,930	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	377,660,605	67,177,162	693,145,028	1,137,982,795	0	1,137,982,795	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表  
令和3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	デイサロソ千波山	樺倶楽部	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	200,682,199	14,031,992	110,789,625	325,503,816	△21,361,020	304,142,796
現金預金	100,589,777	8,232,329	29,903,146	138,725,252		138,725,252
事業未収金	66,035,550	5,767,843	78,961,342	150,764,735		150,764,735
未収金	4,588	0	11,869	16,457		16,457
未収補助金	300,000	0	0	300,000		300,000
貯蔵品	0	0	0	0		0
医薬品	0	0	0	0		0
立替金	2,000	0	1,376,860	1,378,860		1,378,860
前払費用	950,635	31,820	536,408	1,518,863		1,518,863
事業区分間貸付金	11,438,629	0	0	11,438,629		11,438,629
拠点区分間貸付金	21,361,020	0	0	21,361,020	△21,361,020	0
固定資産	518,276,725	58,093,204	1,588,167,191	2,164,537,120	0	2,164,537,120
基本財産	450,573,681	56,961,865	1,327,985,659	1,835,521,205	0	1,835,521,205
土地	135,157,483	40,795,318	155,967,400	331,920,201		331,920,201
建物	315,416,198	16,166,547	1,172,018,259	1,503,601,004		1,503,601,004
その他の固定資産	67,703,044	1,131,339	260,181,532	329,015,915	0	329,015,915
土地	10,700,476	0	17,726,573	28,427,049		28,427,049
建物	8,444,472	0	81,995,732	90,440,204		90,440,204
構築物	5,266,717	207,375	109,401,450	114,875,542		114,875,542
車輛運搬具	15	0	0	15		15
器具及び備品	11,094,898	610,264	34,654,383	46,359,545		46,359,545
建設仮勘定	0	0	0	0		0
有形リース資産	1,297,296	0	0	1,297,296		1,297,296
権利	647,953	0	129,271	777,224		777,224
ソフトウェア	3,167,552	0	348,723	3,516,275		3,516,275
無形リース資産	0	0	1,209,600	1,209,600		1,209,600
建設積立資産	0	0	0	0		0
退職給付引当資産	26,439,750	294,000	13,993,000	40,726,750		40,726,750
長期前払費用	643,915	19,700	722,800	1,386,415		1,386,415
資産の部合計	718,958,924	72,125,196	1,698,956,816	2,490,040,936	△21,361,020	2,468,679,916
流動負債	23,363,462	4,189,657	86,712,197	114,265,316	△21,361,020	92,904,296
事業未払金	22,431,916	394,502	6,202,901	29,029,319		29,029,319
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3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	45,744,000	45,744,000		45,744,000
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	2,211,840	2,953,152		2,953,152
預り金	71,160	0	769,107	840,267		840,267
職員預り金	91,324	0	167,984	259,308		259,308
前受収益	27,750	0	10,500	38,250		38,250
事業区分間借入金	0	0	0	0		0
拠点区分間借入金	0	3,795,155	17,565,865	21,361,020	△21,361,020	0
固定負債	26,995,734	294,000	701,071,000	728,360,734	0	728,360,734
設備資金借入金	0	0	684,938,000	684,938,000		684,938,000
長期運営資金借入金	0	0	2,140,000	2,140,000		2,140,000
リース債務	555,984	0	0	555,984		555,984
退職給付引当金	26,439,750	294,000	13,993,000	40,726,750		40,726,750
負債の部合計	50,359,196	4,483,657	787,783,197	842,626,050	△21,361,020	821,265,030
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	102,008,881	170,377	204,035,591	306,214,849	0	306,214,849
その他の積立金	23,324,310	294,000	13,993,000	37,611,310	0	37,611,310
建設準備積立金	0	0	0	0		0
退職準備積立金	23,324,310	294,000	13,993,000	37,611,310		37,611,310
次期繰越活動増減差額	377,660,605	67,177,162	693,145,028	1,137,982,795	0	1,137,982,795
(うち当期活動増減差額)	28,494,399	△757,859	22,618,570	50,355,110	0	50,355,110
純資産の部合計	668,599,728	67,641,539	911,173,619	1,647,414,886	0	1,647,414,886
負債及び純資産の部合計	718,958,924	72,125,196	1,698,956,816	2,490,040,936	△21,361,020	2,468,679,916

樺の木荘拠点区分資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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	433,792,000	434,986,839	△1,194,839	
	施設介護料収入	174,438,000	174,063,320	374,680	
	介護報酬収入	153,720,000	153,331,353	388,647	
	利用者負担金収入(公費)	5,548,000	5,558,569	△10,569	
	利用者負担金収入(一般)	15,170,000	15,173,398	△3,398	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	72,242,000	72,770,428	△528,428	
	介護報酬収入	72,242,000	72,770,428	△528,428	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	8,160,000	8,309,177	△149,177	
	介護負担金収入(公費)	60,000	212,082	△152,082	
	介護負担金収入(一般)	8,100,000	8,097,095	2,905	
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	61,940,000	61,652,196	287,804	
	介護報酬収入	61,940,000	61,652,196	287,804	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	6,854,000	6,849,226	4,774	
	介護負担金収入(公費)	1,614,000	1,463,869	150,131	
	介護負担金収入(一般)	5,240,000	5,385,357	△145,357	
	居宅介護支援介護料収入	23,846,000	24,316,150	△470,150	
	居宅介護支援介護料収入	23,846,000	24,316,150	△470,150	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,171,000	4,240,782	△69,782	
	事業収入	事業費収入	3,790,000	3,856,794	△66,794
		事業負担金収入(一般)	381,000	383,988	△2,988
利用者等利用料収入		75,011,000	75,603,416	△592,416	
施設サービス利用料収入		550,000	518,996	31,004	
居宅介護サービス利用料収入		431,000	409,028	21,972	
地域密着型介護サービス利用料収入		6,249,000	6,440,859	△191,859	
食費収入(公費)		980,000	993,072	△13,072	
食費収入(一般)		27,297,000	27,723,910	△426,910	
食費収入(特定)		15,419,000	14,983,231	435,769	
居住費収入(公費)		309,000	312,075	△3,075	
居住費収入(一般)		14,790,000	14,872,190	△82,190	
居住費収入(特定)		8,308,000	8,600,235	△292,235	
その他の利用料収入		678,000	749,820	△71,820	
その他の事業収入		7,130,000	7,182,144	△52,144	
補助金事業収入(公費)		4,351,000	4,408,351	△57,351	
受託事業収入(公費)		510,000	503,510	6,490	
その他の事業収入		2,269,000	2,270,283	△1,283	
活動収入		経常経費寄附金収入	320,000	320,000	
		経常経費寄附金収入	320,000	320,000	
		受取利息配当金収入	2,000	839	1,161
	受取利息配当金収入	2,000	839	1,161	
	その他の収入	8,512,000	8,815,890	△303,890	
	受入研修費収入	69,000	69,000		
	利用者等外給食費収入	647,000	636,750	10,250	
	雑収入	7,796,000	8,110,140	△314,140	
	事業活動収入計(1)	442,626,000	444,123,568	△1,497,568	
	に	人件費支出	286,737,000	292,612,226	△5,875,226
職員給料支出		176,196,000	179,453,701	△3,257,701	
職員賞与支出		36,870,000	36,867,469	2,531	
非常勤職員給与支出		37,295,000	37,768,393	△473,393	
退職給付支出		918,000	2,292,000	△1,374,000	
法定福利費支出		35,458,000	36,230,663	△772,663	

樫の木荘拠点区分資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
よ る 支 出	事業費支出	67,668,000	66,715,432	952,568
	給食費支出	23,590,000	23,826,589	△236,589
	介護用品費支出	3,440,000	3,238,936	201,064
	医薬品費支出	1,490,000	490,907	999,093
	保健衛生費支出	1,228,000	1,219,141	8,859
	被服費支出	34,000	33,616	384
	教養娯楽費支出	1,885,000	1,846,189	38,811
	日用品費支出	621,000	630,788	△9,788
	水道光熱費支出	9,274,000	9,185,951	88,049
	燃料費支出	8,020,000	8,061,100	△41,100
	消耗器具備品費支出	8,990,000	9,047,612	△57,612
	賃借料支出	5,457,000	5,447,161	9,839
	葬祭費支出	15,000	20,000	△5,000
	車輛費支出	3,611,000	3,659,962	△48,962
	雑支出	13,000	7,480	5,520
	事務費支出	25,569,000	24,877,463	691,537
	福利厚生費支出	1,750,000	1,720,917	29,083
	職員被服費支出	744,000	622,424	121,576
	旅費交通費支出	550,000	513,000	37,000
	研修研究費支出	1,224,000	1,119,936	104,064
	事務消耗品費支出	1,059,000	980,828	78,172
	印刷製本費支出	731,000	775,017	△44,017
	修繕費支出	2,950,000	2,221,477	728,523
	通信運搬費支出	1,359,000	1,358,839	161
	会議費支出	137,000	156,103	△19,103
	広報費支出	993,000	1,028,791	△35,791
	業務委託費支出	4,920,000	5,292,564	△372,564
	手数料支出	516,000	507,829	8,171
	保険料支出	1,916,000	1,887,063	28,937
賃借料支出	1,967,000	1,940,634	26,366	
土地・建物賃借料支出	650,000	650,000		
租税公課支出	446,000	360,175	85,825	
保守料支出	1,533,000	1,615,672	△82,672	
渉外費支出	733,000	707,255	25,745	
諸会費支出	701,000	685,000	16,000	
雑支出	690,000	733,939	△43,939	
その他の支出	485,000	434,671	50,329	
雑支出	485,000	434,671	50,329	
事業活動支出計(2)	380,459,000	384,639,792	△4,180,792	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	62,167,000	59,483,776	2,683,224	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	3,688,000	3,504,649	183,351
	施設整備等補助金収入	3,688,000	3,504,649	183,351
	施設整備等収入計(4)	3,688,000	3,504,649	183,351
	支出			
	固定資産取得支出	12,479,000	11,445,009	1,033,991
	建物取得支出	5,540,000	5,539,560	440
器具及び備品取得支出	3,803,000	2,745,654	1,057,346	
その他の資産取得支出	3,136,000	3,159,795	△23,795	
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)	13,222,000	12,186,321	1,035,679	

樺の木荘拠点区分資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△9,534,000	△8,681,672	△852,328	
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	737,000	1,574,620	△837,620
		退職給付引当資産取崩収入	737,000	1,574,620	△837,620
		その他の活動による収入	872,000	869,032	2,968
		長期前払費用収入	872,000	869,032	2,968
		その他の活動による収入計(7)	1,609,000	2,443,652	△834,652
	支	積立資産支出	136,000	6,530,050	△6,394,050
		退職給付引当資産支出	136,000	6,530,050	△6,394,050
		拠点区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000	
		その他の活動による支出	647,000	643,915	3,085
		長期前払費用支出	647,000	643,915	3,085
	その他の活動支出計(8)		5,783,000	12,173,965	△6,390,965
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△4,174,000	△9,730,313	5,556,313
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		48,459,000	41,071,791	7,387,209	
前期末支払資金残高(12)		136,988,000	136,988,258	△258	
当期末支払資金残高(11)+(12)		185,447,000	178,060,049	7,386,951	

樺の木荘拠点区分事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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	434,986,839	401,692,482	33,294,357
	施設介護料収益	174,063,320	160,708,140	13,355,180
	介護報酬収益	153,331,353	138,342,002	14,989,351
	利用者負担金収益(公費)	5,558,569	8,258,466	△2,699,897
	利用者負担金収益(一般)	15,173,398	14,107,672	1,065,726
	居宅介護料収益	81,079,605	74,636,964	6,442,641
	(介護報酬収益)	72,770,428	66,817,155	5,953,273
	介護報酬収益	72,770,428	66,817,155	5,953,273
	(利用者負担金収益)	8,309,177	7,819,809	489,368
	介護負担金収益(公費)	212,082	70,731	141,351
	介護負担金収益(一般)	8,097,095	7,749,078	348,017
	地域密着型介護料収益	68,501,422	68,101,390	400,032
	(介護報酬収益)	61,652,196	61,228,403	423,793
	介護報酬収益	61,652,196	61,228,403	423,793
	(利用者負担金収)	6,849,226	6,872,987	△23,761
	介護負担金収益(公費)	1,463,869	1,685,670	△221,801
	介護負担金収益(一般)	5,385,357	5,187,317	198,040
	居宅介護支援介護料収益	24,316,150	19,139,480	5,176,670
	居宅介護支援介護料収益	24,316,150	19,139,480	5,176,670
	サ	介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,240,782	4,159,630
事業費収益		3,856,794	3,768,960	87,834
事業負担金収益(一般)		383,988	390,670	△6,682
利用者等利用料収益		75,603,416	69,900,562	5,702,854
施設サービス利用料収益		518,996	420,351	98,645
居宅介護サービス利用料収益		409,028	256,456	152,572
地域密着型介護サービス利用料収益		6,440,859	6,168,228	272,631
食費収益(公費)		993,072	1,373,987	△380,915
食費収益(一般)		27,723,910	23,330,050	4,393,860
食費収益(特定)		14,983,231	14,218,468	764,763
ビ	居住費収益(公費)	312,075	600,795	△288,720
	居住費収益(一般)	14,872,190	14,386,400	485,790
	居住費収益(特定)	8,600,235	8,202,623	397,612
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料		760	△760
	その他の利用料収益	749,820	942,444	△192,624
	その他の事業収益	7,182,144	5,046,316	2,135,828
	補助金事業収益(公費)	4,408,351	2,750,000	1,658,351
	受託事業収益(公費)	503,510	558,380	△54,870
	その他の事業収益	2,270,283	1,737,936	532,347
	経常経費寄附金収益	320,000		320,000
経常経費寄附金収益	320,000		320,000	
サービス活動収益計(1)	435,306,839	401,692,482	33,614,357	
活	人件費	295,446,726	281,681,821	13,764,905
	職員給料	179,453,701	164,975,385	14,478,316
	職員賞与	36,867,469	37,076,486	△209,017
	非常勤職員給与	37,768,393	42,788,328	△5,019,935
	退職給付費用	5,126,500	3,303,770	1,822,730
	法定福利費	36,230,663	33,537,852	2,692,811
	事業費	66,715,432	62,489,939	4,225,493
	給食費	23,826,589	22,293,737	1,532,852
	介護用品費	3,238,936	2,956,860	282,076
	医薬品費	490,907	472,640	18,267

樺の木荘拠点区分事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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 用	保健衛生費	1,219,141	806,316	412,825
	被服費	33,616	111,001	△77,385
	教養娯楽費	1,846,189	2,507,134	△660,945
	日用品費	630,788	572,364	58,424
	水道光熱費	9,185,951	10,306,405	△1,120,454
	燃料費	8,061,100	8,126,777	△65,677
	消耗器具備品費	9,047,612	6,028,474	3,019,138
	賃借料	5,447,161	3,863,365	1,583,796
	葬祭費	20,000	95,000	△75,000
	車輛費	3,659,962	4,336,142	△676,180
	雑費	7,480	13,724	△6,244
	事務費	24,877,463	31,193,094	△6,315,631
	福利厚生費	1,720,917	1,633,706	87,211
	職員被服費	622,424	2,632,111	△2,009,687
	旅費交通費	513,000	867,000	△354,000
	研修研究費	1,119,936	2,641,536	△1,521,600
	事務消耗品費	980,828	1,338,911	△358,083
	印刷製本費	775,017	794,414	△19,397
	修繕費	2,221,477	3,674,467	△1,452,990
	通信運搬費	1,358,839	1,308,619	50,220
	会議費	156,103	610,760	△454,657
	広報費	1,028,791	1,010,993	17,798
	業務委託費	5,292,564	5,259,175	33,389
	手数料	508,049	500,118	7,931
	保険料	1,887,063	2,247,864	△360,801
	賃借料	1,940,634	1,926,764	13,870
	土地・建物賃借料	650,000	650,000	
租税公課	360,175	288,450	71,725	
保守料	1,615,672	1,476,682	138,990	
渉外費	707,255	896,823	△189,568	
諸会費	685,000	691,540	△6,540	
雑費	733,719	743,161	△9,442	
減価償却費	28,687,056	28,016,083	670,973	
減価償却費	28,687,056	28,016,083	670,973	
△国庫補助金等特別積立金取崩額	7,653,111	7,015,203	637,908	
△国庫補助金等特別積立金取崩額	7,653,111	7,015,203	637,908	
サービス活動費用計(2)	408,073,566	396,365,734	11,707,832	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	27,233,273	5,326,748	21,906,525	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	839	812	27
	受取利息配当金収益	839	812	27
	その他のサービス活動外収益	8,815,890	4,423,064	4,392,826
	受入研修費収益	69,000	45,000	24,000
	利用者等外給食収益	636,750	593,310	43,440
	雑収益	8,110,140	3,784,754	4,325,386
	サービス活動外収益計(4)	8,816,729	4,423,876	4,392,853
	その他のサービス活動外費用	2,555,601	401,772	2,153,829
	雑損失	2,555,601	401,772	2,153,829
	サービス活動外費用計(5)	2,555,601	401,772	2,153,829
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,261,128	4,022,104	2,239,024	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	33,494,401	9,348,852	24,145,549	
収	施設整備等補助金収益	3,504,649	400,532	3,104,117

樺の木荘拠点区分事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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)			
特別増減の部	益						
		施設整備等補助金収益	3,504,649	400,532	3,104,117		
		特別収益計(8)	3,504,649	400,532	3,104,117		
	費		固定資産売却損・処分損	2	169,075	△169,073	
			器具及び備品売却損・処分損	2	169,075	△169,073	
			国庫補助金等特別積立金積立額	3,504,649	400,532	3,104,117	
			国庫補助金等特別積立金積立額	3,504,649	400,532	3,104,117	
		用		拠点区分間繰入金費用	5,000,000	35,311,922	△30,311,922
				拠点区分間繰入金費用	5,000,000	35,311,922	△30,311,922
			特別費用計(9)	8,504,651	35,881,529	△27,376,878	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5,000,002	△35,480,997	30,480,995			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		28,494,399	△26,132,145	54,626,544			
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	351,839,516	379,727,381	△27,887,865		
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	380,333,915	353,595,236	26,738,679		
		基本金取崩額(14)					
		その他の積立金取崩額(15)	4,043,620	2,040,280	2,003,340		
		退職準備積立金取崩額	4,043,620	2,040,280	2,003,340		
		その他の積立金積立額(16)	6,716,930	3,796,000	2,920,930		
		退職準備積立金積立額	6,716,930	3,796,000	2,920,930		
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	377,660,605	351,839,516	25,821,089		

樅の木荘拠点区分貸借対照表

令和 3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	200,682,199	158,268,653	42,413,546	流 動 負 債	23,363,462	22,021,707	1,341,755
現 金 預 金	100,589,777	60,003,909	40,585,868	事 業 未 払 金	22,431,916	18,460,652	3,971,264
事 業 未 収 金	66,035,550	66,505,672	△470,122	1年以内返済予定 リ ー ス 債 務	741,312	741,312	
未 収 金	4,588	5,276	△688	預 り 金	71,160	104,456	△33,296
未 収 補 助 金	300,000	3,451,000	△3,151,000	職 員 預 り 金	91,324	2,711,537	△2,620,213
立 替 金	2,000	204,377	△202,377	前 受 収 益	27,750	3,750	24,000
前 払 費 用	950,635	1,139,648	△189,013	固 定 負 債	26,995,734	24,931,616	2,064,118
事 業 区 分 間 金	11,438,629	16,060,224	△4,621,595	リ ー ス 債 務	555,984	1,297,296	△741,312
拠 点 区 分 間 金	21,361,020	10,898,547	10,462,473	退 職 給 付 金	26,439,750	23,634,320	2,805,430
固 定 資 産	518,276,725	532,938,461	△14,661,736	引 当 金			
基 本 財 産	450,573,681	465,907,029	△15,333,348	負 債 の 部 合 計	50,359,196	46,953,323	3,405,873
土 地	135,157,483	135,157,483		純 資 産 の 部			
建 物	315,416,198	330,749,546	△15,333,348	基 本 金	165,605,932	165,605,932	
そ の 他 の 固 定 資 産	67,703,044	67,031,432	671,612	基 本 金	165,605,932	165,605,932	
土 地	10,700,476	10,700,476		国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	102,008,881	106,157,343	△4,148,462
建 物	8,444,472	9,992,344	△1,547,872	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	102,008,881	106,157,343	△4,148,462
構 築 物	5,266,717	6,241,045	△974,328	そ の 他 の 積 立 金	23,324,310	20,651,000	2,673,310
車 輛 運 搬 具	15	15		退 職 準 備 積 立 金	23,324,310	20,651,000	2,673,310
器 具 及 び 備 品	11,094,898	12,692,122	△1,597,224	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	377,660,605	351,839,516	25,821,089
有 形 リ ー ス 資 産	1,297,296	2,038,608	△741,312	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	377,660,605	351,839,516	25,821,089
権 利	647,953	668,170	△20,217	（うち当期活動 増 減 差 額）	28,494,399	△26,132,145	54,626,544
ソ フ ト ウ ェ ア	3,167,552	195,300	2,972,252				
退 職 給 付 引 当 資 産	26,439,750	23,634,320	2,805,430				
長 期 前 払 費 用	643,915	869,032	△225,117	純 資 産 の 部 合 計	668,599,728	644,253,791	24,345,937
資 産 の 部 合 計	718,958,924	691,207,114	27,751,810	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	718,958,924	691,207,114	27,751,810

## 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。

##### 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	330,749,546	5,539,560	20,872,908	315,416,198
合計	465,907,029	5,539,560	20,872,908	450,573,681

### 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)	784,048,584	468,632,386	315,416,198
土地	10,700,476	0	10,700,476
建物	36,548,392	28,103,920	8,444,472
構築物	29,174,248	23,907,531	5,266,717
車輛運搬具	33,546,030	33,546,015	15
器具及び備品	116,613,478	105,518,580	11,094,898
有形リース資産	3,706,560	2,409,264	1,297,296
合計	1,149,495,251	662,117,696	487,377,555

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) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	454,267,000	452,058,595	2,208,405
	施設介護料収入	259,630,000	258,052,243	1,577,757
	介護報酬収入	232,680,000	231,080,448	1,599,552
	利用者負担金収入(公費)	658,000	655,237	2,763
	利用者負担金収入(一般)	26,292,000	26,316,558	△24,558
	居宅介護料収入	124,316,000	122,242,756	2,073,244
	(介護報酬収入)	111,129,000	108,684,852	2,444,148
	介護報酬収入	102,367,000	100,684,351	1,682,649
	介護予防報酬収入	8,762,000	8,000,501	761,499
	(利用者負担金収入)	13,187,000	13,557,904	△370,904
	介護負担金収入(公費)	103,000	92,292	10,708
	介護負担金収入(一般)	12,075,000	12,464,474	△389,474
	介護予防負担金収入(公費)		9,016	△9,016
	介護予防負担金収入(一般)	1,009,000	992,122	16,878
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,058,000	2,058,000	
事業費収入	2,058,000	2,058,000		
利用者等利用料収入	66,677,000	67,033,121	△356,121	
施設サービス利用料収入	13,177,000	13,406,791	△229,791	
居宅介護サービス利用料収入	450,000	477,218	△27,218	
入	食費収入(一般)	29,453,000	29,580,310	△127,310
	食費収入(特定)	13,502,000	13,499,534	2,466
	居住費収入(一般)	9,679,000	9,668,140	10,860
	居住費収入(特定)	416,000	401,128	14,872
	その他の事業収入	1,586,000	2,672,475	△1,086,475
	補助金事業収入(公費)	1,586,000	2,669,175	△1,083,175
	受託事業収入(公費)		3,300	△3,300
	障害福祉サービス等事業収入	18,617,000	18,983,560	△366,560
	訓練等給付費収入	17,354,000	17,658,981	△304,981
	利用者負担金収入	648,000	654,369	△6,369
	特定費用収入	615,000	670,210	△55,210
	受取利息配当金収入	1,000	1,093	△93
	受取利息配当金収入	1,000	1,093	△93
	その他の収入	4,033,000	3,660,412	372,588
	受入研修費収入	337,000	330,300	6,700
利用者等外給食費収入	100,000	97,760	2,240	
雑収入	3,596,000	3,232,352	363,648	
事業活動収入計(1)	476,918,000	474,703,660	2,214,340	
動	人件費支出	312,084,000	319,500,646	△7,416,646
	役員報酬支出	3,600,000	3,600,000	
	職員給料支出	196,641,000	197,684,869	△1,043,869
	職員賞与支出	36,358,000	36,357,808	192
	非常勤職員給与支出	40,338,000	41,057,950	△719,950
	退職給付支出	3,147,000	3,147,000	
	法定福利費支出	32,000,000	37,653,019	△5,653,019
	事業費支出	68,899,000	68,366,094	532,906
	給食費支出	25,378,000	25,412,110	△34,110
	介護用品費支出	3,515,000	3,329,028	185,972
	医薬品費支出	7,949,000	7,032,780	916,220
	診療・療養等材料費支出	869,000	808,034	60,966
	保健衛生費支出	847,000	667,979	179,021
	医療費支出	30,000	24,910	5,090

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）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
支 出	被服費支出	40,000	27,962	12,038
	教養娯楽費支出	1,155,000	1,180,042	△25,042
	日用品費支出	508,000	448,645	59,355
	水道光熱費支出	8,528,000	9,998,412	△1,470,412
	燃料費支出	5,692,000	5,112,700	579,300
	消耗器具備品費支出	5,725,000	5,331,626	393,374
	賃借料支出	5,036,000	5,103,019	△67,019
	葬祭費支出	20,000		20,000
	車輛費支出	2,842,000	3,142,192	△300,192
	雑支出	765,000	746,655	18,345
	事務費支出	24,303,000	23,474,551	828,449
	福利厚生費支出	1,370,000	1,441,424	△71,424
	職員被服費支出	271,000	351,065	△80,065
	旅費交通費支出	285,000	251,860	33,140
	研修研究費支出	360,000	356,593	3,407
	事務消耗品費支出	564,000	526,090	37,910
	印刷製本費支出	660,000	710,241	△50,241
	修繕費支出	1,229,000	1,264,567	△35,567
	通信運搬費支出	1,413,000	1,528,497	△115,497
	会議費支出	10,000	4,320	5,680
	広報費支出	1,093,000	984,509	108,491
	業務委託費支出	4,840,000	5,580,393	△740,393
	手数料支出	365,000	166,719	198,281
	保険料支出	3,533,000	2,348,143	1,184,857
	賃借料支出	5,398,000	5,210,662	187,338
	土地・建物賃借料支出	30,000	30,000	
	租税公課支出	420,000	390,925	29,075
	保守料支出	1,869,000	1,814,043	54,957
	渉外費支出	100,000	73,000	27,000
	諸会費支出	463,000	441,500	21,500
	雑支出	30,000		30,000
	支払利息支出	335,000	335,559	△559
支払利息支出	335,000	335,559	△559	
その他の支出	304,000		304,000	
雑支出	304,000		304,000	
事業活動支出計(2)	405,925,000	411,676,850	△5,751,850	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	70,993,000	63,026,810	7,966,190	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	238,000	2,255,825	△2,017,825
	施設整備等補助金収入	238,000	2,255,825	△2,017,825
	固定資産売却収入		21,450	△21,450
	車輛運搬具売却収入		21,450	△21,450
	施設整備等収入計(4)	238,000	2,277,275	△2,039,275
	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	9,425,000	9,835,265	△410,265
建物取得支出	3,355,000	3,355,000		
車輛運搬具取得支出	21,000		21,000	
器具及び備品取得支出	2,511,000	2,864,620	△353,620	
その他の資産取得支出	3,538,000	3,615,645	△77,645	
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	

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）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
	施設整備等支出計(5)	28,369,000	28,778,753	△409,753	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△28,131,000	△26,501,478	△1,629,522	
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	2,747,000	2,746,500	500
		退職給付引当資産取崩収入	2,747,000	2,746,500	500
		その他の活動による収入	1,025,000	1,024,995	5
		長期前払費用収入	1,025,000	1,024,995	5
		その他の活動による収入計(7)	3,772,000	3,771,495	505
	支	積立資産支出	68,000	2,716,260	△2,648,260
		退職給付引当資産支出	68,000	2,716,260	△2,648,260
		事業区分間繰入金支出		15,000,000	△15,000,000
		事業区分間繰入金支出		15,000,000	△15,000,000
		拠点区分間繰入金支出	15,000,000		15,000,000
		拠点区分間繰入金支出	15,000,000		15,000,000
		その他の活動による支出		732,100	△732,100
		長期前払費用支出		732,100	△732,100
	その他の活動支出計(8)	15,068,000	18,448,360	△3,380,360	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△11,296,000	△14,676,865	3,380,865	
予備費支出(10)		2,000,000	—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		29,566,000	21,848,467	7,717,533	
前期末支払資金残高(12)		156,552,000	156,552,348	△348	
当期末支払資金残高(11)+(12)		186,118,000	178,400,815	7,717,185	

コミュニティセンター樺山拠点区分事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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	452,058,595	436,249,832	15,808,763	
	施設介護料収益	258,052,243	244,739,628	13,312,615	
	介護報酬収益	231,080,448	218,806,260	12,274,188	
	利用者負担金収益(公費)	655,237	937,819	△282,582	
	利用者負担金収益(一般)	26,316,558	24,995,549	1,321,009	
	居宅介護料収益	122,242,756	124,355,114	△2,112,358	
	(介護報酬収益)	108,684,852	110,396,292	△1,711,440	
	介護報酬収益	100,684,351	100,788,280	△103,929	
	介護予防報酬収益	8,000,501	9,608,012	△1,607,511	
	(利用者負担金収益)	13,557,904	13,958,822	△400,918	
	介護負担金収益(公費)	92,292	304,315	△212,023	
	介護負担金収益(一般)	12,464,474	12,500,699	△36,225	
	介護予防負担金収益(公費)	9,016		9,016	
	介護予防負担金収益(一般)	992,122	1,153,808	△161,686	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,058,000	2,010,000	48,000	
	サ	事業費収益	2,058,000	2,010,000	48,000
		利用者等利用料収益	67,033,121	64,309,390	2,723,731
施設サービス利用料収益		13,406,791	12,926,320	480,471	
居宅介護サービス利用料収益		477,218	656,120	△178,902	
食費収益(一般)		29,580,310	23,855,320	5,724,990	
食費収益(特定)		13,499,534	17,189,480	△3,689,946	
居住費収益(公費)			436,803	△436,803	
居住費収益(一般)		9,668,140	5,071,750	4,596,390	
居住費収益(特定)		401,128	4,173,597	△3,772,469	
その他の事業収益		2,672,475	835,700	1,836,775	
補助金事業収益(公費)		2,669,175	828,000	1,841,175	
受託事業収益(公費)		3,300	7,700	△4,400	
障害福祉サービス等事業収益		18,983,560	14,962,461	4,021,099	
訓練等給付費収益		17,658,981	14,112,643	3,546,338	
利用者負担金収益		654,369	354,928	299,441	
特定費用収益		670,210	494,890	175,320	
サービス活動収益計(1)		471,042,155	451,212,293	19,829,862	
ス	人件費	319,470,406	330,389,241	△10,918,835	
	役員報酬	3,600,000	3,600,000		
	職員給料	197,684,869	205,574,033	△7,889,164	
	職員賞与	36,357,808	39,710,150	△3,352,342	
	非常勤職員給与	41,057,950	39,104,507	1,953,443	
	退職給付費用	3,116,760	3,103,150	13,610	
	法定福利費	37,653,019	39,297,401	△1,644,382	
	事業費	68,359,720	66,650,911	1,708,809	
	給食費	25,412,110	24,143,732	1,268,378	
	介護用品費	3,329,028	3,783,248	△454,220	
	医薬品費	7,026,406	7,979,503	△953,097	
	診療・療養等材料費	808,034	1,264,855	△456,821	
	保健衛生費	667,979	488,533	179,446	
	医療費	24,910	72,354	△47,444	
	被服費	27,962	93,493	△65,531	
	教養娯楽費	1,180,042	937,999	242,043	
	増	日用品費	448,645	378,423	70,222
水道光熱費		9,998,412	11,758,153	△1,759,741	
燃料費		5,112,700	5,502,040	△389,340	
消耗器具備品費		5,331,626	3,232,103	2,099,523	
賃借料		5,103,019	3,945,899	1,157,120	

コミュニティセンター樺山拠点区分事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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		葬祭費		10,000	△10,000
		車輛費	3,142,192	2,708,676	433,516
		雑費	746,655	351,900	394,755
		事務費	23,474,551	25,987,705	△2,513,154
		福利厚生費	1,441,424	1,703,346	△261,922
		職員被服費	351,065	2,640,173	△2,289,108
		旅費交通費	251,860	207,120	44,740
		研修研究費	356,593	1,440,065	△1,083,472
		事務消耗品費	526,090	861,129	△335,039
		印刷製本費	710,241	722,430	△12,189
		修繕費	1,264,567	1,853,010	△588,443
		通信運搬費	1,528,497	1,563,488	△34,991
		会議費	4,320	73,290	△68,970
		広報費	984,509	714,956	269,553
		業務委託費	5,580,393	5,455,935	124,458
		手数料	166,719	265,889	△99,170
		保険料	2,348,143	1,912,211	435,932
		賃借料	5,210,662	4,183,774	1,026,888
		土地・建物賃借料	30,000	30,000	
		租税公課	390,925	366,951	23,974
		保守料	1,814,043	1,525,824	288,219
		渉外費	73,000	36,000	37,000
		諸会費	441,500	426,500	15,000
		雑費		5,614	△5,614
		減価償却費	35,315,497	36,175,614	△860,117
		減価償却費	35,315,497	36,175,614	△860,117
	△国庫補助金等特別積立金取崩額	2,640,944	2,522,916	118,028	
	△国庫補助金等特別積立金取崩額	2,640,944	2,522,916	118,028	
	サービス活動費用計(2)	443,979,230	456,680,555	△12,701,325	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	27,062,925	△5,468,262	32,531,187	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	1,093	969	124
		受取利息配当金収益	1,093	969	124
		その他のサービス活動外収益	3,660,412	4,082,548	△422,136
		受入研修費収益	330,300	378,940	△48,640
		利用者等外給食収益	97,760	44,200	53,560
		雑収益	3,232,352	3,659,408	△427,056
		サービス活動外収益計(4)	3,661,505	4,083,517	△422,012
	費 用	支払利息	335,559	498,975	△163,416
		支払利息	335,559	498,975	△163,416
		その他のサービス活動外費用	993,600	9,422	984,178
雑損失		993,600	9,422	984,178	
	サービス活動外費用計(5)	1,329,159	508,397	820,762	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,332,346	3,575,120	△1,242,774	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	29,395,271	△1,893,142	31,288,413	
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	2,255,825	254,000	2,001,825
		施設整備等補助金収益	2,255,825	254,000	2,001,825
		固定資産売却益	1,581		1,581
	費 用	車輛運搬具売却益	1,581		1,581
		特別収益計(8)	2,257,406	254,000	2,003,406
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,255,825	254,000	2,001,825
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,255,825	254,000	2,001,825	
	事業区分間繰入金費用	15,000,000		15,000,000	
	事業区分間繰入金費用	15,000,000		15,000,000	

コミュニティセンター縦山拠点区分事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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)
	特別費用計(9)	17,255,825	254,000	17,001,825
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△14,998,419		△14,998,419
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,396,852	△1,893,142	16,289,994
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	686,396,026	687,896,068	△1,500,042
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	700,792,878	686,002,926	14,789,952
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	3,065,500	2,991,000	74,500
	退職準備積立金取崩額	3,065,500	2,991,000	74,500
	その他の積立金積立額(16)	5,083,500	2,597,900	2,485,600
	退職準備積立金積立額	5,083,500	2,597,900	2,485,600
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	698,774,878	686,396,026	12,378,852

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 3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	199,113,070	176,772,922	22,340,148	流 動 負 債	39,331,620	38,846,313	485,307
現 金 預 金	121,098,332	103,635,965	17,462,367	事 業 未 払 金	4,892,544	3,758,241	1,134,303
事 業 未 収 金	73,004,222	68,338,068	4,666,154	そ の 他 の 未 払 金	3,965,445		3,965,445
未 収 金	18,711	19,106	△395	1年以内返済予定設備資金借入金	18,000,000	18,000,000	
未 収 補 助 金	709,000	1,126,910	△417,910	1年以内返済予定リース債務	943,488	943,488	
貯 蔵 品	485,244	314,342	170,902	預 り 金	91,514	84,360	7,154
医 薬 品	324,123	317,749	6,374	事 業 区 分 間 借 入 金	11,438,629	16,060,224	△4,621,595
立 替 金	3,034,178	2,413,200	620,978	固 定 負 債	40,686,246	57,509,974	△16,823,728
前 払 費 用	439,260	607,582	△168,322	設 備 資 金 借 入 金	11,000,000	29,000,000	△18,000,000
固 定 資 産	675,915,053	700,581,889	△24,666,836	リ ー ス 債 務	707,616	1,651,104	△943,488
基 本 財 産	607,357,322	631,958,254	△24,600,932	退 職 給 付 引 当 金	28,978,630	26,858,870	2,119,760
土 地	97,253,904	97,253,904		負 債 の 部 合 計	80,017,866	96,356,287	△16,338,421
建 物	510,103,418	534,704,350	△24,600,932	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	68,557,731	68,623,635	△65,904	基 本 金	30,000,000	30,000,000	
土 地	4,268,000	4,268,000		基 本 金	30,000,000	30,000,000	
構 築 物	12,326,431	13,096,306	△769,875	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	38,993,029	39,378,148	△385,119
車 輛 運 搬 具	1,509,644	2,202,862	△693,218	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	38,993,029	39,378,148	△385,119
器 具 及 び 備 品	15,235,997	17,338,970	△2,102,973	そ の 他 の 積 立 金	27,242,350	25,224,350	2,018,000
建 設 仮 勘 定	3,300,000	993,600	2,306,400	退 職 準 備 積 立 金	27,242,350	25,224,350	2,018,000
有 形 リ ー ス 資 産	1,651,104	2,594,592	△943,488	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	698,774,878	686,396,026	12,378,852
権 利	245,440	245,440		次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	698,774,878	686,396,026	12,378,852
ソ フ ト ウ ェ ア	310,385		310,385	（うち当期活動増減差額）	14,396,852	△1,893,142	16,289,994
退 職 給 付 引 当 資 産	28,978,630	26,858,870	2,119,760				
長 期 前 払 費 用	732,100	1,024,995	△292,895	純 資 産 の 部 合 計	795,010,257	780,998,524	14,011,733
資 産 の 部 合 計	875,028,123	877,354,811	△2,326,688	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	875,028,123	877,354,811	△2,326,688

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	534,704,350	3,355,000	27,955,932	510,103,418
合計	631,958,254	3,355,000	27,955,932	607,357,322

## 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)	948,873,547	438,770,129	510,103,418
土地	4,268,000	0	4,268,000
建物	0	0	0
構築物	32,444,414	20,117,983	12,326,431
車両運搬具	16,172,486	14,662,842	1,509,644
器具及び備品	86,873,174	71,637,177	15,235,997
有形リース資産	4,717,440	3,066,336	1,651,104
合計	1,190,602,965	548,254,467	642,348,498

## 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）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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	32,559,000	34,379,552	△1,820,552	
	地域密着型介護料収入	24,400,000	25,442,483	△1,042,483	
	(介護報酬収入)	19,700,000	20,621,232	△921,232	
	介護報酬収入	19,700,000	20,621,232	△921,232	
	(利用者負担金収)	4,700,000	4,821,251	△121,251	
	介護負担金収入(公費)	1,700,000	1,719,308	△19,308	
	介護負担金収入(一般)	3,000,000	3,101,943	△101,943	
	居宅介護支援介護料収入	4,500,000	4,966,397	△466,397	
	居宅介護支援介護料収入	4,500,000	4,966,397	△466,397	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	226,000	401,712	△175,712	
	事業費収入	200,000	344,432	△144,432	
	事業負担金収入(公費)		3,500	△3,500	
	事業負担金収入(一般)	26,000	53,780	△27,780	
	利用者等利用料収入	2,120,000	2,136,890	△16,890	
	地域密着型介護サービス利用料収入	170,000	173,465	△3,465	
	食費収入(一般)	1,950,000	1,959,410	△9,410	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料		4,015	△4,015	
	その他の事業収入	1,313,000	1,432,070	△119,070	
	生活収入	補助金事業収入	363,000	354,200	8,800
		受託事業収入	950,000	1,077,870	△127,870
受取利息配当金収入			122	△122	
受取利息配当金収入			122	△122	
その他の収入		600,000	560,847	39,153	
雑収入		600,000	560,847	39,153	
事業活動収入計(1)		33,159,000	34,940,521	△1,781,521	
事業活動による支出		人件費支出	26,995,000	28,243,441	△1,248,441
		職員給料支出	17,280,000	18,358,964	△1,078,964
		職員賞与支出	3,500,000	3,587,700	△87,700
	非常勤職員給与支出	3,000,000	2,735,843	264,157	
	退職給付支出	215,000	215,000		
	法定福利費支出	3,000,000	3,345,934	△345,934	
	事業費支出	4,275,000	4,532,015	△257,015	
	給食費支出	740,000	730,757	9,243	
	保健衛生費支出	130,000	100,515	29,485	
	教養娯楽費支出	450,000	456,384	△6,384	
	日用品費支出	40,000	37,860	2,140	
	水道光熱費支出	760,000	825,062	△65,062	
	燃料費支出	20,000		20,000	
	消耗器具備品費支出	490,000	581,114	△91,114	
	賃借料支出	1,095,000	1,072,140	22,860	
	葬祭費支出	20,000	15,000	5,000	
	車輛費支出	530,000	713,183	△183,183	
	事務費支出	1,490,000	1,445,915	44,085	
	収入	福利厚生費支出	19,000	19,448	△448
		職員被服費支出	15,000	15,246	△246
旅費交通費支出		2,000	1,400	600	
事務消耗品費支出		10,000	9,330	670	
印刷製本費支出		160,000	161,702	△1,702	
通信運搬費支出		240,000	250,217	△10,217	
広報費支出		120,000		120,000	
業務委託費支出		120,000	123,670	△3,670	

デイサロン千波山拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
	手数料支出	50,000	43,224	6,776	
	保険料支出	83,000	87,326	△4,326	
	賃借料支出	350,000	354,552	△4,552	
	土地・建物賃借料支出	240,000	240,000		
	租税公課支出	1,000	71,500	△70,500	
	渉外費支出	60,000	50,000	10,000	
	諸会費支出	20,000	18,300	1,700	
	その他の支出	340,000	309,552	30,448	
	雑支出	340,000	309,552	30,448	
	事業活動支出計(2)	33,100,000	34,530,923	△1,430,923	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	59,000	409,598	△350,598	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等補助金収入	169,000	177,800	△8,800
		施設整備等補助金収入	169,000	177,800	△8,800
		施設整備等収入計(4)	169,000	177,800	△8,800
	支出				
		固定資産取得支出	177,000	287,800	△110,800
	器具及び備品取得支出	177,000	287,800	△110,800	
	施設整備等支出計(5)	177,000	287,800	△110,800	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△8,000	△110,000	102,000	
その他の活動による収支	収入				
		積立資産取崩収入	215,000		215,000
		退職給付引当資産取崩収入	215,000		215,000
		その他の活動による収入計(7)	215,000		215,000
	支出				
		積立資産支出		76,000	△76,000
		退職給付引当資産支出		76,000	△76,000
		その他の活動による支出		19,700	△19,700
		長期前払費用支出		19,700	△19,700
		その他の活動支出計(8)		95,700	△95,700
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	215,000	△95,700	310,700	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	266,000	203,898	62,102	
	前期末支払資金残高(12)	9,714,000	9,638,437	75,563	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	9,980,000	9,842,335	137,665	

デイサロン千波山拠点区分事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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 の 部	収入			
	介護保険事業収益	34,379,552	19,731,312	14,648,240
	地域密着型介護料収益	25,442,483	18,153,378	7,289,105
	(介護報酬収益)	20,621,232	14,917,881	5,703,351
	介護報酬収益	20,621,232	14,917,881	5,703,351
	(利用者負担金収)	4,821,251	3,235,497	1,585,754
	介護負担金収益(公費)	1,719,308	1,513,487	205,821
	介護負担金収益(一般)	3,101,943	1,722,010	1,379,933
	居宅介護支援介護料収益	4,966,397		4,966,397
	居宅介護支援介護料収益	4,966,397		4,966,397
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	401,712	39,584	362,128
	事業費収益	344,432	35,625	308,807
	事業負担金収益(公費)	3,500		3,500
	事業負担金収益(一般)	53,780	3,959	49,821
	利用者等利用料収益	2,136,890	1,538,350	598,540
	地域密着型介護サービス利用料収益	173,465	89,260	84,205
	食費収益(一般)	1,959,410	1,448,590	510,820
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料	4,015	500	3,515
	その他の事業収益	1,432,070		1,432,070
補助金事業収益	354,200		354,200	
受託事業収益	1,077,870		1,077,870	
サービス活動収益計(1)	34,379,552	19,731,312	14,648,240	
費用				
人件費	28,319,441	15,362,645	12,956,796	
職員給料	18,358,964	8,670,971	9,687,993	
職員賞与	3,587,700	1,496,250	2,091,450	
非常勤職員給与	2,735,843	3,051,107	△315,264	
退職給付費用	291,000	417,000	△126,000	
法定福利費	3,345,934	1,727,317	1,618,617	
事業費	4,532,015	3,110,849	1,421,166	
給食費	730,757	564,925	165,832	
保健衛生費	100,515	4,840	95,675	
教養娯楽費	456,384	346,296	110,088	
日用品費	37,860	49,211	△11,351	
水道光熱費	825,062	714,466	110,596	
消耗器具備品費	581,114	147,951	433,163	
賃借料	1,072,140	890,160	181,980	
葬祭費	15,000	5,000	10,000	
車輛費	713,183	388,000	325,183	
事務費	1,445,915	1,484,183	△38,268	
福利厚生費	19,448	56,520	△37,072	
職員被服費	15,246		15,246	
旅費交通費	1,400		1,400	
事務消耗品費	9,330	195,497	△186,167	
印刷製本費	161,702		161,702	
通信運搬費	250,217	171,102	79,115	
広報費		169,030	△169,030	
業務委託費	123,670	291,553	△167,883	
手数料	43,224	72,389	△29,165	
保険料	87,326	106,110	△18,784	
賃借料	354,552	227,070	127,482	
土地・建物賃借料	240,000	160,000	80,000	
租税公課	71,500	16,100	55,400	

デイサロン千波山拠点区分事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	渉外費	50,000	13,812	36,188	
	諸会費	18,300	5,000	13,300	
	減価償却費	1,098,880	1,208,127	△109,247	
	減価償却費	1,098,880	1,208,127	△109,247	
	△国庫補助金等特別積立金取崩額	7,423		7,423	
	△国庫補助金等特別積立金取崩額	7,423		7,423	
	サービス活動費用計(2)	35,388,828	21,165,804	14,223,024	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△1,009,276	△1,434,492	425,216	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	122	112	10
		受取利息配当金収益	122	112	10
		その他のサービス活動外収益	560,847	379,883	180,964
		雑収益	560,847	379,883	180,964
	サービス活動外収益計(4)		560,969	379,995	180,974
	費用	その他のサービス活動外費用	309,552	230,106	79,446
		雑損失	309,552	230,106	79,446
サービス活動外費用計(5)		309,552	230,106	79,446	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		251,417	149,889	101,528	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△757,859	△1,284,603	526,744	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	177,800		177,800
		施設整備等補助金収益	177,800		177,800
		特別収益計(8)	177,800		177,800
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	177,800		177,800
		国庫補助金等特別積立金積立額	177,800		177,800
		特別費用計(9)	177,800		177,800
特別増減差額(10)=(8)-(9)					
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△757,859	△1,284,603	526,744	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		68,011,021	69,513,624	△1,502,603
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		67,253,162	68,229,021	△975,859
	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)		76,000	218,000	△142,000
	退職準備積立金積立額		76,000	218,000	△142,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		67,177,162	68,011,021	△833,859	

デイサロン千波山拠点区分貸借対照表

令和 3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	14,031,992	17,498,272	△3,466,280	流 動 負 債	4,189,657	7,859,835	△3,670,178
現金預金	8,232,329	14,481,664	△6,249,335	事業未払金	394,502	303,415	91,087
事業未収金	5,767,843	2,996,608	2,771,235	拠点区分間 借入	3,795,155	7,556,420	△3,761,265
前払費用	31,820	20,000	11,820	固 定 負 債	294,000	218,000	76,000
固 定 資 産	58,093,204	58,808,584	△715,380	退 職 給 付 金 引 当 金	294,000	218,000	76,000
基 本 財 産	56,961,865	57,923,614	△961,749	負債の部合計	4,483,657	8,077,835	△3,594,178
土 地	40,795,318	40,795,318		純 資 産 の 部			
建 物	16,166,547	17,128,296	△961,749	国庫補助金等 特別積立金	170,377		170,377
そ の 他 の 固 定 資 産	1,131,339	884,970	246,369	国庫補助金等 特別積立金	170,377		170,377
構 築 物	207,375	223,326	△15,951	そ の 他 の 積 立 金	294,000	218,000	76,000
器 具 及 び 備 品	610,264	443,644	166,620	退 職 準 備 積 立 金	294,000	218,000	76,000
退職給付引当資産	294,000	218,000	76,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	67,177,162	68,011,021	△833,859
長期前払費用	19,700		19,700	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	67,177,162	68,011,021	△833,859
				(うち当期活動 増減差額)	△757,859	△1,284,603	526,744
				純資産の部合計	67,641,539	68,229,021	△587,482
資産の部合計	72,125,196	76,306,856	△4,181,660	負債及び 純資産の部合計	72,125,196	76,306,856	△4,181,660

## 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。

ア 通所介護デイサロン千波山

イ 居宅介護支援事業所櫻俱樂部

### 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	17,128,296	0	961,749	16,166,547
合計	57,923,614	0	961,749	56,961,865

### 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	6,732,243	16,166,547
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	319,032	111,657	207,375
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	2,919,865	2,309,601	610,264
合計	66,933,005	9,153,501	57,779,504

## 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）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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	471,639,000	473,503,975	△1,864,975
	施設介護料収入	276,063,000	277,389,663	△1,326,663
	介護報酬収入	244,500,000	246,236,111	△1,736,111
	利用者負担金収入(公費)	416,000	404,732	11,268
	利用者負担金収入(一般)	31,147,000	30,748,820	398,180
	居宅介護料収入	33,629,000	35,102,690	△1,473,690
	(介護報酬収入)	29,468,000	30,535,683	△1,067,683
	介護報酬収入	29,268,000	30,284,675	△1,016,675
	介護予防報酬収入	200,000	251,008	△51,008
	(利用者負担金収入)	4,161,000	4,567,007	△406,007
	介護負担金収入(一般)	4,145,000	4,534,343	△389,343
	介護予防負担金収入(一般)	16,000	32,664	△16,664
	地域密着型介護料収入	44,900,000	43,630,312	1,269,688
	(介護報酬収入)	39,500,000	38,403,389	1,096,611
	介護報酬収入	39,500,000	38,403,389	1,096,611
	(利用者負担金収入)	5,400,000	5,226,923	173,077
	介護負担金収入(一般)	5,400,000	5,226,923	173,077
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,530,000	3,393,093	136,907
	事業費収入	3,140,000	2,992,772	147,228
	事業負担金収入(一般)	390,000	400,321	△10,321
	利用者等利用料収入	113,295,000	113,716,733	△421,733
	施設サービス利用料収入	2,500,000	2,635,826	△135,826
	居宅介護サービス利用料収入	1,260,000	1,521,333	△261,333
	地域密着型介護サービス利用料収入	370,000	421,195	△51,195
	食費収入(一般)	38,600,000	38,405,930	194,070
	食費収入(特定)	9,000,000	9,038,392	△38,392
	居住費収入(一般)	49,070,000	48,805,700	264,300
	居住費収入(特定)	8,825,000	8,857,766	△32,766
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料	70,000	68,865	1,135
	その他の利用料収入	3,600,000	3,961,726	△361,726
	その他の事業収入	222,000	271,484	△49,484
補助金事業収入(公費)	222,000	271,484	△49,484	
受取利息配当金収入		439	△439	
受取利息配当金収入		439	△439	
その他の収入	3,281,000	4,737,396	△1,456,396	
利用者等外給食費収入	1,281,000	1,252,620	28,380	
雑収入	2,000,000	3,484,776	△1,484,776	
事業活動収入計(1)	474,920,000	478,241,810	△3,321,810	
支出				
人件費支出	307,640,000	314,237,528	△6,597,528	
職員給料支出	200,900,000	205,968,409	△5,068,409	
職員賞与支出	43,246,000	43,249,379	△3,379	
非常勤職員給与支出	25,542,000	26,355,725	△813,725	
退職給付支出	252,000	252,000		
法定福利費支出	37,700,000	38,412,015	△712,015	
事業費支出	62,577,000	61,851,956	725,044	
給食費支出	23,482,000	23,999,558	△517,558	
介護用品費支出	3,365,000	3,309,404	55,596	
保健衛生費支出	1,142,000	1,133,622	8,378	
教養娯楽費支出	1,793,000	1,781,667	11,333	
日用品費支出	430,000	429,482	518	
水道光熱費支出	17,500,000	16,094,219	1,405,781	

樺俱樂部拠点区分資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
る 収 支	支	燃料費支出	20,000	16,115	3,885
		消耗器具備品費支出	7,700,000	7,929,431	△229,431
		賃借料支出	6,000,000	6,081,674	△81,674
		葬祭費支出	30,000	30,000	
		車輛費支出	1,115,000	1,046,784	68,216
		事務費支出	13,555,000	13,186,010	368,990
		福利厚生費支出	460,000	491,296	△31,296
		職員被服費支出	600,000	460,636	139,364
		旅費交通費支出	20,000	17,119	2,881
		研修研究費支出	150,000	136,200	13,800
		事務消耗品費支出	350,000	271,049	78,951
		印刷製本費支出	550,000	455,794	94,206
		修繕費支出	100,000	43,340	56,660
		通信運搬費支出	1,180,000	1,179,629	371
		会議費支出	10,000	4,320	5,680
		広報費支出	562,000	552,184	9,816
		業務委託費支出	4,000,000	3,688,581	311,419
		手数料支出	228,000	210,457	17,543
		保険料支出	1,800,000	1,275,901	524,099
		賃借料支出	530,000	975,672	△445,672
		土地・建物賃借料支出	845,000	854,400	△9,400
		租税公課支出	1,100,000	1,426,400	△326,400
		保守料支出	880,000	924,340	△44,340
		渉外費支出	90,000	136,092	△46,092
		諸会費支出	100,000	82,600	17,400
		支払利息支出	7,290,000	6,913,976	376,024
		支払利息支出	7,290,000	6,913,976	376,024
その他の支出	550,000	825,665	△275,665		
雑支出	550,000	825,665	△275,665		
	事業活動支出計(2)	391,612,000	397,015,135	△5,403,135	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	83,308,000	81,226,675	2,081,325	
施設 整備 等 による 収 支	収 入 支 出	施設整備等補助金収入	3,201,000	3,152,516	48,484
		施設整備等補助金収入	3,201,000	3,152,516	48,484
		設備資金借入金収入	20,000,000	20,000,000	
		設備資金借入金収入	20,000,000	20,000,000	
		固定資産売却収入		131,120	△131,120
		器具及び備品売却収入		131,120	△131,120
		施設整備等収入計(4)	23,201,000	23,283,636	△82,636
		設備資金借入金元金償還支出	45,076,000	45,076,000	
		設備資金借入金元金償還支出	45,076,000	45,076,000	
		固定資産取得支出	73,386,000	73,375,570	10,430
		建物取得支出	63,368,000	62,909,000	459,000
		器具及び備品取得支出	6,828,000	6,851,970	△23,970
		その他の資産取得支出	3,190,000	3,614,600	△424,600
		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)	121,122,000	121,105,778	16,222		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△97,921,000	△97,822,142	△98,858	
収	支	事業区分間繰入金収入		15,000,000	△15,000,000
		事業区分間繰入金収入		15,000,000	△15,000,000
		拠点区分間繰入金収入	20,000,000	5,000,000	15,000,000

樺俱樂部拠点区分資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
その他の活動による収支	入	拠点区分間繰入金収入	20,000,000	5,000,000	15,000,000
		積立資産取崩収入		252,000	△252,000
		退職給付引当資産取崩収入		252,000	△252,000
		その他の活動による収入		1,136,628	△1,136,628
		長期前払費用収入		1,136,628	△1,136,628
		その他の活動による収入計(7)	20,000,000	21,388,628	△1,388,628
		長期運営資金借入金元金償還支出	14,040,000	14,040,000	
	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		6,053,000	△6,053,000
		退職給付引当資産支出		6,053,000	△6,053,000
		その他の活動による支出		702,280	△702,280
		長期前払費用支出		702,280	△702,280
		その他の活動支出計(8)	14,040,000	20,795,280	△6,755,280
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,960,000	593,348	5,366,652
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△8,653,000	△16,002,119	7,349,119	
前期末支払資金残高(12)		102,075,000	102,075,387	△387	
当期末支払資金残高(11)+(12)		93,422,000	86,073,268	7,348,732	



樺俱樂部拠点区分事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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	燃料費	16,115	17,760	△1,645
		消耗器具備品費	7,929,431	4,469,768	3,459,663
		賃借料	6,081,674	5,524,949	556,725
		葬祭費	30,000	18,000	12,000
		車輛費	1,046,784	1,553,670	△506,886
		事務費	13,186,010	14,026,130	△840,120
		福利厚生費	491,296	787,017	△295,721
		職員被服費	460,636	262,051	198,585
		旅費交通費	17,119	15,974	1,145
		研修研究費	136,200	146,550	△10,350
		事務消耗品費	271,049	447,397	△176,348
		印刷製本費	455,794	673,019	△217,225
		修繕費	43,340	394,200	△350,860
		通信運搬費	1,179,629	996,483	183,146
		会議費	4,320	3,920	400
		広報費	552,184	725,922	△173,738
		業務委託費	3,688,581	3,640,035	48,546
		手数料	210,457	154,158	56,299
		保険料	1,275,901	1,972,148	△696,247
		賃借料	975,672	1,169,010	△193,338
		土地・建物賃借料	854,400	725,544	128,856
		租税公課	1,426,400	646,036	780,364
		保守料	924,340	1,102,990	△178,650
		渉外費	136,092	68,376	67,716
		諸会費	82,600	95,300	△12,700
		減価償却費	86,146,530	81,248,547	4,897,983
		減価償却費	86,146,530	81,248,547	4,897,983
△国庫補助金等特別積立金取崩額	13,304,503	14,066,269	△761,766		
△国庫補助金等特別積立金取崩額	13,304,503	14,066,269	△761,766		
サービス活動費用計(2)	467,918,521	460,159,986	7,758,535		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			5,585,454	2,858,515	2,726,939
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 入	受取利息配当金収益	439	546	△107
		受取利息配当金収益	439	546	△107
		その他のサービス活動外収益	4,772,318	2,193,925	2,578,393
	益	受入研修費収益		47,000	△47,000
		利用者等外給食収益	1,252,620	1,114,860	137,760
		雑収益	3,519,698	1,032,065	2,487,633
		サービス活動外収益計(4)	4,772,757	2,194,471	2,578,286
	費 用	支払利息	6,913,976	7,154,569	△240,593
		支払利息	6,913,976	7,154,569	△240,593
		その他のサービス活動外費用	825,665	313,410	512,255
雑損失		825,665	313,410	512,255	
サービス活動外費用計(5)			7,739,641	7,467,979	271,662
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			△2,966,884	△5,273,508	2,306,624
経常増減差額(7)=(3)+(6)			2,618,570	△2,414,993	5,033,563
特 別 増 減	収 入	施設整備等補助金収益	3,152,516		3,152,516
		施設整備等補助金収益	3,152,516		3,152,516
	益	事業区分間繰入金収益	15,000,000		15,000,000
		事業区分間繰入金収益	15,000,000		15,000,000
		拠点区分間繰入金収益	5,000,000	35,311,922	△30,311,922
		拠点区分間繰入金収益	5,000,000	35,311,922	△30,311,922

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）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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)	
の部	特別収益計(8)	23,152,516	35,311,922	△12,159,406	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	3,152,516		3,152,516
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,152,516		3,152,516
		特別費用計(9)	3,152,516		3,152,516
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	20,000,000	35,311,922	△15,311,922	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		22,618,570	32,896,929	△10,278,359	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	676,327,458	648,785,529	27,541,929	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	698,946,028	681,682,458	17,263,570	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	252,000	276,000	△24,000	
	退職準備積立金取崩額	252,000	276,000	△24,000	
	その他の積立金積立額(16)	6,053,000	5,631,000	422,000	
	退職準備積立金積立額	6,053,000	5,631,000	422,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		693,145,028	676,327,458	16,817,570	

樺俱樂部拠点区分貸借対照表

令和 3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	110,789,625	118,631,130	△7,841,505	流 動 負 債	86,712,197	74,985,951	11,726,246
現 金 預 金	29,903,146	30,559,547	△656,401	事 業 未 払 金	6,202,901	5,284,171	918,730
事 業 未 収 金	78,961,342	79,243,106	△281,764	1年以内返済予定 設 備 資 金 借 入 金	45,744,000	41,736,000	4,008,000
未 収 金	11,869	11,253	616	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	1,376,860	1,517,315	△140,455	1年以内返済予定 リ ー ス 債 務	2,211,840	2,654,208	△442,368
前 払 費 用	536,408	111,440	424,968	預 り 金	769,107	563,896	205,211
拠 点 区 分 間 貸 付 金		7,188,469	△7,188,469	職 員 預 り 金	167,984	156,080	11,904
固 定 資 産	1,588,167,191	1,595,667,697	△7,500,506	前 受 収 益	10,500	21,000	△10,500
基 本 財 産	1,327,985,659	1,382,534,658	△54,548,999	拠 点 区 分 間 借 入 金	17,565,865	10,530,596	7,035,269
土 地	155,967,400	155,967,400		固 定 負 債	701,071,000	740,605,840	△39,534,840
建 物	1,172,018,259	1,226,567,258	△54,548,999	設 備 資 金 借 入 金	684,938,000	714,022,000	△29,084,000
そ の 他 の 固 定 資 産	260,181,532	213,133,039	47,048,493	長 期 運 営 資 金 借 入 金	2,140,000	16,180,000	△14,040,000
土 地	17,726,573	17,726,573		リ ー ス 債 務		2,211,840	△2,211,840
建 物	81,995,732	24,222,026	57,773,706	退 職 給 付 金 引 当 金	13,993,000	8,192,000	5,801,000
構 築 物	109,401,450	117,539,858	△8,138,408	負 債 の 部 合 計	787,783,197	815,591,791	△27,808,594
器 具 及 び 備 品	34,654,383	39,746,271	△5,091,888	純 資 産 の 部			
有 形 リ ー ス 資 産		1,252,800	△1,252,800	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	204,035,591	214,187,578	△10,151,987
権 利	129,271	141,572	△12,301	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	204,035,591	214,187,578	△10,151,987
ソ フ ト ウ ェ ア	348,723	528,593	△179,870	そ の 他 の 積 立 金	13,993,000	8,192,000	5,801,000
無 形 リ ー ス 資 産	1,209,600	2,661,120	△1,451,520	退 職 準 備 積 立 金	13,993,000	8,192,000	5,801,000
退 職 給 付 引 当 資 産	13,993,000	8,192,000	5,801,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	693,145,028	676,327,458	16,817,570
長 期 前 払 費 用	722,800	1,122,226	△399,426	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動 増 減 差 額)	693,145,028	676,327,458	16,817,570
					22,618,570	32,896,929	△10,278,359
				純 資 産 の 部 合 計	911,173,619	898,707,036	12,466,583
資 産 の 部 合 計	1,698,956,816	1,714,298,827	△15,342,011	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,698,956,816	1,714,298,827	△15,342,011

## 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 泉町梵's
  - オ 介護輸送サービスハーモニー

### 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	1,226,567,258	0	54,548,999	1,172,018,259
合計	1,382,534,658	0	54,548,999	1,327,985,659

### 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)	1,172,018,259 円
合 計	1,327,985,659 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)	690,232,000 円
合 計	690,232,000 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	226,220,857	1,172,018,259
土 地	17,726,573	0	17,726,573
建 物	87,131,026	5,135,294	81,995,732
構 築 物	156,989,012	47,587,562	109,401,450
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	83,765,893	49,111,510	34,654,383
有形リース資産	6,013,440	6,013,440	0
合 計	1,905,832,460	334,068,663	1,571,763,797

## 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) 令和2年4月1日 (至) 令和3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	47,000,000	0	18,000,000	29,000,000 ( 18,000,000 )		0.90%	335,559		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	724,888,000	0	34,656,000	690,232,000 ( 34,656,000 )		0.90%	6,381,036		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	1,172,018,259
	株式会社 筑波銀行	特別養護老人ホー ム樺俱樂部	30,870,000	0	7,080,000	23,790,000 ( 7,080,000 )		0.80%	228,543		2024/8/20	梵's購入資金			
	株式会社 筑波銀行	特別養護老人ホー ム樺俱樂部		20,000,000	3,340,000	16,660,000 ( 4,008,000 )		0.80%	123,085		2026/5/20	梵's改築資金			
	計		802,758,000	20,000,000	63,076,000	759,682,000 ( 63,744,000 )	0		7,068,223	0					1,327,985,659
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	30,220,000	0	14,040,000	16,180,000 ( 14,040,000 )		0.80%	181,312		2022/5/20	特別養護老人ホーム樺 俱樂部運転資金			
		計	30,220,000	0	14,040,000	16,180,000 ( 14,040,000 )	0		181,312	0					
短期 運営 資金 借入 金															
		計	0	0	0	0	0		0	0					
	合計		832,978,000	20,000,000	77,116,000	775,862,000 ( 77,784,000 )	0		7,249,535	0					1,327,985,659

## 寄附金収益明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人樺山会

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					樺の木荘	
利用者の家族	固定	1件	320,000		320,000	
			0			
			0			
			0			
区分小計		1件	320,000	0	320,000	0
区分小計						
区分小計						
合計		1件	320,000	0	320,000	0

## 補助金事業等収益明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人樺山会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳				
						樺の木荘	コミュニティケアセンター樺山	デイサロン千波山	樺俱樂部	
銚田市 在宅介護支援センター	介護事業	2,600,000		2,600,000		2,600,000				
茨城県 新型コロナウイルス緊急包括支援		4,221,462		4,221,462		1,635,603	1,960,175	354,200	271,484	
茨城県 地域公共交通緊急対策		30,000		30,000		30,000				
銚田市 がんばる商店支援		142,748		142,748		142,748				
茨城県 PT,OT等派遣受入		709,000		709,000			709,000			
区分小計		7,703,210	0	7,703,210	0	4,408,351	2,669,175	354,200	271,484	0
茨城県 新型コロナウイルス緊急包括支援	施設	8,933,538		8,933,538	8,933,538	3,347,397	2,255,825	177,800	3,152,516	
銚田市 がんばる商店支援		157,252		157,252	157,252	157,252				
		0		0	0					
		0		0	0					
区分小計		9,090,790	0	9,090,790	9,090,790	3,504,649	2,255,825	177,800	3,152,516	0
	保育	0		0						
区分小計		0		0		0	0			
合計		16,794,000	0	16,794,000	9,090,790	7,913,000	4,925,000	532,000	3,424,000	0

## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3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			
コミュニケアセンター樺山	樺倶楽部	介護報酬	15,000,000	梵's資金

## 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	5,000,000	梵's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3年3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人縦山会

(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	縦の木荘	コミュニティケアセンター縦山	11,438,629	経費立替
	小計		11,438,629	
長期				
	小計		0	
合計			11,438,629	

## 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	縦の木荘	樺倶楽部	17,565,865	経費立替
	縦の木荘	デイサロン千波山	3,795,155	経費立替
	小計		21,361,020	
長期				
	小計		0	
合計			21,361,020	

## 基本金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人縦山会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳	
		樫の木荘	コミュニティセンター縦山
前年度末残高	195,605,932	165,605,932	30,000,000
第一号基本金	111,750,932	81,750,932	30,000,000
第二号基本金	73,855,000	73,855,000	
第三号基本金	10,000,000	10,000,000	
第一号基本金	当期組入額		
	計	0	0
	当期取崩額		
	計	0	0
第二号基本金	当期組入額		
	計	0	0
	当期取崩額		
	計	0	0
第三号基本金	当期組入額		
	計	0	0
	当期取崩額		
	計	0	0
当年度末残高	195,605,932	165,605,932	30,000,000
第一号基本金	111,750,932	81,750,932	30,000,000
第二号基本金	73,855,000	73,855,000	0
第三号基本金	10,000,000	10,000,000	0

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人樺山会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳			
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		樺の木荘	コミュニティケアセン ター樺山	デイサロン千波山	樺俱樂部
前期繰越額				359,723,069	106,157,343	39,378,148	0	214,187,578
当期積立額	茨城県 新型コロナウイルス緊急包括支援	8,933,538		8,933,538	3,347,397	2,255,825	177,800	3,152,516
	鉾田市 がんばる商店支援	157,252		157,252	157,252			
当期積立額合計	0	9,090,790	0	9,090,790	3,504,649	2,255,825	177,800	3,152,516
当期取崩額	サービス活動費用計上			23,605,981	7,653,111	2,640,944	7,423	13,304,503
	特別費用計上			0	0	0	0	0
当期取崩額合計				23,605,981	7,653,111	2,640,944	7,423	13,304,503
当期末残高				345,207,878	102,008,881	38,993,029	170,377	204,035,591

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	
<b>【基本財産(有形固定資産)】</b>															
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)	330,749,546	101,127,643	5,539,560	0	20,872,908	6,765,870	0	0	315,416,198	94,361,773	468,632,386	238,752,894	784,048,584	333,114,667	
基本財産合計	465,907,029	101,127,643	5,539,560	0	20,872,908	6,765,870	0	0	450,573,681	94,361,773	468,632,386	238,752,894	919,206,067	333,114,667	
<b>【その他の固定資産(有形固定資産)】</b>															
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)	9,992,344	4,205,659	0	0	1,547,872	657,589	0	0	8,444,472	3,548,070	28,103,920	12,052,140	36,548,392	15,600,210	
構築物(固)	6,241,045	92,859	0	0	974,328	5,956	0	0	5,266,717	86,903	23,907,531	1,025,887	29,174,248	1,112,790	
車輛運搬具	15	0	0	0	0	0	0	0	15	0	33,546,015	5,040,000	33,546,030	5,040,000	
器具備品	12,692,122	731,182	2,745,654	407,584	4,342,876	131,368	2	0	11,094,898	1,007,398	105,518,580	8,935,894	116,613,478	9,943,292	
有形リース資産	2,038,608	0	0	0	741,312	0	0	0	1,297,296	0	2,409,264	0	3,706,560	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	41,664,610	5,029,700	2,745,654	407,584	7,606,388	794,913	2	0	36,803,874	4,642,371	193,485,310	27,053,921	230,289,184	31,696,292	
<b>【その他の固定資産(無形固定資産)】</b>															
権利(固)	668,170	0	10,000	0	30,217	0	0	0	647,953	0	183,267	0	831,220	0	
ソフトウェア	195,300	0	3,149,795	3,097,065	177,543	92,328	0	0	3,167,552	3,004,737	2,100,168	92,328	5,267,720	3,097,065	
その他の固定資産(無形固定資産)計	863,470	0	3,159,795	3,097,065	207,760	92,328	0	0	3,815,505	3,004,737	2,283,435	92,328	6,098,940	3,097,065	
その他の固定資産計	42,528,080	5,029,700	5,905,449	3,504,649	7,814,148	887,241	2	0	40,619,379	7,647,108	195,768,745	27,146,249	236,388,124	34,793,357	
基本財産及びその他の固定資産計	508,435,109	106,157,343	11,445,009	3,504,649	28,687,056	7,653,111	2	0	491,193,060	102,008,881	664,401,131	265,899,143	1,155,594,191	367,908,024	
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	508,435,109	106,157,343	11,445,009	3,504,649	28,687,056	7,653,111	2	0	491,193,060	102,008,881	664,401,131	265,899,143	1,155,594,191	367,908,024	

### 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	
<b>【基本財産(有形固定資産)】</b>															
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)	534,704,350	35,477,200	3,355,000	0	27,955,932	1,823,803	0	0	510,103,418	33,653,397	438,770,129	44,876,603	948,873,547	78,530,000	
基本財産合計	631,958,254	35,477,200	3,355,000	0	27,955,932	1,823,803	0	0	607,357,322	33,653,397	438,770,129	44,876,603	1,046,127,451	78,530,000	
<b>【その他の固定資産(有形固定資産)】</b>															
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)	13,096,306	0	0	0	769,875	0	0	0	12,326,431	0	20,117,983	0	32,444,414	0	
車輛運搬具	2,202,862	1,782,309	0	0	673,349	510,978	19,869	0	1,509,644	1,271,331	14,662,842	1,788,422	16,172,486	3,059,753	
器具備品	17,338,970	2,118,639	2,864,620	1,940,180	4,967,593	300,903	0	0	15,235,997	3,757,916	71,637,177	741,019	86,873,174	4,498,935	
有形リース資産	2,594,592	0	0	0	943,488	0	0	0	1,651,104	0	3,066,336	0	4,717,440	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	39,500,730	3,900,948	2,864,620	1,940,180	7,354,305	811,881	19,869	0	34,991,176	5,029,247	109,484,338	2,529,441	144,475,514	7,558,688	
<b>【その他の固定資産(無形固定資産)】</b>															
権利(固)	245,440	0	0	0	0	0	0	0	245,440	0	0	0	245,440	0	
ソフトウェア	0	0	315,645	315,645	5,260	5,260	0	0	310,385	310,385	5,260	5,260	315,645	315,645	
その他の固定資産(無形固定資産)計	245,440	0	315,645	315,645	5,260	5,260	0	0	555,825	310,385	5,260	5,260	561,085	315,645	
その他の固定資産計	39,746,170	3,900,948	3,180,265	2,255,825	7,359,565	817,141	19,869	0	35,547,001	5,339,632	109,489,598	2,534,701	145,036,599	7,874,333	
基本財産及びその他の固定資産計	671,704,424	39,378,148	6,535,265	2,255,825	35,315,497	2,640,944	19,869	0	642,904,323	38,993,029	548,259,727	47,411,304	1,191,164,050	86,404,333	
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	671,704,424	39,378,148	6,535,265	2,255,825	35,315,497	2,640,944	19,869	0	642,904,323	38,993,029	548,259,727	47,411,304	1,191,164,050	86,404,333	

### 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	
<b>【基本財産(有形固定資産)】</b>															
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)	17,128,296	0	0	0	961,749	0	0	0	16,166,547	0	6,732,243	0	22,898,790	0	
基本財産合計	57,923,614	0	0	0	961,749	0	0	0	56,961,865	0	6,732,243	0	63,694,108	0	
<b>【その他の固定資産(有形固定資産)】</b>															
構築物(固)	223,326	0	0	0	15,951	0	0	0	207,375	0	111,657	0	319,032	0	
器具備品	443,644	0	287,800	177,800	121,180	7,423	0	0	610,264	170,377	2,309,601	7,423	2,919,865	177,800	
その他の固定資産(有形固定資産)計	666,970	0	287,800	177,800	137,131	7,423	0	0	817,639	170,377	2,421,258	7,423	3,238,897	177,800	
その他の固定資産計	666,970	0	287,800	177,800	137,131	7,423	0	0	817,639	170,377	2,421,258	7,423	3,238,897	177,800	
基本財産及びその他の固定資産計	58,590,584	0	287,800	177,800	1,098,880	7,423	0	0	57,779,504	170,377	9,153,501	7,423	66,933,005	177,800	
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	58,590,584	0	287,800	177,800	1,098,880	7,423	0	0	57,779,504	170,377	9,153,501	7,423	66,933,005	177,800	

### 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	
<b>【基本財産(有形固定資産)】</b>															
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)	1,226,567,258	195,514,892	0	0	54,548,999	8,706,221	0	0	1,172,018,259	186,808,671	226,220,857	36,191,329	1,398,239,116	223,000,000	
基本財産合計	1,382,534,658	195,514,892	0	0	54,548,999	8,706,221	0	0	1,327,985,659	186,808,671	226,220,857	36,191,329	1,554,206,516	223,000,000	
<b>【その他の固定資産(有形固定資産)】</b>															
土地(固)	17,726,573	0	0	0	0	0	0	0	17,726,573	0	0	0	17,726,573	0	
建物(固)	24,222,026	0	62,909,000	0	5,135,294	0	0	0	81,995,732	0	5,135,294	0	87,131,026	0	
構築物(固)	117,539,858	0	3,520,000	3,040,000	11,658,408	126,666	0	0	109,401,450	2,913,334	47,587,562	126,666	156,989,012	3,040,000	
器具備品	39,746,271	18,672,686	6,720,850	112,516	11,812,738	4,471,616	0	0	34,654,383	14,313,586	49,111,510	21,445,092	83,765,893	35,758,678	
有形リース資産	1,252,800	0	0	0	1,252,800	0	0	0	0	0	6,013,440	0	6,013,440	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	200,487,528	18,672,686	73,149,850	3,152,516	29,859,240	4,598,282	0	0	243,778,138	17,226,920	107,847,806	21,571,758	351,625,944	38,798,678	
<b>【その他の固定資産(無形固定資産)】</b>															
権利(固)	141,572	0	0	0	12,301	0	0	0	129,271	0	54,329	0	183,600	0	
ソフトウェア	528,593	0	94,600	0	274,470	0	0	0	348,723	0	1,094,581	0	1,443,304	0	
無形リース資産	2,661,120	0	0	0	1,451,520	0	0	0	1,209,600	0	6,048,000	0	7,257,600	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	3,331,285	0	94,600	0	1,738,291	0	0	0	1,687,594	0	7,196,910	0	8,884,504	0	
その他の固定資産計	203,818,813	18,672,686	73,244,450	3,152,516	31,597,531	4,598,282	0	0	245,465,732	17,226,920	115,044,716	21,571,758	360,510,448	38,798,678	
基本財産及びその他の固定資産計	1,586,353,471	214,187,578	73,244,450	3,152,516	86,146,530	13,304,503	0	0	1,573,451,391	204,035,591	341,265,573	57,763,087	1,914,716,964	261,798,678	
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	1,586,353,471	214,187,578	73,244,450	3,152,516	86,146,530	13,304,503	0	0	1,573,451,391	204,035,591	341,265,573	57,763,087	1,914,716,964	261,798,678	

## 引当金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人樺山会  
拠点区分名 樺の木荘

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	23,634,320	6,849,050	1,574,620	2,469,000	26,439,750	県社協、法人規程分
計	23,634,320	6,849,050	1,574,620	2,469,000	26,439,750	

## 引当金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人樺山会  
拠点区分名 コミュニティケアセンター樺山

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	26,858,870	5,185,260	2,746,500	319,000	28,978,630	県社協、法人規程分
					0	
					0	
					0	
					0	
計	26,858,870	5,185,260	2,746,500	319,000	28,978,630	

## 引当金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人縦山会  
拠点区分名 デイサロン千波山

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	218,000	76,000	0	0	294,000	県社協、法人規程分
					0	
					0	
					0	
					0	
計	218,000	76,000	0	0	294,000	

## 引当金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人縦山会  
拠点区分名 櫻俱樂部

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	8,192,000	6,053,000	252,000	0	13,993,000	法人規程分
					0	
					0	
					0	
					0	
計	8,192,000	6,053,000	252,000	0	13,993,000	

樺の木荘拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目	本部	介護職員ホーム勤務	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	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		217,131,059	74,845,021	22,518,159	2,600,000	25,587,660	91,435,120	749,820	120,000	434,986,839		434,986,839
施設介護料収益		174,063,320								174,063,320		174,063,320
介護報酬収益		153,331,353								153,331,353		153,331,353
利用者負担金収益(公費)		5,558,569								5,558,569		5,558,569
利用者負担金収益(一般)		15,173,398								15,173,398		15,173,398
居宅介護料収益			63,471,013	17,608,592						81,079,605		81,079,605
(介護報酬収益)			56,904,157	15,866,271						72,770,428		72,770,428
介護報酬収益			56,904,157	15,866,271						72,770,428		72,770,428
(利用者負担金収益)			6,566,856	1,742,321						8,309,177		8,309,177
介護負担金収益(公費)			160,623	51,459						212,082		212,082
介護負担金収益(一般)			6,406,233	1,690,862						8,097,095		8,097,095
地域密着型介護料収益							68,501,422			68,501,422		68,501,422
(介護報酬収益)							61,652,196			61,652,196		61,652,196
介護報酬収益							61,652,196			61,652,196		61,652,196
(利用者負担金収益)							6,849,226			6,849,226		6,849,226
介護負担金収益(公費)							1,463,869			1,463,869		1,463,869
介護負担金収益(一般)							5,385,357			5,385,357		5,385,357
居宅介護支援介護料収益						24,316,150				24,316,150		24,316,150
居宅介護支援介護料収益						24,316,150				24,316,150		24,316,150
介護予防・日常生活支援総合事業収益			4,240,782							4,240,782		4,240,782
事業費収益			3,856,794							3,856,794		3,856,794
事業負担金収益(一般)			383,988							383,988		383,988
利用者等利用料収益		42,663,966	4,545,184	4,909,567			22,734,879	749,820		75,663,416		75,663,416
施設サービス利用料収益		518,996								518,996		518,996
居宅介護サービス利用料収益			90,964	318,064						409,028		409,028
地域密着型介護サービス利用料収益							6,440,859			6,440,859		6,440,859
食費収益(公費)			993,072							993,072		993,072
食費収益(一般)			11,936,630	4,454,220	1,514,040		9,819,020			27,723,910		27,723,910
食費収益(特定)			13,571,068		1,412,163					14,983,231		14,983,231
居住費収益(公費)			312,075							312,075		312,075
居住費収益(一般)			7,429,910	967,280			6,475,000			14,872,190		14,872,190
居住費収益(特定)			7,902,215	698,020						8,600,235		8,600,235
その他の利用料収益								749,820		749,820		749,820
その他の事業収益		403,773	2,588,042		2,600,000	1,271,510	198,819		120,000	7,182,144		7,182,144
補助金事業収益(公費)		403,773	437,759		2,600,000	768,000	198,819			4,408,351		4,408,351
受託事業収益(公費)						503,510				503,510		503,510
その他の事業収益			2,150,283						120,000	2,270,283		2,270,283
経常経費寄附金収益		320,000								320,000		320,000
経常経費寄附金収益		320,000								320,000		320,000
サービス活動収益計(1)		217,451,059	74,845,021	22,518,159	2,600,000	25,587,660	91,435,120	749,820	120,000	435,306,839		435,306,839
人件費		148,121,902	32,908,449	10,354,532	6,222,199	22,144,643	75,492,218	202,783		295,446,726		295,446,726
職員給料		87,996,212	19,005,799	6,252,516	4,329,456	14,506,018	47,363,700			179,453,701		179,453,701
職員給与		17,243,338	4,363,385	1,297,886	1,122,010	4,139,825	8,701,025			36,867,459		36,867,459
非常勤職員給与		23,288,705	4,976,001	1,647,656			7,653,248	202,783		37,768,393		37,768,393
退職給付費用		2,533,100	519,000			542,340	1,532,060			5,126,500		5,126,500
法定福利費		17,060,547	4,044,264	1,156,474	770,733	2,956,460	10,242,185			36,230,663		36,230,663
事業費	76,382	35,405,086	10,310,693	3,972,916	500,321	1,430,663	14,043,162	976,209		66,715,432		66,715,432
給食費		11,799,889	2,189,400	2,008,000			7,829,300			23,826,589		23,826,589
介護用品費		2,952,355	6,760	236,616			43,205			3,238,936		3,238,936
医薬品費		357,121	73,755	18,993			41,038			490,907		490,907
保健衛生費		804,378	180,724	39,915			194,124			1,219,141		1,219,141
被服費		33,616								33,616		33,616
教養娯楽費	4,700	1,013,697	621,362	10,836			195,594			1,846,189		1,846,189
日用品費		349,709	143,377	20,857			116,845			630,788		630,788
水道光熱費	30,162	5,088,760	1,234,680	277,701			2,554,648			9,185,951		9,185,951
燃料費		6,046,299	1,610,595	402,644			1,562			8,061,100		8,061,100
消耗器具備品費	41,520	4,049,360	1,540,096	629,561			436,872			9,047,612		9,047,612
賃借料		2,022,456	1,677,492	77,639			493,470		721,985	5,447,161		5,447,161
雑費		15,000					5,000			20,000		20,000
車輦費		864,966	1,032,452	250,154	500,321	500,321	257,524	254,224		3,659,962		3,659,962
雑費		7,480								7,480		7,480
事務費	1,295,885	14,263,170	3,061,561	513,087	231,132	1,395,068	4,037,300	70,160	5,100	24,877,463		24,877,463
福利厚生費		1,251,374	207,327	7,930	1,169	12,797	240,320			1,720,917		1,720,917
職員被服費		393,173	35,211	5,390		53,284	135,266			622,424		622,424
旅費交通費							3,000			513,000		513,000
研修研究費	510,000	868,156	22,720			112,040	112,220	4,800		1,119,936		1,119,936
事務消耗品費		334,061	152,816	27,654	29,959	55,005	381,333			980,828		980,828
印刷製本費		389,691	153,991	38,033	76,065	78,491	38,746			775,017		775,017
修繕費		1,165,516	834,408				221,553			2,221,477		2,221,477
通信運搬費	37,226	412,564	175,461	45,516	25,767	409,553	252,752			1,358,839		1,358,839
会議費		144,468	11,635							156,103		156,103
広報費		919,058	48,400				61,333			1,028,791		1,028,791
業務委託費		3,429,959	579,294	153,730	15,070	35,790	1,063,651	15,070		5,292,564		5,292,564
手数料	7,260	486,566	3,700		330	2,848	7,045		300	508,049		508,049
保険料	106,400	907,466	326,507	48,316	10,082	133,128	300,074	55,090		1,887,063		1,887,063
賃借料		871,717	261,940	120,518	48,649	483,840	153,970			1,940,634		1,940,634
土地・建物賃借料		50,000					600,000			650,000		650,000
租税公課		359,575					600			360,175		360,175
保守料		1,095,314	169,172	65,000	2,041	6,125	278,020			1,615,672		1,615,672
渉外費	489,331	180,705	37,219				3,000			707,255		707,255
諸会費		652,500	4,500	1,000	22,000	2,000				685,000		685,000
雑費	1,200	489,140	48,895			9,567	184,917			733,719		733,719
減価償却費	379,389	19,708,043	2,368,175				6,211,650	19,799		28,687,056		28,687,056
減価償却費	379,389	19,708,043	2,368,175				6,211,650	19,799		28,687,056		28,687,056
△国庫補助金等特別積立金取崩額		5,005,893	837,040				1,810,178			7,653,111		7,653,111
△国庫補助金等特別積立金取崩額		5,005,893	837,040				1,810,178			7,653,111		7,653,111
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,751,656	212,497,308	47,811,838	14,840,535	6,953,652	24,970,374	97,974,152	1,268,951	5,100	408,073,566	408,073,566
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,751,656	212,497,308	47,811,838	14,840,535	6,953,652	24,970,374	97,974,152	1,268,951	5,100	408,073,566	408,073,566
受取利息配当金収益		37	802							839		839
受取利息配当金収益		37	802							839		839
その他のサービス活動外収益	49,310	7,387,446	757,912			24,000	597,222			8,815,890		8,815,890
受入研修費収益		69,000								69,000		69,000
利用者等外給食収益		636,750								636,750		636,750
雑収益	49,310	6,681,696	757,912			24,000	597,222					

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) 令和2年4月1日 (至) 令和3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	319,387,874	93,069,277	20,906,233	18,695,211		452,058,595		452,058,595
	施設介護料収益	258,052,243					258,052,243		258,052,243
	介護報酬収益	231,080,448					231,080,448		231,080,448
	利用者負担金収益(公費)	655,237					655,237		655,237
	利用者負担金収益(一般)	26,316,558					26,316,558		26,316,558
	居宅介護料収益		85,800,804	18,021,741	18,420,211		122,242,756		122,242,756
	(介護報酬収益)		76,375,147	16,051,685	16,258,020		108,684,852		108,684,852
	介護報酬収益		71,452,584	16,051,685	13,180,082		100,684,351		100,684,351
	介護予防報酬収益		4,922,563		3,077,938		8,000,501		8,000,501
	(利用者負担金収益)		9,425,657	1,970,056	2,162,191		13,557,904		13,557,904
	介護負担金収益(公費)		30,826		61,466		92,292		92,292
	介護負担金収益(一般)		8,837,004	1,970,056	1,657,414		12,464,474		12,464,474
	介護予防負担金収益(公費)		9,016				9,016		9,016
介護予防負担金収益(一般)		548,811		443,311		992,122		992,122	
介護予防・日常生活支援総合事業収益		2,010,000		48,000		2,058,000		2,058,000	
事業費収益		2,010,000		48,000		2,058,000		2,058,000	
サ	利用者等利用料収益	59,513,531	4,635,098	2,884,492			67,033,121		67,033,121
	施設サービス利用料収益	13,406,791					13,406,791		13,406,791
	居宅介護サービス利用料収益		9,458	467,760			477,218		477,218
	食費収益(一般)	23,644,820	4,625,640	1,309,850			29,580,310		29,580,310
	食費収益(特定)	12,928,292		571,242			13,499,534		13,499,534
	居住費収益(一般)	9,132,500		535,640			9,668,140		9,668,140
	居住費収益(特定)	401,128					401,128		401,128
	その他の事業収益	1,822,100	623,375		227,000		2,672,475		2,672,475
	補助金事業収益(公費)	1,818,800	623,375		227,000		2,669,175		2,669,175
	受託事業収益(公費)	3,300					3,300		3,300
	障害福祉サービス等事業収益					18,983,560	18,983,560		18,983,560
	訓練等給付費収益					17,658,981	17,658,981		17,658,981
	利用者負担金収益					654,369	654,369		654,369
特定費用収益					670,210	670,210		670,210	
サービス活動収益計(1)	319,387,874	93,069,277	20,906,233	18,695,211	18,983,560	471,042,155		471,042,155	
ス	人件費	201,895,125	57,197,463	19,553,124	11,923,858	28,900,836	319,470,406		319,470,406
	役員報酬	3,600,000					3,600,000		3,600,000
	職員給料	123,298,186	35,564,885	12,157,964	7,414,153	19,249,681	197,684,869		197,684,869
	職員賞与	21,787,288	6,284,459	2,148,361	1,310,110	4,827,590	36,357,808		36,357,808
	非常勤職員給与	27,819,701	8,024,485	2,743,194	1,672,851	797,719	41,057,950		41,057,950
	退職給付費用	1,976,086	569,995	194,854	118,825	257,000	3,116,760		3,116,760
	法定福利費	23,413,864	6,753,639	2,308,751	1,407,919	3,768,846	37,653,019		37,653,019
	事業費	49,050,672	10,500,290	3,766,513	2,111,972	2,930,273	68,359,720		68,359,720
	給食費	21,372,738	2,293,316	1,084,626	7,029	654,401	25,412,110		25,412,110
	介護用品費	2,099,055	605,465	206,979	126,220	291,309	3,329,028		3,329,028
	医薬品費	4,693,910	1,353,941	462,848	282,253	233,454	7,026,406		7,026,406
	診療・療養等材料費	534,439	154,157	52,699	32,136	34,603	808,034		808,034
	保健衛生費	446,266	128,724	44,005	26,834	22,150	667,979		667,979
医療費	21,166	2,174	743	453	374	24,910		24,910	
被服費	22,866	2,960	1,011	616	509	27,962		27,962	
教養娯楽費	708,313	327,612	61,366	37,421	45,330	1,180,042		1,180,042	
日用品費	299,733	86,457	29,555	18,023	14,877	448,645		448,645	
水道光熱費	6,838,801	1,831,568	638,089	366,122	323,832	9,998,412		9,998,412	
燃料費	3,415,709	985,248	336,810	205,393	169,540	5,112,700		5,112,700	
消耗器具備品費	3,497,022	1,008,703	344,827	210,282	270,792	5,331,626		5,331,626	
賃借料	2,914,072	1,089,253	287,345	667,708	144,641	5,103,019		5,103,019	
車輛費	2,090,347	602,953	206,121	125,696	117,075	3,142,192		3,142,192	
雑費	96,235	27,759	9,489	5,786	607,386	746,655		746,655	
事務費	15,495,664	4,549,785	1,496,134	992,023	940,945	23,474,551		23,474,551	
福利厚生費	962,992	277,772	94,956	57,906	47,798	1,441,424		1,441,424	
職員被服費	227,339	65,575	22,417	13,670	22,064	351,065		351,065	
旅費交通費	168,264	48,535	16,592	10,118	8,351	251,860		251,860	
研修研究費	217,991	77,179	21,495	13,108	26,820	356,593		356,593	
事務消耗品費	343,145	105,029	33,836	20,633	23,447	526,090		526,090	
印刷製本費	470,826	135,808	46,427	28,311	28,869	710,241		710,241	
修繕費	831,976	239,981	82,037	50,028	60,545	1,264,567		1,264,567	
通信運搬費	863,932	338,872	80,226	127,984	117,483	1,528,497		1,528,497	
会議費	2,887	833	284	173	143	4,320		4,320	
広報費	657,734	189,721	64,857	39,551	32,646	984,509		984,509	
業務委託費	3,729,163	1,074,798	367,422	224,061	184,949	5,580,393		5,580,393	
手数料	111,383	32,128	10,983	6,697	5,528	166,719		166,719	
保険料	1,539,279	488,120	151,783	92,559	76,402	2,348,143		2,348,143	
賃借料	3,478,951	1,003,490	343,047	209,195	175,979	5,210,662		5,210,662	
土地・建物賃借料	20,043	5,782	1,976	1,205	994	30,000		30,000	
租税公課	350,222	23,284	7,960	5,453	4,006	390,925		390,925	
保守料	1,175,807	343,730	115,942	70,703	107,861	1,814,043		1,814,043	
渉外費	48,771	14,068	4,809	2,932	2,420	73,000		73,000	
諸会費	294,959	85,800	29,085	17,736	14,640	441,500		441,500	
減価償却費	24,177,053	5,854,008	1,996,564	1,217,541	2,070,331	35,315,497		35,315,497	
減価償却費	24,177,053	5,854,008	1,996,564	1,217,541	2,070,331	35,315,497		35,315,497	
△国庫補助金等特別積立金取崩額	1,328,224	371,169	122,238	74,543	744,770	2,640,944		2,640,944	
△国庫補助金等特別積立金取崩額	1,328,224	371,169	122,238	74,543	744,770	2,640,944		2,640,944	
サービス活動費用計(2)	289,290,290	77,730,377	26,690,097	16,170,851	34,097,615	443,979,230		443,979,230	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	30,097,584	15,338,900	△5,783,864	2,524,360	△15,114,055	27,062,925		27,062,925	
サ	受取利息配当金収益	1,086	4	1		2	1,093		1,093
	受取利息配当金収益	1,086	4	1		2	1,093		1,093
	その他のサービス活動外収益	3,032,810	173,129	34,213	12,326	697,334	3,949,812	△289,400	3,660,412

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) 令和2年4月1日 (至) 令和3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								
	受入研修費収益	330,300					330,300		330,300
	利用者等外給食収益	74,642	13,422	4,589	2,798	2,309	97,760		97,760
	雑収益	2,627,868	159,707	29,624	9,528	695,025	3,521,752	△289,400	3,232,352
	サービス活動外収益計(4)	3,033,896	173,133	34,214	12,326	697,336	3,950,905	△289,400	3,661,505
	費用								
	支払利息	224,182	64,665	22,105	13,480	11,127	335,559		335,559
	その他のサービス活動外費用	1,283,000					1,283,000	△289,400	993,600
	雑損失	1,283,000					1,283,000	△289,400	993,600
	サービス活動外費用計(5)	1,507,182	64,665	22,105	13,480	11,127	1,618,559	△289,400	1,329,159
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,526,714	108,468	12,109	△1,154	686,209	2,332,346		2,332,346	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	31,624,298	15,447,368	△5,771,755	2,523,206	△14,427,846	29,395,271		29,395,271	

デイサロン千波山拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		デイサービス	居宅介護支援	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収入					
	介護保険事業収益	28,187,285	6,192,267	34,379,552		34,379,552
	地域密着型介護料収益	25,442,483		25,442,483		25,442,483
	(介護報酬収益)	20,621,232		20,621,232		20,621,232
	介護報酬収益	20,621,232		20,621,232		20,621,232
	(利用者負担金収)	4,821,251		4,821,251		4,821,251
	介護負担金収益(公費)	1,719,308		1,719,308		1,719,308
	介護負担金収益(一般)	3,101,943		3,101,943		3,101,943
	居宅介護支援介護料収益		4,966,397	4,966,397		4,966,397
	居宅介護支援介護料収益		4,966,397	4,966,397		4,966,397
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	401,712		401,712		401,712
	事業費収益	344,432		344,432		344,432
	事業負担金収益(公費)	3,500		3,500		3,500
	事業負担金収益(一般)	53,780		53,780		53,780
利益						
利用者等利用料収益	2,136,890		2,136,890		2,136,890	
地域密着型介護サービス利用料収益	173,465		173,465		173,465	
食費収益(一般)	1,959,410		1,959,410		1,959,410	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料	4,015		4,015		4,015	
その他の事業収益	206,200	1,225,870	1,432,070		1,432,070	
補助金事業収益	206,200	148,000	354,200		354,200	
受託事業収益		1,077,870	1,077,870		1,077,870	
サービス活動収益計(1)	28,187,285	6,192,267	34,379,552		34,379,552	
費用						
人件費	17,847,153	10,472,288	28,319,441		28,319,441	
職員給料	10,866,463	7,492,501	18,358,964		18,358,964	
職員賞与	1,899,750	1,687,950	3,587,700		3,587,700	
非常勤職員給与	2,735,843		2,735,843		2,735,843	
退職給付費用	291,000		291,000		291,000	
法定福利費	2,054,097	1,291,837	3,345,934		3,345,934	
事業費	3,670,125	861,890	4,532,015		4,532,015	
給食費	730,757		730,757		730,757	
保健衛生費	65,568	34,947	100,515		100,515	
教養娯楽費	456,384		456,384		456,384	
日用品費	37,334	526	37,860		37,860	
水道光熱費	699,897	125,165	825,062		825,062	
消耗器具備品費	448,138	132,976	581,114		581,114	
賃借料	624,480	447,660	1,072,140		1,072,140	
葬祭費	12,000	3,000	15,000		15,000	
車輛費	595,567	117,616	713,183		713,183	
事務費	1,064,990	380,925	1,445,915		1,445,915	
福利厚生費	15,559	3,889	19,448		19,448	
職員被服費	15,246		15,246		15,246	
旅費交通費	1,120	280	1,400		1,400	
事務消耗品費	5,757	3,573	9,330		9,330	
印刷製本費	80,855	80,847	161,702		161,702	
通信運搬費	159,759	90,458	250,217		250,217	
業務委託費	110,536	13,134	123,670		123,670	
手数料	43,224		43,224		43,224	
保険料	69,862	17,464	87,326		87,326	
賃借料	329,472	25,080	354,552		354,552	
土地・建物賃借料	192,000	48,000	240,000		240,000	
租税公課		71,500	71,500		71,500	
渉外費	40,000	10,000	50,000		50,000	
諸会費	1,600	16,700	18,300		18,300	
減価償却費	1,098,880		1,098,880		1,098,880	
減価償却費	1,098,880		1,098,880		1,098,880	
△国庫補助金等特別積立金取崩額	7,423		7,423		7,423	
△国庫補助金等特別積立金取崩額	7,423		7,423		7,423	
サービス活動費用計(2)	23,673,725	11,715,103	35,388,828		35,388,828	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,513,560	△5,522,836	△1,009,276		△1,009,276	
サービス活						
収入						
受取利息配当金収益	122		122		122	
受取利息配当金収益	122		122		122	
その他のサービス活動外収益	560,847		560,847		560,847	
雑収益	560,847		560,847		560,847	
サービス活動外収益計(4)	560,969		560,969		560,969	

### デイサロン千波山拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		デイサービス	居宅介護支援	合計	内部取引消去	拠点区分合計
動 外 増 減 の 部	その他のサービス活動外費用	285,752	23,800	309,552		309,552
	雑損失	285,752	23,800	309,552		309,552
	サービス活動外費用計(5)	285,752	23,800	309,552		309,552
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	275,217	△23,800	251,417		251,417
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,788,777	△5,546,636	△757,859		△757,859

樺俱樂部拠点区分事業活動明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		特養	ショート	デイ	泉町荘's	ハーモニー	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収入	介護保険事業収益	369,776,255	48,373,135	51,406,509	3,543,236	404,840	473,503,975		473,503,975
	施設介護料収益	277,389,663					277,389,663		277,389,663
	介護報酬収益	246,236,111					246,236,111		246,236,111
	利用者負担金収益(公費)	404,732					404,732		404,732
	利用者負担金収益(一般)	30,748,820					30,748,820		30,748,820
	居宅介護料収益		35,102,690				35,102,690		35,102,690
	(介護報酬収益)		30,535,683				30,535,683		30,535,683
	介護報酬収益		30,284,675				30,284,675		30,284,675
	介護予防報酬収益		251,008				251,008		251,008
	(利用者負担金収益)		4,567,007				4,567,007		4,567,007
	介護負担金収益(一般)		4,534,343				4,534,343		4,534,343
	介護予防負担金収益(一般)		32,664				32,664		32,664
	地域密着型介護料収益			43,630,312			43,630,312		43,630,312
	(介護報酬収益)			38,403,389			38,403,389		38,403,389
	介護報酬収益			38,403,389			38,403,389		38,403,389
	(利用者負担金収益)			5,226,923			5,226,923		5,226,923
	介護負担金収益(一般)			5,226,923			5,226,923		5,226,923
	介護予防・日常生活支援総合事業収益			3,393,093			3,393,093		3,393,093
	事業費収益			2,992,772			2,992,772		2,992,772
	事業負担金収益(一般)			400,321			400,321		400,321
	利用者等利用料収益	92,386,592	13,270,445	4,111,620	3,543,236	404,840	113,716,733		113,716,733
	施設サービス利用料収益	2,635,826					2,635,826		2,635,826
	居宅介護サービス利用料収益		1,521,333				1,521,333		1,521,333
	地域密着型介護サービス利用料収益			421,195			421,195		421,195
	食費収益(一般)	30,500,196	4,297,824	3,607,910			38,405,930		38,405,930
	食費収益(特定)	8,412,426	625,966				9,038,392		9,038,392
	居住費収益(一般)	42,673,280	6,132,420				48,805,700		48,805,700
居住費収益(特定)	8,164,864	692,902				8,857,766		8,857,766	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料			68,865			68,865		68,865	
その他の利用料収益			13,650		3,543,236	404,840	3,961,726	3,961,726	
その他の事業収益			271,484			271,484		271,484	
補助金事業収益(公費)			271,484			271,484		271,484	
サービス活動収益計(1)	369,776,255	48,373,135	51,406,509	3,543,236	404,840	473,503,975		473,503,975	
活動増減	人件費	249,544,037	32,973,245	32,935,471	4,585,775		320,038,528		320,038,528
	職員給与	161,257,199	21,219,195	22,324,170	1,167,845		205,968,409		205,968,409
	職員賞与	34,143,815	4,655,974	4,139,590	310,000		43,249,379		43,249,379
	非常勤職員給与	19,471,850	2,517,055	1,895,998	2,470,822		26,355,725		26,355,725
	退職給付費用	4,719,714	623,634	622,920	86,732		6,053,000		6,053,000
	法定福利費	29,951,459	3,957,387	3,952,793	550,376		38,412,015		38,412,015
	事業費	42,073,581	6,170,692	7,658,467	5,805,516	143,700	61,851,956		61,851,956
	給食費	17,133,232	2,276,172	3,417,810	1,172,344		23,999,558		23,999,558
	介護用品費	2,482,054	330,940	496,410			3,309,404		3,309,404
	保健衛生費	866,704	106,767	160,151			1,133,622		1,133,622
	教養娯楽費	682,868	75,270	773,829	249,700		1,781,667		1,781,667
	日用品費	320,320	42,709	66,453			429,482		429,482
	水道光熱費	12,322,311	1,694,318	1,386,259	691,331		16,094,219		16,094,219
	燃料費	12,893	1,772	1,450			16,115		16,115
	消耗器具備品費	3,139,465	431,547	693,778	3,664,641		7,929,431		7,929,431
	賃借料	4,665,020	583,127	662,327	27,500	143,700	6,081,674		6,081,674
	葬祭費	30,000					30,000		30,000
	車輛費	418,714	628,070				1,046,784		1,046,784
	事務費	7,905,519	1,361,801	1,817,939	2,100,751		13,186,010		13,186,010
	福利厚生費	363,473	47,129	80,694			491,296		491,296
	職員被服費	318,668	38,174	57,262	46,532		460,636		460,636
	旅費交通費	15	2	3	17,099		17,119		17,119
	研修研究費	119,150	5,220	11,830			136,200		136,200
	事務消耗品費	127,054	39,060	45,795	59,140		271,049		271,049
	印刷製本費	273,477	91,159	91,158			455,794		455,794
	修繕費				43,340		43,340		43,340
	通信運搬費	652,691	200,828	150,620	175,490		1,179,629		1,179,629
会議費	3,240	432	648			4,320		4,320	
広報費	225,214	30,028	230,942	66,000		552,184		552,184	
業務委託費	2,840,337	355,042	405,642	87,560		3,688,581		3,688,581	
手数料	119,694	16,476	23,447	50,840		210,457		210,457	
保険料	876,436	187,808	187,807	23,850		1,275,901		1,275,901	
賃借料	569,564	189,854	189,854	26,400		975,672		975,672	
土地・建物賃借料	396,000	52,800	79,200	326,400		854,400		854,400	
租税公課	266,250	1,060	1,590	1,157,500		1,426,400		1,426,400	
保守料	647,038	92,434	184,868			924,340		924,340	
渉外費	47,968	6,395	64,729	17,000		136,092		136,092	
諸会費	59,250	7,900	11,850	3,600		82,600		82,600	
減価償却費	68,380,515	8,533,707	3,315,932	5,916,376		86,146,530		86,146,530	
減価償却費	68,380,515	8,533,707	3,315,932	5,916,376		86,146,530		86,146,530	
△国庫補助金等特別積立金取崩額	11,780,072	949,862	574,569			13,304,503		13,304,503	
△国庫補助金等特別積立金取崩額	11,780,072	949,862	574,569			13,304,503		13,304,503	
サービス活動費用計(2)	356,123,580	48,089,583	45,153,240	18,408,418	143,700	467,918,521		467,918,521	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,652,675	283,552	6,253,269	△14,865,182	261,140	5,585,454		5,585,454	
サービス活動外増減	受取利息配当金収益	351			88		439		439
	受取利息配当金収益	351			88		439		439
	その他のサービス活動外収益	4,601,487		95,808	55,023	20,000	4,772,318		4,772,318
	利用者等外給食収益	1,252,620					1,252,620		1,252,620
	雑収益	3,348,867		95,808	55,023	20,000	3,519,698		3,519,698
サービス活動外収益計(4)	4,601,838		95,808	55,111	20,000	4,772,757		4,772,757	
費用	支払利息	6,043,097	226,911	302,769	341,199		6,913,976		6,913,976
	支払利息	6,043,097	226,911	302,769	341,199		6,913,976		6,913,976
	その他のサービス活動外費用	634,730	20,090	61,345	109,500		825,665		825,665

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) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		特養	ショート	デイ	泉町荘's	ハーモニー	合計	内部取引消去	拠点区分合計
の 部	雑損失	634,730	20,090	61,345	109,500		825,665		825,665
	サービス活動外費用計(5)	6,677,827	247,001	364,114	450,699		7,739,641		7,739,641
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△2,075,989	△247,001	△268,306	△395,588	20,000	△2,966,884		△2,966,884
経常増減差額(7)=(3)+(6)		11,576,686	36,551	5,984,963	△15,260,770	281,140	2,618,570		2,618,570

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人縦山会  
 拠点区分名 樺の木荘

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
建設積立金	0	0	0	0	
退職準備積立金	20,651,000	6,716,930	4,043,620	23,324,310	法人規程分
				0	
				0	
				0	
計	20,651,000	6,716,930	4,043,620	23,324,310	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
建設積立資産	0	0	0	0	
移行時減価償却積立資産	0	0	0	0	
退職給付引当資産	26,858,870	6,849,050	4,043,620	29,664,300	県社協、法人規程分
				0	
				0	
計	26,858,870	6,849,050	4,043,620	29,664,300	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人樺山会  
 拠点区分名 コミュニティケアセンター樺山

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
建設積立金	0	0	0	0	
退職準備積立金	25,224,350	5,083,500	3,065,500	27,242,350	法人規程分
				0	
				0	
				0	
計	25,224,350	5,083,500	3,065,500	27,242,350	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
建設積立資産	0	0	0	0	
移行時減価償却積立資産	0	0	0	0	
退職給付引当資産	26,858,870	5,185,260	3,065,500	28,978,630	県社協、法人規程分
				0	
				0	
計	26,858,870	5,185,260	3,065,500	28,978,630	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人縦山会  
 拠点区分名 デイサロン千波山

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
建設積立金	0	0	0	0	
退職準備積立金	218,000	76,000	0	294,000	法人規程分
				0	
				0	
				0	
計	218,000	76,000	0	294,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
建設積立資産	0	0	0	0	
移行時減価償却積立資産	0	0	0	0	
退職給付引当資産	218,000	76,000	0	294,000	県社協、法人規程分
				0	
				0	
計	218,000	76,000	0	294,000	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人縦山会  
 拠点区分名 櫻俱樂部

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
建設積立金	0	0	0	0	
退職準備積立金	8,192,000	6,053,000	252,000	13,993,000	法人規程分
				0	
				0	
				0	
計	8,192,000	6,053,000	252,000	13,993,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
建設積立資産	0	0	0	0	
移行時減価償却積立資産	0	0	0	0	
退職給付引当資産	8,192,000	6,053,000	252,000	13,993,000	法人規程分
				0	
				0	
計	8,192,000	6,053,000	252,000	13,993,000	