

計算関係書類及び財産目録

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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 拠点区分計算書類(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 (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 (⑪) 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 縦山会

銚田市縦山500-1

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	1,434,943,000	1,462,822,267	△27,879,267
		障害福祉サービス等事業収入	16,436,000	16,442,762	△6,762
		受取利息配当金収入	4,000	3,407	593
		その他の収入	11,463,000	11,622,373	△159,373
		事業活動収入計(1)	1,462,846,000	1,490,890,809	△28,044,809
	支出	人件費支出	975,471,000	996,076,775	△20,605,775
		事業費支出	245,027,000	244,073,648	953,352
		事務費支出	67,507,000	69,156,992	△1,649,992
		利用者負担軽減額		187,802	△187,802
		支払利息支出	5,971,000	5,971,291	△291
その他の支出		3,194,000	2,889,229	304,771	
徴収不能額			26,942	△26,942	
事業活動支出計(2)	1,297,170,000	1,318,382,679	△21,212,679		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		165,676,000	172,508,130	△6,832,130	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	828,000	2,084,000	△1,256,000
		固定資産売却収入	1,305,000	1,303,813	1,187
		施設整備等収入計(4)	2,133,000	3,387,813	△1,254,813
	支出	設備資金借入金元金償還支出	56,744,000	56,744,000	
		固定資産取得支出	20,864,000	21,417,439	△553,439
		固定資産除却・廃棄支出		15,400	△15,400
ファイナンス・リース債務の返済支出	5,472,000	5,410,732	61,268		
施設整備等支出計(5)	83,080,000	83,587,571	△507,571		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△80,947,000	△80,199,758	△747,242	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	9,421,000	4,883,000	4,538,000
		その他の活動による収入	832,000	1,111,998	△279,998
		その他の活動による収入計(7)	10,253,000	5,994,998	4,258,002
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	2,140,000	2,140,000	
		積立資産支出	15,370,000	18,836,760	△3,466,760
		その他の活動による支出	203,000	280,115	△77,115
		その他の活動支出計(8)	17,713,000	21,256,875	△3,543,875
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△7,460,000	△15,261,877	7,801,877
予備費支出(10)		6,000,000	—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		71,269,000	77,046,495	△5,777,495	
前期末支払資金残高(12)		539,785,000	539,784,895	105	
当期末支払資金残高(11)+(12)		611,054,000	616,831,390	△5,777,390	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	1,462,822,267	1,423,006,774	39,815,493
		障害福祉サービス等事業収益	16,442,762	15,482,332	960,430
		その他の収益		524,910	△524,910
		サービス活動収益計(1)	1,479,265,029	1,439,014,016	40,251,013
	費用	人件費	1,010,030,535	972,141,764	37,888,771
		事業費	244,250,767	212,653,680	31,597,087
		事務費	69,156,992	64,250,982	4,906,010
		利用者負担軽減額	187,802		187,802
		減価償却費	149,815,598	152,882,146	△3,066,548
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	23,685,471	24,181,999	△496,528
		徴収不能額		1,387,678	△1,387,678
		徴収不能引当金繰入	26,968	648,271	△621,303
		その他の費用		206,520	△206,520
サービス活動費用計(2)	1,449,783,191	1,379,989,042	69,794,149		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		29,481,838	59,024,974	△29,543,136	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,407	2,793	614
		その他のサービス活動外収益	11,622,373	17,652,221	△6,029,848
		サービス活動外収益計(4)	11,625,780	17,655,014	△6,029,234
	費用	支払利息	5,971,291	6,587,473	△616,182
		その他のサービス活動外費用	2,926,039	4,906,180	△1,980,141
		サービス活動外費用計(5)	8,897,330	11,493,653	△2,596,323
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,728,450	6,161,361	△3,432,911	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		32,210,288	65,186,335	△32,976,047	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,084,000	1,202,933	881,067
		固定資産売却益	417,996		417,996
		特別収益計(8)	2,501,996	1,202,933	1,299,063
	費用	固定資産売却損・処分損	293,447	26,221	267,226
		△国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	760,353		760,353
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,084,000	1,202,933	881,067
特別費用計(9)	1,617,094	1,229,154	387,940		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		884,902	△26,221	911,123	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		33,095,190	65,160,114	△32,064,924	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,899,807,787	1,836,757,673	63,050,114
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,932,902,977	1,901,917,787	30,985,190
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		7,449,280	16,089,310	△8,640,030
	その他の積立金積立額(16)		21,238,280	18,199,310	3,038,970
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,919,113,977	1,899,807,787	19,306,190

法人単位貸借対照表

令和 5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	654,136,055	575,006,482	79,129,573	流 動 負 債	88,922,937	99,587,934	△10,664,997
現 金 預 金	418,295,586	339,468,482	78,827,104	事 業 未 払 金	34,833,591	32,677,585	2,156,006
事 業 未 収 金	225,735,185	226,278,599	△543,414	1年以内返済予定 設 備 資 金 借 入 金	45,744,000	56,744,000	△11,000,000
未 収 金	74,007	626,885	△552,878	1年以内返済予定 長 期 運 営 資 金 借 入 金		2,140,000	△2,140,000
未 収 補 助 金	3,712,000	948,933	2,763,067	1年以内返済予定 リ ー ス 債 務 金	5,309,832	5,095,052	214,780
貯 蔵 品	374,292	801,034	△426,742	預 り 金	959,518	915,893	43,625
医 薬 品	83,857	260,976	△177,119	職 員 預 り 金	2,042,246	1,968,154	74,092
立 替 金	4,369,857	4,770,948	△401,091	前 受 収 益	33,750	47,250	△13,500
前 払 費 用	2,139,568	2,498,896	△359,328	固 定 負 債	691,004,504	722,599,056	△31,594,552
徴 収 不 能 金	△648,297	△648,271	△26	設 備 資 金 借 入 金	593,450,000	639,194,000	△45,744,000
固 定 資 産	2,621,130,943	2,731,786,699	△110,655,756	リ ー ス 債 務	13,425,764	13,230,076	195,688
基 本 財 産	2,250,265,714	2,353,103,960	△102,838,246	退 職 給 付 金	84,128,740	70,174,980	13,953,760
土 地	429,174,105	429,174,105		引 当 金			
建 物	1,821,091,609	1,923,929,855	△102,838,246	負 債 の 部 合 計	779,927,441	822,186,990	△42,259,549
そ の 他 の 固 定 資 産	370,865,229	378,682,739	△7,817,510	純 資 産 の 部			
土 地	32,695,049	32,695,049		基 本 金	195,605,932	195,605,932	
建 物	76,615,900	83,675,211	△7,059,311	基 本 金	195,605,932	195,605,932	
構 築 物	106,411,446	117,661,632	△11,250,186	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	299,866,988	322,228,812	△22,361,824
車 輛 運 搬 具	122,502	1,389,930	△1,267,428	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	299,866,988	322,228,812	△22,361,824
器 具 及 び 備 品	45,366,770	46,291,869	△925,099	そ の 他 の 積 立 金	80,752,660	66,963,660	13,789,000
有 形 リ ー ス 資 産	7,930,780	4,185,640	3,745,140	退 職 準 備 金	80,752,660	66,963,660	13,789,000
権 利	794,408	980,146	△185,738	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,919,113,977	1,899,807,787	19,306,190
ソ フ ト ウ ェ ア	5,606,901	6,376,795	△769,894	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動 増 減 差 額)	1,919,113,977	1,899,807,787	19,306,190
無 形 リ ー ス 資 産	10,912,618	14,139,489	△3,226,871		33,095,190	65,160,114	△32,064,924
退 職 給 付 引 当 資 産	3,376,080	3,211,320	164,760				
長 期 前 払 費 用	280,115	1,111,998	△831,883				
退 職 準 備 積 立 資 産	80,752,660	66,963,660	13,789,000	純 資 産 の 部 合 計	2,495,339,557	2,484,606,191	10,733,366
資 産 の 部 合 計	3,275,266,998	3,306,793,181	△31,526,183	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	3,275,266,998	3,306,793,181	△31,526,183

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、平成元年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) 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

期末売上債権について過去3年間の徴収不能実績(縦の木荘拠点区分0.1%)に基づき、計上している。

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。

(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」

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」

「居宅介護支援樫俱樂部」

エ 樫俱樂部拠点区分(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム樫俱樂部」

「短期入所生活介護樫俱樂部」

「通所介護樫俱樂部」

「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	1,923,929,855	1,441,495	104,279,741	1,821,091,609
合計	2,353,103,960	1,441,495	104,279,741	2,250,265,714

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

車輛運搬具売却に伴い国庫補助金等特別積立金を760,353円取り崩した。

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)	1,062,920,261 円
合 計	1,218,887,661 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)	620,920,000 円
合 計	620,920,000 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

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)	3,169,855,532	1,348,763,923	1,821,091,609
土 地	32,695,049	0	32,695,049
建 物	123,976,418	47,360,518	76,615,900
構 築 物	225,353,206	118,941,760	106,411,446
車輛運搬具	5,002,120	4,879,618	122,502
器具及び備品	296,964,072	251,597,302	45,366,770
有形リース資産	19,574,880	11,644,100	7,930,780
合 計	4,302,595,382	1,783,187,221	2,519,408,161

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4年4月1日 (至)令和5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	980,785,215	482,037,052	0	1,462,822,267		1,462,822,267
		障害福祉サービス等事業収入	0	16,442,762	0	16,442,762		16,442,762
		経常経費寄附金収入	0	0	0	0		0
		受取利息配当金収入	1,709	1,698	0	3,407		3,407
		その他の収入	7,348,843	4,273,530	0	11,622,373		11,622,373
		事業活動収入計(1)	988,135,767	502,755,042	0	1,490,890,809	0	1,490,890,809
	支出	人件費支出	662,091,566	333,985,209	0	996,076,775		996,076,775
		事業費支出	162,055,169	82,018,479	0	244,073,648		244,073,648
		事務費支出	42,993,526	26,163,466	0	69,156,992		69,156,992
		利用者負担軽減額	187,802	0	0	187,802		187,802
		支払利息支出	5,944,874	26,417	0	5,971,291		5,971,291
		その他の支出	1,577,372	1,311,857	0	2,889,229		2,889,229
		徴収不能額	26,942	0	0	26,942		26,942
	事業活動支出計(2)	874,877,251	443,505,428	0	1,318,382,679	0	1,318,382,679	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		113,258,516	59,249,614	0	172,508,130	0	172,508,130	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,256,000	828,000	0	2,084,000		2,084,000
		設備整備借入金収入	0	0	0	0		0
		固定資産売却収入	486,781	817,032	0	1,303,813		1,303,813
		施設整備等収入計(4)	1,742,781	1,645,032	0	3,387,813	0	3,387,813
	支出	設備資金借入金元金償還支出	45,744,000	11,000,000	0	56,744,000		56,744,000
		固定資産取得支出	16,270,693	5,146,746	0	21,417,439		21,417,439
		固定資産除却・廃棄支出	15,400	0	0	15,400		15,400
		ファイナンス・リース債務の返済支出	3,895,932	1,514,800	0	5,410,732		5,410,732
		施設整備等支出計(5)	65,926,025	17,661,546	0	83,587,571	0	83,587,571
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△64,183,244	△16,016,514	0	△80,199,758	0	△80,199,758
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	0	0	0	0		0
		投資有価証券売却収入	0	0	0	0		0
		事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0
		積立資産取崩収入	3,936,000	947,000	0	4,883,000		4,883,000
		その他の活動による収入	772,958	339,040	0	1,111,998		1,111,998
		その他の活動収入計(7)	4,708,958	1,286,040	0	5,994,998	0	5,994,998
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	2,140,000	0	0	2,140,000		2,140,000
		積立資産支出	14,088,520	4,748,240	0	18,836,760		18,836,760
		事業区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0
		その他の活動による支出	220,990	59,125	0	280,115		280,115
		その他の活動支出計(8)	16,449,510	4,807,365	0	21,256,875	0	21,256,875
その他活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△11,740,552	△3,521,325	0	△15,261,877	0	△15,261,877	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)		37,334,720	39,711,775	0	77,046,495	0	77,046,495	
前期末支払資金残高(12)		309,219,569	230,565,326	0	539,784,895	0	539,784,895	
当期末支払資金残高(11)+(12)		346,554,289	270,277,101	0	616,831,390	0	616,831,390	

事業活動内訳表

(自)令和4年4月1日 (至)令和5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	980,785,215	482,037,052	0	1,462,822,267		1,462,822,267
	障害福祉サービス事業等収益	0	16,442,762	0	16,442,762		16,442,762
	経常経費寄附金収益	0	0	0	0		0
	その他の収益	0	0	0	0		0
	サービス活動収益計(1)	980,785,215	498,479,814	0	1,479,265,029	0	1,479,265,029
	費用						
	人件費	672,244,086	337,786,449	0	1,010,030,535		1,010,030,535
	事業費	162,055,169	82,195,598	0	244,250,767		244,250,767
	事務費	42,993,526	26,163,466	0	69,156,992		69,156,992
利用者負担軽減額	187,802	0	0	187,802		187,802	
減価償却費	113,650,660	36,164,938	0	149,815,598		149,815,598	
国庫補助金等特別積立金取崩額	21,051,288	2,634,183	0	23,685,471		23,685,471	
徴収不能額	0	0	0	0		0	
徴収不能引当金繰入	26,968	0	0	26,968		26,968	
その他の費用	0	0	0	0		0	
サービス活動費用計(2)	970,106,923	479,676,268	0	1,449,783,191	0	1,449,783,191	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,678,292	18,803,546	0	29,481,838	0	29,481,838	
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	1,709	1,698	0	3,407		3,407
	その他のサービス活動外収益	7,348,843	4,273,530	0	11,622,373		11,622,373
	サービス活動外収益計(4)	7,350,552	4,275,228	0	11,625,780	0	11,625,780
	費用						
支払利息	5,944,874	26,417	0	5,971,291		5,971,291	
その他のサービス活動外費用	1,577,372	1,348,667	0	2,926,039		2,926,039	
サービス活動外費用計(5)	7,522,246	1,375,084	0	8,897,330	0	8,897,330	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△171,694	2,900,144	0	2,728,450	0	2,728,450	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,506,598	21,703,690	0	32,210,288	0	32,210,288	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	1,256,000	828,000	0	2,084,000		2,084,000
	固定資産受贈額	0	0	0	0		0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却益	417,996	0	0	417,996		417,996
	その他の特別収益	0	0	0	0		0
	特別収益計(8)	1,673,996	828,000	0	2,501,996	0	2,501,996
	費用						
	固定資産売却損・処分損	15,433	278,014	0	293,447		293,447
	△国庫補助金等特別積立金取崩額	0	760,353	0	760,353		760,353
国庫補助金等特別積立金積立額	1,256,000	828,000	0	2,084,000		2,084,000	
事業区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	0		0	
特別費用計(9)	1,271,433	345,661	0	1,617,094	0	1,617,094	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	402,563	482,339	0	884,902	0	884,902	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,909,161	22,186,029	0	33,095,190	0	33,095,190	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,141,744,216	758,063,571	0	1,899,807,787	0	1,899,807,787
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,152,653,377	780,249,600	0	1,932,902,977	0	1,932,902,977
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	5,217,000	2,232,280	0	7,449,280	0	7,449,280
	その他の積立金積立額(16)	15,693,280	5,545,000	0	21,238,280	0	21,238,280
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,142,177,097	776,936,880	0	1,919,113,977	0	1,919,113,977

貸借対照表内訳表
令和5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	378,701,265	282,752,408	0	661,453,673	△7,317,618	654,136,055
現金預金	213,596,094	204,699,492	0	418,295,586		418,295,586
事業未収金	151,766,801	73,968,384	0	225,735,185		225,735,185
未収金	55,552	18,455	0	74,007		74,007
未収補助金	2,642,000	1,070,000	0	3,712,000		3,712,000
貯蔵品	0	374,292	0	374,292		374,292
医薬品	0	83,857	0	83,857		83,857
立替金	2,281,519	2,088,338	0	4,369,857		4,369,857
前払費用	1,689,978	449,590	0	2,139,568		2,139,568
事業区分間貸付金	7,317,618	0	0	7,317,618	△7,317,618	0
徴収不能引当金	△648,297	0	0	△648,297		△648,297
固定資産	1,997,111,350	624,019,593	0	2,621,130,943	0	2,621,130,943
基本財産	1,685,045,536	565,220,178	0	2,250,265,714	0	2,250,265,714
土地	331,920,201	97,253,904	0	429,174,105		429,174,105
建物	1,353,125,335	467,966,274	0	1,821,091,609		1,821,091,609
その他の固定資産	312,065,814	58,799,415	0	370,865,229	0	370,865,229
土地	28,427,049	4,268,000	0	32,695,049		32,695,049
建物	76,615,900	0	0	76,615,900		76,615,900
構築物	92,395,956	14,015,490	0	106,411,446		106,411,446
車輛運搬具	122,501	1	0	122,502		122,502
器具及び備品	35,152,713	10,214,057	0	45,366,770		45,366,770
建設仮勘定	0	0	0	0		0
有形リース資産	7,930,780	0	0	7,930,780		7,930,780
権利	623,408	171,000	0	794,408		794,408
ソフトウェア	4,366,467	1,240,434	0	5,606,901		5,606,901
無形リース資産	8,814,450	2,098,168	0	10,912,618		10,912,618
建設積立資産	0	0	0	0		0
退職給付引当資産	1,462,320	1,913,760	0	3,376,080		3,376,080
長期前払費用	220,990	59,125	0	280,115		280,115
退職準備積立資産	55,933,280	24,819,380	0	80,752,660		80,752,660
資産の部合計	2,375,812,615	906,772,001	0	3,282,584,616	△7,317,618	3,275,266,998
流動負債	82,502,921	13,737,634	0	96,240,555	△7,317,618	88,922,937
事業未払金	29,879,011	4,954,580	0	34,833,591		34,833,591

貸借対照表内訳表
令和5年3月31日現在

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
その他の未払金	0	0	0	0		0
1年以内返済予定 設備資金借入金	45,744,000	0	0	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	0	0		0
1年以内返済予定 リース債務	3,963,648	1,346,184	0	5,309,832		5,309,832
預り金	840,266	119,252	0	959,518		959,518
職員預り金	2,042,246	0	0	2,042,246		2,042,246
前受収益	33,750	0	0	33,750		33,750
事業区分間借入金	0	7,317,618	0	7,317,618	△7,317,618	0
固定負債	663,627,172	27,377,332	0	691,004,504	0	691,004,504
設備資金借入金	593,450,000	0	0	593,450,000		593,450,000
長期運営資金借入金	0	0	0	0		0
リース債務	12,781,572	644,192	0	13,425,764		13,425,764
退職給付引当金	57,395,600	26,733,140	0	84,128,740		84,128,740
負債の部合計	746,130,093	41,114,966	0	787,245,059	△7,317,618	779,927,441
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	265,966,213	33,900,775	0	299,866,988	0	299,866,988
その他の積立金	55,933,280	24,819,380	0	80,752,660	0	80,752,660
建設準備積立金	0	0	0	0		0
退職準備積立金	55,933,280	24,819,380	0	80,752,660		80,752,660
次期繰越活動増減差額	1,142,177,097	776,936,880	0	1,919,113,977	0	1,919,113,977
(うち当期活動増減差額)	10,909,161	22,186,029	0	33,095,190	0	33,095,190
純資産の部合計	1,629,682,522	865,657,035	0	2,495,339,557	0	2,495,339,557
負債及び純資産の部合計	2,375,812,615	906,772,001	0	3,282,584,616	△7,317,618	3,275,266,998

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

社会福祉法人樅山会

(単位:円)

勘定科目		樅の木荘	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	437,168,599	39,342,465	504,274,151	980,785,215		980,785,215
		障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	0		0
		経常経費寄附金収入	0	0	0	0		0
		受取利息配当金収入	999	158	552	1,709		1,709
		その他の収入	3,145,415	491,362	3,712,066	7,348,843		7,348,843
	事業活動収入計(1)	440,315,013	39,833,985	507,986,769	988,135,767	0	988,135,767	
	支出	人件費支出	302,524,042	29,250,539	330,316,985	662,091,566		662,091,566
		事業費支出	85,551,798	5,089,186	71,414,185	162,055,169		162,055,169
		事務費支出	25,504,594	1,733,217	15,755,715	42,993,526		42,993,526
		利用者負担軽減額	187,802	0	0	187,802		187,802
支払利息支出		0	0	5,944,874	5,944,874		5,944,874	
その他の支出		413,662	224,756	938,954	1,577,372		1,577,372	
徴収不能額		26,942	0	0	26,942		26,942	
事業活動支出計(2)	414,208,840	36,297,698	424,370,713	874,877,251	0	874,877,251		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	26,106,173	3,536,287	83,616,056	113,258,516	0	113,258,516		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,256,000	0	0	1,256,000		1,256,000
		設備整備借入金収入	0	0	0	0		0
		固定資産売却収入	486,781	0	0	486,781		486,781
		施設整備等収入計(4)	1,742,781	0	0	1,742,781	0	1,742,781
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	45,744,000	45,744,000		45,744,000
		固定資産取得支出	14,945,743	436,350	888,600	16,270,693		16,270,693
		固定資産除却・廃棄支出	15,400	0	0	15,400		15,400
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,812,972	196,632	1,886,328	3,895,932		3,895,932
		施設整備等支出計(5)	16,774,115	632,982	48,518,928	65,926,025	0	65,926,025
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△15,031,334	△632,982	△48,518,928	△64,183,244	0	△64,183,244	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	0	0	0	0		0
		投資有価証券売却収入	0	0	0	0		0
		事業区分間繰入金収入	0	0	0	0		0
		拠点区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0
		積立資産取崩収入	2,298,000	227,000	1,411,000	3,936,000		3,936,000
		その他の活動による収入	484,166	7,880	280,912	772,958		772,958
		その他の活動収入計(7)	2,782,166	234,880	1,691,912	4,708,958	0	4,708,958
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	2,140,000	2,140,000		2,140,000
		積立資産支出	6,082,520	632,000	7,374,000	14,088,520		14,088,520
		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	0	0	0	0	0	0
		その他の活動による支出	194,865	0	26,125	220,990		220,990
		その他の活動支出計(8)	6,277,385	632,000	9,540,125	16,449,510	0	16,449,510
その他活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,495,219	△397,120	△7,848,213	△11,740,552	0	△11,740,552		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)	7,579,620	2,506,185	27,248,915	37,334,720	0	37,334,720		
前期末支払資金残高(12)	198,039,014	9,907,625	101,272,930	309,219,569	0	309,219,569		
当期末支払資金残高(11)+(12)	205,618,634	12,413,810	128,521,845	346,554,289	0	346,554,289		

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
 (自)令和4年4月1日 (至)令和5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	437,168,599	39,342,465	504,274,151	980,785,215		980,785,215
		障害福祉サービス事業等収益	0	0	0	0		0
		経常経費寄附金収益	0	0	0	0		0
		その他の収益	0	0	0	0		0
		サービス活動収益計(1)	437,168,599	39,342,465	504,274,151	980,785,215	0	980,785,215
	費用	人件費	306,308,562	29,655,539	336,279,985	672,244,086		672,244,086
		事業費	85,551,798	5,089,186	71,414,185	162,055,169		162,055,169
		事務費	25,504,594	1,733,217	15,755,715	42,993,526		42,993,526
		利用者負担軽減額	187,802	0	0	187,802		187,802
		減価償却費	27,759,272	1,616,534	84,274,854	113,650,660		113,650,660
国庫補助金等特別積立金取崩額		7,967,365	29,692	13,054,231	21,051,288		21,051,288	
徴収不能額		0	0	0	0		0	
徴収不能引当金繰入		26,968	0	0	26,968		26,968	
その他の費用	0	0	0	0		0		
サービス活動費用計(2)	437,371,631	38,064,784	494,670,508	970,106,923	0	970,106,923		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△203,032	1,277,681	9,603,643	10,678,292	0	10,678,292		
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	999	158	552	1,709		1,709
		その他のサービス活動外収益	3,145,415	491,362	3,712,066	7,348,843		7,348,843
		サービス活動外収益計(4)	3,146,414	491,520	3,712,618	7,350,552	0	7,350,552
	費用	支払利息	0	0	5,944,874	5,944,874		5,944,874
		その他のサービス活動外費用	413,662	224,756	938,954	1,577,372		1,577,372
サービス活動外費用計(5)	413,662	224,756	6,883,828	7,522,246	0	7,522,246		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,732,752	266,764	△3,171,210	△171,694	0	△171,694		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,529,720	1,544,445	6,432,433	10,506,598	0	10,506,598		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,256,000	0	0	1,256,000		1,256,000
		事業区分間繰入金収益	0	0	0	0		0
		拠点区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
		固定資産売却益	417,996	0	0	417,996		417,996
		その他の特別収益	0	0	0	0		0
		特別収益計(8)	1,673,996	0	0	1,673,996	0	1,673,996
	費用	固定資産売却損・処分損	15,433	0	0	15,433		15,433
		△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	1,256,000	0	0	1,256,000		1,256,000
		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	0	0	0	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0	0		0		
特別費用計(9)	1,271,433	0	0	1,271,433	0	1,271,433		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	402,563	0	0	402,563	0	402,563		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,932,283	1,544,445	6,432,433	10,909,161	0	10,909,161		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	380,063,510	65,986,780	695,693,926	1,141,744,216	0	1,141,744,216	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	382,995,793	67,531,225	702,126,359	1,152,653,377	0	1,152,653,377	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	3,204,000	602,000	1,411,000	5,217,000	0	5,217,000	
	その他の積立金積立額(16)	7,312,280	632,000	7,749,000	15,693,280	0	15,693,280	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	378,887,513	67,501,225	695,788,359	1,142,177,097	0	1,142,177,097	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和5年3月31日現在

社会福祉法人 樫山会

(単位:円)

勘定科目	樫の木荘	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	233,212,242	25,399,726	136,063,767	394,675,735	△15,974,470	378,701,265
現金預金	158,759,359	18,430,804	36,405,931	213,596,094		213,596,094
事業未収金	64,320,980	6,737,138	80,708,683	151,766,801		151,766,801
未収金	11,968	0	43,584	55,552		55,552
未収補助金	1,332,000	200,000	1,110,000	2,642,000		2,642,000
貯蔵品	0	0	0	0		0
医薬品	0	0	0	0		0
立替金	88,489	0	2,193,030	2,281,519		2,281,519
前払費用	1,249,021	31,784	409,173	1,689,978		1,689,978
事業区分間貸付金	7,317,618	0	0	7,317,618		7,317,618
拠点区分間貸付金	781,104	0	15,193,366	15,974,470	△15,974,470	0
徴収不能引当金	△648,297	0	0	△648,297		△648,297
固定資産	499,664,869	58,818,164	1,438,628,317	1,997,111,350	0	1,997,111,350
基本財産	411,119,508	55,038,367	1,218,887,661	1,685,045,536	0	1,685,045,536
土地	135,157,483	40,795,318	155,967,400	331,920,201		331,920,201
建物	275,962,025	14,243,049	1,062,920,261	1,353,125,335		1,353,125,335
その他の固定資産	88,545,361	3,779,797	219,740,656	312,065,814	0	312,065,814
土地	10,700,476	0	17,726,573	28,427,049		28,427,049
建物	6,035,205	0	70,580,695	76,615,900		76,615,900
構築物	6,289,964	454,026	85,651,966	92,395,956		92,395,956
車輛運搬具	1	122,500	0	122,501		122,501
器具及び備品	19,946,104	884,075	14,322,534	35,152,713		35,152,713
建設仮勘定	0	0	0	0		0
有形リース資産	5,613,300	0	2,317,480	7,930,780		7,930,780
権利	518,739	0	104,669	623,408		623,408
ソフトウェア	3,799,857	132,440	434,170	4,366,467		4,366,467
無形リース資産	3,147,250	753,756	4,913,444	8,814,450		8,814,450
建設積立資産	0	0	0	0		0
退職給付引当資産	1,462,320	0	0	1,462,320		1,462,320
長期前払費用	194,865	0	26,125	220,990		220,990
退職準備積立資産	30,837,280	1,433,000	23,663,000	55,933,280		55,933,280
資産の部合計	732,877,111	84,217,890	1,574,692,084	2,391,787,085	△15,974,470	2,375,812,615
流動負債	30,122,593	13,182,548	55,172,250	98,477,391	△15,974,470	82,502,921

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和5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
事業未払金	22,985,931	330,749	6,562,331	29,879,011		29,879,011
その他の未払金	0	0	0	0		0
1年以内返済予定 設備資金借入金	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	0	0		0
1年以内返済予定 リース債務	1,880,688	196,632	1,886,328	3,963,648		3,963,648
預り金	241,553	0	598,713	840,266		840,266
職員預り金	1,682,368	0	359,878	2,042,246		2,042,246
前受収益	3,750	9,000	21,000	33,750		33,750
事業区分間借入金	0	0	0	0		0
拠点区分間借入金	3,328,303	12,646,167	0	15,974,470	△15,974,470	0
固定負債	39,179,452	1,990,124	622,457,596	663,627,172	0	663,627,172
設備資金借入金	0	0	593,450,000	593,450,000		593,450,000
長期運営資金借入金	0	0	0	0		0
リース債務	6,879,852	557,124	5,344,596	12,781,572		12,781,572
退職給付引当金	32,299,600	1,433,000	23,663,000	57,395,600		57,395,600
負債の部合計	69,302,045	15,172,672	677,629,846	762,104,563	△15,974,470	746,130,093
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	88,244,341	110,993	177,610,879	265,966,213	0	265,966,213
その他の積立金	30,837,280	1,433,000	23,663,000	55,933,280	0	55,933,280
建設準備積立金	0	0	0	0		0
退職準備積立金	30,837,280	1,433,000	23,663,000	55,933,280		55,933,280
次期繰越活動増減差額	378,887,513	67,501,225	695,788,359	1,142,177,097	0	1,142,177,097
(うち当期活動増減差額)	2,932,283	1,544,445	6,432,433	10,909,161	0	10,909,161
純資産の部合計	663,575,066	69,045,218	897,062,238	1,629,682,522	0	1,629,682,522
負債及び純資産の部合計	732,877,111	84,217,890	1,574,692,084	2,391,787,085	△15,974,470	2,375,812,615

樺の木荘拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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	436,857,000	437,168,599	△311,599	
	施設介護料収入	175,712,000	177,289,231	△1,577,231	
	介護報酬収入	154,602,000	156,129,824	△1,527,824	
	利用者負担金収入(公費)	4,810,000	4,831,050	△21,050	
	利用者負担金収入(一般)	16,300,000	16,328,357	△28,357	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	65,100,000	65,727,090	△627,090	
	介護報酬収入	65,100,000	65,727,090	△627,090	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	7,325,000	8,209,065	△884,065	
	介護負担金収入(公費)	240,000	1,056,486	△816,486	
	介護負担金収入(一般)	7,085,000	7,152,579	△67,579	
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	60,942,000	60,717,516	224,484	
	介護報酬収入	60,942,000	60,717,516	224,484	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	7,797,000	6,793,499	1,003,501	
	介護負担金収入(公費)	1,291,000	358,832	932,168	
	介護負担金収入(一般)	6,506,000	6,434,667	71,333	
	居宅介護支援介護料収入	23,700,000	22,864,800	835,200	
	居宅介護支援介護料収入	23,700,000	22,864,800	835,200	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,630,000	6,744,518	△114,518	
	事業活動収入	事業費収入	6,000,000	6,115,068	△115,068
		事業負担金収入(一般)	630,000	629,450	550
利用者等利用料収入		78,456,000	78,702,785	△246,785	
施設サービス利用料収入		667,000	670,751	△3,751	
居宅介護サービス利用料収入		440,000	425,661	14,339	
地域密着型介護サービス利用料収入		6,820,000	6,794,503	25,497	
食費収入(公費)		753,000	748,544	4,456	
食費収入(一般)		29,852,000	30,070,598	△218,598	
食費収入(特定)		14,994,000	14,945,615	48,385	
居住費収入(公費)		332,000	332,795	△795	
居住費収入(一般)		15,304,000	15,418,290	△114,290	
居住費収入(特定)		8,394,000	8,284,430	109,570	
その他の利用料収入		900,000	1,011,598	△111,598	
その他の事業収入		11,195,000	10,120,095	1,074,905	
補助金事業収入(公費)		8,251,000	7,182,625	1,068,375	
受託事業収入(公費)		520,000	506,940	13,060	
その他の事業収入		2,424,000	2,430,530	△6,530	
受取利息配当金収入		2,000	999	1,001	
受取利息配当金収入		2,000	999	1,001	
その他の収入		3,053,000	3,145,415	△92,415	
事業活動収入計(1)	受入研修費収入	107,000	107,000		
	利用者等外給食費収入	923,000	908,650	14,350	
	雑収入	2,023,000	2,129,765	△106,765	
	事業活動収入計(1)	439,912,000	440,315,013	△403,013	
	事業活動支出	人件費支出	296,470,000	302,524,042	△6,054,042
		職員給料支出	181,963,000	186,625,050	△4,662,050
		職員賞与支出	35,903,000	35,902,816	184
		非常勤職員給与支出	37,492,000	38,060,062	△568,062
		退職給付支出	3,267,000	3,292,500	△25,500
		法定福利費支出	37,845,000	38,643,614	△798,614
事業費支出		85,480,000	85,551,798	△71,798	
給食費支出		28,206,000	30,818,080	△2,612,080	
介護用品費支出	2,950,000	3,221,027	△271,027		

樫の木荘拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
よ る 収 支	医薬品費支出	667,000	798,984	△131,984
	保健衛生費支出	1,018,000	823,655	194,345
	被服費支出	103,000	91,609	11,391
	教養娯楽費支出	1,964,000	2,001,114	△37,114
	日用品費支出	651,000	630,686	20,314
	水道光熱費支出	16,397,000	15,821,588	575,412
	燃料費支出	13,036,000	11,915,584	1,120,416
	消耗器具備品費支出	9,451,000	8,669,969	781,031
	賃借料支出	7,151,000	7,045,380	105,620
	葬祭費支出	65,000	70,000	△5,000
	車輛費支出	3,814,000	3,634,002	179,998
	雑支出	7,000	10,120	△3,120
	事務費支出	25,654,000	25,504,594	149,406
	福利厚生費支出	2,025,000	2,036,016	△11,016
	職員被服費支出	290,000	197,813	92,187
	旅費交通費支出	881,000	881,520	△520
	研修研究費支出	1,235,000	1,278,564	△43,564
	事務消耗品費支出	1,274,000	1,110,702	163,298
	印刷製本費支出	787,000	807,038	△20,038
	修繕費支出	2,250,000	2,198,967	51,033
	通信運搬費支出	1,601,000	1,473,554	127,446
	会議費支出	604,000	672,961	△68,961
	広報費支出	1,479,000	1,606,318	△127,318
	業務委託費支出	5,130,000	5,241,847	△111,847
	手数料支出	562,000	797,222	△235,222
	保険料支出	1,844,000	1,806,325	37,675
	賃借料支出	504,000	488,652	15,348
	土地・建物賃借料支出	962,000	962,000	
	租税公課支出	786,000	516,660	269,340
	保守料支出	1,565,000	1,574,393	△9,393
	渉外費支出	324,000	327,103	△3,103
	諸会費支出	915,000	908,000	7,000
雑支出	636,000	618,939	17,061	
利用者負担軽減額		187,802	△187,802	
利用者負担軽減額		187,802	△187,802	
その他の支出	630,000	413,662	216,338	
雑支出	630,000	413,662	216,338	
徴収不能額		26,942	△26,942	
事業活動支出計(2)	408,234,000	414,208,840	△5,974,840	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	31,678,000	26,106,173	5,571,827	
施設整備等による収	施設整備等補助金収入		1,256,000	△1,256,000
	施設整備等補助金収入		1,256,000	△1,256,000
	固定資産売却収入	487,000	486,781	219
	車輛運搬具売却収入	418,000	418,001	△1
	その他の売却収入	69,000	68,780	220
	施設整備等収入計(4)	487,000	1,742,781	△1,255,781
	固定資産取得支出	14,534,000	14,945,743	△411,743
	器具及び備品取得支出	11,839,000	12,250,743	△411,743
その他の資産取得支出	2,695,000	2,695,000		
固定資産除却・廃棄支出		15,400	△15,400	
固定資産除却・廃棄支出		15,400	△15,400	

樺の木荘拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
支	出	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,817,000	1,812,972	4,028
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,817,000	1,812,972	4,028
		施設整備等支出計(5)	16,351,000	16,774,115	△423,115
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△15,864,000	△15,031,334	△832,666
その他の活動による収支	入	積立資産取崩収入	3,500,000	2,298,000	1,202,000
		退職準備積立資産取崩収入	3,500,000	2,298,000	1,202,000
		その他の活動による収入	492,000	484,166	7,834
		長期前払費用収入	492,000	484,166	7,834
		その他の活動による収入計(7)	3,992,000	2,782,166	1,209,834
	出	積立資産支出	3,533,000	6,082,520	△2,549,520
		退職給付引当資産支出	33,000	55,520	△22,520
		退職準備積立資産支出	3,500,000	6,027,000	△2,527,000
		その他の活動による支出	170,000	194,865	△24,865
		長期前払費用支出	170,000	194,865	△24,865
	その他の活動支出計(8)	3,703,000	6,277,385	△2,574,385	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	289,000	△3,495,219	3,784,219	
	予備費支出(10)	4,000,000	—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	12,103,000	7,579,620	4,523,380	
	前期末支払資金残高(12)	198,039,000	198,039,014	△14	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	210,142,000	205,618,634	4,523,366	

樺の木荘拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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	437,168,599	427,605,175	9,563,424	
	施設介護料収益	177,289,231	173,766,981	3,522,250	
	介護報酬収益	156,129,824	153,018,882	3,110,942	
	利用者負担金収益(公費)	4,831,050	5,149,838	△318,788	
	利用者負担金収益(一般)	16,328,357	15,598,261	730,096	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	65,727,090	66,744,383	△1,017,293	
	介護報酬収益	65,727,090	66,744,383	△1,017,293	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	8,209,065	7,540,692	668,373	
	介護負担金収益(公費)	1,056,486	194,651	861,835	
	介護負担金収益(一般)	7,152,579	7,346,041	△193,462	
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	60,717,516	60,032,925	684,591	
	介護報酬収益	60,717,516	60,032,925	684,591	
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	6,793,499	6,670,325	123,174	
	介護負担金収益(公費)	358,832	987,212	△628,380	
	介護負担金収益(一般)	6,434,667	5,683,113	751,554	
	居宅介護支援介護料収益	22,864,800	26,372,050	△3,507,250	
	居宅介護支援介護料収益	22,864,800	26,372,050	△3,507,250	
	サ	介護予防・日常生活支援総合事業収益	6,744,518	5,179,557	1,564,961
事業費収益		6,115,068	4,703,400	1,411,668	
事業負担金収益(一般)		629,450	476,157	153,293	
利用者等利用料収益		78,702,785	75,919,382	2,783,403	
施設サービス利用料収益		670,751	526,064	144,687	
居宅介護サービス利用料収益		425,661	363,548	62,113	
地域密着型介護サービス利用料収益		6,794,503	6,798,957	△4,454	
益		食費収益(公費)	748,544	841,764	△93,220
		食費収益(一般)	30,070,598	28,199,487	1,871,111
		食費収益(特定)	14,945,615	14,651,517	294,098
		居住費収益(公費)	332,795	312,075	20,720
		居住費収益(一般)	15,418,290	15,187,970	230,320
		居住費収益(特定)	8,284,430	8,190,830	93,600
		その他の利用料収益	1,011,598	847,170	164,428
		その他の事業収益	10,120,095	5,378,880	4,741,215
ビ		補助金事業収益(公費)	7,182,625	2,605,000	4,577,625
		受託事業収益(公費)	506,940		506,940
		その他の事業収益	2,430,530	2,773,880	△343,350
	その他の収益		524,910	△524,910	
	退職手当金等差益		524,910	△524,910	
サービス活動収益計(1)	437,168,599	428,130,085	9,038,514		
ス	人件費	306,308,562	303,640,332	2,668,230	
	職員給料	186,625,050	187,327,384	△702,334	
	職員賞与	35,902,816	37,653,132	△1,750,316	
	非常勤職員給与	38,060,062	37,371,867	688,195	
	退職給付費用	7,077,020	4,096,300	2,980,720	
	法定福利費	38,643,614	37,191,649	1,451,965	
	活	事業費	85,551,798	73,596,196	11,955,602
		給食費	30,818,080	25,785,324	5,032,756
		介護用品費	3,221,027	2,978,044	242,983
		医薬品費	798,984	562,979	236,005
		保健衛生費	823,655	1,112,192	△288,537
		医療費		360	△360
被服費	91,609	179,685	△88,076		

樺の木荘拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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 減 の 部 用	費	教養娯楽費	2,001,114	1,778,761	222,353
		日用品費	630,686	527,595	103,091
		水道光熱費	15,821,588	11,497,286	4,324,302
		燃料費	11,915,584	10,862,722	1,052,862
		消耗器具備品費	8,669,969	8,227,481	442,488
		賃借料	7,045,380	5,876,666	1,168,714
		葬祭費	70,000	130,000	△60,000
		車輛費	3,634,002	4,073,031	△439,029
		雑費	10,120	4,070	6,050
	事務費	25,504,594	23,397,902	2,106,692	
	減	福利厚生費	2,036,016	1,536,091	499,925
		職員被服費	197,813	407,781	△209,968
		旅費交通費	881,520	760,660	120,860
		研修研究費	1,278,564	1,261,605	16,959
		事務消耗品費	1,110,702	1,034,161	76,541
		印刷製本費	807,038	794,805	12,233
		修繕費	2,198,967	1,418,273	780,694
		通信運搬費	1,473,554	1,341,819	131,735
		会議費	672,961	519,052	153,909
		広報費	1,606,318	1,326,107	280,211
		業務委託費	5,241,847	5,520,767	△278,920
		手数料	797,222	184,193	613,029
		保険料	1,806,325	1,712,054	94,271
		賃借料	488,652	580,444	△91,792
		土地・建物賃借料	962,000	728,000	234,000
		租税公課	516,660	391,475	125,185
		保守料	1,574,393	1,432,780	141,613
		渉外費	327,103	674,318	△347,215
		諸会費	908,000	847,000	61,000
		雑費	618,939	926,517	△307,578
	用	利用者負担軽減額	187,802		187,802
		利用者負担軽減額	187,802		187,802
		減価償却費	27,759,272	28,748,947	△989,675
減価償却費		27,759,272	28,748,947	△989,675	
△国庫補助金等特別積立金取崩額		7,967,365	7,781,641	185,724	
△国庫補助金等特別積立金取崩額		7,967,365	7,781,641	185,724	
徴収不能額			1,387,678	△1,387,678	
徴収不能額			1,387,678	△1,387,678	
徴収不能引当金繰入		26,968	648,271	△621,303	
徴収不能引当金繰入		26,968	648,271	△621,303	
その他の費用			206,520	△206,520	
退職手当金等差損			206,520	△206,520	
サービス活動費用計(2)		437,371,631	423,844,205	13,527,426	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△203,032	4,285,880	△4,488,912	
サ ー ビ ス 活 動 外	収 益	受取利息配当金収益	999	924	75
		受取利息配当金収益	999	924	75
		その他のサービス活動外収益	3,145,415	2,826,582	318,833
		受入研修費収益	107,000	8,000	99,000
		利用者等外給食収益	908,650	770,650	138,000
		雑収益	2,129,765	2,047,932	81,833
サービス活動外収益計(4)		3,146,414	2,827,506	318,908	

樺の木荘拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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)
増減の部	費用	その他のサービス活動外費用	413,662	1,282,503	△868,841
		雑損失	413,662	1,282,503	△868,841
		サービス活動外費用計(5)	413,662	1,282,503	△868,841
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,732,752	1,545,003	1,187,749
経常増減差額(7)=(3)+(6)			2,529,720	5,830,883	△3,301,163
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	1,256,000	728,466	527,534
		施設整備等補助金収益	1,256,000	728,466	527,534
		固定資産売却益	417,996		417,996
		車両運搬具売却益	417,996		417,996
		特別収益計(8)	1,673,996	728,466	945,530
	費	固定資産売却損・処分損	15,433	23,288	△7,855
		車両運搬具売却損・処分損	8	1	7
		器具及び備品売却損・処分損	15,425	23,287	△7,862
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,256,000	728,466	527,534
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,256,000	728,466	527,534
		特別費用計(9)	1,271,433	751,754	519,679
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		402,563	△23,288	425,851
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			2,932,283	5,807,595
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		380,063,510	377,660,605	2,402,905
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		382,995,793	383,468,200	△472,407
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		3,204,000	3,249,310	△45,310
	退職準備積立金取崩額		3,204,000	3,249,310	△45,310
	その他の積立金積立額(16)		7,312,280	6,654,000	658,280
	退職準備積立金積立額		7,312,280	6,654,000	658,280
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			378,887,513	380,063,510	△1,175,997

樺の木荘拠点区分貸借対照表

令和 5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	233,212,242	218,990,473	14,221,769	流 動 負 債	30,122,593	23,204,802	6,917,791
現 金 預 金	158,759,359	127,239,181	31,520,178	事 業 未 払 金	22,985,931	20,171,095	2,814,836
事 業 未 収 金	64,320,980	64,815,741	△494,761	1年以内返済予定 リース債務	1,880,688	1,605,072	275,616
未 収 金	11,968	11,390	578	預 り 金	241,553	45,715	195,838
未 収 補 助 金	1,332,000	474,466	857,534	職 員 預 り 金	1,682,368	1,367,170	315,198
立 替 金	88,489	54,682	33,807	前 受 収 益	3,750	15,750	△12,000
前 払 費 用	1,249,021	1,351,691	△102,670	拠 点 区 分 間 借 入 金	3,328,303		3,328,303
事 業 区 分 間 貸 付 金	7,317,618	7,474,623	△157,005	固 定 負 債	39,179,452	30,643,640	8,535,812
拠 点 区 分 間 貸 付 金	781,104	18,216,970	△17,435,866	リ ー ス 債 務	6,879,852	3,147,240	3,732,612
徴 収 不 能 引 当 金	△648,297	△648,271	△26	退 職 給 付 引 当 金	32,299,600	27,496,400	4,803,200
固 定 資 産	499,664,869	502,212,117	△2,547,248	負 債 の 部 合 計	69,302,045	53,848,442	15,453,603
基 本 財 産	411,119,508	431,178,628	△20,059,120	純 資 産 の 部			
土 地	135,157,483	135,157,483		基 本 金	165,605,932	165,605,932	
建 物	275,962,025	296,021,145	△20,059,120	基 本 金	165,605,932	165,605,932	
そ の 他 の 固 定 資 産	88,545,361	71,033,489	17,511,872	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	88,244,341	94,955,706	△6,711,365
土 地	10,700,476	10,700,476		国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	88,244,341	94,955,706	△6,711,365
建 物	6,035,205	7,236,839	△1,201,634	そ の 他 の 積 立 金	30,837,280	26,729,000	4,108,280
構 築 物	6,289,964	4,719,328	1,570,636	退 職 準 備 積 立 金	30,837,280	26,729,000	4,108,280
車 輛 運 搬 具	1	14	△13	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	378,887,513	380,063,510	△1,175,997
器 具 及 び 備 品	19,946,104	10,308,424	9,637,680	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動 増 減 差 額)	378,887,513	380,063,510	△1,175,997
有 形 リ ー ス 資 産	5,613,300	555,984	5,057,316		2,932,283	5,807,595	△2,875,312
権 利	518,739	617,736	△98,997				
ソ フ ト ウ ェ ア	3,799,857	4,717,789	△917,932				
無 形 リ ー ス 資 産	3,147,250	4,196,333	△1,049,083				
退 職 給 付 引 当 資 産	1,462,320	767,400	694,920				
長 期 前 払 費 用	194,865	484,166	△289,301				
退 職 準 備 積 立 資 産	30,837,280	26,729,000	4,108,280	純 資 産 の 部 合 計	663,575,066	667,354,148	△3,779,082
資 産 の 部 合 計	732,877,111	721,202,590	11,674,521	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	732,877,111	721,202,590	11,674,521

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

① 徴収不能引当金

期末売上債権について過去3年間の徴収不能実績(0.1%)に基づき、計上している。

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

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	296,021,145	0	20,059,120	275,962,025
合計	431,178,628	0	20,059,120	411,119,508

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

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)	784,707,584	508,745,559	275,962,025
土地	10,700,476	0	10,700,476
建物	36,548,392	30,513,187	6,035,205
構築物	31,822,248	25,532,284	6,289,964
車輛運搬具	1,346,460	1,346,459	1
器具及び備品	116,628,619	96,682,515	19,946,104
有形リース資産	5,821,200	207,900	5,613,300
合計	1,122,732,462	663,027,904	459,704,558

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 4年 4月 1日（至）令和 5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	478,173,000	482,037,052	△3,864,052
	施設介護料収入	267,628,000	267,069,288	558,712
	介護報酬収入	239,297,000	238,797,080	499,920
	利用者負担金収入(公費)	1,417,000	1,502,093	△85,093
	利用者負担金収入(一般)	26,914,000	26,770,115	143,885
	居宅介護料収入	136,894,000	140,432,933	△3,538,933
	(介護報酬収入)	120,612,000	123,644,952	△3,032,952
	介護報酬収入	112,523,000	115,501,274	△2,978,274
	介護予防報酬収入	8,089,000	8,143,678	△54,678
	(利用者負担金収入)	16,282,000	16,787,981	△505,981
	介護負担金収入(公費)	1,033,000	1,153,617	△120,617
	介護負担金収入(一般)	14,151,000	14,539,563	△388,563
	介護予防負担金収入(公費)	17,000	13,014	3,986
	介護予防負担金収入(一般)	1,081,000	1,081,787	△787
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,010,000	2,720,454	△710,454
	事業費収入	2,010,000	2,720,454	△710,454
	利用者等利用料収入	67,933,000	68,255,999	△322,999
	施設サービス利用料収入	12,799,000	12,958,651	△159,651
	居宅介護サービス利用料収入	625,000	609,791	15,209
	食費収入(公費)	356,000	382,800	△26,800
	食費収入(一般)	31,394,000	31,507,200	△113,200
	食費収入(特定)	12,888,000	12,914,417	△26,417
	居住費収入(一般)	9,286,000	9,276,170	9,830
	居住費収入(特定)	585,000	606,970	△21,970
	その他の事業収入	3,708,000	3,558,378	149,622
	補助金事業収入(公費)	3,708,000	3,558,378	149,622
	障害福祉サービス等事業収入	16,436,000	16,442,762	△6,762
	訓練等給付費収入	15,153,000	15,146,987	6,013
利用者負担金収入	336,000	342,896	△6,896	
特定費用収入	619,000	624,390	△5,390	
その他の事業収入	328,000	328,489	△489	
補助金事業収入(公費)	328,000	328,489	△489	
受取利息配当金収入	2,000	1,698	302	
受取利息配当金収入	2,000	1,698	302	
その他の収入	4,030,000	4,273,530	△243,530	
受入研修費収入	624,000	650,150	△26,150	
利用者等外給食費収入	174,000	172,100	1,900	
雑収入	3,232,000	3,451,280	△219,280	
事業活動収入計(1)	498,641,000	502,755,042	△4,114,042	
事業活動に	人件費支出	332,783,000	333,985,209	△1,202,209
	役員報酬支出	3,600,000	3,600,000	
	職員給料支出	202,007,000	202,060,974	△53,974
	職員賞与支出	40,097,000	40,096,920	80
	非常勤職員給与支出	45,738,000	46,067,043	△329,043
	退職給付支出	1,481,000	1,481,000	
	法定福利費支出	39,860,000	40,679,272	△819,272
	事業費支出	87,275,000	82,018,479	5,256,521
	給食費支出	25,503,000	25,420,383	82,617
	介護用品費支出	4,152,000	3,925,806	226,194
	医薬品費支出	6,475,000	6,284,469	190,531
	診療・療養等材料費支出	2,643,000	2,394,676	248,324

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 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
よ る 収 支	保健衛生費支出	1,457,000	963,275	493,725
	医療費支出	44,000	39,670	4,330
	被服費支出	54,000	30,899	23,101
	教養娯楽費支出	1,447,000	1,436,456	10,544
	日用品費支出	588,000	518,887	69,113
	水道光熱費支出	17,176,000	16,442,734	733,266
	燃料費支出	7,660,000	6,534,900	1,125,100
	消耗器具備品費支出	10,290,000	8,221,361	2,068,639
	賃借料支出	6,160,000	6,153,991	6,009
	葬祭費支出	25,000	20,000	5,000
	車輛費支出	2,818,000	2,788,362	29,638
	雑支出	783,000	842,610	△59,610
	事務費支出	26,500,000	26,163,466	336,534
	福利厚生費支出	2,232,000	2,264,690	△32,690
	職員被服費支出	378,000	322,289	55,711
	旅費交通費支出	236,000	230,760	5,240
	研修研究費支出	789,000	778,332	10,668
	事務消耗品費支出	607,000	583,955	23,045
	印刷製本費支出	915,000	935,066	△20,066
	修繕費支出	3,000,000	2,843,967	156,033
	通信運搬費支出	1,351,000	1,396,537	△45,537
	会議費支出	3,000	2,400	600
	広報費支出	1,487,000	1,391,534	95,466
	業務委託費支出	6,246,000	6,290,552	△44,552
	手数料支出	173,000	167,049	5,951
	保険料支出	2,199,000	2,200,592	△1,592
	賃借料支出	3,969,000	3,968,533	467
	土地・建物賃借料支出	30,000	30,000	
	租税公課支出	559,000	576,661	△17,661
	保守料支出	1,766,000	1,635,049	130,951
	渉外費支出	20,000	10,000	10,000
	諸会費支出	540,000	535,500	4,500
支払利息支出	27,000	26,417	583	
支払利息支出	27,000	26,417	583	
その他の支出	1,334,000	1,311,857	22,143	
雑支出	1,334,000	1,311,857	22,143	
事業活動支出計(2)	447,919,000	443,505,428	4,413,572	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	50,722,000	59,249,614	△8,527,614	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	828,000	828,000	
	施設整備等補助金収入	828,000	828,000	
	固定資産売却収入	818,000	817,032	968
	車輛運搬具売却収入	780,000	779,402	598
	その他の売却収入	38,000	37,630	370
	施設整備等収入計(4)	1,646,000	1,645,032	968
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	11,000,000	11,000,000	
	設備資金借入金元金償還支出	11,000,000	11,000,000	
固定資産取得支出	4,987,000	5,146,746	△159,746	
建物取得支出	1,442,000	1,441,495	505	
器具及び備品取得支出	3,347,000	3,507,251	△160,251	
その他の資産取得支出	198,000	198,000		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,569,000	1,514,800	54,200	

コミュニティケアセンター縦山拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,569,000	1,514,800	54,200	
	施設整備等支出計(5)	17,556,000	17,661,546	△105,546	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△15,910,000	△16,016,514	106,514	
その他の活動による収支	収				
		積立資産取崩収入	4,283,000	947,000	3,336,000
		退職給付引当資産取崩収入	743,000		743,000
		退職準備積立資産取崩収入	3,540,000	947,000	2,593,000
		その他の活動による収入	340,000	339,040	960
		長期前払費用収入	340,000	339,040	960
		その他の活動による収入計(7)	4,623,000	1,286,040	3,336,960
		支			
		積立資産支出	3,629,000	4,748,240	△1,119,240
		退職給付引当資産支出	89,000	109,240	△20,240
		退職準備積立資産支出	3,540,000	4,639,000	△1,099,000
	その他の活動による支出	33,000	59,125	△26,125	
	長期前払費用支出	33,000	59,125	△26,125	
	その他の活動支出計(8)	3,662,000	4,807,365	△1,145,365	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	961,000	△3,521,325	4,482,325	
	予備費支出(10)	2,000,000	—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	33,773,000	39,711,775	△5,938,775	
	前期末支払資金残高(12)	230,565,000	230,565,326	△326	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	264,338,000	270,277,101	△5,939,101	

コミュニティケアセンター樺山拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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)
収入	介護保険事業収益	482,037,052	475,365,005	6,672,047
	施設介護料収益	267,069,288	264,366,353	2,702,935
	介護報酬収益	238,797,080	236,281,727	2,515,353
	利用者負担金収益(公費)	1,502,093	1,027,173	474,920
	利用者負担金収益(一般)	26,770,115	27,057,453	△287,338
	居宅介護料収益	140,432,933	142,078,871	△1,645,938
	(介護報酬収益)	123,644,952	126,122,227	△2,477,275
	介護報酬収益	115,501,274	118,953,540	△3,452,266
	介護予防報酬収益	8,143,678	7,168,687	974,991
	(利用者負担金収益)	16,787,981	15,956,644	831,337
	介護負担金収益(公費)	1,153,617	249,333	904,284
	介護負担金収益(一般)	14,539,563	14,874,208	△334,645
	介護予防負担金収益(公費)	13,014		13,014
	介護予防負担金収益(一般)	1,081,787	833,103	248,684
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,720,454	1,299,546	1,420,908
	事業費収益	2,720,454	1,299,546	1,420,908
	利用者等利用料収益	68,255,999	67,540,235	715,764
	施設サービス利用料収益	12,958,651	13,060,806	△102,155
	居宅介護サービス利用料収益	609,791	464,149	145,642
	食費収益(公費)	382,800		382,800
	食費収益(一般)	31,507,200	31,130,910	376,290
	食費収益(特定)	12,914,417	12,956,053	△41,636
	居住費収益(一般)	9,276,170	9,434,240	△158,070
	居住費収益(特定)	606,970	494,077	112,893
	その他の事業収益	3,558,378	80,000	3,478,378
	補助金事業収益(公費)	3,558,378	80,000	3,478,378
	雑益	障害福祉サービス等事業収益	16,442,762	15,482,332
訓練等給付費収益		15,146,987	14,299,615	847,372
利用者負担金収益		342,896	540,720	△197,824
特定費用収益		624,390	627,997	△3,607
その他の事業収益		328,489	14,000	314,489
補助金事業収益(公費)		328,489	14,000	314,489
サービス活動収益計(1)		498,479,814	490,847,337	7,632,477
活動増	人件費	337,786,449	318,195,607	19,590,842
	役員報酬	3,600,000	3,600,000	
	職員給料	202,060,974	190,439,891	11,621,083
	職員賞与	40,096,920	38,333,820	1,763,100
	非常勤職員給与	46,067,043	44,480,348	1,586,695
	退職給付費用	5,282,240	4,730,310	551,930
	法定福利費	40,679,272	36,611,238	4,068,034
	事業費	82,195,598	71,411,969	10,783,629
	給食費	25,420,383	25,506,990	△86,607
	介護用品費	3,925,806	3,767,048	158,758
	医薬品費	6,461,588	6,723,915	△262,327
	診療・療養等材料費	2,394,676	573,098	1,821,578
	保健衛生費	963,275	302,944	660,331
	医療費	39,670	26,227	13,443
	被服費	30,899	53,779	△22,880
	教養娯楽費	1,436,456	1,194,340	242,116
	日用品費	518,887	468,649	50,238
水道光熱費	16,442,734	11,735,975	4,706,759	

コミュニティケアセンター樺山拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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		燃料費	6,534,900	6,501,900	33,000
		消耗器具備品費	8,221,361	5,445,451	2,775,910
		賃借料	6,153,991	5,353,615	800,376
		葬祭費	20,000	5,000	15,000
		車輛費	2,788,362	2,842,385	△54,023
		雑費	842,610	910,653	△68,043
		事務費	26,163,466	23,597,340	2,566,126
		福利厚生費	2,264,690	1,356,878	907,812
		職員被服費	322,289	422,653	△100,364
		旅費交通費	230,760	241,150	△10,390
		研修研究費	778,332	1,062,914	△284,582
		事務消耗品費	583,955	518,412	65,543
		印刷製本費	935,066	752,742	182,324
		修繕費	2,843,967	1,565,446	1,278,521
		通信運搬費	1,396,537	1,453,076	△56,539
		会議費	2,400	1,833	567
		広報費	1,391,534	1,125,009	266,525
		業務委託費	6,290,552	5,818,206	472,346
		手数料	167,049	230,899	△63,850
		保険料	2,200,592	2,020,714	179,878
		賃借料	3,968,533	4,083,524	△114,991
		土地・建物賃借料	30,000	30,000	
		租税公課	576,661	355,125	221,536
		保守料	1,635,049	1,790,900	△155,851
		渉外費	10,000	33,000	△23,000
		諸会費	535,500	419,000	116,500
		雑費		315,859	△315,859
		減価償却費	36,164,938	36,910,498	△745,560
		減価償却費	36,164,938	36,910,498	△745,560
	△国庫補助金等特別積立金取崩額	2,634,183	3,000,185	△366,002	
	△国庫補助金等特別積立金取崩額	2,634,183	3,000,185	△366,002	
	サービス活動費用計(2)	479,676,268	447,115,229	32,561,039	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,803,546	43,732,108	△24,928,562	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	1,698	1,296	402
		受取利息配当金収益	1,698	1,296	402
		その他のサービス活動外収益	4,273,530	10,470,369	△6,196,839
		受入研修費収益	650,150	557,800	92,350
		利用者等外給食収益	172,100	132,300	39,800
		雑収益	3,451,280	9,780,269	△6,328,989
		サービス活動外収益計(4)	4,275,228	10,471,665	△6,196,437
	費 用	支払利息	26,417	173,633	△147,216
		支払利息	26,417	173,633	△147,216
		その他のサービス活動外費用	1,348,667	474,204	874,463
雑損失		1,348,667	474,204	874,463	
	サービス活動外費用計(5)	1,375,084	647,837	727,247	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,900,144	9,823,828	△6,923,684	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	21,703,690	53,555,936	△31,852,246	
特	収 益	施設整備等補助金収益	828,000	474,467	353,533
		施設整備等補助金収益	828,000	474,467	353,533
		特別収益計(8)	828,000	474,467	353,533
		固定資産売却損・処分損	278,014	2,933	275,081

コミュニティケアセンター縦山拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
別増減の部	費			
	用			
	車両運搬具売却損・処分損	278,013	2,933	275,080
	器具及び備品売却損・処分損	1		1
	△国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	760,353		760,353
	△国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	760,353		760,353
	国庫補助金等特別積立金積立額	828,000	474,467	353,533
国庫補助金等特別積立金積立額	828,000	474,467	353,533	
特別費用計(9)	345,661	477,400	△131,739	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		482,339	△2,933	485,272
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		22,186,029	53,553,003	△31,366,974
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	758,063,571	698,774,878	59,288,693
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	780,249,600	752,327,881	27,921,719
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	2,232,280	10,453,000	△8,220,720
	退職準備積立金取崩額	2,232,280	10,453,000	△8,220,720
	その他の積立金積立額(16)	5,545,000	4,717,310	827,690
	退職準備積立金積立額	5,545,000	4,717,310	827,690
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	776,936,880	758,063,571	18,873,309

コミュニティケアセンター樺山拠点区分貸借対照表

令和 5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
0001 流 動 資 産	282,752,408	244,037,845	38,714,563	0006 流 動 負 債	13,737,634	25,618,543	△11,880,909
1111 現 金 預 金	204,699,492	162,571,498	42,127,994	2112 事 業 未 払 金	4,954,580	5,634,933	△680,353
1131 事 業 未 収 金	73,968,384	76,326,889	△2,358,505	2122 1年以内返済予定 設備資金借入金		11,000,000	△11,000,000
1132 未 収 金	18,455	37,950	△19,495	2124 1年以内返済予定 リース債務	1,346,184	1,407,000	△60,816
1133 未 収 補 助 金	1,070,000	474,467	595,533	2131 預 り 金	119,252	101,987	17,265
1141 貯 蔵 品	374,292	801,034	△426,742	2143 事 業 区 分 間 借 入 金	7,317,618	7,474,623	△157,005
1142 医 薬 品	83,857	260,976	△177,119	0007 固 定 負 債	27,377,332	26,048,756	1,328,576
1161 立 替 金	2,088,338	2,983,868	△895,530	2313 リ ー ス 債 務	644,192	2,098,176	△1,453,984
1163 前 払 費 用	449,590	581,163	△131,573	2321 退 職 給 付 金 引 当	26,733,140	23,950,580	2,782,560
0002 固 定 資 産	624,019,593	653,666,996	△29,647,403	負 債 の 部 合 計	41,114,966	51,667,299	△10,552,333
0003 基 本 財 産	565,220,178	592,488,556	△27,268,378	純 資 産 の 部			
1211 土 地	97,253,904	97,253,904		0009 基 本 金	30,000,000	30,000,000	
1212 建 物	467,966,274	495,234,652	△27,268,378	3111 基 本 金	30,000,000	30,000,000	
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	58,799,415	61,178,440	△2,379,025	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	33,900,775	36,467,311	△2,566,536
1311 土 地	4,268,000	4,268,000		3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	33,900,775	36,467,311	△2,566,536
1313 構 築 物	14,015,490	14,930,494	△915,004	0011 そ の 他 の 積 立 金	24,819,380	21,506,660	3,312,720
1315 車 輛 運 搬 具	1	1,057,416	△1,057,415	3222 退 職 準 備 積 立 金	24,819,380	21,506,660	3,312,720
1316 器 具 及 び 備 品	10,214,057	11,475,291	△1,261,234	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	776,936,880	758,063,571	18,873,309
1319 有 形 リ ー ス 資 産		707,616	△707,616	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	776,936,880	758,063,571	18,873,309
1321 権 利	171,000	245,440	△74,440	3312 (うち当期活動 増 減 差 額)	22,186,029	53,553,003	△31,366,974
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	1,240,434	1,407,007	△166,573				
1342 無 形 リ ー ス 資 産	2,098,168	2,797,556	△699,388				
1332 退 職 給 付 引 当 資 産	1,913,760	2,443,920	△530,160				
1333 長 期 前 払 費 用	59,125	339,040	△279,915				
1341 退 職 準 備 積 立 資 産	24,819,380	21,506,660	3,312,720	純 資 産 の 部 合 計	865,657,035	846,037,542	19,619,493
資 産 の 部 合 計	906,772,001	897,704,841	9,067,160	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	906,772,001	897,704,841	9,067,160

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) 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、平成元年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) 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(㊸))は省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))

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 もみやまりリ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	495,234,652	1,441,495	28,709,873	467,966,274
合計	592,488,556	1,441,495	28,709,873	565,220,178

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

車輛運搬具売却に伴い国庫補助金等特別積立金を760,353円取り崩した。

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

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)	964,010,042	496,043,768	467,966,274
土地	4,268,000	0	4,268,000
建物	0	0	0
構築物	35,920,414	21,904,924	14,015,490
車輛運搬具	3,235,660	3,235,659	1
器具及び備品	91,485,845	81,271,788	10,214,057
有形リース資産	4,717,440	4,717,440	0
合計	1,200,891,305	607,173,579	593,717,726

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 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動収入	介護保険事業収入	37,274,000	39,342,465	△2,068,465	
	地域密着型介護料収入	26,800,000	28,509,611	△1,709,611	
	(介護報酬収入)	23,000,000	24,797,525	△1,797,525	
	介護報酬収入	23,000,000	24,797,525	△1,797,525	
	(利用者負担金収)	3,800,000	3,712,086	87,914	
	介護負担金収入(公費)	500,000	483,025	16,975	
	介護負担金収入(一般)	3,300,000	3,229,061	70,939	
	居宅介護支援介護料収入	5,400,000	5,583,983	△183,983	
	居宅介護支援介護料収入	5,400,000	5,583,983	△183,983	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	630,000	676,592	△46,592	
	事業費収入	550,000	600,316	△50,316	
	事業負担金収入(公費)	50,000	50,335	△335	
	事業負担金収入(一般)	30,000	25,941	4,059	
	利用者等利用料収入	2,810,000	2,907,718	△97,718	
	地域密着型介護サービス利用料収入	750,000	686,688	63,312	
	食費収入(一般)	2,050,000	2,215,510	△165,510	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料	10,000	5,520	4,480	
	その他の事業収入	1,634,000	1,664,561	△30,561	
	補助金事業収入(公費)	634,000	633,401	599	
	受託事業収入(公費)	1,000,000	1,031,160	△31,160	
	受取利息配当金収入		158	△158	
	受取利息配当金収入		158	△158	
	その他の収入	480,000	491,362	△11,362	
	雑収入	480,000	491,362	△11,362	
	事業活動収入計(1)	37,754,000	39,833,985	△2,079,985	
	事業活動支出	人件費支出	29,107,000	29,250,539	△143,539
		職員給料支出	18,900,000	18,597,122	302,878
職員賞与支出		3,700,000	3,350,826	349,174	
非常勤職員給与支出		3,280,000	3,483,800	△203,800	
退職給付支出		227,000	227,000		
法定福利費支出		3,000,000	3,591,791	△591,791	
事業費支出		4,460,000	5,089,186	△629,186	
給食費支出		850,000	920,273	△70,273	
保健衛生費支出		50,000	169,296	△119,296	
教養娯楽費支出		450,000	435,169	14,831	
日用品費支出		20,000	24,265	△4,265	
水道光熱費支出		1,100,000	1,163,993	△63,993	
消耗器具備品費支出		290,000	612,040	△322,040	
賃借料支出		850,000	829,070	20,930	
葬祭費支出		10,000		10,000	
車輛費支出		840,000	935,080	△95,080	
事務費支出		1,561,000	1,733,217	△172,217	
福利厚生費支出		97,000	113,780	△16,780	
職員被服費支出		15,000		15,000	
旅費交通費支出		1,000	700	300	
研修研究費支出		36,000	28,762	7,238	
事務消耗品費支出		10,000	15,936	△5,936	
印刷製本費支出		150,000	130,636	19,364	
通信運搬費支出		360,000	388,632	△28,632	
広報費支出		3,000	2,200	800	
業務委託費支出		111,000	158,950	△47,950	

デイサロン千波山拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	40,000	49,163	△9,163	
	保険料支出	107,000	116,576	△9,576	
	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	20,000	91,500	△71,500	
	渉外費支出	10,000	30,680	△20,680	
	諸会費支出	11,000	11,150	△150	
	その他の支出	230,000	224,756	5,244	
	雑支出	230,000	224,756	5,244	
	事業活動支出計(2)	35,358,000	36,297,698	△939,698	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,396,000	3,536,287	△1,140,287	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出	固定資産取得支出	436,000	436,350	△350
		器具及び備品取得支出	436,000	436,350	△350
		ファイナンス・リース債務の返済支出	196,000	196,632	△632
		ファイナンス・リース債務の返済支出	196,000	196,632	△632
	施設整備等支出計(5)	632,000	632,982	△982	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△632,000	△632,982	982	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	227,000	227,000	
		退職準備積立資産取崩収入	227,000	227,000	
		その他の活動による収入		7,880	△7,880
		長期前払費用収入		7,880	△7,880
		その他の活動による収入計(7)	227,000	234,880	△7,880
	支出	積立資産支出	936,000	632,000	304,000
		退職準備積立資産支出	936,000	632,000	304,000
			その他の活動支出計(8)	936,000	632,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△709,000	△397,120	△311,880	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,055,000	2,506,185	△1,451,185	
	前期末支払資金残高(12)	9,908,000	9,907,625	375	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	10,963,000	12,413,810	△1,450,810	

デイサロン千波山拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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 イ ビ ス 活 動 の 部	収入			
	介護保険事業収益	39,342,465	37,186,235	2,156,230
	地域密着型介護料収益	28,509,611	26,087,246	2,422,365
	(介護報酬収益)	24,797,525	21,729,778	3,067,747
	介護報酬収益	24,797,525	21,729,778	3,067,747
	(利用者負担金収)	3,712,086	4,357,468	△645,382
	介護負担金収益(公費)	483,025	1,296,420	△813,395
	介護負担金収益(一般)	3,229,061	3,061,048	168,013
	居宅介護支援介護料収益	5,583,983	5,955,469	△371,486
	居宅介護支援介護料収益	5,583,983	5,955,469	△371,486
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	676,592	1,319,452	△642,860
	事業費収益	600,316	1,164,715	△564,399
	事業負担金収益(公費)	50,335	51,603	△1,268
	事業負担金収益(一般)	25,941	103,134	△77,193
	利用者等利用料収益	2,907,718	2,617,478	290,240
	地域密着型介護サービス利用料収益	686,688	553,311	133,377
	食費収益(一般)	2,215,510	2,055,300	160,210
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料	5,520	8,867	△3,347
	その他の事業収益	1,664,561	1,206,590	457,971
補助金事業収益(公費)	633,401	20,000	613,401	
受託事業収益(公費)	1,031,160	1,186,590	△155,430	
サービス活動収益計(1)	39,342,465	37,186,235	2,156,230	
費用				
人件費	29,655,539	29,840,387	△184,848	
職員給料	18,597,122	18,712,676	△115,554	
職員賞与	3,350,826	3,837,925	△487,099	
非常勤職員給与	3,483,800	3,261,144	222,656	
退職給付費用	632,000	405,000	227,000	
法定福利費	3,591,791	3,623,642	△31,851	
事業費	5,089,186	4,565,636	523,550	
給食費	920,273	818,566	101,707	
介護用品費		31,800	△31,800	
保健衛生費	169,296	25,974	143,322	
教養娯楽費	435,169	464,582	△29,413	
日用品費	24,265	24,272	△7	
水道光熱費	1,163,993	948,815	215,178	
消耗器具備品費	612,040	326,339	285,701	
賃借料	829,070	998,914	△169,844	
車輛費	935,080	926,374	8,706	
事務費	1,733,217	1,793,283	△60,066	
福利厚生費	113,780	78,229	35,551	
旅費交通費	700	400	300	
研修研究費	28,762	110,401	△81,639	
事務消耗品費	15,936	37,636	△21,700	
印刷製本費	130,636	135,095	△4,459	
通信運搬費	388,632	346,912	41,720	
広報費	2,200		2,200	
業務委託費	158,950	122,754	36,196	
手数料	49,163	42,700	6,463	
保険料	116,576	218,804	△102,228	
賃借料	354,552	354,552		
土地・建物賃借料	240,000	240,000		
租税公課	91,500	78,500	13,000	

デイサロン千波山拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	保守料		6,000	△6,000	
	渉外費	30,680		30,680	
	諸会費	11,150	21,300	△10,150	
	減価償却費	1,616,534	1,287,916	328,618	
	減価償却費	1,616,534	1,287,916	328,618	
	△国庫補助金等特別積立金取崩額	29,692	29,692		
	△国庫補助金等特別積立金取崩額	29,692	29,692		
	サービス活動費用計(2)	38,064,784	37,457,530	607,254	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,277,681	△271,295	1,548,976	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	158	116	42
		受取利息配当金収益	158	116	42
		その他のサービス活動外収益	491,362	402,500	88,862
		雑収益	491,362	402,500	88,862
		サービス活動外収益計(4)	491,520	402,616	88,904
	費用	その他のサービス活動外費用	224,756	212,703	12,053
		雑損失	224,756	212,703	12,053
		サービス活動外費用計(5)	224,756	212,703	12,053
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	266,764	189,913	76,851
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,544,445	△81,382	1,625,827	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			
		特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)				
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,544,445	△81,382	1,625,827	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		65,986,780	67,177,162	△1,190,382
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		67,531,225	67,095,780	435,445
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		602,000		602,000
	退職準備積立金取崩額		602,000		602,000
	その他の積立金積立額(16)		632,000	1,109,000	△477,000
	退職準備積立金積立額		632,000	1,109,000	△477,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		67,501,225	65,986,780	1,514,445	

デイサロン千波山拠点区分貸借対照表

令和 5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	25,399,726	15,520,034	9,879,692	流 動 負 債	13,182,548	5,809,061	7,373,487
現 金 預 金	18,430,804	9,493,432	8,937,372	事 業 未 払 金	330,749	254,479	76,270
事 業 未 収 金	6,737,138	5,992,982	744,156	1年以内返済予定 リ ー ス 債 務	196,632	196,652	△20
未 収 補 助 金	200,000		200,000	前 受 収 益	9,000		9,000
前 払 費 用	31,784	33,620	△1,836	拠 点 区 分 間 借 入 金	12,646,167	5,357,930	7,288,237
固 定 資 産	58,818,164	59,976,228	△1,158,064	固 定 負 債	1,990,124	2,156,736	△166,612
基 本 財 産	55,038,367	56,000,116	△961,749	リ ー ス 債 務	557,124	753,736	△196,612
土 地	40,795,318	40,795,318		退 職 給 付 金 引 当 金	1,433,000	1,403,000	30,000
建 物	14,243,049	15,204,798	△961,749	負 債 の 部 合 計	15,172,672	7,965,797	7,206,875
そ の 他 の 固 定 資 産	3,779,797	3,976,112	△196,315	純 資 産 の 部			
構 築 物	454,026	485,102	△31,076	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	110,993	140,685	△29,692
車 輛 運 搬 具	122,500	332,500	△210,000	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	110,993	140,685	△29,692
器 具 及 び 備 品	884,075	627,842	256,233	そ の 他 の 積 立 金	1,433,000	1,403,000	30,000
ソ フ ト ウ ェ ア	132,440	169,400	△36,960	退 職 準 備 積 立 金	1,433,000	1,403,000	30,000
無 形 リ ー ス 資 産	753,756	950,388	△196,632	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	67,501,225	65,986,780	1,514,445
長 期 前 払 費 用		7,880	△7,880	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	67,501,225	65,986,780	1,514,445
退 職 準 備 積 立 資 産	1,433,000	1,403,000	30,000	(うち当期活動 増 減 差 額)	1,544,445	△81,382	1,625,827
				純 資 産 の 部 合 計	69,045,218	67,530,465	1,514,753
資 産 の 部 合 計	84,217,890	75,496,262	8,721,628	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	84,217,890	75,496,262	8,721,628

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。

については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。

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櫛俱樂部

計算書類に対する注記(デイサロン千波山拠点区分)

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	40,795,318	0	0	40,795,318
建物	15,204,798	0	961,749	14,243,049
合計	56,000,116	0	961,749	55,038,367

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

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	8,655,741	14,243,049
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	621,532	167,506	454,026
車両運搬具	420,000	297,500	122,500
器具及び備品	3,539,515	2,655,440	884,075
有形リース資産	0	0	0
合計	68,275,155	11,776,187	56,498,968

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 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動	収入			
	介護保険事業収入	482,639,000	504,274,151	△21,635,151
	施設介護料収入	277,000,000	282,792,116	△5,792,116
	介護報酬収入	245,000,000	249,594,271	△4,594,271
	利用者負担金収入(一般)	32,000,000	33,197,845	△1,197,845
	居宅介護料収入	37,120,000	44,080,251	△6,960,251
	(介護報酬収入)	32,100,000	37,765,015	△5,665,015
	介護報酬収入	32,000,000	37,447,599	△5,447,599
	介護予防報酬収入	100,000	317,416	△217,416
	(利用者負担金収入)	5,020,000	6,315,236	△1,295,236
	介護負担金収入(一般)	5,000,000	6,262,141	△1,262,141
	介護予防負担金収入(一般)	20,000	53,095	△33,095
	地域密着型介護料収入	44,220,000	45,905,202	△1,685,202
	(介護報酬収入)	39,000,000	39,882,106	△882,106
	介護報酬収入	39,000,000	39,882,106	△882,106
	(利用者負担金収入)	5,220,000	6,023,096	△803,096
	介護負担金収入(一般)	5,200,000	6,023,096	△823,096
	介護予防負担金収入(一般)	20,000		20,000
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,620,000	3,846,374	△226,374
	事業費収入	3,200,000	3,380,828	△180,828
	事業負担金収入(一般)	420,000	465,546	△45,546
	利用者等利用料収入	113,750,000	120,718,187	△6,968,187
	施設サービス利用料収入	3,500,000	4,267,588	△767,588
	居宅介護サービス利用料収入	1,600,000	1,877,317	△277,317
	地域密着型介護サービス利用料収入	650,000	795,530	△145,530
	食費収入(一般)	42,000,000	44,536,775	△2,536,775
	食費収入(特定)	3,800,000	4,375,485	△575,485
居住費収入(一般)	48,000,000	49,570,254	△1,570,254	
居住費収入(特定)	7,800,000	8,186,348	△386,348	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料	200,000	206,115	△6,115	
その他の利用料収入	6,200,000	6,902,775	△702,775	
その他の事業収入	6,929,000	6,932,021	△3,021	
補助金事業収入(公費)	6,929,000	6,932,021	△3,021	
受取利息配当金収入		552	△552	
受取利息配当金収入		552	△552	
その他の収入	3,900,000	3,712,066	187,934	
利用者等外給食費収入	1,400,000	1,457,860	△57,860	
雑収入	2,500,000	2,254,206	245,794	
事業活動収入計(1)	486,539,000	507,986,769	△21,447,769	
支出	人件費支出	317,111,000	330,316,985	△13,205,985
	職員給料支出	203,000,000	212,062,033	△9,062,033
	職員賞与支出	46,000,000	44,213,428	1,786,572
	非常勤職員給与支出	29,000,000	30,650,980	△1,650,980
	退職給付支出	1,411,000	1,411,000	
	法定福利費支出	37,700,000	41,979,544	△4,279,544
	事業費支出	67,812,000	71,414,185	△3,602,185
	給食費支出	24,000,000	25,595,928	△1,595,928
	介護用品費支出	3,200,000	3,409,097	△209,097
	保健衛生費支出	1,682,000	1,652,069	29,931
	医療費支出		290	△290
	被服費支出		1,990	△1,990
教養娯楽費支出	1,780,000	1,866,646	△86,646	

樺俱樂部拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
る 支 出	日用品費支出	500,000	472,719	27,281
	水道光熱費支出	23,000,000	24,110,604	△1,110,604
	燃料費支出	20,000		20,000
	消耗器具備品費支出	6,000,000	6,476,363	△476,363
	賃借料支出	6,100,000	6,221,557	△121,557
	葬祭費支出	30,000	5,000	25,000
	車輛費支出	1,500,000	1,601,922	△101,922
	事務費支出	13,792,000	15,755,715	△1,963,715
	福利厚生費支出	260,000	379,339	△119,339
	職員被服費支出	100,000	43,466	56,534
	旅費交通費支出	22,000	24,400	△2,400
	研修研究費支出	40,000	21,600	18,400
	事務消耗品費支出	280,000	263,315	16,685
	印刷製本費支出	400,000	473,200	△73,200
	修繕費支出	1,100,000	1,089,000	11,000
	通信運搬費支出	1,000,000	1,044,476	△44,476
	会議費支出	15,000	8,542	6,458
	広報費支出	300,000	276,718	23,282
	業務委託費支出	4,300,000	5,283,743	△983,743
	手数料支出	180,000	192,220	△12,220
	保険料支出	1,170,000	1,572,370	△402,370
	賃借料支出	1,700,000	1,679,216	20,784
	土地・建物賃借料支出	880,000	888,000	△8,000
	租税公課支出	665,000	1,290,079	△625,079
	保守料支出	1,240,000	1,056,086	183,914
	渉外費支出	40,000	69,345	△29,345
	諸会費支出	100,000	100,600	△600
	支払利息支出	5,944,000	5,944,874	△874
支払利息支出	5,944,000	5,944,874	△874	
その他の支出	1,000,000	938,954	61,046	
雑支出	1,000,000	938,954	61,046	
事業活動支出計(2)	405,659,000	424,370,713	△18,711,713	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	80,880,000	83,616,056	△2,736,056	
施設 整備 等 に よ る 収 支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	設備資金借入金元金償還支出	45,744,000	45,744,000	
	設備資金借入金元金償還支出	45,744,000	45,744,000	
	固定資産取得支出	907,000	888,600	18,400
	器具及び備品取得支出	483,000	464,000	19,000
	その他の資産取得支出	424,000	424,600	△600
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,890,000	1,886,328	3,672
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,890,000	1,886,328	3,672	
施設整備等支出計(5)	48,541,000	48,518,928	22,072	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△48,541,000	△48,518,928	△22,072	
そ の 他 の 活 動	収入			
	積立資産取崩収入	1,411,000	1,411,000	
	退職準備積立資産取崩収入	1,411,000	1,411,000	
	その他の活動による収入		280,912	△280,912
	長期前払費用収入		280,912	△280,912
	その他の活動による収入計(7)	1,411,000	1,691,912	△280,912
支	長期運営資金借入金元金償還支出	2,140,000	2,140,000	
長期運営資金借入金元金償還支出	2,140,000	2,140,000		

樺俱樂部拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
に よ る 収 支	出			
	積立資産支出	7,272,000	7,374,000	△102,000
	退職準備積立資産支出	7,272,000	7,374,000	△102,000
	その他の活動による支出		26,125	△26,125
	長期前払費用支出		26,125	△26,125
	その他の活動支出計(8)	9,412,000	9,540,125	△128,125
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△8,001,000	△7,848,213	△152,787
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	24,338,000	27,248,915	△2,910,915
	前期末支払資金残高(12)	101,273,000	101,272,930	70
	当期末支払資金残高(11)+(12)	125,611,000	128,521,845	△2,910,845

樺俱樂部拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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	504,274,151	482,850,359	21,423,792	
	施設介護料収益	282,792,116	285,335,352	△2,543,236	
	介護報酬収益	249,594,271	251,682,627	△2,088,356	
	利用者負担金収益(公費)		378,819	△378,819	
	利用者負担金収益(一般)	33,197,845	33,273,906	△76,061	
	居宅介護料収益	44,080,251	37,440,171	6,640,080	
	(介護報酬収益)	37,765,015	32,637,637	5,127,378	
	介護報酬収益	37,447,599	32,373,373	5,074,226	
	介護予防報酬収益	317,416	264,264	53,152	
	(利用者負担金収益)	6,315,236	4,802,534	1,512,702	
	介護負担金収益(一般)	6,262,141	4,776,298	1,485,843	
	介護予防負担金収益(一般)	53,095	26,236	26,859	
	地域密着型介護料収益	45,905,202	41,483,538	4,421,664	
	(介護報酬収益)	39,882,106	36,496,720	3,385,386	
サ	介護報酬収益	39,882,106	36,496,720	3,385,386	
	(利用者負担金収)	6,023,096	4,986,818	1,036,278	
	介護負担金収益(一般)	6,023,096	4,986,818	1,036,278	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,846,374	3,822,598	23,776	
	事業費収益	3,380,828	3,327,123	53,705	
	事業負担金収益(公費)		2,158	△2,158	
	事業負担金収益(一般)	465,546	493,317	△27,771	
	利用者等利用料収益	120,718,187	114,688,700	6,029,487	
	施設サービス利用料収益	4,267,588	2,911,177	1,356,411	
	居宅介護サービス利用料収益	1,877,317	1,556,987	320,330	
	地域密着型介護サービス利用料収益	795,530	597,604	197,926	
	食費収益(一般)	44,536,775	41,543,144	2,993,631	
	食費収益(特定)	4,375,485	5,713,244	△1,337,759	
	ビ	居住費収益(一般)	49,570,254	48,966,490	603,764
居住費収益(特定)		8,186,348	8,710,820	△524,472	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料		206,115	92,204	113,911	
その他の利用料収益		6,902,775	4,597,030	2,305,745	
その他の事業収益		6,932,021	80,000	6,852,021	
補助金事業収益(公費)		6,932,021	80,000	6,852,021	
サービス活動収益計(1)		504,274,151	482,850,359	21,423,792	
活		人件費	336,279,985	320,465,438	15,814,547
		職員給料	212,062,033	201,937,377	10,124,656
		職員賞与	44,213,428	45,562,883	△1,349,455
		非常勤職員給与	30,650,980	28,112,074	2,538,906
		退職給付費用	7,374,000	5,719,000	1,655,000
		法定福利費	41,979,544	39,134,104	2,845,440
		事業費	71,414,185	63,079,879	8,334,306
	給食費	25,595,928	24,740,499	855,429	
	介護用品費	3,409,097	3,189,569	219,528	
	保健衛生費	1,652,069	1,192,268	459,801	
	医療費	290		290	
	被服費	1,990		1,990	
	教養娯楽費	1,866,646	1,808,006	58,640	
	動	日用品費	472,719	535,685	△62,966
水道光熱費		24,110,604	18,584,915	5,525,689	
燃料費			1,890	△1,890	
消耗器具備品費		6,476,363	5,407,745	1,068,618	
増					

樺俱樂部拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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		賃借料	6,221,557	6,294,123	△72,566
		葬祭費	5,000	45,000	△40,000
		車輛費	1,601,922	1,280,179	321,743
		事務費	15,755,715	15,462,457	293,258
		福利厚生費	379,339	348,986	30,353
		職員被服費	43,466	534,598	△491,132
		旅費交通費	24,400	17,440	6,960
		研修研究費	21,600	83,566	△61,966
		事務消耗品費	263,315	484,388	△221,073
		印刷製本費	473,200	481,426	△8,226
		修繕費	1,089,000	1,155,440	△66,440
		通信運搬費	1,044,476	1,257,061	△212,585
		会議費	8,542	12,054	△3,512
		広報費	276,718	207,936	68,782
		業務委託費	5,283,743	4,003,390	1,280,353
		手数料	192,220	148,127	44,093
		保険料	1,572,370	1,439,058	133,312
		賃借料	1,679,216	2,051,604	△372,388
		土地・建物賃借料	888,000	888,000	
		租税公課	1,290,079	804,000	486,079
		保守料	1,056,086	1,370,123	△314,037
		渉外費	69,345	91,220	△21,875
		諸会費	100,600	84,040	16,560
		減価償却費	84,274,854	85,934,785	△1,659,931
		減価償却費	84,274,854	85,934,785	△1,659,931
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	13,054,231	13,370,481	△316,250
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	13,054,231	13,370,481	△316,250
	サービス活動費用計(2)	494,670,508	471,572,078	23,098,430	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,603,643	11,278,281	△1,674,638	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	552	457	95
		受取利息配当金収益	552	457	95
		その他のサービス活動外収益	3,712,066	3,952,770	△240,704
		利用者等外給食収益	1,457,860	1,305,602	152,258
		雑収益	2,254,206	2,647,168	△392,962
		サービス活動外収益計(4)	3,712,618	3,953,227	△240,609
	費 用	支払利息	5,944,874	6,413,840	△468,966
		支払利息	5,944,874	6,413,840	△468,966
		その他のサービス活動外費用	938,954	2,936,770	△1,997,816
		雑損失	938,954	2,936,770	△1,997,816
サービス活動外費用計(5)		6,883,828	9,350,610	△2,466,782	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△3,171,210	△5,397,383	2,226,173	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,432,433	5,880,898	551,535	
特 別 増 減 の 部	収 益	特別収益計(8)			
		特別費用計(9)			
		特別増減差額(10)=(8)-(9)			
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,432,433	5,880,898	551,535	
繰 越		前期繰越活動増減差額(12)	695,693,926	693,145,028	2,548,898
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	702,126,359	699,025,926	3,100,433

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 4年 4月 1日（至）令和 5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)
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	1,411,000	2,387,000	△976,000
	退職準備積立金取崩額	1,411,000	2,387,000	△976,000
	その他の積立金積立額(16)	7,749,000	5,719,000	2,030,000
	退職準備積立金積立額	7,749,000	5,719,000	2,030,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	695,788,359	695,693,926	94,433

樺俱樂部拠点区分貸借対照表

令和 5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	136,063,767	122,149,723	13,914,044	流 動 負 債	55,172,250	70,647,121	△15,474,871
現 金 預 金	36,405,931	40,164,371	△3,758,440	事 業 未 払 金	6,562,331	6,617,078	△54,747
事 業 未 収 金	80,708,683	79,142,987	1,565,696	1年以内返済予定 設 備 資 金 借 入 金	45,744,000	45,744,000	
未 収 金	43,584	577,545	△533,961	1年以内返済予定 長 期 運 営 資 金 借 入 金		2,140,000	△2,140,000
未 収 補 助 金	1,110,000		1,110,000	1年以内返済予定 リ ー ス 債 務	1,886,328	1,886,328	
立 替 金	2,193,030	1,732,398	460,632	預 り 金	598,713	768,191	△169,478
前 払 費 用	409,173	532,422	△123,249	職 員 預 り 金	359,878	600,984	△241,106
拠 点 区 分 間 貸 付 金	15,193,366		15,193,366	前 受 収 益	21,000	31,500	△10,500
固 定 資 産	1,438,628,317	1,515,931,358	△77,303,041	拠 点 区 分 間 借 入 金		12,859,040	△12,859,040
基 本 財 産	1,218,887,661	1,273,436,660	△54,548,999	固 定 負 債	622,457,596	663,749,924	△41,292,328
土 地	155,967,400	155,967,400		設 備 資 金 借 入 金	593,450,000	639,194,000	△45,744,000
建 物	1,062,920,261	1,117,469,260	△54,548,999	リ ー ス 債 務	5,344,596	7,230,924	△1,886,328
そ の 他 の 固 定 資 産	219,740,656	242,494,698	△22,754,042	退 職 給 付 金 引 当 金	23,663,000	17,325,000	6,338,000
土 地	17,726,573	17,726,573		負 債 の 部 合 計	677,629,846	734,397,045	△56,767,199
建 物	70,580,695	76,438,372	△5,857,677	純 資 産 の 部			
構 築 物	85,651,966	97,526,708	△11,874,742	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	177,610,879	190,665,110	△13,054,231
器 具 及 び 備 品	14,322,534	23,880,312	△9,557,778	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	177,610,879	190,665,110	△13,054,231
有 形 リ ー ス 資 産	2,317,480	2,922,040	△604,560	そ の 他 の 積 立 金	23,663,000	17,325,000	6,338,000
権 利	104,669	116,970	△12,301	退 職 準 備 積 立 金	23,663,000	17,325,000	6,338,000
ソ フ ト ウ ェ ア	434,170	82,599	351,571	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	695,788,359	695,693,926	94,433
無 形 リ ー ス 資 産	4,913,444	6,195,212	△1,281,768	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動 増 減 差 額)	695,788,359	695,693,926	94,433
長 期 前 払 費 用	26,125	280,912	△254,787	純 資 産 の 部 合 計	897,062,238	903,684,036	△6,621,798
退 職 準 備 積 立 資 産	23,663,000	17,325,000	6,338,000	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,574,692,084	1,638,081,081	△63,388,997
資 産 の 部 合 計	1,574,692,084	1,638,081,081	△63,388,997				

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	1,117,469,260	0	54,548,999	1,062,920,261
合計	1,273,436,660	0	54,548,999	1,218,887,661

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)	1,062,920,261 円
合 計	1,218,887,661 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)	620,920,000 円
合 計	620,920,000 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

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	335,318,855	1,062,920,261
土 地	17,726,573	0	17,726,573
建 物	87,428,026	16,847,331	70,580,695
構 築 物	156,989,012	71,337,046	85,651,966
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	85,310,093	70,987,559	14,322,534
有形リース資産	9,036,240	6,718,760	2,317,480
合 計	1,910,696,460	501,209,551	1,409,486,909

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4年4月1日 (至) 令和5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	11,000,000	0	11,000,000	0		0.90%	26,417		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	655,576,000	0	34,656,000	620,920,000 (34,656,000)		0.90%	5,757,228		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	1,062,920,261
	株式会社 筑波銀行	特別養護老人ホー ム樺俱樂部	16,710,000	0	7,080,000	9,630,000 (7,080,000)		0.80%	103,105		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	12,652,000	0	4,008,000	8,644,000 (4,008,000)		0.80%	83,904		2026/5/20	梵's改築資金			
		計		695,938,000	0	56,744,000	639,194,000 (45,744,000)	0		5,970,654	0				
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	2,140,000	0	2,140,000	0		0.80%	637		2022/5/20	特別養護老人ホーム樺 俱樂部運転資金			
		計	2,140,000	0	2,140,000	0 ()	0		637	0					
短期運 営資 金借 入金															
		計	0	0	0	0	0		0	0					
	合計		698,078,000	0	58,884,000	639,194,000 (45,744,000)	0		5,971,291	0					1,218,887,661

補助金事業等収益明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5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	2,500,000		2,500,000		2,500,000				
介護処遇改善支援補助金		8,986,925		8,986,925		3,324,625	2,145,878	183,401	3,333,021	
茨城県 物価高騰対策支援金		3,336,000		3,336,000		1,076,000	950,000	200,000	1,110,000	
鹿嶋市 減免施設負担補助金		57,000		57,000		57,000				
銚田市 障害福祉施設支援給付金		687,500		687,500		225,000	462,500			
水戸市 緊急支援金給付金		850,000		850,000				250,000	600,000	
茨城県 コロナサービス提供体制確保		1,889,000		1,889,000					1,889,000	
区分小計		18,306,425	0	18,306,425	0	7,182,625	3,558,378	633,401	6,932,021	0
茨城県 ロボット補助金	施設	1,084,000		1,084,000	1,084,000	256,000	828,000			
銚田市 地域密着型サービス事業補助		1,000,000		1,000,000	1,000,000	1,000,000				
		0		0	0					
区分小計		2,084,000	0	2,084,000	2,084,000	1,256,000	828,000	0	0	0
介護処遇改善支援補助金	障害	158,489		158,489			158,489			
茨城県 物価高騰対策支援金		120,000		120,000			120,000			
銚田市 障害福祉施設支援給付金		50,000		50,000			50,000			
区分小計		328,489		328,489		0	328,489			
合計		20,718,914	0	20,718,914	2,084,000	8,438,625	4,714,867	633,401	6,932,021	0

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5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	7,317,618	経費立替
	小計		7,317,618	
長期				
	小計		0	
合計			7,317,618	

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	樺倶楽部	縦の木荘	3,328,303	経費立替
	縦の木荘	デイサロン千波山	781,104	経費立替
	樺倶楽部	デイサロン千波山	11,865,063	経費立替
	小計		15,974,470	
長期				
	小計		0	
合計			15,974,470	

基本金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5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	
		縦の木荘	コミュニティケアセンター縦山
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4年4月1日 (至) 令和5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				322,228,812	94,955,706	36,467,311	140,685	190,665,110
当期積立額	茨城県 ロボット補助金	1,084,000		1,084,000	256,000	828,000		
	銚田市 地域密着型事業補助金	1,000,000		1,000,000	1,000,000			
当期積立額合計	0	2,084,000	0	2,084,000	1,256,000	828,000	0	0
当期取崩額	サービス活動費用計上			23,685,471	7,967,365	2,634,183	29,692	13,054,231
	特別費用計上			760,353	0	760,353	0	0
当期取崩額合計				24,445,824	7,967,365	3,394,536	29,692	13,054,231
当期末残高				299,866,988	88,244,341	33,900,775	110,993	177,610,879

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 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】															
土地(基)	135,157,483	0	0	0	0	0	0	0	135,157,483	0	0	0	135,157,483	0	
建物(基)	296,021,145	87,975,959	0	0	20,059,120	6,385,814	0	0	275,962,025	81,590,145	508,745,559	251,524,522	784,707,584	333,114,667	
基本財産合計	431,178,628	87,975,959	0	0	20,059,120	6,385,814	0	0	411,119,508	81,590,145	508,745,559	251,524,522	919,865,067	333,114,667	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
土地(固)	10,700,476	0	0	0	0	0	0	0	10,700,476	0	0	0	10,700,476	0	
建物(固)	7,236,839	3,039,334	0	0	1,201,634	508,736	0	0	6,035,205	2,530,598	30,513,187	13,069,612	36,548,392	15,600,210	
構築物(固)	4,719,328	80,947	2,398,000	0	827,364	5,956	0	0	6,289,964	74,991	25,532,284	1,037,799	31,822,248	1,112,790	
車輛運搬具	14	0	0	0	0	0	13	0	1	0	1,346,459	0	1,346,460	0	
器具備品	10,308,424	1,053,007	12,250,743	1,256,000	2,613,038	352,555	25	0	19,946,104	1,956,452	96,682,515	8,938,752	116,628,619	10,895,204	
有形リース資産	555,984	0	5,821,200	0	763,884	0	0	0	5,613,300	0	207,900	0	5,821,200	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	33,521,065	4,173,288	20,469,943	1,256,000	5,405,920	867,247	38	0	48,585,050	4,562,041	154,282,345	23,046,163	202,867,395	27,608,204	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
権利(固)	617,736	0	0	0	30,217	0	68,780	0	518,739	0	243,701	0	762,440	0	
ソフトウェア	4,717,789	2,806,459	297,000	0	1,214,932	714,304	0	0	3,799,857	2,092,155	4,480,103	1,479,376	8,279,960	3,571,531	
無形リース資産	4,196,333	0	0	0	1,049,083	0	0	0	3,147,250	0	2,098,166	0	5,245,416	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	9,531,858	2,806,459	297,000	0	2,294,232	714,304	68,780	0	7,465,846	2,092,155	6,821,970	1,479,376	14,287,816	3,571,531	
その他の固定資産計	43,052,923	6,979,747	20,766,943	1,256,000	7,700,152	1,581,551	68,818	0	56,050,896	6,654,196	161,104,315	24,525,539	217,155,211	31,179,735	
基本財産及びその他の固定資産計	474,231,551	94,955,706	20,766,943	1,256,000	27,759,272	7,967,365	68,818	0	467,170,404	88,244,341	669,849,874	276,050,061	1,137,020,278	364,294,402	
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	474,231,551	94,955,706	20,766,943	1,256,000	27,759,272	7,967,365	68,818	0	467,170,404	88,244,341	669,849,874	276,050,061	1,137,020,278	364,294,402	

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 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】															
土地(基)	97,253,904	0	0	0	0	0	0	0	97,253,904	0	0	0	97,253,904	0	
建物(基)	495,234,652	31,829,594	1,441,495	0	28,709,873	1,823,803	0	0	467,966,274	30,005,791	496,043,768	48,524,209	964,010,042	78,530,000	
基本財産合計	592,488,556	31,829,594	1,441,495	0	28,709,873	1,823,803	0	0	565,220,178	30,005,791	496,043,768	48,524,209	1,061,263,946	78,530,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
土地(固)	4,268,000	0	0	0	0	0	0	0	4,268,000	0	0	0	4,268,000	0	
構築物(固)	14,930,494	0	0	0	915,004	0	0	0	14,015,490	0	21,904,924	0	35,920,414	0	
車輦運搬具	1,057,416	760,353	0	0	0	0	1,057,415	760,353	1	0	3,235,659	0	3,235,660	0	
器具備品	11,475,291	3,209,264	3,507,251	828,000	4,768,484	652,359	1	0	10,214,057	3,384,905	81,271,788	1,942,030	91,485,845	5,326,935	
有形リース資産	707,616	0	0	0	707,616	0	0	0	0	0	4,717,440	0	4,717,440	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	32,438,817	3,969,617	3,507,251	828,000	6,391,104	652,359	1,057,416	760,353	28,497,548	3,384,905	111,129,811	1,942,030	139,627,359	5,326,935	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
権利(固)	245,440	0	0	0	0	0	74,440	0	171,000	0	0	0	171,000	0	
ソフトウェア	1,407,007	668,100	198,000	0	364,573	158,021	0	0	1,240,434	510,079	615,431	280,033	1,855,865	790,112	
無形リース資産	2,797,556	0	0	0	699,388	0	0	0	2,098,168	0	1,398,776	0	3,496,944	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	4,450,003	668,100	198,000	0	1,063,961	158,021	74,440	0	3,509,602	510,079	2,014,207	280,033	5,523,809	790,112	
その他の固定資産計	36,888,820	4,637,717	3,705,251	828,000	7,455,065	810,380	1,131,856	760,353	32,007,150	3,894,984	113,144,018	2,222,063	145,151,168	6,117,047	
基本財産及びその他の固定資産計	629,377,376	36,467,311	5,146,746	828,000	36,164,938	2,634,183	1,131,856	760,353	597,227,328	33,900,775	609,187,786	50,746,272	1,206,415,114	84,647,047	
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	629,377,376	36,467,311	5,146,746	828,000	36,164,938	2,634,183	1,131,856	760,353	597,227,328	33,900,775	609,187,786	50,746,272	1,206,415,114	84,647,047	

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 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】															
土地(基)	40,795,318	0	0	0	0	0	0	0	40,795,318	0	0	0	40,795,318	0	
建物(基)	15,204,798	0	0	0	961,749	0	0	0	14,243,049	0	8,655,741	0	22,898,790	0	
基本財産合計	56,000,116	0	0	0	961,749	0	0	0	55,038,367	0	8,655,741	0	63,694,108	0	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
構築物(固)	485,102	0	0	0	31,076	0	0	0	454,026	0	167,506	0	621,532	0	
車輛運搬具	332,500	0	0	0	210,000	0	0	0	122,500	0	297,500	0	420,000	0	
器具備品	627,842	140,685	436,350	0	180,117	29,692	0	0	884,075	110,993	2,655,440	66,807	3,539,515	177,800	
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,445,444	140,685	436,350	0	421,193	29,692	0	0	1,460,601	110,993	3,120,446	66,807	4,581,047	177,800	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
ソフトウェア	169,400	0	0	0	36,960	0	0	0	132,440	0	52,360	0	184,800	0	
無形リース資産	950,388	0	0	0	196,632	0	0	0	753,756	0	229,404	0	983,160	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,119,788	0	0	0	233,592	0	0	0	886,196	0	281,764	0	1,167,960	0	
その他の固定資産計	2,565,232	140,685	436,350	0	654,785	29,692	0	0	2,346,797	110,993	3,402,210	66,807	5,749,007	177,800	
基本財産及びその他の固定資産計	58,565,348	140,685	436,350	0	1,616,534	29,692	0	0	57,385,164	110,993	12,057,951	66,807	69,443,115	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	58,565,348	140,685	436,350	0	1,616,534	29,692	0	0	57,385,164	110,993	12,057,951	66,807	69,443,115	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 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】															
土地(基)	155,967,400	0	0	0	0	0	0	0	155,967,400	0	0	0	155,967,400	0	
建物(基)	1,117,469,260	178,102,450	0	0	54,548,999	8,706,221	0	0	1,062,920,261	169,396,229	335,318,855	53,603,771	1,398,239,116	223,000,000	
基本財産合計	1,273,436,660	178,102,450	0	0	54,548,999	8,706,221	0	0	1,218,887,661	169,396,229	335,318,855	53,603,771	1,554,206,516	223,000,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
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)	76,438,372	0	0	0	5,857,677	0	0	0	70,580,695	0	16,847,331	0	87,428,026	0	
構築物(固)	97,526,708	2,609,334	0	0	11,874,742	304,000	0	0	85,651,966	2,305,334	71,337,046	734,666	156,989,012	3,040,000	
器具備品	23,880,312	9,953,326	464,000	0	10,021,778	4,044,010	0	0	14,322,534	5,909,316	70,987,559	29,849,362	85,310,093	35,758,678	
有形リース資産	2,922,040	0	0	0	604,560	0	0	0	2,317,480	0	6,718,760	0	9,036,240	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	218,494,005	12,562,660	464,000	0	28,358,757	4,348,010	0	0	190,599,248	8,214,650	165,890,696	30,584,028	356,489,944	38,798,678	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
権利(固)	116,970	0	0	0	12,301	0	0	0	104,669	0	78,931	0	183,600	0	
ソフトウェア	82,599	0	424,600	0	73,029	0	0	0	434,170	0	1,433,734	0	1,867,904	0	
無形リース資産	6,195,212	0	0	0	1,281,768	0	0	0	4,913,444	0	8,752,996	0	13,666,440	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	6,394,781	0	424,600	0	1,367,098	0	0	0	5,452,283	0	10,265,661	0	15,717,944	0	
その他の固定資産計	224,888,786	12,562,660	888,600	0	29,725,855	4,348,010	0	0	196,051,531	8,214,650	176,156,357	30,584,028	372,207,888	38,798,678	
基本財産及びその他の固定資産計	1,498,325,446	190,665,110	888,600	0	84,274,854	13,054,231	0	0	1,414,939,192	177,610,879	511,475,212	84,187,799	1,926,414,404	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	1,498,325,446	190,665,110	888,600	0	84,274,854	13,054,231	0	0	1,414,939,192	177,610,879	511,475,212	84,187,799	1,926,414,404	261,798,678	

引当金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5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	27,496,400	8,007,200	2,269,000	935,000	32,299,600	県社協、法人規程分
計	27,496,400	8,007,200	2,269,000	935,000	32,299,600	

引当金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5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	23,950,580	5,654,240	947,000	1,924,680	26,733,140	県社協、法人規程分
					0	
					0	
					0	
					0	
計	23,950,580	5,654,240	947,000	1,924,680	26,733,140	

引当金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5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	1,403,000	632,000	227,000	375,000	1,433,000	県社協、法人規程分
					0	
					0	
					0	
					0	
計	1,403,000	632,000	227,000	375,000	1,433,000	

引当金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5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	17,325,000	7,749,000	1,411,000	0	23,663,000	法人規程分
					0	
					0	
					0	
					0	
計	17,325,000	7,749,000	1,411,000	0	23,663,000	

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4年4月1日 (至) 令和5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	329,274,727	109,713,199	20,284,026	22,765,100		482,037,052		482,037,052	
	施設介護料収益	267,069,288					267,069,288		267,069,288	
	介護報酬収益	238,797,080					238,797,080		238,797,080	
	利用者負担金収益(公費)	1,502,093					1,502,093		1,502,093	
	利用者負担金収益(一般)	26,770,115					26,770,115		26,770,115	
	居宅介護料収益		100,327,192	17,390,641	22,715,100		140,432,933		140,432,933	
	(介護報酬収益)		88,179,081	15,427,423	20,038,448		123,644,952		123,644,952	
	介護報酬収益		83,119,160	15,388,129	16,993,985		115,501,274		115,501,274	
	介護予防報酬収益		5,059,921	39,294			8,143,678		8,143,678	
	(利用者負担金収益)		12,148,111	1,963,218	2,676,652		16,787,981		16,787,981	
	介護負担金収益(公費)		984,357	16,032	153,228		1,153,617		1,153,617	
	介護負担金収益(一般)		10,522,961	1,923,924	2,092,678		14,539,563		14,539,563	
	サ	介護予防負担金収益(公費)		13,014				13,014		13,014
介護予防負担金収益(一般)			627,779	23,262	430,746		1,081,787		1,081,787	
介護予防・日常生活支援総合事業収益			2,720,454				2,720,454		2,720,454	
事業費収益			2,720,454				2,720,454		2,720,454	
利用者等利用料収益		59,500,367	5,969,892	2,785,740			68,255,999		68,255,999	
施設サービス利用料収益		12,958,651					12,958,651		12,958,651	
居宅介護サービス利用料収益			135,122	474,669			609,791		609,791	
食費収益(公費)		382,800					382,800		382,800	
食費収益(一般)		24,215,680	5,834,770	1,456,750			31,507,200		31,507,200	
食費収益(特定)		12,560,276		354,141			12,914,417		12,914,417	
居住費収益(一般)		8,775,990		500,180			9,276,170		9,276,170	
居住費収益(特定)		606,970					606,970		606,970	
その他の事業収益		2,705,072	695,661	107,645	50,000		3,558,378		3,558,378	
益	補助金事業収益(公費)	2,705,072	695,661	107,645	50,000		3,558,378		3,558,378	
	障害福祉サービス等事業収益					16,442,762	16,442,762		16,442,762	
	訓練等給付費収益					15,146,987	15,146,987		15,146,987	
	利用者負担金収益					342,896	342,896		342,896	
	特定費用収益					624,390	624,390		624,390	
	その他の事業収益					328,489	328,489		328,489	
	補助金事業収益(公費)					328,489	328,489		328,489	
	サービス活動収益計(1)	329,274,727	109,713,199	20,284,026	22,765,100	16,442,762	498,479,814		498,479,814	
	ス	人件費	214,698,077	72,765,393	13,129,437	13,641,142	23,552,400	337,786,449		337,786,449
		役員報酬	3,600,000					3,600,000		3,600,000
		職員給料	126,976,230	43,763,845	7,896,538	8,204,297	15,220,064	202,060,974		202,060,974
		職員賞与	24,577,753	8,471,011	1,528,468	1,588,038	3,931,650	40,096,920		40,096,920
		非常勤職員給与	30,810,959	10,619,357	1,916,106	1,990,784	729,837	46,067,043		46,067,043
退職給付費用		3,155,593	1,095,581	197,681	205,385	628,000	5,282,240		5,282,240	
法定福利費		25,577,542	8,815,599	1,590,644	1,652,638	3,042,849	40,679,272		40,679,272	
事業費		56,144,475	16,232,126	3,163,511	2,814,596	3,840,890	82,195,598		82,195,598	
給食費		21,046,843	2,834,381	1,004,330	5,226	529,603	25,420,383		25,420,383	
介護用品費		2,572,418	886,614	159,976	166,211	140,587	3,925,806		3,925,806	
医薬品費		4,253,050	1,465,864	264,494	274,801	203,379	6,461,588		6,461,588	
診療・療養等材料費		1,575,593	543,047	97,985	101,803	76,248	2,394,676		2,394,676	
保健衛生費		648,388	208,999	37,711	39,180	28,997	963,275		963,275	
増	医療費	38,064	1,067	193	199	147	39,670		39,670	
	被服費	30,899					30,899		30,899	
	教養娯楽費	665,005	656,793	36,695	38,125	39,838	1,436,456		1,436,456	
	日用品費	341,535	117,714	21,239	22,067	16,332	518,887		518,887	
	水道光熱費	10,979,439	3,622,703	671,903	661,601	507,088	16,442,734		16,442,734	
	燃料費	4,301,305	1,482,495	267,494	277,919	205,687	6,534,900		6,534,900	
	消耗器具備品費	5,279,800	1,842,517	328,347	341,142	429,555	8,221,361		8,221,361	
	賃借料	2,555,120	1,930,452	158,901	657,573	851,945	6,153,991		6,153,991	
	葬祭費	20,000					20,000		20,000	
	車輛費	1,745,716	608,012	108,565	222,850	103,219	2,788,362		2,788,362	
	雑費	91,300	31,468	5,678	5,899	708,265	842,610		842,610	
	事務費	16,673,696	6,062,199	1,015,455	1,184,965	1,227,151	26,163,466		26,163,466	
	の	福利厚生費	1,477,204	517,136	91,865	95,446	83,039	2,264,690		2,264,690
職員被服費		212,133	73,114	13,192	13,706	10,144	322,289		322,289	
旅費交通費		151,888	52,350	9,446	9,813	7,263	230,760		230,760	
研修研究費		300,045	372,454	18,659	19,386	67,788	778,332		778,332	
事務消耗品費		379,530	130,810	23,603	24,522	25,490	583,955		583,955	
印刷製本費		610,236	213,510	37,950	41,144	32,226	935,066		935,066	
修繕費		1,871,914	645,177	116,413	120,949	89,514	2,843,967		2,843,967	
通信運搬費		713,282	378,072	44,322	154,277	106,584	1,396,537		1,396,537	
会議費		1,580	545	98	102	75	2,400		2,400	
広報費		915,915	315,681	56,960	59,180	43,798	1,391,534		1,391,534	
業務委託費		4,127,658	1,442,116	256,696	266,699	197,383	6,290,552		6,290,552	
手数料		107,920	39,451	6,712	6,973	5,993	167,049		167,049	
保険料		1,298,267	447,463	80,738	83,884	290,240	2,200,592		2,200,592	
部	賃借料	2,612,109	900,294	162,445	168,775	124,910	3,968,533		3,968,533	
	土地・建物賃借料	19,747	6,806	1,228	1,275	944	30,000		30,000	
	租税公課	482,591	47,561	8,582	8,915	29,012	576,661		576,661	
	保守料	1,045,789	360,444	65,036	67,571	96,209	1,635,049		1,635,049	
	渉外費	6,583	2,269	409	425	314	10,000		10,000	
	諸会費	339,305	116,946	21,101	41,923	16,225	535,500		535,500	
	減価償却費	23,795,055	8,045,483	1,435,787	1,491,745	1,396,868	36,164,938		36,164,938	
	減価償却費	23,795,055	8,045,483	1,435,787	1,491,745	1,396,868	36,164,938		36,164,938	
	△国庫補助金等特別積立金取崩額	1,671,698	554,127	84,083	87,360	236,915	2,634,183		2,634,183	
	△国庫補助金等特別積立金取崩額	1,671,698	554,127	84,083	87,360	236,915	2,634,183		2,634,183	
	サービス活動費用計(2)	309,639,605	102,551,074	18,660,107	19,045,088	29,780,394	479,676,268		479,676,268	

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4年4月1日 (至) 令和5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
サービス活動外増減の部	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,635,122	7,162,125	1,623,919	3,720,012	△13,337,632	18,803,546		18,803,546
	収								
	受取利息配当金収益	1,698					1,698		1,698
	受取利息配当金収益	1,698					1,698		1,698
	その他のサービス活動外収益	3,103,649	429,197	58,763	41,832	725,289	4,358,730	△85,200	4,273,530
	受入研修費収益	650,150					650,150		650,150
	利用者等外給食収益	113,278	39,043	7,044	7,319	5,416	172,100		172,100
	雑収益	2,340,221	390,154	51,719	34,513	719,873	3,536,480	△85,200	3,451,280
	サービス活動外収益計(4)	3,105,347	429,197	58,763	41,832	725,289	4,360,428	△85,200	4,275,228
	費								
支払利息	17,388	5,993	1,082	1,123	831	26,417		26,417	
支払利息	17,388	5,993	1,082	1,123	831	26,417		26,417	
その他のサービス活動外費用	578,462	718,896	133,756	1,582	1,171	1,433,867	△85,200	1,348,667	
雑損失	578,462	718,896	133,756	1,582	1,171	1,433,867	△85,200	1,348,667	
サービス活動外費用計(5)	595,850	724,889	134,838	2,705	2,002	1,460,284	△85,200	1,375,084	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,509,497	△295,692	△76,075	39,127	723,287	2,900,144		2,900,144	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	22,144,619	6,866,433	1,547,844	3,759,139	△12,614,345	21,703,690		21,703,690	

デイサロン千波山拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	32,577,322	6,765,143	39,342,465		39,342,465
	地域密着型介護料収益	28,509,611		28,509,611		28,509,611
	(介護報酬収益)	24,797,525		24,797,525		24,797,525
	介護報酬収益	24,797,525		24,797,525		24,797,525
	(利用者負担金収)	3,712,086		3,712,086		3,712,086
	介護負担金収益(公費)	483,025		483,025		483,025
	介護負担金収益(一般)	3,229,061		3,229,061		3,229,061
	居宅介護支援介護料収益		5,583,983	5,583,983		5,583,983
	居宅介護支援介護料収益		5,583,983	5,583,983		5,583,983
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	676,592		676,592		676,592
	事業費収益	600,316		600,316		600,316
	事業負担金収益(公費)	50,335		50,335		50,335
	事業負担金収益(一般)	25,941		25,941		25,941
利益						
利用者等利用料収益	2,907,718		2,907,718		2,907,718	
地域密着型介護サービス利用料収益	686,688		686,688		686,688	
食費収益(一般)	2,215,510		2,215,510		2,215,510	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料	5,520		5,520		5,520	
その他の事業収益	483,401	1,181,160	1,664,561		1,664,561	
補助金事業収益(公費)	483,401	150,000	633,401		633,401	
受託事業収益(公費)		1,031,160	1,031,160		1,031,160	
サービス活動収益計(1)	32,577,322	6,765,143	39,342,465		39,342,465	
費用						
人件費	21,089,594	8,565,945	29,655,539		29,655,539	
職員給料	12,544,424	6,052,698	18,597,122		18,597,122	
職員賞与	2,092,226	1,258,600	3,350,826		3,350,826	
非常勤職員給与	3,483,800		3,483,800		3,483,800	
退職給付費用	449,449	182,551	632,000		632,000	
法定福利費	2,519,695	1,072,096	3,591,791		3,591,791	
事業費	4,410,875	678,311	5,089,186		5,089,186	
給食費	920,273		920,273		920,273	
保健衛生費	135,437	33,859	169,296		169,296	
教養娯楽費	435,169		435,169		435,169	
日用品費	21,574	2,691	24,265		24,265	
水道光熱費	977,917	186,076	1,163,993		1,163,993	
消耗器具備品費	515,781	96,259	612,040		612,040	
賃借料	627,000	202,070	829,070		829,070	
車輛費	777,724	157,356	935,080		935,080	
事務費	1,177,283	555,934	1,733,217		1,733,217	
福利厚生費	53,360	60,420	113,780		113,780	
旅費交通費	400	300	700		700	
研修研究費		28,762	28,762		28,762	
事務消耗品費	12,089	3,847	15,936		15,936	
印刷製本費	65,318	65,318	130,636		130,636	
通信運搬費	216,400	172,232	388,632		388,632	
広報費	2,200		2,200		2,200	
業務委託費	135,960	22,990	158,950		158,950	
手数料	48,482	681	49,163		49,163	
保険料	93,261	23,315	116,576		116,576	
賃借料	325,653	28,899	354,552		354,552	
土地・建物賃借料	192,000	48,000	240,000		240,000	
租税公課		91,500	91,500		91,500	
渉外費	29,160	1,520	30,680		30,680	
諸会費	3,000	8,150	11,150		11,150	
減価償却費	1,340,942	275,592	1,616,534		1,616,534	
減価償却費	1,340,942	275,592	1,616,534		1,616,534	
△国庫補助金等特別積立金取崩額	29,692		29,692		29,692	
△国庫補助金等特別積立金取崩額	29,692		29,692		29,692	
サービス活動費用計(2)	27,989,002	10,075,782	38,064,784		38,064,784	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,588,320	△3,310,639	1,277,681		1,277,681	
サービス活						
収入						
受取利息配当金収益	158		158		158	
受取利息配当金収益	158		158		158	
その他のサービス活動外収益	491,362		491,362		491,362	
雑収益	491,362		491,362		491,362	
サービス活動外収益計(4)	491,520		491,520		491,520	

デイサロン千波山拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	224,756		224,756		224,756
	雑損失	224,756		224,756		224,756
	サービス活動外費用計(5)	224,756		224,756		224,756
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	266,764		266,764		266,764
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,855,084	△3,310,639	1,544,445		1,544,445

樺俱樂部拠点区分事業活動明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5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	381,746,167	60,521,289	55,112,230	6,633,055	261,410	504,274,151		504,274,151	
	施設介護料収益	282,792,116					282,792,116		282,792,116	
	介護報酬収益	249,594,271					249,594,271		249,594,271	
	利用者負担金収益(一般)	33,197,845					33,197,845		33,197,845	
	居宅介護料収益		44,080,251				44,080,251		44,080,251	
	(介護報酬収益)		37,765,015				37,765,015		37,765,015	
	介護報酬収益		37,447,599				37,447,599		37,447,599	
	介護予防報酬収益		317,416				317,416		317,416	
	(利用者負担金収益)		6,315,236				6,315,236		6,315,236	
	介護負担金収益(一般)		6,262,141				6,262,141		6,262,141	
	介護予防負担金収益(一般)		53,095				53,095		53,095	
	地域密着型介護料収益			45,905,202				45,905,202		45,905,202
	(介護報酬収益)			39,882,106				39,882,106		39,882,106
	介護報酬収益			39,882,106				39,882,106		39,882,106
	(利用者負担金収益)			6,023,096				6,023,096		6,023,096
	介護負担金収益(一般)			6,023,096				6,023,096		6,023,096
	介護予防・日常生活支援総合事業収益			3,846,374				3,846,374		3,846,374
	事業費収益			3,380,828				3,380,828		3,380,828
	事業負担金収益(一般)			465,546				465,546		465,546
	利用者等利用料収益	93,286,834	15,793,449	4,743,439	6,633,055	261,410		120,718,187		120,718,187
	施設サービス利用料収益	4,267,588						4,267,588		4,267,588
	居宅介護サービス利用料収益		1,877,317					1,877,317		1,877,317
	地域密着型介護サービス利用料収益				795,530			795,530		795,530
	食費収益(一般)	35,438,675	5,379,610	3,718,490				44,536,775		44,536,775
	食費収益(特定)	3,907,655	467,830					4,375,485		4,375,485
	居住費収益(一般)	42,298,740	7,256,520	14,994				49,570,254		49,570,254
	居住費収益(特定)	7,374,176	812,172					8,186,348		8,186,348
介護予防・日常生活支援総合事業利用料				206,115			206,115		206,115	
その他の利用料収益				8,310	6,633,055	261,410	6,902,775		6,902,775	
その他の事業収益	5,667,217	647,589	617,215				6,932,021		6,932,021	
補助金事業収益(公費)	5,667,217	647,589	617,215				6,932,021		6,932,021	
サービス活動収益計(1)	381,746,167	60,521,289	55,112,230	6,633,055	261,410		504,274,151		504,274,151	
活動増減	人件費	262,590,775	35,756,774	33,359,527	4,572,909		336,279,985		336,279,985	
	職員給料	168,214,466	22,905,714	20,941,853			212,062,033		212,062,033	
	職員賞与	35,538,567	4,839,276	3,835,585			44,213,428		44,213,428	
	非常勤職員給与	20,741,957	2,824,426	3,175,095	3,909,502		30,650,980		30,650,980	
	退職給付費用	5,758,132	784,081	731,512	100,275		7,374,000		7,374,000	
	法定福利費	32,337,653	4,403,277	4,675,482	563,132		41,979,544		41,979,544	
	事業費	50,501,300	7,524,491	8,794,263	4,594,131		71,414,185		71,414,185	
	給食費	17,523,506	2,336,467	3,505,971	2,229,984		25,595,928		25,595,928	
	介護用品費	2,580,336	331,504	497,257			3,409,097		3,409,097	
	保健衛生費	1,488,219	65,540	98,310			1,652,069		1,652,069	
	医療費			290			290		290	
	被服費	1,990					1,990		1,990	
	教養娯楽費	596,507	84,577	855,562	330,000		1,866,646		1,866,646	
	日用品費	352,272	46,969	73,478			472,719		472,719	
	水道光熱費	18,246,505	2,508,894	2,052,731	1,302,474		24,110,604		24,110,604	
	消耗器具備品費	4,178,710	578,451	1,020,529	698,673		6,476,363		6,476,363	
	賃借料	4,887,486	610,936	690,135	33,000		6,221,557		6,221,557	
	葬祭費	5,000					5,000		5,000	
	車輛費	640,769	961,153				1,601,922		1,601,922	
	事務費	10,567,298	1,801,188	2,070,946	1,312,213	4,070	15,755,715		15,755,715	
	福利厚生費	286,633	31,499	57,207	4,000		379,339		379,339	
	職員被服費	24,796	6,333	12,337			43,466		43,466	
	旅費交通費	1,275	670	255	22,200		24,400		24,400	
	研修研究費	13,575	1,810	6,215			21,600		21,600	
	事務消耗品費	166,847	51,337	41,803	3,328		263,315		263,315	
	印刷製本費	283,920	94,640	94,640			473,200		473,200	
	修繕費	816,750	108,900	163,350			1,089,000		1,089,000	
通信運搬費	609,845	187,644	156,836	90,151		1,044,476		1,044,476		
会議費	2,295	306	5,941			8,542		8,542		
広報費	207,539	27,672	41,507			276,718		276,718		
業務委託費	4,055,339	506,917	550,917	166,500	4,070	5,283,743		5,283,743		
手数料	163,499	14,021	14,700			192,220		192,220		
保険料	1,071,765	229,664	229,663	41,278		1,572,370		1,572,370		
賃借料	1,007,530	335,843	335,843			1,679,216		1,679,216		
土地・建物賃借料	373,500	49,800	74,700	390,000		888,000		888,000		
租税公課	621,404	31,008	46,511	591,156		1,290,079		1,290,079		
保守料	739,261	105,608	211,217			1,056,086		1,056,086		
渉外費	51,025	8,116	10,204			69,345		69,345		
諸会費	70,500	9,400	17,100	3,600		100,600		100,600		
減価償却費	65,517,921	8,477,070	3,258,152	7,021,711		84,274,854		84,274,854		
減価償却費	65,517,921	8,477,070	3,258,152	7,021,711		84,274,854		84,274,854		
△国庫補助金等特別積立金取崩額	11,536,625	940,721	576,885			13,054,231		13,054,231		
△国庫補助金等特別積立金取崩額	11,536,625	940,721	576,885			13,054,231		13,054,231		
サービス活動増減差額(2)	377,640,669	52,618,802	46,906,003	17,500,964	4,070	494,670,508		494,670,508		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,105,498	7,902,487	8,206,227	△10,867,909	257,340	9,603,643		9,603,643		
サービス活動外増減	受取利息配当金収益	469			83		552		552	
	受取利息配当金収益	469			83		552		552	
	その他のサービス活動外収益	3,400,116		311,200	750		3,712,066		3,712,066	
	利用者等外給食収益	1,457,860					1,457,860		1,457,860	
	雑収益	1,942,256		311,200	750		2,254,206		2,254,206	
サービス活動外収益計(4)	3,400,585		311,200	833		3,712,618		3,712,618		
支払利息	5,302,269	199,095	256,501	187,009		5,944,874		5,944,874		
支払利息	5,302,269	199,095	256,501	187,009		5,944,874		5,944,874		

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 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		特養	ショート	デイ	泉町梵's	ハーモニー	合計	内部取引消去	拠点区分合計
減 の 部	その他のサービス活動外費用	888,939		50,015			938,954		938,954
	雑損失	888,939		50,015			938,954		938,954
	サービス活動外費用計(5)	6,191,208	199,095	306,516	187,009		6,883,828		6,883,828
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△2,790,623	△199,095	4,684	△186,176		△3,171,210		△3,171,210
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,314,875	7,703,392	8,210,911	△11,054,085	257,340	6,432,433		6,432,433

積立金・積立資産明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5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 樫の木荘

(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	26,729,000	7,312,280	3,204,000	30,837,280	法人規程分
				0	
				0	
				0	
計	26,729,000	7,312,280	3,204,000	30,837,280	

(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	767,400	694,920	0	1,462,320	県社協
退職準備積立資産	26,729,000	7,312,280	3,204,000	30,837,280	法人規程分
				0	
計	27,496,400	8,007,200	3,204,000	32,299,600	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5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	21,506,660	5,545,000	2,232,280	24,819,380	法人規程分
				0	
				0	
				0	
計	21,506,660	5,545,000	2,232,280	24,819,380	

(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	2,443,920	109,240	639,400	1,913,760	県社協分
退職準備積立資産	21,506,660	5,545,000	2,232,280	24,819,380	法人規程分
				0	
計	23,950,580	5,654,240	2,871,680	26,733,140	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5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	1,403,000	632,000	602,000	1,433,000	法人規程分
				0	
				0	
				0	
計	1,403,000	632,000	602,000	1,433,000	

(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	0	0	0	0	県社協分
退職準備積立資産	1,403,000	632,000	602,000	1,433,000	法人規程分
				0	
計	1,403,000	632,000	602,000	1,433,000	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5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	17,325,000	7,749,000	1,411,000	23,663,000	法人規程分
				0	
				0	
				0	
計	17,325,000	7,749,000	1,411,000	23,663,000	

(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	0	0	0	0	県社協分
退職準備積立資産	17,325,000	7,749,000	1,411,000	23,663,000	法人規程分
				0	
計	17,325,000	7,749,000	1,411,000	23,663,000	

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	小口・普通預金他	-		-	-	418,295,586
事業未収金	2-3月分介護報酬・利用料等	-		-	-	225,735,185
未収金	自販機マシン他	-		-	-	74,007
未収補助金	物価高騰対策支援金他	-		-	-	3,712,000
貯蔵品	ケアセンター桜山	-	将来のための備蓄	-	-	374,292
医薬品	ケアセンター桜山	-		-	-	83,857
立替金	職員他	-		-	-	4,369,857
前払費用	総合保険料他	-		-	-	2,139,568
徴収不能引当金	桜の木荘	-	利用者利用料	-	-	-648,297
流動資産合計						654,136,055
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地						
桜の木荘	鈴田市桜山500-1他	-	第1種、第2種社会福祉事業である桜の木荘の事業に使用している	135,157,483	-	135,157,483
デイサロン千波山	水戸市千波町508-63	-	第2種社会福祉事業であるデイサロン千波山の事業に使用している	40,795,318	-	40,795,318
樺倶楽部	水戸市酒門町3158	-	第1種、第2種社会福祉事業である樺倶楽部の事業に使用している	155,967,400	-	155,967,400
ケアセンター桜山	鈴田市桜山497	-	公益事業である介護老人保健施設コミュニティケアセンター桜山の事業に使用している	97,253,904	-	97,253,904
小計						429,174,105
建物						
桜の木荘	鈴田市桜山500-1	1989年度		392,101,828	314,649,752	77,452,076
	鈴田市桜山500-1	1992年度		9,026,777	5,398,547	3,628,230
	鈴田市桜山500-1	2004年度		830,000	829,999	1
	鈴田市桜山500-1	1994年度	第1種、第2種社会福祉事業である桜の木荘の事業に使用している	97,394,526	68,861,955	28,532,571
	鈴田市桜山500-1	1995年度		2,000,370	2,000,369	1
	鈴田市桜山500-1	2017年度		93,418,674	39,114,423	54,304,251
	鈴田市桜山500-2	2018年度		11,834,540	2,188,273	9,646,267
和みの家	鈴田市桜山579-1	2004年度	第2種社会福祉事業である桜の木荘の認知症高齢者グループホームに使用している	178,100,869	75,702,241	102,398,628
ケアセンター桜山	鈴田市桜山497	1998年度	公益事業である介護老人保健施設コミュニティケアセンター桜山の事業に使用している	964,010,042	496,043,768	467,966,274
デイサロン千波山	水戸市千波町508-63	2014年度	第2種社会福祉事業であるデイサロン千波山に使用している	22,898,790	8,655,741	14,243,049
樺倶楽部	水戸市酒門町3158	2017年度	第1種、第2種社会福祉事業である樺倶楽部に使用している	1,398,239,116	335,318,855	1,062,920,261
小計						1,821,091,609
基本財産合計						2,250,265,714
(2) その他の固定資産						
土地						
桜の木荘	鈴田市勝下字平須賀峰136,134-5	-	第2種社会福祉事業に使用予定のため	-	-	10,700,476
ケアセンター桜山	鈴田市桜山蒲綱久保517	-	公益事業である介護老人保健施設コミュニティケアセンター桜山の職員駐車場に使用している	-	-	4,268,000
樺倶楽部	水戸市酒門町中千東3158-4	-	第1種、第2種社会福祉事業である樺倶楽部に使用している	-	-	200,000
	水戸市酒門町1578-15	-	第1種、第2種社会福祉事業である樺倶楽部に使用している	-	-	123,800
	水戸市酒門町中千東1589-1	-	第1種、第3種社会福祉事業である樺倶楽部に使用している	-	-	1,879,352
梵's	水戸市泉町2丁目1-39	-	公益事業である地域食堂梵'sの事業に使用している	-	-	15,523,421
小計						32,695,049
建物						
構築物						76,615,900
車輛運搬具						106,411,446
器具及び備品						122,502
有形リース資産						45,366,770
権利						7,930,780
ソフトウェア						794,408
無形リース資産						5,606,901
退職給付引当資産						10,912,618
長期前払費用						3,376,080
退職準備積立資産						280,115
						80,752,680
その他の固定資産合計						370,865,229
固定資産合計						2,621,130,943
資産合計						3,275,266,998
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						34,833,591
1年以内返済予定設備資金借入金						45,744,000
1年以内返済予定運営資金借入金						0
1年以内返済予定リース債務						5,309,832
預り金						959,518
職員預り金						2,042,246
前受収益						33,750
流動負債合計						88,922,937
2 固定負債						
設備資金借入金						593,450,000
リース債務						13,425,764
退職給付引当金						84,128,740
固定負債合計						691,004,504
負債合計						779,927,441
差引純資産						2,495,339,557