

計算関係書類及び財産目録

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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 樫山会

銚田市樫山500-1

法人単位資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7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	1,474,650,000	1,496,331,217	△21,681,217
		障害福祉サービス等事業収入	20,817,000	21,731,588	△914,588
		受取利息配当金収入	64,000	266,329	△202,329
		その他の収入	12,658,000	12,039,539	618,461
		事業活動収入計(1)	1,508,189,000	1,530,368,673	△22,179,673
	支 出	人件費支出	999,683,000	1,014,924,856	△15,241,856
		事業費支出	250,275,000	254,246,577	△3,971,577
		事務費支出	77,392,000	79,487,779	△2,095,779
		支払利息支出	5,156,000	5,153,665	2,335
		その他の支出	3,101,000	2,564,911	536,089
		事業活動支出計(2)	1,335,607,000	1,356,377,788	△20,770,788
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		172,582,000	173,990,885	△1,408,885
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	4,052,000	5,123,580	△1,071,580
		固定資産売却収入	32,000	31,200	800
		施設整備等収入計(4)	4,084,000	5,154,780	△1,070,780
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	41,214,000	41,842,000	△628,000
		固定資産取得支出	33,093,000	32,279,098	813,902
		ファイナンス・リース債務の返済支出	5,729,000	5,726,652	2,348
	施設整備等支出計(5)	80,036,000	79,847,750	188,250	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△75,952,000	△74,692,970	△1,259,030	
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	9,897,000	8,574,000	1,323,000
		その他の活動による収入	1,314,000	3,839,727	△2,525,727
		その他の活動による収入計(7)	11,211,000	12,413,727	△1,202,727
	支 出	積立資産支出	14,224,000	16,098,320	△1,874,320
		その他の活動による支出	1,126,000	1,121,674	4,326
		その他の活動支出計(8)	15,350,000	17,219,994	△1,869,994
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△4,139,000	△4,806,267	667,267
予備費支出(10)		2,000,000	—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		90,491,000	94,491,648	△4,000,648	
前期末支払資金残高(12)			735,076,000	735,075,964	36
当期末支払資金残高(11)+(12)			825,567,000	829,567,612	△4,000,612

法人単位事業活動計算書

（自）令和 6 年 4 月 1 日（至）令和 7 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	1,496,331,217	1,473,734,220	22,596,997
		障害福祉サービス等事業収益	21,731,588	23,426,092	△1,694,504
		経常経費寄附金収益		50,000	△50,000
		サービス活動収益計(1)	1,518,062,805	1,497,210,312	20,852,493
	費 用	人件費	1,022,449,176	1,002,836,505	19,612,671
		事業費	254,170,449	237,467,790	16,702,659
		事務費	79,491,279	71,346,739	8,144,540
		減価償却費	144,242,759	145,582,404	△1,339,645
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	22,457,191	22,953,435	△496,244
		サービス活動費用計(2)	1,477,896,472	1,434,280,003	43,616,469
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		40,166,333	62,930,309	△22,763,976	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	266,329	4,061	262,268
		その他のサービス活動外収益	12,039,563	25,217,224	△13,177,661
		サービス活動外収益計(4)	12,305,892	25,221,285	△12,915,393
	費 用	支払利息	5,153,665	5,544,179	△390,514
		その他のサービス活動外費用	2,564,911	15,732,065	△13,167,154
		サービス活動外費用計(5)	7,718,576	21,276,244	△13,557,668
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		4,587,316	3,945,041	642,275
経常増減差額(7)=(3)+(6)		44,753,649	66,875,350	△22,121,701	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	5,123,580	312,000	4,811,580
		固定資産売却益	21,999		21,999
		その他の特別収益	627,202	21,095	606,107
		特別収益計(8)	5,772,781	333,095	5,439,686
	費 用	固定資産売却損・処分損	18	3	15
		国庫補助金等特別積立金積立額	5,123,580	312,000	4,811,580
		特別費用計(9)	5,123,598	312,003	4,811,595
特別増減差額(10)=(8)-(9)		649,183	21,092	628,091	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		45,402,832	66,896,442	△21,493,610	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,976,416,419	1,919,113,977	57,302,442
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		2,021,819,251	1,986,010,419	35,808,832
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		12,929,000	10,993,040	1,935,960
	その他の積立金積立額(16)		20,257,000	20,587,040	△330,040
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		2,014,491,251	1,976,416,419	38,074,832

法人単位貸借対照表
令和 7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	868,730,827	799,729,307	69,001,520	流 動 負 債	79,816,606	111,734,424	△31,917,818
現 金 預 金	631,050,882	559,403,363	71,647,519	事 業 未 払 金	36,983,154	55,358,631	△18,375,477
事 業 未 収 金	225,159,354	229,643,615	△4,484,261	そ の 他 の 未 払 金	244,400		244,400
未 収 金	71,071	63,074	7,997	1年以内返済予定設備資金借入金	34,656,000	41,214,000	△6,558,000
未 収 補 助 金	3,178,000	1,101,150	2,076,850	1年以内返済予定リース債務	6,143,472	5,309,832	833,640
貯 蔵 品	845,293	645,872	199,421	預 り 金	766,236	1,031,962	△265,726
医 薬 品	146,081	69,953	76,128	職 員 預 り 金	958,284	8,775,749	△7,817,465
立 替 金	3,895,705	5,158,368	△1,262,663	前 受 収 益	65,060	44,250	20,810
前 払 費 用	4,384,441	4,271,114	113,327	固 定 負 債	629,542,206	658,767,752	△29,225,546
徴 収 不 能 金 引 当 金		△627,202	627,202	設 備 資 金 借 入 金	516,952,000	552,236,000	△35,284,000
固 定 資 産	2,408,291,770	2,510,367,433	△102,075,663	リ ー ス 債 務	10,459,826	12,643,532	△2,183,706
基 本 財 産	1,536,121,970	1,609,778,168	△73,656,198	退 職 給 付 金 引 当 金	102,130,380	93,888,220	8,242,160
土 地	331,920,201	331,920,201		負 債 の 部 合 計	709,358,812	770,502,176	△61,143,364
建 物	1,204,201,769	1,277,857,967	△73,656,198	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	872,169,800	900,589,265	△28,419,465	基 本 金	195,605,932	195,605,932	
土 地	148,359,101	129,948,953	18,410,148	基 本 金	195,605,932	195,605,932	
建 物	480,070,299	514,006,801	△33,936,502	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	259,891,942	277,225,553	△17,333,611
構 築 物	80,539,532	92,929,973	△12,390,441	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	259,891,942	277,225,553	△17,333,611
車 輦 運 搬 具	1,145,522	1,432,763	△287,241	そ の 他 の 積 立 金	97,674,660	90,346,660	7,328,000
器 具 及 び 備 品	38,533,253	41,154,783	△2,621,530	退 職 準 備 積 立 金	97,674,660	90,346,660	7,328,000
有 形 リ ー ス 資 産	12,196,553	10,267,620	1,928,933	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	2,014,491,251	1,976,416,419	38,074,832
権 利	700,852	751,890	△51,038	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	2,014,491,251	1,976,416,419	38,074,832
ソ フ ト ウ ェ ア	2,196,716	3,965,746	△1,769,030	(うち当期活動増減差額)	45,402,832	66,896,442	△21,493,610
無 形 リ ー ス 資 産	4,458,876	7,685,747	△3,226,871				
退 職 給 付 引 当 資 産	4,455,720	3,541,560	914,160				
長 期 前 払 費 用	1,838,716	4,556,769	△2,718,053				
退 職 準 備 積 立 資 産	97,674,660	90,346,660	7,328,000	純 資 産 の 部 合 計	2,567,663,785	2,539,594,564	28,069,221
資 産 の 部 合 計	3,277,022,597	3,310,096,740	△33,074,143	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	3,277,022,597	3,310,096,740	△33,074,143

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樺山拠点区分＞

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 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＞

樺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」

「地域包括支援センター」

「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」

エ 樫倶楽部拠点区分(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム樫倶楽部」

「短期入所生活介護樫倶楽部」

「通所介護樫倶楽部」

「泉町梵's」

「介護輸送サービスハーモニー」

「居宅介護支援樫倶楽部」

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	331,920,201	0	0	331,920,201
建物	1,277,857,967	1,870,000	75,526,198	1,204,201,769
合計	1,609,778,168	1,870,000	75,526,198	1,536,121,970

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

計算書類に対する注記(法人全体用)

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	155,967,400 円
建物(基本財産)	955,768,933 円
合 計	1,111,736,333 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)	551,608,000 円
合 計	551,608,000 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)	331,920,201	0	331,920,201
建物(基本財産)	2,208,045,490	1,003,843,721	1,204,201,769
土 地	148,359,101	0	148,359,101
建 物	1,093,375,960	613,305,661	480,070,299
構 築 物	226,945,896	146,406,364	80,539,532
車輛運搬具	5,375,660	4,230,138	1,145,522
器具及び備品	311,761,924	273,228,671	38,533,253
有形リース資産	27,468,210	15,271,657	12,196,553
合 計	4,353,252,442	2,056,286,212	2,296,966,230

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. 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6年4月1日 (至)令和7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	1,020,326,798	476,004,419	0	1,496,331,217		1,496,331,217
		障害福祉サービス等事業収入	0	21,731,588	0	21,731,588		21,731,588
		経常経費寄附金収入	0	0	0	0		0
		受取利息配当金収入	120,295	146,034	0	266,329		266,329
		その他の収入	8,150,391	3,889,148	0	12,039,539		12,039,539
		事業活動収入計(1)	1,028,597,484	501,771,189	0	1,530,368,673	0	1,530,368,673
	支出	人件費支出	681,789,823	333,135,033	0	1,014,924,856		1,014,924,856
		事業費支出	170,410,347	83,836,230	0	254,246,577		254,246,577
		事務費支出	48,612,648	30,875,131	0	79,487,779		79,487,779
		利用者負担軽減額	0	0	0	0		0
		支払利息支出	5,153,665	0	0	5,153,665		5,153,665
		その他の支出	2,512,515	52,396	0	2,564,911		2,564,911
		徴収不能額	0	0	0	0		0
		事業活動支出計(2)	908,478,998	447,898,790	0	1,356,377,788	0	1,356,377,788
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		120,118,486	53,872,399	0	173,990,885	0	173,990,885
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,483,580	2,640,000	0	5,123,580		5,123,580
		設備整備借入金収入	0	0	0	0		0
		固定資産売却収入	31,200	0	0	31,200		31,200
		施設整備等収入計(4)	2,514,780	2,640,000	0	5,154,780	0	5,154,780
	支出	設備資金借入金元金償還支出	41,842,000	0	0	41,842,000		41,842,000
		固定資産取得支出	26,151,818	6,127,280	0	32,279,098		32,279,098
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0		0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	3,963,648	1,763,004	0	5,726,652		5,726,652
		施設整備等支出計(5)	71,957,466	7,890,284	0	79,847,750	0	79,847,750
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△69,442,686	△5,250,284	0	△74,692,970	0	△74,692,970
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	7,743,000	831,000	0	8,574,000		8,574,000
		その他の活動による収入	2,387,337	1,452,390	0	3,839,727		3,839,727
		その他の活動収入計(7)	10,130,337	2,283,390	0	12,413,727	0	12,413,727
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0		0
		積立資産支出	10,859,200	5,239,120	0	16,098,320		16,098,320
		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	549,014	572,660	0	1,121,674		1,121,674
		その他の活動支出計(8)	11,408,214	5,811,780	0	17,219,994	0	17,219,994
	その他活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△1,277,877	△3,528,390	0	△4,806,267	0	△4,806,267
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)		49,397,923	45,093,725	0	94,491,648	0	94,491,648
前期末支払資金残高(12)		413,042,365	322,033,599	0	735,075,964	0	735,075,964	
当期末支払資金残高(11)+(12)		462,440,288	367,127,324	0	829,567,612	0	829,567,612	

事業活動内訳表
(自)令和6年4月1日 (至)令和7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	1,020,326,798	476,004,419	0	1,496,331,217	1,496,331,217
		障害福祉サービス事業等収益	0	21,731,588	0	21,731,588	21,731,588
		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)	1,020,326,798	497,736,007	0	1,518,062,805	1,518,062,805
	費用	人件費	684,906,023	337,543,153	0	1,022,449,176	1,022,449,176
		事業費	170,410,347	83,760,102	0	254,170,449	254,170,449
		事務費	48,616,148	30,875,131	0	79,491,279	79,491,279
		利用者負担軽減額	0	0	0	0	0
		減価償却費	111,391,428	32,851,331	0	144,242,759	144,242,759
		国庫補助金等特別積立金取崩額	19,749,947	2,707,244	0	22,457,191	22,457,191
		徴収不能額	0	0	0	0	0
		徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0
		その他の費用	0	0	0	0	0
		サービス活動費用計(2)	995,573,999	482,322,473	0	1,477,896,472	1,477,896,472
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		24,752,799	15,413,534	0	40,166,333	40,166,333
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	120,295	146,034	0	266,329	266,329
		その他のサービス活動外収益	8,150,391	3,889,172	0	12,039,563	12,039,563
		サービス活動外収益計(4)	8,270,686	4,035,206	0	12,305,892	12,305,892
	費用	支払利息	5,153,665	0	0	5,153,665	5,153,665
		その他のサービス活動外費用	2,512,515	52,396	0	2,564,911	2,564,911
		サービス活動外費用計(5)	7,666,180	52,396	0	7,718,576	7,718,576
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		604,506	3,982,810	0	4,587,316	4,587,316
経常増減差額(7)=(3)+(6)			25,357,305	19,396,344	0	44,753,649	44,753,649
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,483,580	2,640,000	0	5,123,580	5,123,580
		固定資産売却益	21,999	0	0	21,999	21,999
		その他の特別収益	627,202	0	0	627,202	627,202
		特別収益計(8)	3,132,781	2,640,000	0	5,772,781	5,772,781
	費用	固定資産売却損・処分損	15	3	0	18	18
		△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	2,483,580	2,640,000	0	5,123,580	5,123,580
		事業区分間繰入金費用	0	0	0	0	0
		その他の特別損失	0	0	0	0	0
		特別費用計(9)	2,483,595	2,640,003	0	5,123,598	5,123,598
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		649,186	△3	0	649,183	649,183
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			26,006,491	19,396,341	0	45,402,832	45,402,832
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,172,688,701	803,727,718	0	1,976,416,419	1,976,416,419
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,198,695,192	823,124,059	0	2,021,819,251	2,021,819,251
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		8,399,000	4,530,000	0	12,929,000	12,929,000
	その他の積立金積立額(16)		15,084,000	5,173,000	0	20,257,000	20,257,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,192,010,192	822,481,059	0	2,014,491,251	2,014,491,251

貸 借 対 照 表 内 訳 表
令和7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
流動資産	518,277,416	375,354,931	0	893,632,347	△24,901,520	868,730,827
現金預金	354,987,850	276,063,032	0	631,050,882		631,050,882
事業未収金	154,132,999	71,026,355	0	225,159,354		225,159,354
未収金	47,894	23,177	0	71,071		71,071
未収補助金	2,111,000	1,067,000	0	3,178,000		3,178,000
貯蔵品	0	845,293	0	845,293		845,293
医薬品	0	146,081	0	146,081		146,081
立替金	3,624,500	271,205	0	3,895,705		3,895,705
前払費用	3,373,173	1,011,268	0	4,384,441		4,384,441
事業区分間貸付金	0	24,901,520	0	24,901,520	△24,901,520	0
徴収不能引当金	0	0	0	0		0
固定資産	1,822,299,557	585,992,213	0	2,408,291,770	0	2,408,291,770
基本財産	1,536,121,970	0	0	1,536,121,970	0	1,536,121,970
土地	331,920,201	0	0	331,920,201		331,920,201
建物	1,204,201,769	0	0	1,204,201,769		1,204,201,769
その他の固定資産	286,177,587	585,992,213	0	872,169,800	0	872,169,800
土地	46,837,197	101,521,904	0	148,359,101		148,359,101
建物	62,520,636	417,549,663	0	480,070,299		480,070,299
構築物	68,316,875	12,222,657	0	80,539,532		80,539,532
車輛運搬具	1,145,521	1	0	1,145,522		1,145,522
器具及び備品	24,399,058	14,134,195	0	38,533,253		38,533,253
建設仮勘定	0	0	0	0		0
有形リース資産	5,058,460	7,138,093	0	12,196,553		12,196,553
権利	525,672	175,180	0	700,852		700,852
ソフトウェア	1,698,628	498,088	0	2,196,716		2,196,716
無形リース資産	3,759,484	699,392	0	4,458,876		4,458,876
建設積立資産	0	0	0	0		0
退職給付引当資産	3,025,680	1,430,040	0	4,455,720		4,455,720
長期前払費用	1,266,056	572,660	0	1,838,716		1,838,716
退職準備積立資産	67,624,320	30,050,340	0	97,674,660		97,674,660
資産の部合計	2,340,576,973	961,347,144	0	3,301,924,117	△24,901,520	3,277,022,597

貸 借 対 照 表 内 訳 表
令和7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
流動負債	94,456,776	10,261,350	0	104,718,126	△24,901,520	79,816,606
事業未払金	28,969,292	8,013,862	0	36,983,154		36,983,154
その他の未払金	244,400	0	0	244,400		244,400
1年以内返済予定 設備資金借入金	34,656,000	0	0	34,656,000		34,656,000
1年以内返済予定 リース債務	3,963,648	2,179,824	0	6,143,472		6,143,472
預り金	698,572	67,664	0	766,236		766,236
職員預り金	958,284	0	0	958,284		958,284
前受収益	65,060	0	0	65,060		65,060
事業区分間借入金	24,901,520	0	0	24,901,520	△24,901,520	0
固定負債	592,456,276	37,085,930	0	629,542,206	0	629,542,206
設備資金借入金	516,952,000	0	0	516,952,000		516,952,000
リース債務	4,854,276	5,605,550	0	10,459,826		10,459,826
退職給付引当金	70,650,000	31,480,380	0	102,130,380		102,130,380
負債の部合計	686,913,052	47,347,280	0	734,260,332	△24,901,520	709,358,812
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	228,423,477	31,468,465	0	259,891,942	0	259,891,942
その他の積立金	67,624,320	30,050,340	0	97,674,660	0	97,674,660
建設準備積立金	0	0	0	0		0
退職準備積立金	67,624,320	30,050,340	0	97,674,660		97,674,660
次期繰越活動増減差額	1,192,010,192	822,481,059	0	2,014,491,251	0	2,014,491,251
(うち当期活動増減差額)	26,006,491	19,396,341	0	45,402,832	0	45,402,832
純資産の部合計	1,653,663,921	913,999,864	0	2,567,663,785	0	2,567,663,785
負債及び純資産の部合計	2,340,576,973	961,347,144	0	3,301,924,117	△24,901,520	3,277,022,597

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
(自)令和6年4月1日 (至)令和7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	樺倶楽部	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	454,886,116	32,504,214	532,936,468	1,020,326,798	1,020,326,798
		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	41,822	18,569	59,904	120,295	120,295
		その他の収入	3,323,271	367,700	4,459,420	8,150,391	8,150,391
		事業活動収入計(1)	458,251,209	32,890,483	537,455,792	1,028,597,484	0 1,028,597,484
	支出	人件費支出	314,818,077	23,455,640	343,516,106	681,789,823	681,789,823
		事業費支出	90,752,498	4,349,135	75,308,714	170,410,347	170,410,347
		事務費支出	30,675,525	1,730,445	16,206,678	48,612,648	48,612,648
		利用者負担軽減額	0	0	0	0	0
		支払利息支出	0	0	5,153,665	5,153,665	5,153,665
		その他の支出	568,523	179,355	1,764,637	2,512,515	2,512,515
		徴収不能額	0	0	0	0	0
		事業活動支出計(2)	436,814,623	29,714,575	441,949,800	908,478,998	0 908,478,998
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		21,436,586	3,175,908	95,505,992	120,118,486	0 120,118,486
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,123,811	0	1,359,769	2,483,580	2,483,580
		設備整備借入金収入	0	0	0	0	0
		固定資産売却収入	31,200	0	0	31,200	31,200
		施設整備等収入計(4)	1,155,011	0	1,359,769	2,514,780	0 2,514,780
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	41,842,000	41,842,000	41,842,000
		固定資産取得支出	5,412,770	0	20,739,048	26,151,818	26,151,818
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,880,688	0	2,082,960	3,963,648	3,963,648
		施設整備等支出計(5)	7,293,458	0	64,664,008	71,957,466	0 71,957,466
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△6,138,447	0	△63,304,239	△69,442,686	0 △69,442,686
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
		積立資産取崩収入	4,731,000	0	3,012,000	7,743,000	7,743,000
		その他の活動による収入	1,280,792	21,396	1,085,149	2,387,337	2,387,337
		その他の活動収入計(7)	6,011,792	21,396	4,097,149	10,130,337	0 10,130,337
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0
		積立資産支出	4,369,200	611,000	5,879,000	10,859,200	10,859,200
		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
		その他の活動による支出	549,014	0	0	549,014	549,014
		その他の活動支出計(8)	4,918,214	611,000	5,879,000	11,408,214	0 11,408,214
	その他活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,093,578	△589,604	△1,781,851	△1,277,877	0 △1,277,877
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)		16,391,717	2,586,304	30,419,902	49,397,923	0	49,397,923
前期末支払資金残高(12)		231,366,739	14,179,503	167,496,123	413,042,365	0	413,042,365
当期末支払資金残高(11)+(12)		247,758,456	16,765,807	197,916,025	462,440,288	0	462,440,288

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
(自)令和6年4月1日 (至)令和7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	樺倶楽部	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	454,886,116	32,504,214	532,936,468	1,020,326,798		1,020,326,798
		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)	454,886,116	32,504,214	532,936,468	1,020,326,798	0	1,020,326,798
	費用	人件費	314,456,277	24,066,640	346,383,106	684,906,023		684,906,023
		事業費	90,752,498	4,349,135	75,308,714	170,410,347		170,410,347
		事務費	30,679,025	1,730,445	16,206,678	48,616,148		48,616,148
		利用者負担軽減額	0	0	0	0		0
		減価償却費	29,701,044	1,479,908	80,210,476	111,391,428		111,391,428
		国庫補助金等特別積立金取崩額	8,038,190	29,692	11,682,065	19,749,947		19,749,947
		徴収不能額	0	0	0	0		0
		徴収不能引当金繰入	0	0	0	0		0
その他の費用		0	0	0	0		0	
サービス活動費用計(2)	457,550,654	31,596,436	506,426,909	995,573,999	0	995,573,999		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△2,664,538	907,778	26,509,559	24,752,799	0	24,752,799	
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	41,822	18,569	59,904	120,295		120,295
		その他のサービス活動外収益	3,323,271	367,700	4,459,420	8,150,391		8,150,391
		サービス活動外収益計(4)	3,365,093	386,269	4,519,324	8,270,686	0	8,270,686
	費用	支払利息	0	0	5,153,665	5,153,665		5,153,665
		その他のサービス活動外費用	568,523	179,355	1,764,637	2,512,515		2,512,515
		サービス活動外費用計(5)	568,523	179,355	6,918,302	7,666,180	0	7,666,180
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,796,570	206,914	△2,398,978	604,506	0	604,506
経常増減差額(7)=(3)+(6)		132,032	1,114,692	24,110,581	25,357,305	0	25,357,305	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,123,811	0	1,359,769	2,483,580		2,483,580
		固定資産売却益	21,999	0	0	21,999		21,999
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
		その他の特別収益	627,202	0	0	627,202		627,202
		特別収益計(8)	1,773,012	0	1,359,769	3,132,781	0	3,132,781
	費用	固定資産売却損・処分損	15	0	0	15		15
		△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	1,123,811	0	1,359,769	2,483,580		2,483,580
		拠点区分間固定資産移管費用	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)	1,123,826	0	1,359,769	2,483,595	0	2,483,595
特別増減差額(10)=(8)-(9)		649,186	0	0	649,186	0	649,186	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		781,218	1,114,692	24,110,581	26,006,491	0	26,006,491	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		391,312,636	70,394,425	710,981,640	1,172,688,701	0	1,172,688,701
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		392,093,854	71,509,117	735,092,221	1,198,695,192	0	1,198,695,192
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		5,387,000	0	3,012,000	8,399,000	0	8,399,000
	その他の積立金積立額(16)		8,594,000	611,000	5,879,000	15,084,000	0	15,084,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		388,886,854	70,898,117	732,225,221	1,192,010,192	0	1,192,010,192

貸 借 対 照 表 内 訳 表
令和7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
流動資産	518,277,416	375,354,931	0	893,632,347	△24,901,520	868,730,827
現金預金	354,987,850	276,063,032	0	631,050,882		631,050,882
事業未収金	154,132,999	71,026,355	0	225,159,354		225,159,354
未収金	47,894	23,177	0	71,071		71,071
未収補助金	2,111,000	1,067,000	0	3,178,000		3,178,000
貯蔵品	0	845,293	0	845,293		845,293
医薬品	0	146,081	0	146,081		146,081
立替金	3,624,500	271,205	0	3,895,705		3,895,705
前払費用	3,373,173	1,011,268	0	4,384,441		4,384,441
事業区分間貸付金	0	24,901,520	0	24,901,520	△24,901,520	0
徴収不能引当金	0	0	0	0		0
固定資産	1,822,299,557	585,992,213	0	2,408,291,770	0	2,408,291,770
基本財産	1,536,121,970	0	0	1,536,121,970	0	1,536,121,970
土地	331,920,201	0	0	331,920,201		331,920,201
建物	1,204,201,769	0	0	1,204,201,769		1,204,201,769
その他の固定資産	286,177,587	585,992,213	0	872,169,800	0	872,169,800
土地	46,837,197	101,521,904	0	148,359,101		148,359,101
建物	62,520,636	417,549,663	0	480,070,299		480,070,299
構築物	68,316,875	12,222,657	0	80,539,532		80,539,532
車輛運搬具	1,145,521	1	0	1,145,522		1,145,522
器具及び備品	24,399,058	14,134,195	0	38,533,253		38,533,253
建設仮勘定	0	0	0	0		0
有形リース資産	5,058,460	7,138,093	0	12,196,553		12,196,553
権利	525,672	175,180	0	700,852		700,852
ソフトウェア	1,698,628	498,088	0	2,196,716		2,196,716
無形リース資産	3,759,484	699,392	0	4,458,876		4,458,876
建設積立資産	0	0	0	0		0
退職給付引当資産	3,025,680	1,430,040	0	4,455,720		4,455,720
長期前払費用	1,266,056	572,660	0	1,838,716		1,838,716
退職準備積立資産	67,624,320	30,050,340	0	97,674,660		97,674,660
資産の部合計	2,340,576,973	961,347,144	0	3,301,924,117	△24,901,520	3,277,022,597

貸 借 対 照 表 内 訳 表
令和7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
流動負債	94,456,776	10,261,350	0	104,718,126	△24,901,520	79,816,606
事業未払金	28,969,292	8,013,862	0	36,983,154		36,983,154
その他の未払金	244,400	0	0	244,400		244,400
1年以内返済予定 設備資金借入金	34,656,000	0	0	34,656,000		34,656,000
1年以内返済予定 リース債務	3,963,648	2,179,824	0	6,143,472		6,143,472
預り金	698,572	67,664	0	766,236		766,236
職員預り金	958,284	0	0	958,284		958,284
前受収益	65,060	0	0	65,060		65,060
事業区分間借入金	24,901,520	0	0	24,901,520	△24,901,520	0
固定負債	592,456,276	37,085,930	0	629,542,206	0	629,542,206
設備資金借入金	516,952,000	0	0	516,952,000		516,952,000
リース債務	4,854,276	5,605,550	0	10,459,826		10,459,826
退職給付引当金	70,650,000	31,480,380	0	102,130,380		102,130,380
負債の部合計	686,913,052	47,347,280	0	734,260,332	△24,901,520	709,358,812
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	228,423,477	31,468,465	0	259,891,942	0	259,891,942
その他の積立金	67,624,320	30,050,340	0	97,674,660	0	97,674,660
建設準備積立金	0	0	0	0		0
退職準備積立金	67,624,320	30,050,340	0	97,674,660		97,674,660
次期繰越活動増減差額	1,192,010,192	822,481,059	0	2,014,491,251	0	2,014,491,251
(うち当期活動増減差額)	26,006,491	19,396,341	0	45,402,832	0	45,402,832
純資産の部合計	1,653,663,921	913,999,864	0	2,567,663,785	0	2,567,663,785
負債及び純資産の部合計	2,340,576,973	961,347,144	0	3,301,924,117	△24,901,520	3,277,022,597

樫の木荘拠点区分資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7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	収入	介護保険事業収入	451,761,000	454,886,116	△3,125,116
		施設介護料収入	186,480,000	187,473,452	△993,452
		介護報酬収入	168,000,000	168,777,090	△777,090
		利用者負担金収入(公費)	1,080,000	1,166,296	△86,296
		利用者負担金収入(一般)	17,400,000	17,530,066	△130,066
		居宅介護料収入（介護報酬収入）	57,400,000	57,664,841	△264,841
		介護報酬収入	57,400,000	57,664,841	△264,841
		居宅介護料収入（利用者負担金収入）	7,978,000	8,503,629	△525,629
		介護負担金収入(公費)	1,970,000	2,258,173	△288,173
		介護負担金収入(一般)	6,006,000	6,244,124	△238,124
		介護予防負担金収入(一般)	2,000	1,332	668
		地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	60,900,000	61,430,967	△530,967
		介護報酬収入	60,900,000	61,430,967	△530,967
		地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	7,062,000	6,825,781	236,219
		介護負担金収入(公費)	662,000	369,635	292,365
		介護負担金収入(一般)	6,400,000	6,456,146	△56,146
		居宅介護支援介護料収入	21,574,000	21,444,700	129,300
		居宅介護支援介護料収入	19,000,000	18,933,340	66,660
		介護予防支援介護料収入	2,574,000	2,511,360	62,640
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,588,000	5,818,082	△230,082
		事業費収入	5,162,000	5,337,884	△175,884
		事業負担金収入(公費)		29,404	△29,404
		事業負担金収入(一般)	426,000	450,794	△24,794
		利用者等利用料収入	76,173,000	76,847,256	△674,256
		施設サービス利用料収入	550,000	568,405	△18,405
		居宅介護サービス利用料収入	274,000	262,375	11,625
		地域密着型介護サービス利用料収入	6,600,000	6,647,093	△47,093
		食費収入(公費)	196,000	192,418	3,582
		食費収入(一般)	29,048,000	29,756,900	△708,900
		食費収入(特定)	14,008,000	13,962,710	45,290
		居住費収入(一般)	15,797,000	15,943,790	△146,790
		居住費収入(特定)	8,350,000	8,119,125	230,875
		その他の利用料収入	1,350,000	1,394,440	△44,440
		その他の事業収入	28,606,000	28,877,408	△271,408
		補助金事業収入(公費)	6,028,000	6,243,438	△215,438
	受託事業収入(公費)	20,480,000	20,479,360	640	
	その他の事業収入	2,098,000	2,154,610	△56,610	
	受取利息配当金収入	16,000	41,822	△25,822	
	受取利息配当金収入	16,000	41,822	△25,822	
	その他の収入	3,359,000	3,323,271	35,729	
	受入研修費収入	5,000	5,000		
	利用者等外給食費収入	855,000	838,494	16,506	
	雑収入	2,499,000	2,479,777	19,223	
	事業活動収入計(1)	455,136,000	458,251,209	△3,115,209	
		人件費支出	312,644,000	314,818,077	△2,174,077
職員給料支出		192,358,000	194,263,087	△1,905,087	
職員賞与支出		36,844,000	36,841,000	3,000	
非常勤職員給与支出		38,737,000	38,505,849	231,151	
退職給付支出		5,185,000	5,184,000	1,000	
法定福利費支出		39,520,000	40,024,141	△504,141	
事業費支出		91,486,000	90,752,498	733,502	

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
よ <					

樫の木荘拠点区分資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
その他の活動による収支		施設整備等支出計 (5)	7,626,000	7,293,458	332,542
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△7,594,000	△6,138,447	△1,455,553
	収 入	積立資産取崩収入	4,731,000	4,731,000	
		退職準備積立資産取崩収入	4,731,000	4,731,000	
		その他の活動による収入	1,284,000	1,280,792	3,208
		長期前払費用収入	1,284,000	1,280,792	3,208
		その他の活動による収入計 (7)	6,015,000	6,011,792	3,208
	支 出	積立資産支出	3,652,000	4,369,200	△717,200
		退職給付引当資産支出	132,000	130,200	1,800
		退職準備積立資産支出	3,520,000	4,239,000	△719,000
		その他の活動による支出	553,000	549,014	3,986
		長期前払費用支出	553,000	549,014	3,986
		その他の活動支出計 (8)	4,205,000	4,918,214	△713,214
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	1,810,000	1,093,578	716,422
	予備費支出 (10)			—	
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		13,682,000	16,391,717	△2,709,717
前期末支払資金残高 (12)			231,367,000	231,366,739	261
当期末支払資金残高 (11)+(12)			245,049,000	247,758,456	△2,709,456

樫の木荘拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)		
サ ー ビ ス 活 動	収 入	介護保険事業収益	454,886,116	437,176,159	17,709,957	
		施設介護料収益	187,473,452	179,567,080	7,906,372	
		介護報酬収益	168,777,090	161,486,982	7,290,108	
		利用者負担金収益(公費)	1,166,296	1,690,124	△523,828	
		利用者負担金収益(一般)	17,530,066	16,389,974	1,140,092	
		居宅介護料収益(介護報酬収益)	57,664,841	64,582,791	△6,917,950	
		介護報酬収益	57,664,841	64,582,791	△6,917,950	
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)	8,503,629	8,656,179	△152,550	
		介護負担金収益(公費)	2,258,173	1,698,618	559,555	
		介護負担金収益(一般)	6,244,124	6,957,561	△713,437	
		介護予防負担金収益(一般)	1,332		1,332	
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	61,430,967	62,279,370	△848,403	
		介護報酬収益	61,430,967	62,279,370	△848,403	
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	6,825,781	6,919,930	△94,149	
		介護負担金収益(公費)	369,635	373,074	△3,439	
		介護負担金収益(一般)	6,456,146	6,546,856	△90,710	
		居宅介護支援介護料収益	21,444,700	19,031,520	2,413,180	
		居宅介護支援介護料収益	18,933,340	19,031,520	△98,180	
		介護予防支援介護料収益	2,511,360		2,511,360	
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	5,818,082	6,601,910	△783,828	
		事業費収益	5,337,884	6,002,046	△664,162	
		事業負担金収益(公費)	29,404		29,404	
		事業負担金収益(一般)	450,794	599,864	△149,070	
		利用者等利用料収益	76,847,256	79,303,709	△2,456,453	
		益	施設サービス利用料収益	568,405	790,668	△222,263
			居宅介護サービス利用料収益	262,375	350,731	△88,356
	地域密着型介護サービス利用料収益		6,647,093	6,854,492	△207,399	
	食費収益(公費)		192,418	356,503	△164,085	
	食費収益(一般)		29,756,900	30,539,990	△783,090	
	食費収益(特定)		13,962,710	15,287,610	△1,324,900	
	居住費収益(公費)			11,115	△11,115	
	居住費収益(一般)		15,943,790	15,043,270	900,520	
	居住費収益(特定)		8,119,125	8,726,840	△607,715	
	その他の利用料収益		1,394,440	1,342,490	51,950	
	その他の事業収益		28,877,408	10,233,670	18,643,738	
	補助金事業収益(公費)		6,243,438	6,438,910	△195,472	
	受託事業収益(公費)		20,479,360	1,050,360	19,429,000	
	その他の事業収益		2,154,610	2,744,400	△589,790	
	経常経費寄附金収益			50,000	△50,000	
	経常経費寄附金収益			50,000	△50,000	
	サービス活動収益計(1)		454,886,116	437,226,159	17,659,957	
	動		人件費	314,456,277	298,407,721	16,048,556
		職員給料	194,263,087	184,413,421	9,849,666	
		職員賞与	36,841,000	34,830,075	2,010,925	
		非常勤職員給与	38,505,849	36,607,271	1,898,578	
		退職給付費用	4,822,200	4,273,630	548,570	
法定福利費		40,024,141	38,283,324	1,740,817		
事業費		90,752,498	81,219,319	9,533,179		
給食費		27,119,280	27,391,333	△272,053		
介護用品費		3,706,640	3,908,059	△201,419		
医薬品費		1,390,977	480,750	910,227		

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	保健衛生費	3, 190, 217	1, 190, 902	1, 999, 315
		被服費	104, 500	82, 610	21, 890
		教養娯楽費	2, 321, 496	2, 442, 296	△120, 800
		日用品費	757, 014	591, 942	165, 072
		水道光熱費	13, 974, 193	13, 123, 523	850, 670
		燃料費	15, 722, 881	14, 227, 487	1, 495, 394
		消耗器具備品費	10, 643, 627	6, 954, 897	3, 688, 730
		賃借料	8, 714, 484	6, 828, 416	1, 886, 068
		葬祭費	115, 000	85, 000	30, 000
		車輛費	2, 972, 389	3, 907, 022	△934, 633
		雑費	19, 800	5, 082	14, 718
		事務費	30, 679, 025	27, 359, 970	3, 319, 055
	用	福利厚生費	1, 847, 230	2, 270, 556	△423, 326
		職員被服費	1, 691, 054	177, 265	1, 513, 789
		旅費交通費	531, 200	424, 980	106, 220
		研修研究費	935, 873	1, 322, 264	△386, 391
		事務消耗品費	2, 019, 761	1, 522, 471	497, 290
		印刷製本費	1, 007, 472	922, 007	85, 465
		水道光熱費	301, 942		301, 942
		修繕費	3, 773, 972	2, 473, 824	1, 300, 148
		通信運搬費	1, 668, 970	1, 299, 583	369, 387
		会議費	530, 110	693, 855	△163, 745
		広報費	1, 667, 982	2, 302, 182	△634, 200
		業務委託費	5, 175, 953	5, 288, 308	△112, 355
		手数料	1, 209, 103	1, 208, 493	610
		保険料	2, 407, 175	1, 778, 043	629, 132
		賃借料	475, 970	479, 950	△3, 980
		土地・建物賃借料	962, 000	962, 000	
		租税公課	588, 200	516, 614	71, 586
		保守料	1, 648, 074	1, 609, 587	38, 487
		渉外費	587, 456	627, 864	△40, 408
		諸会費	994, 600	919, 000	75, 600
		雑費	654, 928	561, 124	93, 804
減価償却費		29, 701, 044	29, 173, 520	527, 524	
減価償却費		29, 701, 044	29, 173, 520	527, 524	
△国庫補助金等特別積立金取崩額		8, 038, 190	8, 032, 951	5, 239	
△国庫補助金等特別積立金取崩額	8, 038, 190	8, 032, 951	5, 239		
サービス活動費用計 (2)		457, 550, 654	428, 127, 579	29, 423, 075	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△2, 664, 538	9, 098, 580	△11, 763, 118	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	41, 822	968	40, 854
		受取利息配当金収益	41, 822	968	40, 854
		その他のサービス活動外収益	3, 323, 271	4, 406, 919	△1, 083, 648
		受入研修費収益	5, 000	71, 000	△66, 000
		利用者等外給食収益	838, 494	849, 809	△11, 315
		雑収益	2, 479, 777	3, 486, 110	△1, 006, 333
		サービス活動外収益計 (4)	3, 365, 093	4, 407, 887	△1, 042, 794
	費 用	その他のサービス活動外費用	568, 523	611, 396	△42, 873
		雑損失	568, 523	611, 396	△42, 873
		サービス活動外費用計 (5)	568, 523	611, 396	△42, 873
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		2, 796, 570	3, 796, 491	△999, 921	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		132, 032	12, 895, 071	△12, 763, 039	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

樫の木荘拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	1, 123, 811		1, 123, 811
		施設整備等補助金収益	1, 123, 811		1, 123, 811
		固定資産売却益	21, 999		21, 999
	益	車輛運搬具売却益	21, 999		21, 999
		その他の特別収益	627, 202	21, 095	606, 107
		徴収不能引当金戻入益	627, 202	21, 095	606, 107
		特別収益計 (8)	1, 773, 012	21, 095	1, 751, 917
	費 用	固定資産売却損・処分損	15	3	12
		器具及び備品売却損・処分損	15	3	12
		国庫補助金等特別積立金積立額	1, 123, 811		1, 123, 811
		国庫補助金等特別積立金積立額	1, 123, 811		1, 123, 811
		特別費用計 (9)	1, 123, 826	3	1, 123, 823
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		649, 186	21, 092	628, 094	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			781, 218	12, 916, 163	△12, 134, 945
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		391, 312, 636	378, 887, 513	12, 425, 123
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		392, 093, 854	391, 803, 676	290, 178
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)		5, 387, 000	4, 631, 000	756, 000
	退職準備積立金取崩額		5, 387, 000	4, 631, 000	756, 000
	その他の積立金積立額 (16)		8, 594, 000	5, 122, 040	3, 471, 960
	退職準備積立金積立額		8, 594, 000	5, 122, 040	3, 471, 960
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		388, 886, 854	391, 312, 636	△2, 425, 782

樫の木荘拠点区分貸借対照表

令和 7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				流 動 負 債			
	293,406,862	267,175,107	26,231,755		47,529,094	38,316,258	9,212,836
現 金 預 金	216,852,521	193,613,915	23,238,606	事 業 未 払 金	19,742,702	27,430,405	△7,687,703
事 業 未 収 金	62,493,222	62,720,223	△227,001	1年以内返済予定 リ ー ス 債 務 金	1,880,688	1,880,688	
未 収 金	12,761	4,041	8,720	預 り 金	94,618	244,528	△149,910
未 収 補 助 金	816,000	282,750	533,250	職 員 預 り 金	893,816	8,732,887	△7,839,071
立 替 金	500	41,790	△41,290	前 受 収 益	15,750	27,750	△12,000
前 払 費 用	2,154,294	1,932,351	221,943	事 業 区 分 間 借 入 金	24,901,520		24,901,520
事 業 区 分 間 貸 付 金		3,661,231	△3,661,231	固 定 負 債	40,679,476	37,915,434	2,764,042
拠 点 区 分 間 貸 付 金	11,077,564	5,546,008	5,531,556	リ ー ス 債 務	3,118,476	4,999,164	△1,880,688
徴 収 不 能 引 当 金		△627,202	627,202	退 職 給 付 金	37,561,000	32,916,270	4,644,730
固 定 資 産	457,126,825	477,514,863	△20,388,038	負 債 の 部 合 計	88,208,570	76,231,692	11,976,878
基 本 財 産	371,270,768	391,362,888	△20,092,120	純 資 産 の 部			
土 地	135,157,483	135,157,483		基 本 金	165,605,932	165,605,932	
建 物	236,113,285	256,205,405	△20,092,120	基 本 金	165,605,932	165,605,932	
そ の 他 の 固 定 資 産	85,856,057	86,151,975	△295,918	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	73,297,011	80,211,390	△6,914,379
土 地	10,700,476	10,700,476		国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	73,297,011	80,211,390	△6,914,379
建 物	3,655,295	4,833,571	△1,178,276	そ の 他 の 積 立 金	34,535,320	31,328,320	3,207,000
構 築 物	6,022,519	5,616,368	406,151	退 職 準 備 積 立 金	34,535,320	31,328,320	3,207,000
車 輛 運 搬 具		1	△1	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	388,886,854	391,312,636	△2,425,782
器 具 及 び 備 品	20,509,546	20,765,533	△255,987	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	388,886,854	391,312,636	△2,425,782
有 形 リ ー ス 資 産	3,950,100	4,781,700	△831,600	（うち当期活動 増 減 差 額）	781,218	12,916,163	△12,134,945
権 利	445,605	488,522	△42,917				
ソ フ ト ウ ェ ア	1,413,418	2,670,575	△1,257,157				
無 形 リ ー ス 資 産	1,049,084	2,098,167	△1,049,083				
退 職 給 付 引 当 資 産	3,025,680	1,587,950	1,437,730				
長 期 前 払 費 用	549,014	1,280,792	△731,778				
退 職 準 備 積 立 資 産	34,535,320	31,328,320	3,207,000	純 資 産 の 部 合 計	662,325,117	668,458,278	△6,133,161
資 産 の 部 合 計	750,533,687	744,689,970	5,843,717	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	750,533,687	744,689,970	5,843,717

計算書類に対する注記(樫の木荘拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 建物(建物附属設備を除く)

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

② 建物(建物附属設備に限る)、構築物、車両運搬具、器具及び備品

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

③ ソフトウェア

定額法によっている。

④ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

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。

(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＞

樫山会退職金規程によっている。

計算書類に対する注記(縦の木荘拠点区分)

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 縦の木荘拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))

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

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	256,205,405	0	20,092,120	236,113,285
合 計	391,362,888	0	20,092,120	371,270,768

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)	785,037,584	548,924,299	236,113,285
土 地	10,700,476	0	10,700,476
建 物	36,548,392	32,893,097	3,655,295
構 築 物	33,414,938	27,392,419	6,022,519
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	122,309,664	101,800,118	20,509,546
有形リース資産	9,527,760	5,577,660	3,950,100
合 計	1,132,696,297	716,587,593	416,108,704

計算書類に対する注記(縦の木荘拠点区分)

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

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
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 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

		勘 定 科 目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入	収入	介護保険事業収入	480,374,000	476,004,419	4,369,581
		施設介護料収入	268,359,000	265,733,653	2,625,347
		介護報酬収入	241,124,000	238,520,714	2,603,286
		利用者負担金収入(公費)	1,129,000	1,290,791	△161,791
		利用者負担金収入(一般)	26,106,000	25,922,148	183,852
		居宅介護料収入	134,642,000	132,761,514	1,880,486
		(介護報酬収入)	117,056,000	115,371,675	1,684,325
		介護報酬収入	106,984,000	105,071,002	1,912,998
		介護予防報酬収入	10,072,000	10,300,673	△228,673
		(利用者負担金収入)	17,586,000	17,389,839	196,161
		介護負担金収入(公費)	2,934,000	2,848,277	85,723
		介護負担金収入(一般)	13,481,000	13,353,934	127,066
		介護予防負担金収入(公費)	43,000	52,786	△9,786
		介護予防負担金収入(一般)	1,128,000	1,134,842	△6,842
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,680,000	2,010,000	670,000
		事業費収入	2,680,000	2,010,000	670,000
		利用者等利用料収入	74,345,000	73,625,345	719,655
		施設サービス利用料収入	16,247,000	16,072,852	174,148
		居宅介護サービス利用料収入	914,000	883,039	30,961
		食費収入(公費)	329,000	314,710	14,290
	食費収入(一般)	30,842,000	30,668,950	173,050	
	食費収入(特定)	15,071,000	14,772,889	298,111	
	居住費収入(一般)	10,111,000	10,090,246	20,754	
	居住費収入(特定)	831,000	822,659	8,341	
	その他の事業収入	348,000	1,873,907	△1,525,907	
	補助金事業収入(公費)	348,000	1,873,907	△1,525,907	
	障害福祉サービス等事業収入	20,817,000	21,731,588	△914,588	
	訓練等給付費収入	19,387,000	20,223,103	△836,103	
	利用者負担金収入	534,000	557,527	△23,527	
	特定費用収入	852,000	876,250	△24,250	
	その他の事業収入	44,000	74,708	△30,708	
	補助金事業収入(公費)	44,000	74,708	△30,708	
	受取利息配当金収入	39,000	146,034	△107,034	
	受取利息配当金収入	39,000	146,034	△107,034	
	その他の収入	4,999,000	3,889,148	1,109,852	
	受入研修費収入	444,000	508,000	△64,000	
	利用者等外給食費収入	257,000	213,710	43,290	
	雑収入	4,298,000	3,167,438	1,130,562	
	事業活動収入計(1)	506,229,000	501,771,189	4,457,811	
	事業活動による支出	人件費支出	332,475,000	333,135,033	△660,033
		役員報酬支出	3,600,000	3,600,000	
		職員給料支出	204,139,000	204,332,580	△193,580
職員賞与支出		38,882,000	38,881,775	225	
非常勤職員給与支出		43,074,000	43,937,460	△863,460	
退職給付支出		1,201,000	1,201,000		
法定福利費支出		41,579,000	41,182,218	396,782	
事業費支出		81,392,000	83,836,230	△2,444,230	
給食費支出		28,188,000	27,472,975	715,025	
介護用品費支出		4,083,000	4,031,440	51,560	
医薬品費支出		8,213,000	8,173,141	39,859	
診療・療養等材料費支出		1,449,000	1,177,366	271,634	

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
る <					

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
の活動による収支	入	長期前払費用収入	30,000	1,452,390	△1,422,390
		その他の活動による収入計(7)	932,000	2,283,390	△1,351,390
	支	積立資産支出	3,584,000	5,239,120	△1,655,120
		退職給付引当資産支出	44,000	66,120	△22,120
		退職準備積立資産支出	3,540,000	5,173,000	△1,633,000
		その他の活動による支出	573,000	572,660	340
		長期前払費用支出	573,000	572,660	340
		その他の活動支出計(8)	4,157,000	5,811,780	△1,654,780
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△3,225,000	△3,528,390	303,390
予備費支出(10)		2,000,000	—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		50,863,000	45,093,725	5,769,275	
前期末支払資金残高(12)		322,034,000	322,033,599	401	
当期末支払資金残高(11)+(12)		372,897,000	367,127,324	5,769,676	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
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 6年 4月 1日（至）令和 7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	収	介護保険事業収益	476,004,419	478,597,689	△2,593,270
		施設介護料収益	265,733,653	261,533,321	4,200,332
		介護報酬収益	238,520,714	234,846,864	3,673,850
		利用者負担金収益(公費)	1,290,791	1,472,792	△182,001
		利用者負担金収益(一般)	25,922,148	25,213,665	708,483
		居宅介護料収益	132,761,514	136,393,422	△3,631,908
		(介護報酬収益)	115,371,675	119,920,750	△4,549,075
		介護報酬収益	105,071,002	110,097,821	△5,026,819
		介護予防報酬収益	10,300,673	9,822,929	477,744
		(利用者負担金収益)	17,389,839	16,472,672	917,167
		介護負担金収益(公費)	2,848,277	1,390,201	1,458,076
		介護負担金収益(一般)	13,353,934	13,891,486	△537,552
		介護予防負担金収益(公費)	52,786	28,483	24,303
		介護予防負担金収益(一般)	1,134,842	1,162,502	△27,660
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,010,000	2,010,000	
	益	事業費収益	2,010,000	2,010,000	
		利用者等利用料収益	73,625,345	75,018,046	△1,392,701
		施設サービス利用料収益	16,072,852	16,772,856	△700,004
		居宅介護サービス利用料収益	883,039	852,179	30,860
		食費収益(公費)	314,710	381,328	△66,618
		食費収益(一般)	30,668,950	32,259,350	△1,590,400
		食費収益(特定)	14,772,889	15,407,959	△635,070
		居住費収益(一般)	10,090,246	8,682,491	1,407,755
		居住費収益(特定)	822,659	661,883	160,776
		その他の事業収益	1,873,907	3,642,900	△1,768,993
		補助金事業収益(公費)	1,873,907	3,642,900	△1,768,993
		障害福祉サービス等事業収益	21,731,588	23,426,092	△1,694,504
		訓練等給付費収益	20,223,103	21,755,107	△1,532,004
		利用者負担金収益	557,527	513,705	43,822
		特定費用収益	876,250	936,880	△60,630
		その他の事業収益	74,708	220,400	△145,692
		補助金事業収益(公費)	74,708	220,400	△145,692
		サービス活動収益計(1)	497,736,007	502,023,781	△4,287,774
費	人件費	337,543,153	337,679,118	△135,965	
	役員報酬	3,600,000	3,600,000		
	職員給料	204,332,580	206,453,887	△2,121,307	
	職員賞与	38,881,775	40,443,825	△1,562,050	
	非常勤職員給与	43,937,460	39,283,563	4,653,897	
	退職給付費用	5,609,120	6,241,350	△632,230	
	法定福利費	41,182,218	41,656,493	△474,275	
	事業費	83,760,102	78,982,600	4,777,502	
	給食費	27,472,975	28,547,462	△1,074,487	
	介護用品費	4,031,440	3,856,589	174,851	
	医薬品費	8,097,013	6,739,496	1,357,517	
	診療・療養等材料費	1,177,366	1,052,249	125,117	
	保健衛生費	699,865	630,464	69,401	
	医療費	561,044	282,324	278,720	
	被服費	35,138	22,220	12,918	
	教養娯楽費	1,619,770	1,666,892	△47,122	
	日用品費	640,428	561,316	79,112	
	水道光熱費	15,730,060	14,542,015	1,188,045	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	6,571,331	6,361,261	210,070
		消耗器具備品費	6,172,996	4,619,332	1,553,664
		賃借料	6,693,117	6,254,438	438,679
		葬祭費	5,000	5,000	
		車輛費	3,278,363	2,907,012	371,351
		雑費	974,196	934,530	39,666
		事務費	30,875,131	25,917,406	4,957,725
		福利厚生費	3,319,919	1,370,689	1,949,230
		職員被服費	1,737,667	392,084	1,345,583
		旅費交通費	384,586	227,920	156,666
		研修研究費	775,018	1,392,392	△617,374
		事務消耗品費	1,117,126	848,682	268,444
		印刷製本費	919,668	982,995	△63,327
		修繕費	2,030,180	1,703,198	326,982
		通信運搬費	1,439,062	1,355,212	83,850
		会議費	2,082	2,976	△894
		広報費	1,512,418	2,316,752	△804,334
		業務委託費	5,629,531	5,648,094	△18,563
		手数料	1,200,057	687,702	512,355
		保険料	2,789,493	2,306,377	483,116
		賃借料	4,869,763	3,901,033	968,730
		土地・建物賃借料	30,000	30,000	
		租税公課	802,253	669,850	132,403
		保守料	1,735,452	1,472,211	263,241
		渉外費	46,876	36,949	9,927
		諸会費	519,000	522,000	△3,000
		雑費	14,980	50,290	△35,310
		減価償却費	32,851,331	33,744,855	△893,524
		減価償却費	32,851,331	33,744,855	△893,524
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	2,707,244	2,677,066	30,178
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	2,707,244	2,677,066	30,178
		サービス活動費用計(2)	482,322,473	473,646,913	8,675,560
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			15,413,534
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	146,034	2,124	143,910
		受取利息配当金収益	146,034	2,124	143,910
		その他のサービス活動外収益	3,889,172	16,766,565	△12,877,393
		受入研修費収益	508,000	523,150	△15,150
		利用者等外給食収益	213,710	214,550	△840
		雑収益	3,167,462	16,028,865	△12,861,403
		サービス活動外収益計(4)	4,035,206	16,768,689	△12,733,483
	費 用	その他のサービス活動外費用	52,396	13,766,759	△13,714,363
		雑損失	52,396	13,766,759	△13,714,363
		サービス活動外費用計(5)	52,396	13,766,759	△13,714,363
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			3,982,810	3,001,930	980,880
経常増減差額(7)=(3)+(6)			19,396,344	31,378,798	△11,982,454
特 別 増 減 の	収 益	施設整備等補助金収益	2,640,000	312,000	2,328,000
		施設整備等補助金収益	2,640,000	312,000	2,328,000
		特別収益計(8)	2,640,000	312,000	2,328,000
	費	固定資産売却損・処分損	3		3
		器具及び備品売却損・処分損	3		3
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,640,000	312,000	2,328,000

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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 6年 4月 1日 （至）令和 7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)
部	用	国庫補助金等特別積立金積立額	2,640,000	312,000	2,328,000
		特別費用計(9)	2,640,003	312,000	2,328,003
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△3		△3
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			19,396,341	31,378,798	△11,982,457
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		803,727,718	776,936,880	26,790,838
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		823,124,059	808,315,678	14,808,381
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		4,530,000	2,597,040	1,932,960
	退職準備積立金取崩額		4,530,000	2,597,040	1,932,960
	その他の積立金積立額(16)		5,173,000	7,185,000	△2,012,000
	退職準備積立金積立額		5,173,000	7,185,000	△2,012,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			822,481,059	803,727,718	18,753,341

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

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 7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				流 動 負 債			
	375,354,931	345,293,898	30,061,033		10,261,350	24,536,530	△14,275,180
現 金 預 金	276,063,032	265,963,534	10,099,498	事 業 未 払 金	8,013,862	19,407,237	△11,393,375
事 業 未 収 金	71,026,355	75,053,139	△4,026,784	1年以内返済予定 リ ー ス 債 務 金	2,179,824	1,346,184	833,640
未 収 金	23,177	18,064	5,113	預 り 金	67,664	121,878	△54,214
未 収 補 助 金	1,067,000	385,200	681,800	事 業 区 分 間 借 入 金		3,661,231	△3,661,231
貯 蔵 品	845,293	645,872	199,421	固 定 負 債	37,085,930	35,186,558	1,899,372
医 薬 品	146,081	69,953	76,128	リ ー ス 債 務	5,605,550	3,825,608	1,779,942
立 替 金	271,205	2,056,578	△1,785,373	退 職 給 付 引 当 金	31,480,380	31,360,950	119,430
前 払 費 用	1,011,268	1,101,558	△90,290	負 債 の 部 合 計	47,347,280	59,723,088	△12,375,808
事 業 区 分 間 事 貸 付 金	24,901,520		24,901,520	純 資 産 の 部			
固 定 資 産	585,992,213	609,099,957	△23,107,744	基 本 金	30,000,000	30,000,000	
そ の 他 の 固 定 資 産	585,992,213	609,099,957	△23,107,744	基 本 金	30,000,000	30,000,000	
土 地	101,521,904	101,521,904		国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	31,468,465	31,535,709	△67,244
建 物	417,549,663	444,450,212	△26,900,549	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	31,468,465	31,535,709	△67,244
構 築 物	12,222,657	13,113,431	△890,774	そ の 他 の 積 立 金	30,050,340	29,407,340	643,000
車 輦 運 搬 具	1	1		退 職 準 備 積 立 金	30,050,340	29,407,340	643,000
器 具 及 び 備 品	14,134,195	10,989,028	3,145,167	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	822,481,059	803,727,718	18,753,341
有 形 リ ー ス 資 産	7,138,093	3,773,000	3,365,093	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	822,481,059	803,727,718	18,753,341
権 利	175,180	171,000	4,180	(うち当期活動 増 減 差 額)	19,396,341	31,378,798	△11,982,457
ソ フ ト ウ ェ ア	498,088	869,261	△371,173				
無 形 リ ー ス 資 産	699,392	1,398,780	△699,388				
退 職 給 付 引 当 資 産	1,430,040	1,953,610	△523,570				
長 期 前 払 費 用	572,660	1,452,390	△879,730				
退 職 準 備 積 立 資 産	30,050,340	29,407,340	643,000	純 資 産 の 部 合 計	913,999,864	894,670,767	19,329,097
資 産 の 部 合 計	961,347,144	954,393,855	6,953,289	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	961,347,144	954,393,855	6,953,289

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(Ⅹ))は省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))

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

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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(コミュニティケアセンター縦山拠点区分)

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)	0	0	0
建物(基本財産)	0	0	0
土地	101,521,904	0	101,521,904
建物	969,399,542	551,849,879	417,549,663
構築物	35,920,414	23,697,757	12,222,657
車輛運搬具	3,235,660	3,235,659	1
器具及び備品	99,206,053	85,071,858	14,134,195
有形リース資産	8,904,210	1,766,117	7,138,093
合 計	1,218,187,783	665,621,270	552,566,513

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

デイサロン千波山拠点区分資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7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	30,901,000	32,504,214	△1,603,214
	地域密着型介護料収入	27,260,000	28,498,808	△1,238,808
	（介護報酬収入）	24,240,000	25,479,170	△1,239,170
	介護報酬収入	24,240,000	25,479,170	△1,239,170
	（利用者負担金収）	3,020,000	3,019,638	362
	介護負担金収入（公費）	150,000	196,667	△46,667
	介護負担金収入（一般）	2,870,000	2,822,971	47,029
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	637,000	907,414	△270,414
	事業費収入	550,000	796,281	△246,281
	事業負担金収入（一般）	87,000	111,133	△24,133
	利用者等利用料収入	2,973,000	3,044,508	△71,508
	地域密着型介護サービス利用料収入	620,000	590,011	29,989
	食費収入（一般）	2,330,000	2,424,100	△94,100
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料	23,000	30,397	△7,397
	その他の事業収入	31,000	53,484	△22,484
	補助金事業収入（公費）	31,000	53,484	△22,484
	受取利息配当金収入	2,000	18,569	△16,569
	受取利息配当金収入	2,000	18,569	△16,569
	その他の収入	400,000	367,700	32,300
	雑収入	400,000	367,700	32,300
	事業活動収入計 (1)	31,303,000	32,890,483	△1,587,483
事業活動支出	人件費支出	23,200,000	23,455,640	△255,640
	職員給料支出	13,000,000	13,032,349	△32,349
	職員賞与支出	3,200,000	3,042,900	157,100
	非常勤職員給与支出	4,000,000	4,264,255	△264,255
	法定福利費支出	3,000,000	3,116,136	△116,136
	事業費支出	4,427,000	4,349,135	77,865
	給食費支出	880,000	851,844	28,156
	保健衛生費支出	17,000	18,700	△1,700
	教養娯楽費支出	400,000	457,781	△57,781
	日用品費支出	50,000	47,550	2,450
	水道光熱費支出	1,300,000	1,161,283	138,717
	消耗器具備品費支出	250,000	318,378	△68,378
	賃借料支出	680,000	676,320	3,680
	葬祭費支出	10,000	5,000	5,000
	車輛費支出	840,000	812,279	27,721
	事務費支出	1,704,000	1,730,445	△26,445
	福利厚生費支出	40,000	38,921	1,079
	職員被服費支出	10,000		10,000
	旅費交通費支出	1,000		1,000
	研修研究費支出	5,000		5,000
	事務消耗品費支出	17,000	14,769	2,231
	印刷製本費支出	75,000	69,907	5,093
	通信運搬費支出	198,000	179,534	18,466
	広報費支出	35,000		35,000
	業務委託費支出	172,000	209,533	△37,533
	手数料支出	40,000	48,516	△8,516
	保険料支出	501,000	521,878	△20,878
	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	10,000	32,000	△22,000

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

デイサロン千波山拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
		渉外費支出	10,000	20,835	△10,835
		その他の支出	200,000	179,355	20,645
		雑支出	200,000	179,355	20,645
		事業活動支出計 (2)	29,531,000	29,714,575	△183,575
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		1,772,000	3,175,908	△1,403,908
施設整備等による収支	収 入				
		施設整備等収入計 (4)			
	支 出				
		施設整備等支出計 (5)			
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)			
その他の活動による収支	収 入	その他の活動による収入		21,396	△21,396
		長期前払費用収入		21,396	△21,396
		その他の活動による収入計 (7)		21,396	△21,396
	支 出	積立資産支出	597,000	611,000	△14,000
		退職準備積立資産支出	597,000	611,000	△14,000
		その他の活動支出計 (8)	597,000	611,000	△14,000
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		△597,000	△589,604	△7,396
予備費支出 (10)			—		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		1,175,000	2,586,304	△1,411,304	
前期末支払資金残高 (12)			14,179,000	14,179,503	△503
当期末支払資金残高 (11) + (12)			15,354,000	16,765,807	△1,411,807

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
デイサロン千波山拠点区分事業活動計算書
（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7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 部	収 入	介護保険事業収益	32,504,214	33,840,220	△1,336,006		
		地域密着型介護料収益	28,498,808	29,629,924	△1,131,116		
		(介護報酬収益)	25,479,170	26,507,212	△1,028,042		
		介護報酬収益	25,479,170	26,507,212	△1,028,042		
		(利用者負担金収)	3,019,638	3,122,712	△103,074		
		介護負担金収益(公費)	196,667	229,565	△32,898		
		介護負担金収益(一般)	2,822,971	2,893,147	△70,176		
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	907,414	760,209	147,205		
		事業費収益	796,281	684,171	112,110		
		事業負担金収益(公費)		22,460	△22,460		
	益	事業負担金収益(一般)	111,133	53,578	57,555		
		利用者等利用料収益	3,044,508	3,089,687	△45,179		
		地域密着型介護サービス利用料収益	590,011	563,612	26,399		
		食費収益(一般)	2,424,100	2,515,340	△91,240		
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料	30,397	10,735	19,662		
		その他の事業収益	53,484	360,400	△306,916		
		補助金事業収益(公費)	53,484	360,400	△306,916		
		サービス活動収益計(1)	32,504,214	33,840,220	△1,336,006		
		ス ト ク の 部	費 用	人件費	24,066,640	24,415,901	△349,261
				職員給料	13,032,349	14,961,891	△1,929,542
職員賞与	3,042,900			2,656,850	386,050		
非常勤職員給与	4,264,255			3,564,795	699,460		
退職給付費用	611,000			70,000	541,000		
法定福利費	3,116,136			3,162,365	△46,229		
事業費	4,349,135			4,527,102	△177,967		
給食費	851,844			816,440	35,404		
保健衛生費	18,700			4,795	13,905		
教養娯楽費	457,781			438,345	19,436		
日用品費	47,550			26,413	21,137		
水道光熱費	1,161,283			1,110,184	51,099		
消耗器具備品費	318,378			445,186	△126,808		
賃借料	676,320			655,380	20,940		
葬祭費	5,000				5,000		
車輛費	812,279			1,030,359	△218,080		
事務費	1,730,445			1,659,569	70,876		
福利厚生費	38,921			4,307	34,614		
職員被服費				24,156	△24,156		
事務消耗品費	14,769			2,603	12,166		
印刷製本費	69,907			84,809	△14,902		
修繕費				302,060	△302,060		
通信運搬費	179,534			161,161	18,373		
広報費				32,634	△32,634		
業務委託費	209,533			166,270	43,263		
手数料	48,516			47,188	1,328		
保険料	521,878			178,458	343,420		
賃借料	354,552			354,552			
土地・建物賃借料	240,000			240,000			
租税公課	32,000			35,800	△3,800		
渉外費	20,835	25,571	△4,736				
減価償却費	1,479,908	1,602,407	△122,499				
減価償却費	1,479,908	1,602,407	△122,499				

デイサロン千波山拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7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)
		△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)	31,596,436	32,175,287	△578,851
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		907,778	1,664,933	△757,155
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	18,569	256	18,313
		受取利息配当金収益	18,569	256	18,313
		その他のサービス活動外収益	367,700	508,043	△140,343
		雑収益	367,700	508,043	△140,343
		サービス活動外収益計 (4)	386,269	508,299	△122,030
	費 用	その他のサービス活動外費用	179,355	224,592	△45,237
		雑損失	179,355	224,592	△45,237
		サービス活動外費用計 (5)	179,355	224,592	△45,237
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	206,914	283,707	△76,793
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			1,114,692	1,948,640	△833,948
特 別 増 減 の 部	収 益				
		特別収益計 (8)			
	費 用	拠点区分間固定資産移管費用		132,440	△132,440
		拠点区分間固定資産移管費用		132,440	△132,440
		特別費用計 (9)		132,440	△132,440
特別増減差額 (10) = (8) - (9)				△132,440	132,440
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			1,114,692	1,816,200	△701,508
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		70,394,425	67,501,225	2,893,200
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		71,509,117	69,317,425	2,191,692
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)			1,147,000	△1,147,000
	退職準備積立金取崩額			1,147,000	△1,147,000
	その他の積立金積立額 (16)		611,000	70,000	541,000
	退職準備積立金積立額		611,000	70,000	541,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		70,898,117	70,394,425	503,692

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

デイサロン千波山拠点区分貸借対照表

令和 7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	30,233,559	27,013,641	3,219,918	流 動 負 債	13,467,752	12,834,138	633,614
現 金 預 金	25,147,754	21,820,176	3,327,578	事 業 未 払 金	269,062	265,938	3,124
事 業 未 収 金	5,020,609	5,111,869	△91,260	前 受 収 益	3,000	6,000	△3,000
未 収 補 助 金	22,000	38,400	△16,400	拠 点 区 分 間 借 入 金	13,195,690	12,562,200	633,490
前 払 費 用	43,196	43,196		固 定 負 債	967,000	356,000	611,000
固 定 資 産	56,117,919	57,008,223	△890,304	退 職 給 付 金 引 当 金	967,000	356,000	611,000
基 本 財 産	53,114,869	54,076,618	△961,749	負 債 の 部 合 計	14,434,752	13,190,138	1,244,614
土 地	40,795,318	40,795,318		純 資 産 の 部			
建 物	12,319,551	13,281,300	△961,749	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	51,609	81,301	△29,692
そ の 他 の 固 定 資 産	3,003,050	2,931,605	71,445	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	51,609	81,301	△29,692
構 築 物	391,874	422,950	△31,076	そ の 他 の 積 立 金	967,000	356,000	611,000
車 輛 運 搬 具	1,145,521	1,432,761	△287,240	退 職 準 備 積 立 金	967,000	356,000	611,000
器 具 及 び 備 品	484,389	684,232	△199,843	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	70,898,117	70,394,425	503,692
長 期 前 払 費 用	14,266	35,662	△21,396	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	70,898,117	70,394,425	503,692
退 職 準 備 積 立 資 産	967,000	356,000	611,000	(うち当期活動 増 減 差 額)	1,114,692	1,816,200	△701,508
				純 資 産 の 部 合 計	71,916,726	70,831,726	1,085,000
資 産 の 部 合 計	86,351,478	84,021,864	2,329,614	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	86,351,478	84,021,864	2,329,614

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(Ⅹ))は省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))は省略している。

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	13,281,300	0	961,749	12,319,551
合 計	54,076,618	0	961,749	53,114,869

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	10,579,239	12,319,551
土 地	0	0	0
建 物	0	0	0
構 築 物	621,532	229,658	391,874
車輛運搬具	2,140,000	994,479	1,145,521
器具及び備品	3,539,515	3,055,126	484,389
有形リース資産	0	0	0
合 計	69,995,155	14,858,502	55,136,653

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 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入	介護保険事業収入	511,614,000	532,936,468	△21,322,468
	施設介護料収入	282,890,000	289,241,184	△6,351,184
	介護報酬収入	250,000,000	256,150,560	△6,150,560
	利用者負担金収入(一般)	32,890,000	33,090,624	△200,624
	居宅介護料収入	45,770,000	49,343,059	△3,573,059
	(介護報酬収入)	40,250,000	43,282,327	△3,032,327
	介護報酬収入	40,000,000	43,034,768	△3,034,768
	介護予防報酬収入	250,000	247,559	2,441
	(利用者負担金収入)	5,520,000	6,060,732	△540,732
	介護負担金収入(一般)	5,500,000	6,033,224	△533,224
	介護予防負担金収入(一般)	20,000	27,508	△7,508
	地域密着型介護料収入	46,132,000	50,542,000	△4,410,000
	(介護報酬収入)	40,120,000	44,222,294	△4,102,294
	介護報酬収入	40,120,000	44,222,294	△4,102,294
	(利用者負担金収)	6,012,000	6,319,706	△307,706
	介護負担金収入(公費)	12,000	49,375	△37,375
	介護負担金収入(一般)	6,000,000	6,270,331	△270,331
	居宅介護支援介護料収入	8,000,000	7,723,603	276,397
	居宅介護支援介護料収入	8,000,000	7,723,603	276,397
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,582,000	3,682,983	△100,983
	事業費収入	3,232,000	3,314,374	△82,374
	事業負担金収入(一般)	350,000	368,609	△18,609
	利用者等利用料収入	123,710,000	129,302,649	△5,592,649
	施設サービス利用料収入	5,000,000	5,156,802	△156,802
	居宅介護サービス利用料収入	3,000,000	3,503,892	△503,892
	地域密着型介護サービス利用料収入	1,400,000	1,446,622	△46,622
	食費収入(一般)	45,000,000	46,563,690	△1,563,690
	食費収入(特定)	4,200,000	4,274,445	△74,445
	居住費収入(一般)	48,490,000	50,721,924	△2,231,924
	居住費収入(特定)	9,000,000	8,409,384	590,616
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料	120,000	128,655	△8,655
	その他の利用料収入	7,500,000	9,097,235	△1,597,235
	その他の事業収入	1,530,000	3,100,990	△1,570,990
	補助金事業収入(公費)	730,000	2,054,760	△1,324,760
	受託事業収入(公費)	800,000	1,046,230	△246,230
	受取利息配当金収入	7,000	59,904	△52,904
	受取利息配当金収入	7,000	59,904	△52,904
	その他の収入	3,900,000	4,459,420	△559,420
	利用者等外給食費収入	1,700,000	1,707,620	△7,620
	雑収入	2,200,000	2,751,800	△551,800
	事業活動収入計(1)	515,521,000	537,455,792	△21,934,792
事業活動による支出	人件費支出	331,364,000	343,516,106	△12,152,106
	職員給料支出	211,000,000	219,666,402	△8,666,402
	職員賞与支出	47,100,000	45,682,128	1,417,872
	非常勤職員給与支出	30,000,000	30,620,894	△620,894
	退職給付支出	4,264,000	3,012,000	1,252,000
	法定福利費支出	39,000,000	44,534,682	△5,534,682
	事業費支出	72,970,000	75,308,714	△2,338,714
	給食費支出	27,000,000	28,182,563	△1,182,563
	介護用品費支出	4,000,000	3,712,413	287,587
	保健衛生費支出	1,400,000	1,598,746	△198,746

樺俱樂部拠点区分資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
収 支	支	教養娯楽費支出	1,800,000	1,622,352	177,648
		日用品費支出	480,000	496,344	△16,344
		水道光熱費支出	24,000,000	24,595,234	△595,234
		燃料費支出	20,000	13,104	6,896
		消耗器具備品費支出	6,200,000	6,674,341	△474,341
		賃借料支出	6,120,000	6,522,948	△402,948
		葬祭費支出	50,000	40,000	10,000
		車輛費支出	1,900,000	1,850,669	49,331
		事務費支出	14,675,000	16,206,678	△1,531,678
	出	福利厚生費支出	650,000	678,744	△28,744
		職員被服費支出	70,000	79,758	△9,758
		旅費交通費支出	140,000	119,342	20,658
		研修研究費支出	100,000	96,600	3,400
		事務消耗品費支出	1,000,000	1,025,751	△25,751
		印刷製本費支出	452,000	456,044	△4,044
		修繕費支出	1,220,000	898,440	321,560
		通信運搬費支出	1,000,000	928,586	71,414
		会議費支出	20,000	16,788	3,212
		広報費支出	200,000	163,500	36,500
		業務委託費支出	3,500,000	3,453,424	46,576
		手数料支出	250,000	217,064	32,936
		保険料支出	1,700,000	2,781,374	△1,081,374
		賃借料支出	1,680,000	1,751,640	△71,640
		土地・建物賃借料支出	888,000	888,000	
		租税公課支出	665,000	1,465,380	△800,380
		保守料支出	870,000	888,126	△18,126
		渉外費支出	130,000	157,367	△27,367
		諸会費支出	140,000	140,750	△750
		支払利息支出	5,156,000	5,153,665	2,335
		支払利息支出	5,156,000	5,153,665	2,335
		その他の支出	1,500,000	1,764,637	△264,637
		雑支出	1,500,000	1,764,637	△264,637
		事業活動支出計(2)	425,665,000	441,949,800	△16,284,800
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		89,856,000	95,505,992	△5,649,992
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,412,000	1,359,769	52,231
		施設整備等補助金収入	1,412,000	1,359,769	52,231
		施設整備等収入計(4)	1,412,000	1,359,769	52,231
	支出	設備資金借入金元金償還支出	41,214,000	41,842,000	△628,000
		設備資金借入金元金償還支出	41,214,000	41,842,000	△628,000
		固定資産取得支出	21,074,000	20,739,048	334,952
		土地取得支出	18,410,000	18,410,148	△148
		建物取得支出	1,870,000	1,870,000	
		車輛運搬具取得支出	400,000		400,000
		器具及び備品取得支出	394,000	458,900	△64,900
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,082,000	2,082,960	△960
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,082,000	2,082,960	△960
		施設整備等支出計(5)	64,370,000	64,664,008	△294,008
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△62,958,000	△63,304,239	346,239
その他	収	積立資産取崩収入	4,264,000	3,012,000	1,252,000
		退職準備積立資産取崩収入	4,264,000	3,012,000	1,252,000
		その他の活動による収入		1,085,149	△1,085,149

樺倶楽部拠点区分資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日 （至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
の活動による収支	入	長期前払費用収入		1,085,149	△1,085,149
		その他の活動による収入計(7)	4,264,000	4,097,149	166,851
	支 出	積立資産支出	6,391,000	5,879,000	512,000
		退職準備積立資産支出	6,391,000	5,879,000	512,000
		その他の活動支出計(8)	6,391,000	5,879,000	512,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,127,000	△1,781,851	△345,149
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		24,771,000	30,419,902	△5,648,902	
前期末支払資金残高(12)		167,496,000	167,496,123	△123	
当期末支払資金残高(11)+(12)		192,267,000	197,916,025	△5,649,025	

樺俱樂部拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7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 費	収			
	介護保険事業収益	532,936,468	524,120,152	8,816,316
	施設介護料収益	289,241,184	283,096,758	6,144,426
	介護報酬収益	256,150,560	250,777,292	5,373,268
	利用者負担金収益(一般)	33,090,624	32,319,466	771,158
	居宅介護料収益	49,343,059	51,034,057	△1,690,998
	(介護報酬収益)	43,282,327	44,125,659	△843,332
	介護報酬収益	43,034,768	39,910,527	3,124,241
	介護予防報酬収益	247,559	4,215,132	△3,967,573
	(利用者負担金収益)	6,060,732	6,908,398	△847,666
	介護負担金収益(一般)	6,033,224	6,835,633	△802,409
	介護予防負担金収益(一般)	27,508	72,765	△45,257
	地域密着型介護料収益	50,542,000	45,886,059	4,655,941
	(介護報酬収益)	44,222,294	39,187,888	5,034,406
	介護報酬収益	44,222,294	39,187,888	5,034,406
	(利用者負担金収)	6,319,706	6,698,171	△378,465
	介護負担金収益(公費)	49,375		49,375
	介護負担金収益(一般)	6,270,331	6,698,171	△427,840
	居宅介護支援介護料収益	7,723,603	5,333,169	2,390,434
	居宅介護支援介護料収益	7,723,603	5,333,169	2,390,434
益	介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,682,983	4,145,339	△462,356
	事業費収益	3,314,374	3,715,325	△400,951
	事業負担金収益(一般)	368,609	430,014	△61,405
	利用者等利用料収益	129,302,649	126,752,520	2,550,129
	施設サービス利用料収益	5,156,802	5,378,998	△222,196
	居宅介護サービス利用料収益	3,503,892	2,584,450	919,442
	地域密着型介護サービス利用料収益	1,446,622	1,106,695	339,927
	食費収益(一般)	46,563,690	46,322,980	240,710
	食費収益(特定)	4,274,445	5,234,276	△959,831
	居住費収益(一般)	50,721,924	48,840,398	1,881,526
	居住費収益(特定)	8,409,384	9,213,448	△804,064
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料	128,655	149,055	△20,400
	その他の利用料収益	9,097,235	7,922,220	1,175,015
	その他の事業収益	3,100,990	7,872,250	△4,771,260
	補助金事業収益(公費)	2,054,760	7,232,800	△5,178,040
	受託事業収益(公費)	1,046,230	639,450	406,780
	サービス活動収益計(1)	532,936,468	524,120,152	8,816,316
	人件費	346,383,106	342,333,765	4,049,341
	職員給料	219,666,402	212,730,092	6,936,310
	職員賞与	45,682,128	47,955,716	△2,273,588
	非常勤職員給与	30,620,894	30,965,560	△344,666
増	退職給付費用	5,879,000	7,063,000	△1,184,000
	法定福利費	44,534,682	43,619,397	915,285
	事業費	75,308,714	72,738,769	2,569,945
	給食費	28,182,563	26,336,065	1,846,498
	介護用品費	3,712,413	3,724,448	△12,035
	保健衛生費	1,598,746	1,468,592	130,154
	教養娯楽費	1,622,352	1,881,341	△258,989
	日用品費	496,344	600,050	△103,706
	水道光熱費	24,595,234	24,168,730	426,504
	燃料費	13,104	1,854	11,250
	消耗器具備品費	6,674,341	6,379,523	294,818

樺俱樂部拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7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	6,522,948	6,253,297	269,651
		葬祭費	40,000	5,000	35,000
		車輛費	1,850,669	1,919,869	△69,200
		事務費	16,206,678	16,409,794	△203,116
		福利厚生費	678,744	396,052	282,692
		職員被服費	79,758	516,504	△436,746
		旅費交通費	119,342	40,257	79,085
		研修研究費	96,600	122,635	△26,035
		事務消耗品費	1,025,751	365,090	660,661
		印刷製本費	456,044	519,239	△63,195
		修繕費	898,440	1,353,601	△455,161
		通信運搬費	928,586	1,121,069	△192,483
		会議費	16,788	720	16,068
		広報費	163,500	1,056,152	△892,652
		業務委託費	3,453,424	3,800,393	△346,969
		手数料	217,064	189,775	27,289
		保険料	2,781,374	1,774,535	1,006,839
		賃借料	1,751,640	1,686,960	64,680
		土地・建物賃借料	888,000	888,000	
		租税公課	1,465,380	1,306,850	158,530
		保守料	888,126	1,048,233	△160,107
		渉外費	157,367	122,869	34,498
		諸会費	140,750	100,860	39,890
		減価償却費	80,210,476	81,061,622	△851,146
		減価償却費	80,210,476	81,061,622	△851,146
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	11,682,065	12,213,726	△531,661
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	11,682,065	12,213,726	△531,661
		サービス活動費用計(2)	506,426,909	500,330,224	6,096,685
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			26,509,559
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	59,904	713	59,191
		受取利息配当金収益	59,904	713	59,191
		その他のサービス活動外収益	4,459,420	3,535,697	923,723
		利用者等外給食収益	1,707,620	1,497,815	209,805
		雑収益	2,751,800	2,037,882	713,918
		サービス活動外収益計(4)	4,519,324	3,536,410	982,914
	費 用	支払利息	5,153,665	5,544,179	△390,514
		支払利息	5,153,665	5,544,179	△390,514
		その他のサービス活動外費用	1,764,637	1,129,318	635,319
		雑損失	1,764,637	1,129,318	635,319
		サービス活動外費用計(5)	6,918,302	6,673,497	244,805
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△2,398,978	△3,137,087	738,109
	経常増減差額(7)=(3)+(6)			24,110,581	20,652,841
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	1,359,769		1,359,769
		施設整備等補助金収益	1,359,769		1,359,769
		拠点区分間固定資産移管収益		132,440	△132,440
		拠点区分間固定資産移管収益		132,440	△132,440
		特別収益計(8)	1,359,769	132,440	1,227,329
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,359,769		1,359,769
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,359,769		1,359,769
		特別費用計(9)	1,359,769		1,359,769
特別増減差額(10)=(8)-(9)				132,440	△132,440

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 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		24,110,581	20,785,281	3,325,300
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	710,981,640	695,788,359	15,193,281
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	735,092,221	716,573,640	18,518,581
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	3,012,000	2,618,000	394,000
	退職準備積立金取崩額	3,012,000	2,618,000	394,000
	その他の積立金積立額(16)	5,879,000	8,210,000	△2,331,000
	退職準備積立金積立額	5,879,000	8,210,000	△2,331,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	732,225,221	710,981,640	21,243,581

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

樺倶楽部拠点区分貸借対照表

令和 7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	213,077,209	178,558,628	34,518,581	流 動 負 債	51,900,144	54,359,465	△2,459,321
現 金 預 金	112,987,575	78,005,738	34,981,837	事 業 未 払 金	8,957,528	8,255,051	702,477
事 業 未 収 金	86,619,168	86,758,384	△139,216	そ の 他 の 未 払 金	244,400		244,400
未 収 金	35,133	40,969	△5,836	1年以内返済予定設備資金借入金	34,656,000	41,214,000	△6,558,000
未 収 補 助 金	1,273,000	394,800	878,200	1年以内返済予定リース債務	2,082,960	2,082,960	
立 替 金	3,624,000	3,060,000	564,000	預 り 金	603,954	665,556	△61,602
前 払 費 用	1,175,683	1,194,009	△18,326	職 員 預 り 金	64,468	42,862	21,606
拠 点 区 分 間 貸 付 金	7,362,650	9,104,728	△1,742,078	前 受 収 益	46,310	10,500	35,810
固 定 資 産	1,309,054,813	1,366,744,390	△57,689,577	拠 点 区 分 間 借 入 金	5,244,524	2,088,536	3,155,988
基 本 財 産	1,111,736,333	1,164,338,662	△52,602,329	固 定 負 債	550,809,800	585,309,760	△34,499,960
土 地	155,967,400	155,967,400		設 備 資 金 借 入 金	516,952,000	552,236,000	△35,284,000
建 物	955,768,933	1,008,371,262	△52,602,329	リ ー ス 債 務	1,735,800	3,818,760	△2,082,960
そ の 他 の 固 定 資 産	197,318,480	202,405,728	△5,087,248	退 職 給 付 金 引 当 金	32,122,000	29,255,000	2,867,000
土 地	36,136,721	17,726,573	18,410,148	負 債 の 部 合 計	602,709,944	639,669,225	△36,959,281
建 物	58,865,341	64,723,018	△5,857,677	純 資 産 の 部			
構 築 物	61,902,482	73,777,224	△11,874,742	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	155,074,857	165,397,153	△10,322,296
器 具 及 び 備 品	3,405,123	8,715,990	△5,310,867	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	155,074,857	165,397,153	△10,322,296
有 形 リ ー ス 資 産	1,108,360	1,712,920	△604,560	そ の 他 の 積 立 金	32,122,000	29,255,000	2,867,000
権 利	80,067	92,368	△12,301	退 職 準 備 積 立 金	32,122,000	29,255,000	2,867,000
ソ フ ト ウ ェ ア	285,210	425,910	△140,700	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	732,225,221	710,981,640	21,243,581
無 形 リ ー ス 資 産	2,710,400	4,188,800	△1,478,400	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	732,225,221	710,981,640	21,243,581
長 期 前 払 費 用	702,776	1,787,925	△1,085,149	(うち当期活動増減差額)	24,110,581	20,785,281	3,325,300
退 職 準 備 積 立 資 産	32,122,000	29,255,000	2,867,000	純 資 産 の 部 合 計	919,422,078	905,633,793	13,788,285
資 産 の 部 合 計	1,522,132,022	1,545,303,018	△23,170,996	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,522,132,022	1,545,303,018	△23,170,996

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
 - カ 居宅介護支援櫛俱樂部

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	155,967,400	0	0	155,967,400
建物	1,008,371,262	1,870,000	54,472,329	955,768,933
合計	1,164,338,662	1,870,000	54,472,329	1,111,736,333

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)	955,768,933 円
合 計	1,111,736,333 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)	551,608,000 円
合 計	551,608,000 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)	1,400,109,116	444,340,183	955,768,933
土 地	36,136,721	0	36,136,721
建 物	87,428,026	28,562,685	58,865,341
構 築 物	156,989,012	95,086,530	61,902,482
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	86,706,692	83,301,569	3,405,123
有形リース資産	9,036,240	7,927,880	1,108,360
合 計	1,932,373,207	659,218,847	1,273,154,360

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6年4月1日 (至) 令和7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	使途	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
	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	586,264,000	0	34,656,000	551,608,000 (34,656,000)		0.90%	5,133,420		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	955,768,933
	株式会社 筑波銀行	特別養護老人ホーム 樺俱樂部	2,550,000	0	2,550,000	0		0.80%	2,799		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	4,636,000	0	4,636,000	0		0.80%	17,446		2026/5/20	梵's改築資金			
	計		593,450,000	0	41,842,000	551,608,000 (34,656,000)	0		5,153,665	0					1,111,736,333
長期運 営資 金借 入金															
	計		0	0	0	0 ()	0		0	0					
短期運 営資 金借 入金															
	計		0	0	0	0	0		0	0					
合計			593,450,000	0	41,842,000	551,608,000 (34,656,000)	0		5,153,665	0					1,111,736,333

補助金事業等収益明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7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				
						樫の木荘	コミュニティケアセンター樫山	デイサロン千波山	樫倶楽部	
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		1,832,169		1,832,169		722,749	348,407	31,484	729,529	
茨城県 物価高騰対策支援金		3,165,000		3,165,000		816,000	1,054,000	22,000	1,273,000	
鹿嶋市 減免施設負担補助金		82,000		82,000		82,000				
銚田市 支援給付金		920,000		920,000		448,500	471,500			
銚田市 その他補助金		250,000		250,000		250,000				
茨城県 消耗品補助金		1,476,420		1,476,420		1,424,189			52,231	
区分小計		10,225,589	0	10,225,589	0	6,243,438	1,873,907	53,484	2,054,760	0
茨城県 介護テクノロジー定着補助金他	施設	5,123,580		5,123,580	5,123,580	1,123,811	2,640,000		1,359,769	
		0		0	0					
		0		0	0					
区分小計		5,123,580	0	5,123,580	5,123,580	1,123,811	2,640,000	0	1,359,769	0
介護処遇改善支援補助金	障害	15,708		15,708			15,708			
茨城県 物価高騰対策支援金		13,000		13,000			13,000			
銚田市 障害福祉施設支援給付金		46,000		46,000			46,000			
区分小計		74,708		74,708		0	74,708			
合計		15,423,877	0	15,423,877	5,123,580	7,367,249	4,588,615	53,484	3,414,529	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7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	コミュニティケアセンター縦山	縦の木荘	24,901,520	経費立替
	小計		24,901,520	
長期				
	小計		0	
合計			24,901,520	

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	縦の木荘	樺倶楽部	5,244,524	経費立替
	縦の木荘	デイサロン千波山	5,833,040	経費立替
	樺倶楽部	デイサロン千波山	7,362,650	経費立替
	小計		18,440,214	
長期				
	小計		0	
合計			18,440,214	

基本金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7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			
第二号基本金				
	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6年4月1日 (至) 令和7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	樺倶楽部
前期繰越額					277,225,553	80,211,390	31,535,709	81,301	165,397,153
当 期 積 立 額	茨城県 介護テクノロジー定着補助金他		5,123,580		5,123,580	1,123,811	2,640,000		1,359,769
	当期積立額合計	0	5,123,580	0	5,123,580	1,123,811	2,640,000	0	1,359,769
当 期 取 崩 額	サービス活動費用計上 特別費用計上				22,457,191 0	8,038,190	2,707,244	29,692	11,682,065
	当期取崩額合計				22,457,191	8,038,190	2,707,244	29,692	11,682,065
当期末残高					259,891,942	73,297,011	31,468,465	51,609	155,074,857

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 6年 4月 1日 至 令和 7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	
【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	135,157,483	0	
建 物 (基)	256,205,405	75,204,331	0	0	20,092,120	6,385,814	0	0	236,113,285	68,818,517	548,924,299	264,296,150	785,037,584	333,114,667
基本財産合計	391,362,888	75,204,331	0	0	20,092,120	6,385,814	0	0	371,270,768	68,818,517	548,924,299	264,296,150	920,195,067	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	10,700,476	0	
建 物 (固)	4,833,571	2,021,862	0	0	1,178,276	498,321	0	0	3,655,295	1,523,541	32,893,097	14,076,669	36,548,392	15,600,210
構築物(固)	5,616,368	69,035	1,346,950	0	940,799	5,956	0	0	6,022,519	63,079	27,392,419	1,049,711	33,414,938	1,112,790
車輛運搬具	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0
器具備品	20,765,533	1,538,311	4,065,820	1,123,811	4,321,792	433,795	15	0	20,509,546	2,228,327	101,800,118	9,706,160	122,309,664	11,934,487
有形リース資産	4,781,700	0	0	0	831,600	0	0	0	3,950,100	0	5,577,660	0	9,527,760	0
その他の固定資産（有形固定資産）計	46,697,649	3,629,208	5,412,770	1,123,811	7,272,467	938,072	16	0	44,837,936	3,814,947	167,663,294	24,832,540	212,501,230	28,647,487
【その他の固定資産（無形固定資産）】														
権 利 (固)	488,522	0	0	0	30,217	0	12,700	0	445,605	0	304,135	0	749,740	0
ソフトウェア	2,670,575	1,377,851	0	0	1,257,157	714,304	0	0	1,413,418	663,547	6,990,292	2,907,984	8,403,710	3,571,531
無形リース資産	2,098,167	0	0	0	1,049,083	0	0	0	1,049,084	0	4,196,332	0	5,245,416	0
その他の固定資産（無形固定資産）計	5,257,264	1,377,851	0	0	2,336,457	714,304	12,700	0	2,908,107	663,547	11,490,759	2,907,984	14,398,866	3,571,531
その他の固定資産計	51,954,913	5,007,059	5,412,770	1,123,811	9,608,924	1,652,376	12,716	0	47,746,043	4,478,494	179,154,053	27,740,524	226,900,096	32,219,018
基本財産及びその他の固定資産計	443,317,801	80,211,390	5,412,770	1,123,811	29,701,044	8,038,190	12,716	0	419,016,811	73,297,011	728,078,352	292,036,674	1,147,095,163	365,333,685
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	443,317,801	80,211,390	5,412,770	1,123,811	29,701,044	8,038,190	12,716	0	419,016,811	73,297,011	728,078,352	292,036,674	1,147,095,163	365,333,685

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 6年 4月 1日 至 令和 7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)		当期減価売却額(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	
【その他の固定資産（有形固定資産）】															
土 地（固）	101,521,904	0	0	0	0	0	0	0	101,521,904	0	0	0	101,521,904	0	
建 物（固）	444,450,212	28,181,988	225,000	0	27,125,549	1,737,057	0	0	417,549,663	26,444,931	551,849,879	52,085,069	969,399,542	78,530,000	
構築物(固)	13,113,431	0	0	0	890,774	0	0	0	12,222,657	0	23,697,757	0	35,920,414	0	
車輛運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	3,235,659	0	3,235,660	0	
器具備品	10,989,028	3,001,663	5,898,100	2,640,000	2,752,930	812,166	3	0	14,134,195	4,829,497	85,071,858	3,449,438	99,206,053	8,278,935	
有形リース資産	3,773,000	0	4,376,610	0	1,011,517	0	0	0	7,138,093	0	1,766,117	0	8,904,210	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	573,847,576	31,183,651	10,499,710	2,640,000	31,780,770	2,549,223	3	0	552,566,513	31,274,428	665,621,270	55,534,507	1,218,187,783	86,808,935	
【その他の固定資産（無形固定資産）】															
権 利（固）	171,000	0	4,180	0	0	0	0	0	175,180	0	0	0	175,180	0	
ソフトウェア	869,261	352,058	0	0	371,173	158,021	0	0	498,088	194,037	1,357,777	596,075	1,855,865	790,112	
無形リース資産	1,398,780	0	0	0	699,388	0	0	0	699,392	0	2,797,552	0	3,496,944	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	2,439,041	352,058	4,180	0	1,070,561	158,021	0	0	1,372,660	194,037	4,155,329	596,075	5,527,989	790,112	
その他の固定資産計	576,286,617	31,535,709	10,503,890	2,640,000	32,851,331	2,707,244	3	0	553,939,173	31,468,465	669,776,599	56,130,582	1,223,715,772	87,599,047	
基本財産及びその他の固定資産計	576,286,617	31,535,709	10,503,890	2,640,000	32,851,331	2,707,244	3	0	553,939,173	31,468,465	669,776,599	56,130,582	1,223,715,772	87,599,047	
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	576,286,617	31,535,709	10,503,890	2,640,000	32,851,331	2,707,244	3	0	553,939,173	31,468,465	669,776,599	56,130,582	1,223,715,772	87,599,047	

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 6年 4月 1日 至 令和 7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)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	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	
【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)	13,281,300	0	0	0	961,749	0	0	0	12,319,551	0	10,579,239	0	22,898,790	0	
基本財産合計	54,076,618	0	0	0	961,749	0	0	0	53,114,869	0	10,579,239	0	63,694,108	0	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
構築物(固)	422,950	0	0	0	31,076	0	0	0	391,874	0	229,658	0	621,532	0	
車輛運搬具	1,432,761	0	0	0	287,240	0	0	0	1,145,521	0	994,479	0	2,140,000	0	
器具備品	684,232	81,301	0	0	199,843	29,692	0	0	484,389	51,609	3,055,126	126,191	3,539,515	177,800	
その他の固定資産(有形固定資産)計	2,539,943	81,301	0	0	518,159	29,692	0	0	2,021,784	51,609	4,279,263	126,191	6,301,047	177,800	
その他の固定資産計	2,539,943	81,301	0	0	518,159	29,692	0	0	2,021,784	51,609	4,279,263	126,191	6,301,047	177,800	
基本財産及びその他の固定資産計	56,616,561	81,301	0	0	1,479,908	29,692	0	0	55,136,653	51,609	14,858,502	126,191	69,995,155	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	56,616,561	81,301	0	0	1,479,908	29,692	0	0	55,136,653	51,609	14,858,502	126,191	69,995,155	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 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

別紙3 (⑧)

(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)	1,008,371,262	160,690,008	1,870,000	1,359,769	54,472,329	8,704,913	0	0	955,768,933	153,344,864	444,340,183	71,014,905	1,400,109,116	224,359,769	
基本財産合計	1,164,338,662	160,690,008	1,870,000	1,359,769	54,472,329	8,704,913	0	0	1,111,736,333	153,344,864	444,340,183	71,014,905	1,556,076,516	224,359,769	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
土 地 (固)	17,726,573	0	18,410,148	0	0	0	0	0	36,136,721	0	0	0	36,136,721	0	
建 物 (固)	64,723,018	0	0	0	5,857,677	0	0	0	58,865,341	0	28,562,685	0	87,428,026	0	
構築物(固)	73,777,224	2,001,334	0	0	11,874,742	304,000	0	0	61,902,482	1,697,334	95,086,530	1,342,666	156,989,012	3,040,000	
器具備品	8,715,990	2,705,811	458,900	0	5,769,767	2,673,152	0	0	3,405,123	32,659	83,301,569	35,726,019	86,706,692	35,758,678	
有形リース資産	1,712,920	0	0	0	604,560	0	0	0	1,108,360	0	7,927,880	0	9,036,240	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	166,655,725	4,707,145	18,869,048	0	24,106,746	2,977,152	0	0	161,418,027	1,729,993	214,878,664	37,068,685	376,296,691	38,798,678	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
権 利 (固)	92,368	0	0	0	12,301	0	0	0	80,067	0	103,533	0	183,600	0	
ソフトウェア	425,910	0	0	0	140,700	0	0	0	285,210	0	1,766,994	0	2,052,204	0	
無形リース資産	4,188,800	0	0	0	1,478,400	0	0	0	2,710,400	0	11,939,200	0	14,649,600	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	4,707,078	0	0	0	1,631,401	0	0	0	3,075,677	0	13,809,727	0	16,885,404	0	
その他の固定資産計	171,362,803	4,707,145	18,869,048	0	25,738,147	2,977,152	0	0	164,493,704	1,729,993	228,688,391	37,068,685	393,182,095	38,798,678	
基本財産及びその他の固定資産計	1,335,701,465	165,397,153	20,739,048	1,359,769	80,210,476	11,682,065	0	0	1,276,230,037	155,074,857	673,028,574	108,083,590	1,949,258,611	263,158,447	
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	1,335,701,465	165,397,153	20,739,048	1,359,769	80,210,476	11,682,065	0	0	1,276,230,037	155,074,857	673,028,574	108,083,590	1,949,258,611	263,158,447	

引当金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7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	32,916,270	10,031,730	4,731,000	656,000	37,561,000	県社協、法人規程分
計	32,916,270	10,031,730	4,731,000	656,000	37,561,000	

引当金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7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	31,360,950	5,895,120	831,000	4,944,690	31,480,380	県社協、法人規程分
					0	
					0	
					0	
					0	
計	31,360,950	5,895,120	831,000	4,944,690	31,480,380	

引当金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7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 デイサロ千波山

(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	356,000	611,000	0	0	967,000	法人規程分
					0	
					0	
					0	
					0	
計	356,000	611,000	0	0	967,000	

引当金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7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 樺倶楽部

(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	29,255,000	5,879,000	1,057,000	1,955,000	32,122,000	法人規程分
					0	
					0	
					0	
					0	
計	29,255,000	5,879,000	1,057,000	1,955,000	32,122,000	

樫の木荘拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		本部	特別養護老人ホーム 樫の木荘	デイサービス	ショートステイ	包括支援センター	在宅介護支援センター	居宅介護支援事業	グループホーム	介護輸送	合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
サ ー ビ ス	介護保険事業収益		233,786,503	57,102,450	24,855,145	23,018,920	3,704,000	19,034,700	91,989,958	1,394,440	454,886,116		454,886,116	
	施設介護料収益		187,473,452								187,473,452		187,473,452	
	介護報酬収益		168,777,090								168,777,090		168,777,090	
	利用者負担金収益(公費)		1,166,296								1,166,296		1,166,296	
	利用者負担金収益(一般)		17,530,066								17,530,066		17,530,066	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)			41,616,833	16,048,008						57,664,841		57,664,841	
	介護報酬収益			41,616,833	16,048,008						57,664,841		57,664,841	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)			4,806,657	3,696,972						8,503,629		8,503,629	
	介護負担金収益(公費)			262,976	1,995,197						2,258,173		2,258,173	
	介護負担金収益(一般)			4,543,681	1,700,443						6,244,124		6,244,124	
	介護予防負担金収益(一般)				1,332						1,332		1,332	
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)								61,430,967		61,430,967		61,430,967	
	介護報酬収益								61,430,967		61,430,967		61,430,967	
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)								6,825,781		6,825,781		6,825,781	
	介護負担金収益(公費)								369,635		369,635		369,635	
	介護負担金収益(一般)								6,456,146		6,456,146		6,456,146	
	居宅介護支援介護料収益						2,511,360		18,933,340		21,444,700		21,444,700	
	居宅介護支援介護料収益								18,933,340		18,933,340		18,933,340	
	介護予防支援介護料収益						2,511,360				2,511,360		2,511,360	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益			4,800,522		1,017,560					5,818,082		5,818,082	
	事業費収益			4,320,324		1,017,560					5,337,884		5,337,884	
	事業負担金収益(公費)			29,404							29,404		29,404	
	事業負担金収益(一般)			450,794							450,794		450,794	
	利用者等利用料収益		43,614,958	3,557,795	4,926,420					23,353,643	1,394,440	76,847,256		76,847,256
	施設サービス利用料収益		568,405									568,405		568,405
	居宅介護サービス利用料収益			42,595	219,780							262,375		262,375
地域密着型介護サービス利用料収益									6,647,093		6,647,093		6,647,093	
ビ ジ ネ ス	食費収益(公費)		192,418								192,418		192,418	
	食費収益(一般)		13,846,330	3,515,200	2,032,820				10,362,550		29,756,900		29,756,900	
	食費収益(特定)		13,009,975		952,735						13,962,710		13,962,710	
	居住費収益(一般)		8,642,740		957,050				6,344,000		15,943,790		15,943,790	
	居住費収益(特定)		7,355,090		764,035						8,119,125		8,119,125	
	その他の利用料収益									1,394,440	1,394,440		1,394,440	
	その他の事業収益		2,698,093	2,320,643	183,745	19,490,000	3,704,000	101,360	379,567		28,877,408		28,877,408	
	補助金事業収益(公費)		2,698,093	166,033	183,745		2,750,000	66,000	379,567		6,243,438		6,243,438	
	受託事業収益(公費)					19,490,000	954,000	35,360			20,479,360		20,479,360	
	その他の事業収益			2,154,610							2,154,610		2,154,610	
	サービス活動収益計(1)		233,786,503	57,102,450	24,855,145	23,018,920	3,704,000	19,034,700	91,989,958	1,394,440	454,886,116		454,886,116	
	活 動	人件費		151,828,510	35,497,407	11,231,479	16,539,912	7,033,588	18,361,406	73,788,824	175,151	314,456,277		314,456,277
		職員給料		91,827,354	19,278,926	7,027,244	12,517,089	4,948,763	13,383,617	45,280,094		194,263,087		194,263,087
		職員賞与		16,759,530	4,491,450	1,261,470	1,857,600	1,117,000	2,151,800	9,202,150		36,841,000		36,841,000
非常勤職員給与			21,981,408	6,700,503	1,654,516		10,826		7,983,445	175,151	38,505,849		38,505,849	
退職給付費用			2,390,240	555,000		93,000		398,100	1,385,860		4,822,200		4,822,200	
法定福利費			18,869,978	4,471,528	1,288,249	2,072,223	956,999	2,427,889	9,937,275		40,024,141		40,024,141	
事業費		41,322	54,820,647	12,411,914	4,137,622	1,548,419	993,999	830,817	14,449,455	1,518,303	90,752,498		90,752,498	
給食費			16,922,025	2,086,451	1,807,322		130,001		6,173,481		27,119,280		27,119,280	
介護用品費			3,355,781	49,270	252,591				48,998		3,706,640		3,706,640	
医薬品費			1,107,734	148,120	61,200				73,923		1,390,977		1,390,977	
保健衛生費			2,596,848	204,406	94,771				294,192		3,190,217		3,190,217	
被服費			104,500								104,500		104,500	
教養娯楽費			994,067	805,914	10,128		202,948		308,439		2,321,496		2,321,496	
日用品費			445,078	153,722	29,414				128,800		757,014		757,014	
増		水道光熱費	31,322	7,448,742	1,584,522	491,340	166,106		4,252,161		13,974,193		13,974,193	

樫の木荘拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		本部	特別養護老人ホーム 樫の木荘	デイサービス	ショートステイ	包括支援センター	在宅介護支援センター	居宅介護支援事業	グループホーム	介護輸送	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
減 の 部 用	費 燃料費		11,744,543	2,935,095	741,376	180,000			121,867		15,722,881		15,722,881
	消耗器具備品費		6,771,994	1,137,390	293,302	2,994	217,327		2,220,620		10,643,627		10,643,627
	賃借料		2,860,578	2,264,040	99,375	1,119,690		553,200	560,171	1,257,430	8,714,484		8,714,484
	葬祭費	10,000	95,000						10,000		115,000		115,000
	車輦費		353,957	1,042,984	256,803	245,735	277,617	277,617	256,803	260,873	2,972,389		2,972,389
	雑費		19,800								19,800		19,800
	事務費	1,470,111	17,978,454	2,250,729	447,386	1,274,152	749,792	1,048,543	5,234,563	225,295	30,679,025		30,679,025
	福利厚生費		1,290,177	182,200		8,000		17,800	349,053		1,847,230		1,847,230
	職員被服費		729,398	301,910		114,708		115,301	429,737		1,691,054		1,691,054
	旅費交通費	498,200	20,000						13,000		531,200		531,200
	研修研究費		657,393	23,700		4,100		64,800	185,880		935,873		935,873
	事務消耗品費		1,066,768	159,842	53,829	295,084	72,552	132,685	239,001		2,019,761		2,019,761
	印刷製本費		467,223	80,707	78,387	122,794	66,880	140,232	51,249		1,007,472		1,007,472
	水道光熱費					301,942					301,942		301,942
	修繕費		2,465,597				339,275		969,100		3,773,972		3,773,972
	通信運搬費	5,261	689,587	207,574	50,486	129,151	31,068	303,301	252,542		1,668,970		1,668,970
	会議費	528,028	2,082								530,110		530,110
	広報費		1,572,916	48,400					46,666		1,667,982		1,667,982
	業務委託費		3,437,249	443,714	149,156	8,153	134,501	22,253	978,377	2,550	5,175,953		5,175,953
	手数料	2,090	1,173,154	7,800		13,620	1,290	7,275	3,874		1,209,103		1,209,103
	保険料	113,720	986,319	421,322	47,120	234,150	55,850	72,363	253,586	222,745	2,407,175		2,407,175
	賃借料		283,250	44,352	11,088		22,176	104,016			475,970		475,970
	土地・建物賃借料		50,000						912,000		962,000		962,000
	租税公課	1,000	586,300			450			450		588,200		588,200
	保守料		1,025,034	165,440	56,320		24,200	1,980	375,100		1,648,074		1,648,074
	渉外費	321,812	252,429	7,778				437	5,000		587,456		587,456
	諸会費		788,100	94,500	1,000	42,000	2,000	54,000	13,000		994,600		994,600
	雑費		435,478	61,490				12,100	145,860		654,928		654,928
	減価償却費	379,389	20,036,452	2,505,089	106,280			236,317	6,423,726	13,791	29,701,044		29,701,044
	減価償却費	379,389	20,036,452	2,505,089	106,280			236,317	6,423,726	13,791	29,701,044		29,701,044
	△国庫補助金等特別積立金取崩額		5,325,098	956,985					1,756,107		8,038,190		8,038,190
	△国庫補助金等特別積立金取崩額		5,325,098	956,985					1,756,107		8,038,190		8,038,190
	サービス活動費用計(2)	1,890,822	239,338,965	51,708,154	15,922,767	19,362,483	8,777,379	20,477,083	98,140,461	1,932,540	457,550,654		457,550,654
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,890,822	△5,552,462	5,394,296	8,932,378	3,656,437	△5,073,379	△1,442,383	△6,150,503	△538,100	△2,664,538		△2,664,538
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 受取利息配当金収益		5,965	35,857							41,822		41,822
	受取利息配当金収益		5,965	35,857							41,822		41,822
	その他のサービス活動外収益	14,172	1,814,405	736,518			153,672		604,504		3,323,271		3,323,271
	受入研修費収益			5,000							5,000		5,000
	利用者等外給食収益		634,700	52,294			151,500				838,494		838,494
	雑収益	14,172	1,179,705	679,224			2,172		604,504		2,479,777		2,479,777
	サービス活動外収益計(4)	20,137	1,850,262	736,518			153,672		604,504		3,365,093		3,365,093
	費用 その他のサービス活動外費用			361,471	207,052						568,523		568,523
	雑損失			361,471	207,052						568,523		568,523
	サービス活動外費用計(5)			361,471	207,052						568,523		568,523
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	20,137	1,850,262	375,047	△207,052		153,672		604,504		2,796,570		2,796,570
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,870,685	△3,702,200	5,769,343	8,725,326	3,656,437	△4,919,707	△1,442,383	△5,545,999	△538,100	132,032		132,032

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	収 入	介護保険事業収益	331,697,312	98,975,903	23,198,864	22,132,340		476,004,419		476,004,419
		施設介護料収益	265,733,653					265,733,653		265,733,653
		介護報酬収益	238,520,714					238,520,714		238,520,714
		利用者負担金収益(公費)	1,290,791					1,290,791		1,290,791
		利用者負担金収益(一般)	25,922,148					25,922,148		25,922,148
		居宅介護料収益		90,936,512	19,724,062	22,100,940		132,761,514		132,761,514
		(介護報酬収益)		78,804,216	17,532,956	19,034,503		115,371,675		115,371,675
		介護報酬収益		74,156,751	17,381,672	13,532,579		105,071,002		105,071,002
		介護予防報酬収益		4,647,465	151,284	5,501,924		10,300,673		10,300,673
		(利用者負担金収益)		12,132,296	2,191,106	3,066,437		17,389,839		17,389,839
		介護負担金収益(公費)		2,005,259	134,189	708,829		2,848,277		2,848,277
		介護負担金収益(一般)		9,610,652	2,040,110	1,703,172		13,353,934		13,353,934
		介護予防負担金収益(公費)		13,357	13,487	25,942		52,786		52,786
		介護予防負担金収益(一般)		503,028	3,320	628,494		1,134,842		1,134,842
		介護予防・日常生活支援総合事業収益		2,010,000				2,010,000		2,010,000
		事業費収益		2,010,000				2,010,000		2,010,000
		利用者等利用料収益	64,310,506	5,869,199	3,445,240	400		73,625,345		73,625,345
		施設サービス利用料収益	16,072,852					16,072,852		16,072,852
		居宅介護サービス利用料収益		155,699	726,940	400		883,039		883,039
	益	食費収益(公費)	314,710					314,710		314,710
		食費収益(一般)	23,495,000	5,713,500	1,460,450			30,668,950		30,668,950
		食費収益(特定)	14,200,021		572,868			14,772,889		14,772,889
		居住費収益(一般)	9,459,116		631,130			10,090,246		10,090,246
		居住費収益(特定)	768,807		53,852			822,659		822,659
		その他の事業収益	1,653,153	160,192	29,562	31,000		1,873,907		1,873,907
		補助金事業収益(公費)	1,653,153	160,192	29,562	31,000		1,873,907		1,873,907
		障害福祉サービス等事業収益					21,731,588	21,731,588		21,731,588
		訓練等給付費収益					20,223,103	20,223,103		20,223,103
		利用者負担金収益					557,527	557,527		557,527
		特定費用収益					876,250	876,250		876,250
		その他の事業収益					74,708	74,708		74,708
		補助金事業収益(公費)					74,708	74,708		74,708
		サービス活動収益計(1)	331,697,312	98,975,903	23,198,864	22,132,340	21,731,588	497,736,007		497,736,007
	ス ト ク	人件費	219,220,508	64,339,611	15,080,570	14,386,962	24,515,502	337,543,153		337,543,153
		役員報酬	3,600,000					3,600,000		3,600,000

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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
活動増減の部	費用	職員給料	132,191,276	39,444,927	9,245,502	8,820,270	14,630,605	204,332,580		204,332,580
		職員賞与	24,480,225	7,304,723	1,712,155	1,633,407	3,751,265	38,881,775		38,881,775
		非常勤職員給与	29,026,168	8,661,200	2,030,100	1,936,728	2,283,264	43,937,460		43,937,460
		退職給付費用	3,542,104	1,056,939	247,736	236,341	526,000	5,609,120		5,609,120
		法定福利費	26,380,735	7,871,822	1,845,077	1,760,216	3,324,368	41,182,218		41,182,218
		事業費	57,062,883	14,882,649	3,555,411	3,098,216	5,160,943	83,760,102		83,760,102
		給食費	22,180,247	3,247,317	1,196,368	1,464	847,579	27,472,975		27,472,975
		介護用品費	2,677,170	798,848	187,242	178,630	189,550	4,031,440		4,031,440
		医薬品費	5,395,954	1,610,114	377,395	360,037	353,513	8,097,013		8,097,013
		診療・療養等材料費	784,612	234,123	54,876	52,352	51,403	1,177,366		1,177,366
	減価償却費	保健衛生費	466,400	139,171	32,620	31,119	30,555	699,865		699,865
		医療費	561,044					561,044		561,044
		被服費	35,138					35,138		35,138
		教養娯楽費	739,019	677,906	42,228	40,285	120,332	1,619,770		1,619,770
		日用品費	392,835	117,219	27,475	26,211	76,688	640,428		640,428
		水道光熱費	10,804,896	2,935,339	726,543	610,411	652,871	15,730,060		15,730,060
		燃料費	4,379,220	1,306,728	306,284	292,197	286,902	6,571,331		6,571,331
		消耗器具備品費	3,997,894	1,198,571	279,615	271,145	425,771	6,172,996		6,172,996
		賃借料	2,497,261	1,976,904	174,659	913,086	1,131,207	6,693,117		6,693,117
		葬祭費	5,000					5,000		5,000
		車輛費	2,053,754	612,826	143,641	315,112	153,030	3,278,363		3,278,363
費用	雑費	雑費	92,439	27,583	6,465	6,167	841,542	974,196		974,196
		事務費	20,261,556	6,129,966	1,381,294	1,455,850	1,646,465	30,875,131		30,875,131
		福利厚生費	2,214,340	657,117	153,617	146,550	148,295	3,319,919		3,319,919
		職員被服費	1,070,822	406,536	74,893	115,262	70,154	1,737,667		1,737,667
		旅費交通費	256,327	76,457	17,920	17,096	16,786	384,586		384,586
		研修研究費	502,954	156,078	35,177	33,559	47,250	775,018		775,018
		事務消耗品費	743,373	220,176	51,607	49,233	52,737	1,117,126		1,117,126
		印刷製本費	612,879	182,879	42,865	40,893	40,152	919,668		919,668
		修繕費	1,352,939	403,707	94,625	90,272	88,637	2,030,180		2,030,180
		通信運搬費	790,889	348,605	49,879	141,567	108,122	1,439,062		1,439,062
費用	雑費	会議費	1,388	415	97	92	90	2,082		2,082
		広報費	1,007,895	300,749	70,493	67,250	66,031	1,512,418		1,512,418
		業務委託費	3,751,592	1,119,449	262,387	250,319	245,784	5,629,531		5,629,531
		手数料	799,135	238,508	55,788	53,222	53,404	1,200,057		1,200,057

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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
		保険料	1,680,858	501,556	117,560	112,452	377,067	2,789,493		2,789,493
		賃借料	3,245,273	968,367	226,975	216,536	212,612	4,869,763		4,869,763
		土地・建物賃借料	19,993	5,966	1,399	1,333	1,309	30,000		30,000
		租税公課	671,136	78,160	18,320	17,477	17,160	802,253		802,253
		保守料	1,156,528	345,100	80,888	77,167	75,769	1,735,452		1,735,452
		渉外費	27,383	13,957	1,916	1,827	1,793	46,876		46,876
		諸会費	345,869	103,205	24,190	23,077	22,659	519,000		519,000
		雑費	9,983	2,979	698	666	654	14,980		14,980
		減価償却費	21,863,781	6,465,458	1,494,784	1,426,033	1,601,275	32,851,331		32,851,331
		減価償却費	21,863,781	6,465,458	1,494,784	1,426,033	1,601,275	32,851,331		32,851,331
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	1,791,444	496,585	95,739	91,335	232,141	2,707,244		2,707,244
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	1,791,444	496,585	95,739	91,335	232,141	2,707,244		2,707,244
		サービス活動費用計(2)	316,617,284	91,321,099	21,416,320	20,275,726	32,692,044	482,322,473		482,322,473
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		15,080,028	7,654,804	1,782,544	1,856,614	△10,960,456	15,413,534		15,413,534	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	146,034				146,034		146,034	
		受取利息配当金収益	146,034				146,034		146,034	
		その他のサービス活動外収益	3,381,855	358,637	53,686	29,635	848,159	4,671,972	△782,800	3,889,172
		受入研修費収益	507,500				500	508,000		508,000
		利用者等外給食収益	138,781	43,512	9,706	9,259	12,452	213,710		213,710
		雑収益	2,735,574	315,125	43,980	20,376	835,207	3,950,262	△782,800	3,167,462
		サービス活動外収益計(4)	3,527,889	358,637	53,686	29,635	848,159	4,818,006	△782,800	4,035,206
	費 用	その他のサービス活動外費用	782,800				52,396	835,196	△782,800	52,396
		雑損失	782,800				52,396	835,196	△782,800	52,396
		サービス活動外費用計(5)	782,800				52,396	835,196	△782,800	52,396
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,745,089	358,637	53,686	29,635	795,763	3,982,810		3,982,810	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		17,825,117	8,013,441	1,836,230	1,886,249	△10,164,693	19,396,344		19,396,344	

樺俱樂部拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		特養	ショート	居宅	デイ	泉町梵’s	ハーモニー	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
サ ー ビ ス 活 動	収 入	介護保険事業収益	385,072,163	69,674,880	8,796,973	60,338,242	9,033,110	21,100	532,936,468	532,936,468
		施設介護料収益	289,241,184						289,241,184	289,241,184
		介護報酬収益	256,150,560						256,150,560	256,150,560
		利用者負担金収益(一般)	33,090,624						33,090,624	33,090,624
		居宅介護料収益		49,343,059					49,343,059	49,343,059
		(介護報酬収益)		43,282,327					43,282,327	43,282,327
		介護報酬収益		43,034,768					43,034,768	43,034,768
		介護予防報酬収益		247,559					247,559	247,559
		(利用者負担金収益)		6,060,732					6,060,732	6,060,732
		介護負担金収益(一般)		6,033,224					6,033,224	6,033,224
		介護予防負担金収益(一般)		27,508					27,508	27,508
		地域密着型介護料収益			50,542,000				50,542,000	50,542,000
		(介護報酬収益)			44,222,294				44,222,294	44,222,294
		介護報酬収益			44,222,294				44,222,294	44,222,294
		(利用者負担金収)			6,319,706				6,319,706	6,319,706
		介護負担金収益(公費)			49,375				49,375	49,375
		介護負担金収益(一般)			6,270,331				6,270,331	6,270,331
		居宅介護支援介護料収益		7,723,603					7,723,603	7,723,603
		居宅介護支援介護料収益		7,723,603					7,723,603	7,723,603
		介護予防・日常生活支援総合事業収益			3,682,983				3,682,983	3,682,983
	益	事業費収益			3,314,374				3,314,374	3,314,374
		事業負担金収益(一般)			368,609				368,609	368,609
		利用者等利用料収益	94,228,738	20,028,769	7,140	5,983,792	9,033,110	21,100	129,302,649	129,302,649
		施設サービス利用料収益	5,156,802						5,156,802	5,156,802
		居宅介護サービス利用料収益		3,503,892					3,503,892	3,503,892
		地域密着型介護サービス利用料収益			1,446,622				1,446,622	1,446,622
		食費収益(一般)	35,417,855	6,771,325		4,374,510			46,563,690	46,563,690
		食費収益(特定)	4,013,495	260,950					4,274,445	4,274,445
		居住費収益(一般)	41,734,854	8,987,070					50,721,924	50,721,924
		居住費収益(特定)	7,905,732	503,652					8,409,384	8,409,384
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料			128,655				128,655	128,655
		その他の利用料収益		1,880	7,140	34,005	9,033,110	21,100	9,097,235	9,097,235
		その他の事業収益	1,602,241	303,052	1,066,230	129,467			3,100,990	3,100,990
		補助金事業収益(公費)	1,602,241	303,052	20,000	129,467			2,054,760	2,054,760
		受託事業収益(公費)			1,046,230				1,046,230	1,046,230
		サービス活動収益計(1)	385,072,163	69,674,880	8,796,973	60,338,242	9,033,110	21,100	532,936,468	532,936,468
	活 動	人件費	244,384,145	44,220,815	11,530,671	34,943,194	11,304,281		346,383,106	346,383,106
		職員給料	155,530,264	28,141,973	8,022,761	22,748,029	5,223,375		219,666,402	219,666,402
		職員賞与	32,532,823	5,887,305	1,829,700	4,090,000	1,342,300		45,682,128	45,682,128

樺倶楽部拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			特養	ショート	居宅	デイ	泉町梵’s	ハーモニー	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
動 増 減 の 部	費 用	非常勤職員給与	20,752,624	3,755,500		3,019,424	3,093,346		30,620,894		30,620,894
		退職給付費用	4,147,819	750,540	195,705	593,074	191,862		5,879,000		5,879,000
		法定福利費	31,420,615	5,685,497	1,482,505	4,492,667	1,453,398		44,534,682		44,534,682
		事業費	52,129,904	7,787,555	31,850	8,784,035	6,575,370		75,308,714		75,308,714
		給食費	18,321,711	2,442,894		3,664,342	3,753,616		28,182,563		28,182,563
		介護用品費	2,808,730	361,474		542,209			3,712,413		3,712,413
		保健衛生費	1,507,562	36,474		54,710			1,598,746		1,598,746
		教養娯楽費	445,567	51,162		795,623	330,000		1,622,352		1,622,352
		日用品費	372,259	49,634		74,451			496,344		496,344
		水道光熱費	17,984,389	2,472,853		2,023,243	2,114,749		24,595,234		24,595,234
		燃料費	10,484	1,441		1,179			13,104		13,104
		消耗器具備品費	4,780,159	634,883	7,290	908,004	344,005		6,674,341		6,674,341
		賃借料	5,128,599	641,075		720,274	33,000		6,522,948		6,522,948
		葬祭費	40,000						40,000		40,000
		車輛費	730,444	1,095,665	24,560				1,850,669		1,850,669
		事務費	9,920,104	1,866,160	175,314	2,125,369	2,119,731		16,206,678		16,206,678
		福利厚生費	525,248	61,399		92,097			678,744		678,744
		職員被服費	61,755	7,201		10,802			79,758		79,758
		旅費交通費	3,561	374	21,246	561	93,600		119,342		119,342
		研修研究費	67,785	9,038	6,220	13,557			96,600		96,600
動 増 減 の 部	費 用	事務消耗品費	680,477	187,276	13,033	140,456	4,509		1,025,751		1,025,751
		印刷製本費	273,627	91,209		91,208			456,044		456,044
		修繕費	347,130	46,284		69,426	435,600		898,440		898,440
		通信運搬費	440,510	135,541	123,940	138,490	90,105		928,586		928,586
		会議費	12,592	1,678		2,518			16,788		16,788
		広報費	122,625	16,350		24,525			163,500		163,500
		業務委託費	2,541,860	317,732		361,732	232,100		3,453,424		3,453,424
		手数料	195,726	8,073	495	12,275	495		217,064		217,064
		保険料	1,896,407	406,373		406,372	72,222		2,781,374		2,781,374
		賃借料	1,050,984	350,328		350,328			1,751,640		1,751,640
		土地・建物賃借料	396,000	52,800		79,200	360,000		888,000		888,000
		租税公課	478,238	63,765	230	95,647	827,500		1,465,380		1,465,380
		保守料	621,689	88,812		177,625			888,126		888,126
		渉外費	96,140	15,027		46,200			157,367		157,367
		諸会費	107,750	6,900	10,150	12,350	3,600		140,750		140,750
		減価償却費	61,439,394	8,324,520	281,228	3,100,613	7,064,721		80,210,476		80,210,476
		減価償却費	61,439,394	8,324,520	281,228	3,100,613	7,064,721		80,210,476		80,210,476
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	10,273,033	893,275		515,757			11,682,065		11,682,065
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	10,273,033	893,275		515,757			11,682,065		11,682,065

樺俱樂部拠点区分事業活動明細書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		特養	ショート	居宅	デイ	泉町梵' s	ハーモニー	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		サービス活動費用計(2)	357,600,514	61,305,775	12,019,063	48,437,454	27,064,103	506,426,909		506,426,909	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	27,471,649	8,369,105	△3,222,090	11,900,788	△18,030,993	21,100	26,509,559		26,509,559
	収 益	受取利息配当金収益	52,023				7,881		59,904		59,904
		受取利息配当金収益	52,023				7,881		59,904		59,904
		その他のサービス活動外収益	3,937,224	8,600	3,300	510,296			4,459,420		4,459,420
		利用者等外給食収益	1,707,620						1,707,620		1,707,620
		雑収益	2,229,604	8,600	3,300	510,296			2,751,800		2,751,800
		サービス活動外収益計(4)	3,989,247	8,600	3,300	510,296	7,881		4,519,324		4,519,324
	費 用	支払利息	4,727,233	177,503		228,684	20,245		5,153,665		5,153,665
		支払利息	4,727,233	177,503		228,684	20,245		5,153,665		5,153,665
		その他のサービス活動外費用	1,224,051	225,353		315,233			1,764,637		1,764,637
		雑損失	1,224,051	225,353		315,233			1,764,637		1,764,637
		サービス活動外費用計(5)	5,951,284	402,856		543,917	20,245		6,918,302		6,918,302
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,962,037	△394,256	3,300	△33,621	△12,364		△2,398,978		△2,398,978
経常増減差額(7)=(3)+(6)		25,509,612	7,974,849	△3,218,790	11,867,167	△18,043,357	21,100	24,110,581		24,110,581	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7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	31,328,320	8,594,000	5,387,000	34,535,320	法人規程分
				0	
				0	
				0	
計	31,328,320	8,594,000	5,387,000	34,535,320	

(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	
退職給付引当資産	1,587,950	1,437,730	0	3,025,680	県社協
退職準備積立資産	31,328,320	8,594,000	5,387,000	34,535,320	法人規程分
				0	
計	32,916,270	10,031,730	5,387,000	37,561,000	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7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	29,407,340	5,829,000	5,186,000	30,050,340	法人規程分
				0	
				0	
				0	
計	29,407,340	5,829,000	5,186,000	30,050,340	

(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	
退職給付引当資産	1,953,610	66,120	589,690	1,430,040	県社協分
退職準備積立資産	29,407,340	5,829,000	5,186,000	30,050,340	法人規程分
				0	
計	31,360,950	5,895,120	5,775,690	31,480,380	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7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	356,000	611,000	0	967,000	法人規程分
				0	
				0	
				0	
計	356,000	611,000	0	967,000	

(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	
退職給付引当資産	0	0	0	0	県社協分
退職準備積立資産	356,000	611,000	0	967,000	法人規程分
				0	
計	356,000	611,000	0	967,000	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7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	29,255,000	5,879,000	3,012,000	32,122,000	法人規程分
				0	
				0	
				0	
計	29,255,000	5,879,000	3,012,000	32,122,000	

(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	29,255,000	5,879,000	3,012,000	32,122,000	法人規程分
				0	
計	29,255,000	5,879,000	3,012,000	32,122,000	

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			-		-	-	631,051,002
事業未収金	2-3月分介護報酬・利用料等			-		-	-	225,159,354
未収金	自販機マシンの他			-		-	-	71,071
未収補助金	物価高騰対策支援金他			-		-	-	3,178,000
貯蔵品	ケアセンター桜山		将来のための備蓄	-		-	-	845,293
医薬品	ケアセンター桜山			-		-	-	146,081
立替金	職員他			-		-	-	3,895,705
前払費用	総合保険料他			-		-	-	4,384,441
徴収不能引当金	桜の木荘		利用者利用料	-		-	-	0
流動資産合計								868,730,947
2 固定資産								
(1) 基本財産								
土地								
桜の木荘	鉾田市桜山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
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
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
			小計					331,920,201
建物								
桜の木荘	鉾田市桜山500-1	1989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	392,101,828	331,073,420	61,028,408		
	鉾田市桜山500-1	1992年度		9,026,777	5,731,515	3,295,262		
	鉾田市桜山500-1	2004年度		830,000	829,999	1		
	鉾田市桜山500-1	1994年度		97,394,526	72,757,767	24,636,759		
	鉾田市桜山500-1	1995年度		2,000,370	2,000,369	1		
	鉾田市桜山500-1	2017年度		93,418,674	49,400,107	44,018,567		
	鉾田市桜山500-2	2018年度		11,834,540	3,369,673	8,464,867		
和みの家	鉾田市桜山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	178,430,869	83,761,449	94,669,420		
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			12,319,551		
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			955,768,933		
			小計			1,204,201,769		
基本財産合計								1,536,121,970
(2) その他の固定資産								
土地								
桜の木荘	鉾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	鉾田市桜山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		
	鉾田市桜山蒲綱久保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2種社会福祉事業である樺倶楽部に使用している	-	-	1,879,352		
	水戸市酒門町3173	-	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	-	-	18,410,148		
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			148,359,101		
建物						480,070,299		
構築物						80,539,532		
車輛運搬具		-				1,145,522		
器具及び備品						38,533,253		
有形リース資産						12,196,553		
権利						700,852		
ソフトウェア						2,196,716		
無形リース資産						4,458,876		
退職給付引当資産						4,455,720		
長期前払費用						1,838,716		
退職準備積立資産						97,674,660		
その他の固定資産合計								872,169,800
固定資産合計								2,408,291,770
資産合計								3,277,022,717
Ⅱ 負債の部								
1 流動負債								
事業未払金						36,983,154		
その他の未払金						244,400		
1年以内返済予定設備資金借入金						34,656,000		
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						6,143,472		
預り金						766,236		
職員預り金						958,284		
前受収益						65,060		
流動負債合計								79,816,606
2 固定負債								
設備資金借入金						516,952,000		
リース債務						10,459,826		
退職給付引当金						102,130,380		
固定負債合計								629,542,206
負債合計								709,358,812
差引純資産								2,567,663,905