

計算関係書類及び財産目録

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

- I 法人全体の計算書類(第一様式)
 - i 法人単位資金収支計算書
 - ii 法人単位事業活動計算書
 - iii 法人単位貸借対照表
 - iv 計算書類に対する注記
- II 事業区分別内訳表(第二様式)
 - i 資金収支内訳表
 - ii 事業活動内訳表
 - iii 貸借対照表内訳表
- III 社会福祉事業拠点区分別内訳表(第三様式)
 - i 資金収支内訳表
 - ii 事業活動内訳表
 - iii 貸借対照表内訳表
- IV 拠点区分計算書類(第四様式)
 - i 資金収支計算書
 - ii 事業活動計算書
 - iii 貸借対照表
 - iv 計算書類に対する注記
- V 附属明細書
 - 別紙 3 (①) 借入金明細書
 - 別紙 3 (③) 補助金事業等収益明細書
 - 別紙 3 (⑤) 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書
 - 別紙 3 (⑥) 基本金明細書
 - 別紙 3 (⑦) 国庫補助金等特別積立金明細書
 - 別紙 3 (⑧) 基本財産及びその他の固定資産の明細書
 - 別紙 3 (⑨) 引当金明細書
 - 別紙 3 (⑪) 拠点区分事業活動明細書
 - 別紙 3 (⑫) 積立金・積立資産明細書
- VI 財産目録

社会福祉法人 縦山会

銚田市縦山500-1

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	1,509,995,000	1,520,834,436	△10,839,436
		障害福祉サービス等事業収入	20,128,000	21,034,962	△906,962
		受取利息配当金収入	810,000	1,070,357	△260,357
		その他の収入	13,999,000	13,594,068	404,932
		事業活動収入計(1)	1,544,932,000	1,556,533,823	△11,601,823
	支出	人件費支出	1,024,392,000	1,033,574,040	△9,182,040
		事業費支出	258,637,000	251,509,551	7,127,449
		事務費支出	80,059,000	80,177,762	△118,762
		支払利息支出	4,821,000	4,821,516	△516
		その他の支出	3,676,000	3,289,965	386,035
		事業活動支出計(2)	1,371,585,000	1,373,372,834	△1,787,834
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		173,347,000	183,160,989	△9,813,989	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	4,513,000	4,513,000	
		施設整備等収入計(4)	4,513,000	4,513,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	34,656,000	34,656,000	
		固定資産取得支出	33,963,000	32,734,578	1,228,422
		ファイナンス・リース債務の返済支出	6,222,000	6,243,462	△21,462
		その他の施設整備等による支出	460,000	24,946	435,054
施設整備等支出計(5)	75,301,000	73,658,986	1,642,014		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△70,788,000	△69,145,986	△1,642,014	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	6,357,000	5,455,000	902,000
		その他の活動による収入	1,125,000	1,838,716	△713,716
		その他の活動による収入計(7)	7,482,000	7,293,716	188,284
	支出	積立資産支出	15,343,000	16,514,920	△1,171,920
		その他の活動による支出	613,000	29,040	583,960
		その他の活動支出計(8)	15,956,000	16,543,960	△587,960
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△8,474,000	△9,250,244	776,244	
予備費支出(10)		2,000,000	—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		92,085,000	104,764,759	△12,679,759	
前期末支払資金残高(12)		829,567,000	829,567,732	△732	
当期末支払資金残高(11)+(12)		921,652,000	934,332,491	△12,680,491	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	1,520,834,436	1,496,331,217	24,503,219
		障害福祉サービス等事業収益	21,034,962	21,731,588	△696,626
		サービス活動収益計(1)	1,541,869,398	1,518,062,805	23,806,593
	費用	人件費	1,044,633,960	1,022,449,176	22,184,784
		事業費	251,455,287	254,170,449	△2,715,162
		事務費	80,177,762	79,491,159	686,603
		減価償却費	142,376,151	144,242,759	△1,866,608
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	20,413,925	22,457,191	△2,043,266
		サービス活動費用計(2)	1,498,229,235	1,477,896,352	20,332,883
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	43,640,163	40,166,453	3,473,710
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,070,357	266,329	804,028
		その他のサービス活動外収益	13,594,068	12,039,563	1,554,505
		サービス活動外収益計(4)	14,664,425	12,305,892	2,358,533
	費用	支払利息	4,821,516	5,153,665	△332,149
		その他のサービス活動外費用	3,289,989	2,564,911	725,078
		サービス活動外費用計(5)	8,111,505	7,718,576	392,929
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,552,920	4,587,316	1,965,604	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		50,193,083	44,753,769	5,439,314	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	4,513,000	5,123,580	△610,580
		固定資産売却益		21,999	△21,999
		その他の特別収益		627,202	△627,202
		特別収益計(8)	4,513,000	5,772,781	△1,259,781
	費用	固定資産売却損・処分損	2	18	△16
		国庫補助金等特別積立金積立額	4,513,000	5,123,580	△610,580
	特別費用計(9)	4,513,002	5,123,598	△610,596	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2	649,183	△649,185	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		50,193,081	45,402,952	4,790,129	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		2,014,491,371	1,976,416,419	38,074,952
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		2,064,684,452	2,021,819,371	42,865,081
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		7,022,310	12,929,000	△5,906,690
	その他の積立金積立額(16)		17,885,310	20,257,000	△2,371,690
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		2,053,821,452	2,014,491,371	39,330,081

法人単位貸借対照表

令和 8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	969,926,731	868,730,947	101,195,784	流 動 負 債	75,411,927	79,816,606	△4,404,679
現 金 預 金	724,496,527	631,051,002	93,445,525	事 業 未 払 金	33,470,671	36,983,154	△3,512,483
事 業 未 収 金	232,677,863	225,159,354	7,518,509	そ の 他 の 未 払 金	429,000	244,400	184,600
未 収 金	95,618	71,071	24,547	1年以内返済予定設備資金借入金	34,656,000	34,656,000	
未 収 補 助 金	4,104,000	3,178,000	926,000	1年以内返済予定リース債務	5,247,720	6,143,472	△895,752
貯 蔵 品	1,340,167	845,293	494,874	1年以内支払予定長期未払金	114,312		114,312
医 薬 品	200,345	146,081	54,264	預 り 金	1,194,439	766,236	428,203
立 替 金	3,754,180	3,895,705	△141,525	職 員 預 り 金	252,725	958,284	△705,559
前 払 費 用	3,258,031	4,384,441	△1,126,410	前 受 収 益	47,060	65,060	△18,000
固 定 資 産	2,314,488,559	2,408,291,770	△93,803,211	固 定 負 債	607,047,302	629,542,206	△22,494,904
基 本 財 産	1,461,988,138	1,536,121,970	△74,133,832	設 備 資 金 借 入 金	482,296,000	516,952,000	△34,656,000
土 地	331,920,201	331,920,201		リ ー ス 債 務	11,111,540	10,459,826	651,714
建 物	1,130,067,937	1,204,201,769	△74,133,832	退 職 給 付 引 当 金	113,190,300	102,130,380	11,059,920
そ の 他 の 固 定 資 産	852,500,421	872,169,800	△19,669,379	長 期 未 払 金	449,462		449,462
土 地	150,217,290	148,359,101	1,858,189	負 債 の 部 合 計	682,459,229	709,358,812	△26,899,583
建 物	453,484,185	480,070,299	△26,586,114	純 資 産 の 部			
構 築 物	68,136,869	80,539,532	△12,402,663	基 本 金	195,605,932	195,605,932	
車 輛 運 搬 具	858,282	1,145,522	△287,240	基 本 金	195,605,932	195,605,932	
器 具 及 び 備 品	45,192,509	38,533,253	6,659,256	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	243,991,017	259,891,942	△15,900,925
有 形 リ ー ス 資 産	9,279,953	12,196,553	△2,916,600	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	243,991,017	259,891,942	△15,900,925
権 利	658,334	700,852	△42,518	そ の 他 の 積 立 金	108,537,660	97,674,660	10,863,000
ソ フ ト ウ ェ ア	4,322,249	2,196,716	2,125,533	退 職 準 備 積 立 金	108,537,660	97,674,660	10,863,000
無 形 リ ー ス 資 産	7,131,410	4,458,876	2,672,534	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	2,053,821,452	2,014,491,371	39,330,081
退 職 給 付 引 当 資 産	4,652,640	4,455,720	196,920	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	2,053,821,452	2,014,491,371	39,330,081
長 期 前 払 費 用	29,040	1,838,716	△1,809,676	純 資 産 の 部 合 計	2,601,956,061	2,567,663,905	34,292,156
退 職 準 備 積 立 資 産	108,537,660	97,674,660	10,863,000	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	3,284,415,290	3,277,022,717	7,392,573
資 産 の 部 合 計	3,284,415,290	3,277,022,717	7,392,573				

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 建物(建物附属設備を除く)

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

② 建物(建物附属設備に限る)、構築物、車輛運搬具、器具及び備品

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

＜コミュニティケアセンター縦山拠点区分＞

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

③ ソフトウェア

定額法によっている。

④ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

＜平成16年1月31日以前に入社した職員＞

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

＜平成16年2月1日以後に入社した職員＞

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

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

(5) リース取引の会計処理

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

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職共済制度は以下のとおりである。

＜平成16年1月31日以前に入社した職員＞

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

＜平成16年2月1日以降に入社した職員＞

縦山会退職金規程によっている。

計算書類に対する注記(法人全体用)

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類は以下のとおりになっている。

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

当法人では、公益事業の拠点が1つであるため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 縦の木荘拠点区分(社会福祉事業)

「本部」

「特別養護老人ホーム縦の木荘」

「短期入所生活介護縦の木荘」

「通所介護縦の木荘」

「居宅介護支援縦の木荘」

「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縦山拠点区分(公益事業)

「老人保健施設コミュニティケアセンター縦山」

「短期入所療養介護コミュニティケアセンター縦山」

「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」

「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」

「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 樺俱樂部拠点区分(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム樺俱樂部」

「短期入所生活介護樺俱樂部」

「通所介護樺俱樂部」

「泉町梵's」

「介護輸送サービスハーモニー」

「居宅介護支援樺俱樂部」

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	1,204,201,769	0	74,133,832	1,130,067,937
合計	1,536,121,970	0	74,133,832	1,461,988,138

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)	901,752,308 円
合 計	1,057,719,708 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)	516,952,000 円
合 計	516,952,000 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	1,077,977,553	1,130,067,937
土 地	150,217,290	0	150,217,290
建 物	1,102,140,282	648,656,097	453,484,185
構 築 物	228,225,966	160,089,097	68,136,869
車輛運搬具	5,375,660	4,517,378	858,282
器具及び備品	328,546,249	283,353,740	45,192,509
有形リース資産	27,468,210	18,188,257	9,279,953
合 計	4,381,939,348	2,192,782,122	2,189,157,226

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7年4月1日 (至)令和8年3月31日

社会福祉法人樅山会

(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	1,033,298,298	487,536,138	0	1,520,834,436		1,520,834,436
		障害福祉サービス等事業収入	0	21,034,962	0	21,034,962		21,034,962
		経常経費寄附金収入	0	0	0	0		0
		受取利息配当金収入	579,700	490,657	0	1,070,357		1,070,357
		その他の収入	8,474,621	5,119,447	0	13,594,068		13,594,068
		事業活動収入計(1)	1,042,352,619	514,181,204	0	1,556,533,823	0	1,556,533,823
	支出	人件費支出	678,183,191	355,390,849	0	1,033,574,040		1,033,574,040
		事業費支出	164,584,727	86,924,824	0	251,509,551		251,509,551
		事務費支出	50,933,854	29,243,908	0	80,177,762		80,177,762
		利用者負担軽減額	0	0	0	0		0
		支払利息支出	4,821,516	0	0	4,821,516		4,821,516
		その他の支出	3,058,965	231,000	0	3,289,965		3,289,965
		徴収不能額	0	0	0	0		0
	事業活動支出計(2)	901,582,253	471,790,581	0	1,373,372,834	0	1,373,372,834	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		140,770,366	42,390,623	0	183,160,989	0	183,160,989	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	4,513,000	0	0	4,513,000		4,513,000
		設備整備借入金収入	0	0	0	0		0
		固定資産売却収入	0	0	0	0		0
		施設整備等収入計(4)	4,513,000	0	0	4,513,000	0	4,513,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	34,656,000	0	0	34,656,000		34,656,000
		固定資産取得支出	18,199,377	14,535,201	0	32,734,578		32,734,578
		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	4,063,638	2,179,824	0	6,243,462		6,243,462
その他の施設整備等による支出	13,190	11,756	0	24,946		24,946		
施設整備等支出計(5)	56,932,205	16,726,781	0	73,658,986	0	73,658,986		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△52,419,205	△16,726,781	0	△69,145,986	0	△69,145,986	
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
		事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0
		積立資産取崩収入	5,455,000	0	0	5,455,000		5,455,000
		その他の活動による収入	1,266,056	572,660	0	1,838,716		1,838,716
		その他の活動収入計(7)	6,721,056	572,660	0	7,293,716	0	7,293,716
	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	11,311,800	5,203,120	0	16,514,920		16,514,920
		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	29,040	0	0	29,040		29,040
		その他の活動支出計(8)	11,340,840	5,203,120	0	16,543,960	0	16,543,960
その他活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△4,619,784	△4,630,460	0	△9,250,244	0	△9,250,244	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)		83,731,377	21,033,382	0	104,764,759	0	104,764,759	
前期末支払資金残高(12)		462,440,408	367,127,324	0	829,567,732	0	829,567,732	
当期末支払資金残高(11)+(12)		546,171,785	388,160,706	0	934,332,491	0	934,332,491	

事業活動内訳表

(自)令和7年4月1日 (至)令和8年3月31日

社会福祉法人樺山会

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益	1,033,298,298	487,536,138	0	1,520,834,436		1,520,834,436
	障害福祉サービス事業等収益	0	21,034,962	0	21,034,962		21,034,962
	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)	1,033,298,298	508,571,100	0	1,541,869,398	0	1,541,869,398
	費用						
	人件費	684,039,991	360,593,969	0	1,044,633,960		1,044,633,960
	事業費	164,584,727	86,870,560	0	251,455,287		251,455,287
	事務費	50,933,854	29,243,908	0	80,177,762		80,177,762
利用者負担軽減額	0	0	0	0		0	
減価償却費	107,220,832	35,155,319	0	142,376,151		142,376,151	
国庫補助金等特別積立金取崩額	17,461,445	2,952,480	0	20,413,925		20,413,925	
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)	989,317,959	508,911,276	0	1,498,229,235	0	1,498,229,235	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	43,980,339	△340,176	0	43,640,163	0	43,640,163	
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	579,700	490,657	0	1,070,357		1,070,357
	その他のサービス活動外収益	8,474,621	5,119,447	0	13,594,068		13,594,068
	サービス活動外収益計(4)	9,054,321	5,610,104	0	14,664,425	0	14,664,425
	費用						
支払利息	4,821,516	0	0	4,821,516		4,821,516	
その他のサービス活動外費用	3,058,989	231,000	0	3,289,989		3,289,989	
サービス活動外費用計(5)	7,880,505	231,000	0	8,111,505	0	8,111,505	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,173,816	5,379,104	0	6,552,920	0	6,552,920	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	45,154,155	5,038,928	0	50,193,083	0	50,193,083	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	4,513,000	0	0	4,513,000		4,513,000
	固定資産売却益	0	0	0	0		0
	その他の特別収益	0	0	0	0		0
	特別収益計(8)	4,513,000	0	0	4,513,000	0	4,513,000
	費用						
	固定資産売却損・処分損	2	0	0	2		2
	△国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	0		0
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,513,000	0	0	4,513,000		4,513,000
	その他の特別損失	0	0	0	0		0
特別費用計(9)	4,513,002	0	0	4,513,002	0	4,513,002	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2	0	0	△2	0	△2	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	45,154,153	5,038,928	0	50,193,081	0	50,193,081	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,192,010,312	822,481,059	0	2,014,491,371	0	2,014,491,371
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,237,164,465	827,519,987	0	2,064,684,452	0	2,064,684,452
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	5,455,000	1,567,310	0	7,022,310	0	7,022,310
	その他の積立金積立額(16)	12,748,310	5,137,000	0	17,885,310	0	17,885,310
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,229,871,155	823,950,297	0	2,053,821,452	0	2,053,821,452

貸借対照表内訳表
令和8年3月31日現在

社会福祉法人 縦山会

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	578,666,107	393,736,192	0	972,402,299	△2,475,568	969,926,731
現金預金	412,883,353	311,613,174	0	724,496,527		724,496,527
事業未収金	157,008,280	75,669,583	0	232,677,863		232,677,863
未収金	68,923	26,695	0	95,618		95,618
未収補助金	2,754,000	1,350,000	0	4,104,000		4,104,000
貯蔵品	0	1,340,167	0	1,340,167		1,340,167
医薬品	0	200,345	0	200,345		200,345
立替金	3,754,180	0	0	3,754,180		3,754,180
前払費用	2,197,371	1,060,660	0	3,258,031		3,258,031
事業区分間貸付金	0	2,475,568	0	2,475,568	△2,475,568	0
徴収不能引当金	0	0	0	0		0
固定資産	1,746,584,694	567,903,865	0	2,314,488,559	0	2,314,488,559
基本財産	1,461,988,138	0	0	1,461,988,138	0	1,461,988,138
土地	331,920,201	0	0	331,920,201		331,920,201
建物	1,130,067,937	0	0	1,130,067,937		1,130,067,937
その他の固定資産	284,596,556	567,903,865	0	852,500,421	0	852,500,421
土地	46,837,197	103,380,093	0	150,217,290		150,217,290
建物	56,129,419	397,354,766	0	453,484,185		453,484,185
構築物	56,795,138	11,341,731	0	68,136,869		68,136,869
車輛運搬具	858,281	1	0	858,282		858,282
器具及び備品	30,490,716	14,701,793	0	45,192,509		45,192,509
建設仮勘定	0	0	0	0		0
有形リース資産	3,622,300	5,657,653	0	9,279,953		9,279,953
権利	483,154	175,180	0	658,334		658,334
ソフトウェア	3,417,511	904,738	0	4,322,249		4,322,249
無形リース資産	7,131,410	0	0	7,131,410		7,131,410
建設積立資産	0	0	0	0		0
退職給付引当資産	3,884,760	767,880	0	4,652,640		4,652,640
長期前払費用	29,040	0	0	29,040		29,040
退職準備積立資産	74,917,630	33,620,030	0	108,537,660		108,537,660
資産の部合計	2,325,250,801	961,640,057	0	3,286,890,858	△2,475,568	3,284,415,290

貸借対照表内訳表
令和8年3月31日現在

社会福祉法人 縦山会

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動負債	70,996,682	6,890,813	1	77,887,496	△2,475,568	75,411,928
事業未払金	28,602,628	4,868,043	0	33,470,671		33,470,671
その他の未払金	0	429,000	0	429,000		429,000
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	3,767,280	1,480,440	0	5,247,720		5,247,720
1年以内返済予定 長期未払金	79,080	35,232	1	114,313		114,313
預り金	1,116,341	78,098	0	1,194,439		1,194,439
職員預り金	252,725	0	0	252,725		252,725
前受収益	47,060	0	0	47,060		47,060
事業区分間借入金	2,475,568	0	0	2,475,568	△2,475,568	0
固定負債	568,384,370	38,662,932	0	607,047,302	0	607,047,302
設備資金借入金	482,296,000	0	0	482,296,000		482,296,000
リース債務	6,986,430	4,125,110	0	11,111,540		11,111,540
退職給付引当金	78,802,390	34,387,910	0	113,190,300		113,190,300
長期未払金	299,550	149,912	0	449,462		449,462
負債の部合計	639,381,052	45,553,745	1	684,934,798	△2,475,568	682,459,230
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	215,475,032	28,515,985	0	243,991,017	0	243,991,017
その他の積立金	74,917,630	33,620,030	0	108,537,660	0	108,537,660
建設準備積立金	0	0	0	0		0
退職準備積立金	74,917,630	33,620,030	0	108,537,660		108,537,660
次期繰越活動増減差額	1,229,871,155	823,950,297	0	2,053,821,452	0	2,053,821,452
(うち当期活動増減差額)	45,154,153	5,038,928	0	50,193,081	0	50,193,081
純資産の部合計	1,685,869,749	916,086,312	0	2,601,956,061	0	2,601,956,061
負債及び純資産の部合計	2,325,250,801	961,640,057	1	3,286,890,859	△2,475,568	3,284,415,291

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
(自)令和7年4月1日 (至)令和8年3月31日

社会福祉法人樫山会

(単位:円)

勘定科目		樫の木荘	デイサロン千波山	樺俱樂部	合計	内部取引消去	法人合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	451,619,994	33,535,179	548,143,125	1,033,298,298		1,033,298,298
		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	184,777	64,499	330,424	579,700		579,700
		その他の収入	3,314,851	230,520	4,929,250	8,474,621		8,474,621
	事業活動収入計(1)	455,119,622	33,830,198	553,402,799	1,042,352,619	0	1,042,352,619	
	支出	人件費支出	308,901,053	21,440,038	347,842,100	678,183,191		678,183,191
		事業費支出	86,255,950	4,480,750	73,848,027	164,584,727		164,584,727
		事務費支出	29,626,911	1,468,890	19,838,053	50,933,854		50,933,854
		利用者負担軽減額	0	0	0	0		0
支払利息支出		0	0	4,821,516	4,821,516		4,821,516	
その他の支出		1,109,459	164,551	1,784,955	3,058,965		3,058,965	
徴収不能額		0	0	0	0		0	
事業活動支出計(2)	425,893,373	27,554,229	448,134,651	901,582,253	0	901,582,253		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	29,226,249	6,275,969	105,268,148	140,770,366	0	140,770,366		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	4,513,000	0	0	4,513,000		4,513,000
		設備整備借入金収入	0	0	0	0		0
		固定資産売却収入	0	0	0	0		0
		施設整備等収入計(4)	4,513,000	0	0	4,513,000	0	4,513,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	34,656,000	34,656,000		34,656,000
		固定資産取得支出	14,446,947	205,333	3,547,097	18,199,377		18,199,377
		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	1,980,678	0	2,082,960	4,063,638		4,063,638
		その他の施設整備等による支出	13,190	0	0	13,190		13,190
		施設整備等支出計(5)	16,440,815	205,333	40,286,057	56,932,205	0	56,932,205
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△11,927,815	△205,333	△40,286,057	△52,419,205	0	△52,419,205		
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
		事業区分間繰入金収入	0	0	0	0		0
		拠点区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0
		積立資産取崩収入	3,786,000	0	1,669,000	5,455,000		5,455,000
		その他の活動による収入	549,014	14,266	702,776	1,266,056		1,266,056
		その他の活動収入計(7)	4,335,014	14,266	2,371,776	6,721,056	0	6,721,056
	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	4,807,800	238,000	6,266,000	11,311,800		11,311,800
		事業区分間繰入金支出	0	0	0	0		0
		拠点区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0
その他の活動による支出	29,040	0	0	29,040		29,040		
その他の活動支出計(8)	4,836,840	238,000	6,266,000	11,340,840	0	11,340,840		
その他活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△501,826	△223,734	△3,894,224	△4,619,784	0	△4,619,784		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)	16,796,608	5,846,902	61,087,867	83,731,377	0	83,731,377		
前期末支払資金残高(12)	247,758,456	16,765,927	197,916,025	462,440,408	0	462,440,408		
当期末支払資金残高(11)+(12)	264,555,064	22,612,829	259,003,892	546,171,785	0	546,171,785		

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
 (自)令和7年4月1日 (至)令和8年3月31日

社会福祉法人樺山会

(単位:円)

勘定科目		樺の木荘	デイサロン千波山	樺俱樂部	合計	内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	451,619,994	33,535,179	548,143,125	1,033,298,298		1,033,298,298
		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)	451,619,994	33,535,179	548,143,125	1,033,298,298	0	1,033,298,298
	費用	人件費	309,922,853	21,678,038	352,439,100	684,039,991		684,039,991
		事業費	86,255,950	4,480,750	73,848,027	164,584,727		164,584,727
		事務費	29,626,911	1,468,890	19,838,053	50,933,854		50,933,854
		利用者負担軽減額	0	0	0	0		0
		減価償却費	29,877,614	1,507,601	75,835,617	107,220,832		107,220,832
国庫補助金等特別積立金取崩額		8,416,759	29,692	9,014,994	17,461,445		17,461,445	
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)	447,266,569	29,105,587	512,945,803	989,317,959	0	989,317,959		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,353,425	4,429,592	35,197,322	43,980,339	0	43,980,339		
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	184,777	64,499	330,424	579,700		579,700
		その他のサービス活動外収益	3,314,851	230,520	4,929,250	8,474,621		8,474,621
		サービス活動外収益計(4)	3,499,628	295,019	5,259,674	9,054,321	0	9,054,321
	費用	支払利息	0	0	4,821,516	4,821,516		4,821,516
		その他のサービス活動外費用	1,109,483	164,551	1,784,955	3,058,989		3,058,989
サービス活動外費用計(5)	1,109,483	164,551	6,606,471	7,880,505	0	7,880,505		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,390,145	130,468	△1,346,797	1,173,816	0	1,173,816		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,743,570	4,560,060	33,850,525	45,154,155	0	45,154,155		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	4,513,000	0	0	4,513,000		4,513,000
		固定資産売却益	0	0	0	0		0
		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	0	0	0	0		0
		特別収益計(8)	4,513,000	0	0	4,513,000	0	4,513,000
	費用	固定資産売却損・処分損	2	0	0	2		2
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	0		0
		国庫補助金等特別積立金積立額	4,513,000	0	0	4,513,000		4,513,000
		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)	4,513,002	0	0	4,513,002	0	4,513,002		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2	0	0	△2	0	△2		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,743,568	4,560,060	33,850,525	45,154,153	0	45,154,153		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	388,886,854	70,898,237	732,225,221	1,192,010,312	0	1,192,010,312	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	395,630,422	75,458,297	766,075,746	1,237,164,465	0	1,237,164,465	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	3,786,000	0	1,669,000	5,455,000	0	5,455,000	
	その他の積立金積立額(16)	6,244,310	238,000	6,266,000	12,748,310	0	12,748,310	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	393,172,112	75,220,297	761,478,746	1,229,871,155	0	1,229,871,155	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和8年3月31日現在

社会福祉法人 樺山会

(単位:円)

勘定科目	樺の木荘	デイサロン千波山	樺倶楽部	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	289,144,449	39,191,652	266,649,460	594,985,561	△16,319,454	578,666,107
現金預金	210,826,747	34,351,558	167,705,048	412,883,353		412,883,353
事業未収金	64,493,307	4,804,028	87,710,945	157,008,280		157,008,280
未収金	23,232	0	45,691	68,923		68,923
未収補助金	1,314,000	0	1,440,000	2,754,000		2,754,000
貯蔵品	0	0	0	0		0
医薬品	0	0	0	0		0
立替金	41,500	0	3,712,680	3,754,180		3,754,180
前払費用	1,367,995	36,066	793,310	2,197,371		2,197,371
事業区分間貸付金	0	0	0	0		0
拠点区分間貸付金	11,077,668	0	5,241,786	16,319,454	△16,319,454	0
徴収不能引当金	0	0	0	0		0
固定資産	450,884,792	55,039,385	1,240,660,517	1,746,584,694	0	1,746,584,694
基本財産	352,115,310	52,153,120	1,057,719,708	1,461,988,138	0	1,461,988,138
土地	135,157,483	40,795,318	155,967,400	331,920,201		331,920,201
建物	216,957,827	11,357,802	901,752,308	1,130,067,937		1,130,067,937
その他の固定資産	98,769,482	2,886,265	182,940,809	284,596,556	0	284,596,556
土地	10,700,476	0	36,136,721	46,837,197		46,837,197
建物	2,480,180	0	53,649,239	56,129,419		56,129,419
構築物	6,406,600	360,798	50,027,740	56,795,138		56,795,138
車輛運搬具	0	858,281	0	858,281		858,281
器具及び備品	25,573,227	462,186	4,455,303	30,490,716		30,490,716
建設仮勘定	0	0	0	0		0
有形リース資産	3,118,500	0	503,800	3,622,300		3,622,300
権利	415,388	0	67,766	483,154		483,154
ソフトウェア	3,268,271	0	149,240	3,417,511		3,417,511
無形リース資産	5,899,410	0	1,232,000	7,131,410		7,131,410
建設積立資産	0	0	0	0		0
退職給付引当資産	3,884,760	0	0	3,884,760		3,884,760
長期前払費用	29,040	0	0	29,040		29,040
退職準備積立資産	36,993,630	1,205,000	36,719,000	74,917,630		74,917,630
資産の部合計	740,029,241	94,231,037	1,507,309,977	2,341,570,255	△16,319,454	2,325,250,801

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和8年3月31日現在

社会福祉法人 樺山会

(単位:円)

勘定科目	樺の木荘	デイサロン千波山	樺倶楽部	合計	内部取引消去	法人合計
流動負債	26,699,945	16,578,823	44,037,368	87,316,136	△16,319,454	70,996,682
事業未払金	21,896,813	250,369	6,455,446	28,602,628		28,602,628
その他の未払金	0	0	0	0		0
1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	34,656,000	34,656,000		34,656,000
1年以内返済予定 リース債務	2,031,480	0	1,735,800	3,767,280		3,767,280
2年以内返済予定 長期末払金	79,080	0	0	79,080		79,080
預り金	151,497	0	964,844	1,116,341		1,116,341
職員預り金	61,757	0	190,968	252,725		252,725
前受収益	3,750	9,000	34,310	47,060		47,060
事業区分間借入金	2,475,568	0	0	2,475,568		2,475,568
拠点区分間借入金	0	16,319,454	0	16,319,454	△16,319,454	0
固定負債	48,164,370	1,205,000	519,015,000	568,384,370	0	568,384,370
設備資金借入金	0	0	482,296,000	482,296,000		482,296,000
リース債務	6,986,430	0	0	6,986,430		6,986,430
退職給付引当金	40,878,390	1,205,000	36,719,000	78,802,390		78,802,390
長期末払金	299,550	0	0	299,550		299,550
負債の部合計	74,864,315	17,783,823	563,052,368	655,700,506	△16,319,454	639,381,052
基本金	165,605,932	0	0	165,605,932	0	165,605,932
国庫補助金等特別積立金	69,393,252	21,917	146,059,863	215,475,032	0	215,475,032
その他の積立金	36,993,630	1,205,000	36,719,000	74,917,630	0	74,917,630
建設準備積立金	0	0	0	0		0
退職準備積立金	36,993,630	1,205,000	36,719,000	74,917,630		74,917,630
次期繰越活動増減差額	393,172,112	75,220,297	761,478,746	1,229,871,155	0	1,229,871,155
(うち当期活動増減差額)	6,743,568	4,560,060	33,850,525	45,154,153	0	45,154,153
純資産の部合計	665,164,926	76,447,214	944,257,609	1,685,869,749	0	1,685,869,749
負債及び純資産の部合計	740,029,241	94,231,037	1,507,309,977	2,341,570,255	△16,319,454	2,325,250,801

樺の木荘拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動に	収入	介護保険事業収入	450,228,000	451,619,994	△1,391,994
		施設介護料収入	189,874,000	190,631,943	△757,943
		介護報酬収入	170,910,000	171,636,515	△726,515
		利用者負担金収入(公費)	314,000	314,585	△585
		利用者負担金収入(一般)	18,650,000	18,680,843	△30,843
		居宅介護料収入	54,240,000	54,578,334	△338,334
		(介護報酬収入)	54,240,000	54,578,334	△338,334
		介護報酬収入	54,200,000	54,560,019	△360,019
		介護予防報酬収入	40,000	18,315	21,685
		居宅介護料収入	7,746,000	7,747,675	△1,675
		(利用者負担金収入)	7,746,000	7,747,675	△1,675
		介護負担金収入(公費)	1,970,000	1,946,127	23,873
		介護負担金収入(一般)	5,727,000	5,797,386	△70,386
		介護予防負担金収入(公費)	43,000		43,000
		介護予防負担金収入(一般)	6,000	4,162	1,838
		地域密着型介護料収入	61,400,000	61,439,552	△39,552
		(介護報酬収入)	61,400,000	61,439,552	△39,552
		介護報酬収入	61,400,000	61,439,552	△39,552
		地域密着型介護料収入	7,128,000	7,070,418	57,582
		(利用者負担金収入)	7,128,000	7,070,418	57,582
		介護負担金収入(公費)	352,000	246,344	105,656
		介護負担金収入(一般)	6,776,000	6,824,074	△48,074
		居宅介護支援介護料収入	17,150,000	17,113,260	36,740
		居宅介護支援介護料収入	14,500,000	14,374,900	125,100
		介護予防支援介護料収入	2,650,000	2,738,360	△88,360
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,160,000	4,936,284	223,716
		事業費収入	4,750,000	4,557,494	192,506
		事業負担金収入(一般)	410,000	378,790	31,210
		利用者等利用料収入	78,186,000	78,384,347	△198,347
		施設サービス利用料収入	612,000	614,152	△2,152
		居宅介護サービス利用料収入	193,000	194,398	△1,398
		地域密着型介護サービス利用料収入	6,750,000	6,847,507	△97,507
		食費収入(公費)	222,000	220,745	1,255
		食費収入(一般)	29,632,000	29,593,870	38,130
食費収入(特定)	15,745,000	15,801,420	△56,420		
居住費収入(公費)	7,000	6,405	595		
居住費収入(一般)	16,222,000	16,203,130	18,870		
居住費収入(特定)	8,303,000	8,383,400	△80,400		
その他の利用料収入	500,000	519,320	△19,320		
その他の事業収入	29,344,000	29,718,181	△374,181		
補助金事業収入(公費)	6,354,000	6,715,091	△361,091		
受託事業収入(公費)	20,860,000	20,837,260	22,740		
その他の事業収入	2,130,000	2,165,830	△35,830		
受取利息配当金収入	156,000	184,777	△28,777		
受取利息配当金収入	156,000	184,777	△28,777		
その他の収入	3,691,000	3,314,851	376,149		
受入研修費収入	5,000	5,000			
利用者等外給食費収入	927,000	960,350	△33,350		
雑収入	2,759,000	2,349,501	409,499		
事業活動収入計(1)	454,075,000	455,119,622	△1,044,622		
	人件費支出	307,066,000	308,901,053	△1,835,053	

樺の木荘拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
よ る 支 収 支	職員給料支出	184,515,000	184,562,298	△47,298
	職員賞与支出	31,858,000	31,754,396	103,604
	非常勤職員給与支出	48,653,000	49,105,136	△452,136
	退職給付支出	4,088,000	4,073,000	15,000
	法定福利費支出	37,952,000	39,406,223	△1,454,223
	事業費支出	92,594,000	86,255,950	6,338,050
	給食費支出	27,677,000	26,370,294	1,306,706
	介護用品費支出	4,210,000	4,528,490	△318,490
	医薬品費支出	805,000	601,665	203,335
	保健衛生費支出	1,297,000	1,174,369	122,631
	被服費支出	52,000	51,755	245
	教養娯楽費支出	2,753,000	2,823,331	△70,331
	日用品費支出	861,000	733,145	127,855
	水道光熱費支出	14,794,000	14,275,809	518,191
	燃料費支出	18,064,000	16,736,667	1,327,333
	消耗器具備品費支出	10,204,000	7,055,919	3,148,081
	賃借料支出	8,830,000	8,822,524	7,476
	葬祭費支出	35,000	15,000	20,000
	車輛費支出	3,009,000	3,064,942	△55,942
	雑支出	3,000	2,040	960
	事務費支出	32,031,000	29,626,911	2,404,089
	福利厚生費支出	1,935,000	1,659,511	275,489
	職員被服費支出	826,000	732,116	93,884
	旅費交通費支出	712,000	738,900	△26,900
	研修研究費支出	2,271,000	2,292,939	△21,939
	事務消耗品費支出	2,045,000	1,824,187	220,813
	印刷製本費支出	901,000	885,449	15,551
	水道光熱費支出	302,000	301,932	68
	修繕費支出	3,530,000	2,374,220	1,155,780
	通信運搬費支出	1,753,000	1,762,700	△9,700
	会議費支出	635,000	601,580	33,420
	広報費支出	1,232,000	1,259,198	△27,198
	業務委託費支出	5,080,000	4,769,839	310,161
手数料支出	2,189,000	2,061,056	127,944	
保険料支出	3,050,000	3,046,913	3,087	
賃借料支出	432,000	429,000	3,000	
土地・建物賃借料支出	962,000	962,000		
租税公課支出	458,000	432,244	25,756	
保守料支出	1,331,000	1,195,012	135,988	
渉外費支出	821,000	794,046	26,954	
諸会費支出	994,000	970,100	23,900	
雑支出	572,000	533,969	38,031	
その他の支出	1,113,000	1,109,459	3,541	
利用者等外給食費支出	28,000	28,000		
雑支出	1,085,000	1,081,459	3,541	
事業活動支出計(2)	432,804,000	425,893,373	6,910,627	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,271,000	29,226,249	△7,955,249	
施設 整	収入			
	施設整備等補助金収入	4,513,000	4,513,000	
	施設整備等補助金収入	4,513,000	4,513,000	
	施設整備等収入計(4)	4,513,000	4,513,000	
	固定資産取得支出	16,048,000	14,446,947	1,601,053

樺の木荘拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
備等による収支	支				
		器具及び備品取得支出	10,940,000	9,929,687	1,010,313
		その他の資産取得支出	5,108,000	4,517,260	590,740
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,907,000	1,980,678	△73,678
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,907,000	1,980,678	△73,678
	出	その他の施設整備等による支出	460,000	13,190	446,810
		その他の支出	460,000	13,190	446,810
	施設整備等支出計(5)	18,415,000	16,440,815	1,974,185	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△13,902,000	△11,927,815	△1,974,185	
その他の活動による収支	収				
		積立資産取崩収入	3,786,000	3,786,000	
		退職準備積立資産取崩収入	3,786,000	3,786,000	
		その他の活動による収入	552,000	549,014	2,986
		長期前払費用収入	552,000	549,014	2,986
		その他の活動による収入計(7)	4,338,000	4,335,014	2,986
	支				
		積立資産支出	4,152,000	4,807,800	△655,800
		退職給付引当資産支出	132,000	130,800	1,200
		退職準備積立資産支出	4,020,000	4,677,000	△657,000
	その他の活動による支出	40,000	29,040	10,960	
	長期前払費用支出	40,000	29,040	10,960	
	その他の活動支出計(8)	4,192,000	4,836,840	△644,840	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	146,000	△501,826	647,826	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,515,000	16,796,608	△9,281,608	
	前期末支払資金残高(12)	247,758,000	247,758,456	△456	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	255,273,000	264,555,064	△9,282,064	

樺の木荘拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収	介護保険事業収益	451,619,994	454,886,116	△3,266,122	
	施設介護料収益	190,631,943	187,473,452	3,158,491	
	介護報酬収益	171,636,515	168,777,090	2,859,425	
	利用者負担金収益(公費)	314,585	1,166,296	△851,711	
	利用者負担金収益(一般)	18,680,843	17,530,066	1,150,777	
	居宅介護料収益	54,578,334	57,664,841	△3,086,507	
	(介護報酬収益)	54,578,334	57,664,841	△3,086,507	
	介護報酬収益	54,560,019	57,664,841	△3,104,822	
	介護予防報酬収益	18,315		18,315	
	居宅介護料収益	7,747,675	8,503,629	△755,954	
	(利用者負担金収益)	7,747,675	8,503,629	△755,954	
	介護負担金収益(公費)	1,946,127	2,258,173	△312,046	
	介護負担金収益(一般)	5,797,386	6,244,124	△446,738	
	介護予防負担金収益(一般)	4,162	1,332	2,830	
	地域密着型介護料収益	61,439,552	61,430,967	8,585	
	(介護報酬収益)	61,439,552	61,430,967	8,585	
	介護報酬収益	61,439,552	61,430,967	8,585	
	地域密着型介護料収益	7,070,418	6,825,781	244,637	
	(利用者負担金収)	7,070,418	6,825,781	244,637	
	サ	介護負担金収益(公費)	246,344	369,635	△123,291
介護負担金収益(一般)		6,824,074	6,456,146	367,928	
居宅介護支援介護料収益		17,113,260	21,444,700	△4,331,440	
居宅介護支援介護料収益		14,374,900	18,933,340	△4,558,440	
介護予防支援介護料収益		2,738,360	2,511,360	227,000	
介護予防・日常生活支援総合事業収益		4,936,284	5,818,082	△881,798	
事業費収益		4,557,494	5,337,884	△780,390	
事業負担金収益(公費)			29,404	△29,404	
事業負担金収益(一般)		378,790	450,794	△72,004	
利用者等利用料収益		78,384,347	76,847,256	1,537,091	
ビ	施設サービス利用料収益	614,152	568,405	45,747	
	居宅介護サービス利用料収益	194,398	262,375	△67,977	
	地域密着型介護サービス利用料収益	6,847,507	6,647,093	200,414	
	食費収益(公費)	220,745	192,418	28,327	
	食費収益(一般)	29,593,870	29,756,900	△163,030	
	食費収益(特定)	15,801,420	13,962,710	1,838,710	
	居住費収益(公費)	6,405		6,405	
	居住費収益(一般)	16,203,130	15,943,790	259,340	
	居住費収益(特定)	8,383,400	8,119,125	264,275	
	その他の利用料収益	519,320	1,394,440	△875,120	
ス	その他の事業収益	29,718,181	28,877,408	840,773	
	補助金事業収益(公費)	6,715,091	6,243,438	471,653	
	受託事業収益(公費)	20,837,260	20,479,360	357,900	
	その他の事業収益	2,165,830	2,154,610	11,220	
	サービス活動収益計(1)	451,619,994	454,886,116	△3,266,122	
	動	人件費	309,922,853	314,456,277	△4,533,424
		職員給料	184,562,298	194,263,087	△9,700,789
		職員賞与	31,754,396	36,841,000	△5,086,604
		非常勤職員給与	49,105,136	38,505,849	10,599,287
		退職給付費用	5,094,800	4,822,200	272,600
法定福利費		39,406,223	40,024,141	△617,918	
事業費	86,255,950	90,752,498	△4,496,548		

樺の木荘拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増 減 の 部 用	費	給食費	26,370,294	27,119,280	△748,986
		介護用品費	4,528,490	3,706,640	821,850
		医薬品費	601,665	1,390,977	△789,312
		保健衛生費	1,174,369	3,190,217	△2,015,848
		被服費	51,755	104,500	△52,745
		教養娯楽費	2,823,331	2,321,496	501,835
		日用品費	733,145	757,014	△23,869
		水道光熱費	14,275,809	13,974,193	301,616
		燃料費	16,736,667	15,722,881	1,013,786
		消耗器具備品費	7,055,919	10,643,627	△3,587,708
		賃借料	8,822,524	8,714,484	108,040
		葬祭費	15,000	115,000	△100,000
		車輛費	3,064,942	2,972,389	92,553
		雑費	2,040	19,800	△17,760
		事務費	29,626,911	30,679,025	△1,052,114
		用	福利厚生費	1,659,511	1,847,230
	職員被服費		732,116	1,691,054	△958,938
	旅費交通費		738,900	531,200	207,700
	研修研究費		2,292,939	935,873	1,357,066
	事務消耗品費		1,824,187	2,019,761	△195,574
	印刷製本費		885,449	1,007,472	△122,023
	水道光熱費		301,932	301,942	△10
	修繕費		2,374,220	3,773,972	△1,399,752
	通信運搬費		1,762,700	1,668,970	93,730
	会議費		601,580	530,110	71,470
	広報費		1,259,198	1,667,982	△408,784
	業務委託費		4,769,839	5,175,953	△406,114
	手数料		2,061,056	1,209,103	851,953
	保険料		3,046,913	2,407,175	639,738
	賃借料		429,000	475,970	△46,970
	土地・建物賃借料		962,000	962,000	
	租税公課	432,244	588,200	△155,956	
保守料	1,195,012	1,648,074	△453,062		
渉外費	794,046	587,456	206,590		
諸会費	970,100	994,600	△24,500		
雑費	533,969	654,928	△120,959		
減価償却費	29,877,614	29,701,044	176,570		
減価償却費	29,877,614	29,701,044	176,570		
△国庫補助金等特別積立金取崩額	8,416,759	8,038,190	378,569		
△国庫補助金等特別積立金取崩額	8,416,759	8,038,190	378,569		
サービス活動費用計(2)	447,266,569	457,550,654	△10,284,085		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,353,425	△2,664,538	7,017,963	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減	収	受取利息配当金収益	184,777	41,822	142,955
		受取利息配当金収益	184,777	41,822	142,955
		その他のサービス活動外収益	3,314,851	3,323,271	△8,420
	益	受入研修費収益	5,000	5,000	
		利用者等外給食収益	960,350	838,494	121,856
		雑収益	2,349,501	2,479,777	△130,276
		サービス活動外収益計(4)	3,499,628	3,365,093	134,535
費	その他のサービス活動外費用	1,109,483	568,523	540,960	
	利用者等外給食費	28,000		28,000	

樺の木荘拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
の 部	雑損失	1,081,483	568,523	512,960	
	サービス活動外費用計(5)	1,109,483	568,523	540,960	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,390,145	2,796,570	△406,425	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,743,570	132,032	6,611,538	
特 別 増 減 の 部	収	施設整備等補助金収益	4,513,000	1,123,811	3,389,189
		施設整備等補助金収益	4,513,000	1,123,811	3,389,189
	益	固定資産売却益		21,999	△21,999
		車輛運搬具売却益		21,999	△21,999
		その他の特別収益		627,202	△627,202
		徴収不能引当金戻入益		627,202	△627,202
	特別収益計(8)	4,513,000	1,773,012	2,739,988	
	費 用	固定資産売却損・処分損	2	15	△13
		器具及び備品売却損・処分損	2	15	△13
		国庫補助金等特別積立金積立額	4,513,000	1,123,811	3,389,189
国庫補助金等特別積立金積立額		4,513,000	1,123,811	3,389,189	
特別費用計(9)		4,513,002	1,123,826	3,389,176	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△2	649,186	△649,188	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,743,568	781,218	5,962,350	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	388,886,854	391,312,636	△2,425,782	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	395,630,422	392,093,854	3,536,568	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	3,786,000	5,387,000	△1,601,000	
	退職準備積立金取崩額	3,786,000	5,387,000	△1,601,000	
	その他の積立金積立額(16)	6,244,310	8,594,000	△2,349,690	
	退職準備積立金積立額	6,244,310	8,594,000	△2,349,690	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		393,172,112	388,886,854	4,285,258	

樫の木荘拠点区分貸借対照表

令和 8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	289,144,449	293,406,862	△4,262,413	流 動 負 債	26,699,945	47,529,094	△20,829,149
現 金 預 金	210,826,747	216,852,521	△6,025,774	事 業 未 払 金	21,896,813	19,742,702	2,154,111
事 業 未 収 金	64,493,307	62,493,222	2,000,085	1年以内返済予定 リ ー ス 債 務	2,031,480	1,880,688	150,792
未 収 金	23,232	12,761	10,471	1年以内支払予定 長 期 未 払 金	79,080		79,080
未 収 補 助 金	1,314,000	816,000	498,000	預 り 金	151,497	94,618	56,879
立 替 金	41,500	500	41,000	職 員 預 り 金	61,757	893,816	△832,059
前 払 費 用	1,367,995	2,154,294	△786,299	前 受 収 益	3,750	15,750	△12,000
拠 点 区 分 貸 付 金	11,077,668	11,077,564	104	事 業 区 分 借 入 金	2,475,568	24,901,520	△22,425,952
固 定 資 産	450,884,792	457,126,825	△6,242,033	固 定 負 債	48,164,370	40,679,476	7,484,894
基 本 財 産	352,115,310	371,270,768	△19,155,458	リ ー ス 債 務	6,986,430	3,118,476	3,867,954
土 地	135,157,483	135,157,483		退 職 給 付 引 当 金	40,878,390	37,561,000	3,317,390
建 物	216,957,827	236,113,285	△19,155,458	長 期 未 払 金	299,550		299,550
そ の 他 の 固 定 資 産	98,769,482	85,856,057	12,913,425	負 債 の 部 合 計	74,864,315	88,208,570	△13,344,255
土 地	10,700,476	10,700,476		純 資 産 の 部			
建 物	2,480,180	3,655,295	△1,175,115	基 本 金	165,605,932	165,605,932	
構 築 物	6,406,600	6,022,519	384,081	基 本 金	165,605,932	165,605,932	
器 具 及 び 備 品	25,573,227	20,509,546	5,063,681	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	69,393,252	73,297,011	△3,903,759
有 形 リ ー ス 資 産	3,118,500	3,950,100	△831,600	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	69,393,252	73,297,011	△3,903,759
権 利	415,388	445,605	△30,217	そ の 他 の 積 立 金	36,993,630	34,535,320	2,458,310
ソ フ ト ウ ェ ア	3,268,271	1,413,418	1,854,853	退 職 準 備 積 立 金	36,993,630	34,535,320	2,458,310
無 形 リ ー ス 資 産	5,899,410	1,049,084	4,850,326	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	393,172,112	388,886,854	4,285,258
退 職 給 付 引 当 資 産	3,884,760	3,025,680	859,080	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	393,172,112	388,886,854	4,285,258
長 期 前 払 費 用	29,040	549,014	△519,974	(うち当期活動 増 減 差 額)	6,743,568	781,218	5,962,350
退 職 準 備 積 立 資 産	36,993,630	34,535,320	2,458,310	純 資 産 の 部 合 計	665,164,926	662,325,117	2,839,809
資 産 の 部 合 計	740,029,241	750,533,687	△10,504,446	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	740,029,241	750,533,687	△10,504,446

計算書類に対する注記(樅の木荘拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 建物(建物附属設備を除く)

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

② 建物(建物附属設備に限る)、構築物、車両運搬具、器具及び備品

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

③ ソフトウェア

定額法によっている。

④ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

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＞

樅山会退職金規程によっている。

計算書類に対する注記(縦の木荘拠点区分)

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

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

- ア 本部
- イ 特別養護老人ホーム縦の木荘
- ウ 短期入所生活介護縦の木荘
- エ 通所介護縦の木荘
- オ 居宅介護支援縦の木荘
- カ 銚田市在宅介護支援センター
- キ グループホーム和みの家
- ク 介護輸送サービスハーモニー
- ケ 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	236,113,285	0	19,155,458	216,957,827
合計	371,270,768	0	19,155,458	352,115,310

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	568,079,757	216,957,827
土地	10,700,476	0	10,700,476
建物	36,548,392	34,068,212	2,480,180
構築物	34,695,008	28,288,408	6,406,600
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	132,096,459	106,523,232	25,573,227
有形リース資産	9,527,760	6,409,260	3,118,500
合計	1,143,763,162	743,368,869	400,394,293

計算書類に対する注記(樅の木荘拠点区分)

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事業

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

コミュニティケアセンター樺山拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	介護保険事業収入	487,143,000	487,536,138	△393,138
	施設介護料収入	269,709,000	268,590,694	1,118,306
	介護報酬収入	241,901,000	240,871,309	1,029,691
	利用者負担金収入(公費)	1,052,000	1,095,622	△43,622
	利用者負担金収入(一般)	26,756,000	26,623,763	132,237
	居宅介護料収入	141,131,000	142,298,394	△1,167,394
	(介護報酬収入)	123,451,000	124,449,272	△998,272
	介護報酬収入	112,376,000	113,113,997	△737,997
	介護予防報酬収入	11,075,000	11,335,275	△260,275
	(利用者負担金収入)	17,680,000	17,849,122	△169,122
	介護負担金収入(公費)	2,064,000	2,093,005	△29,005
	介護負担金収入(一般)	14,384,000	14,494,984	△110,984
	介護予防負担金収入(公費)	86,000	87,930	△1,930
	介護予防負担金収入(一般)	1,146,000	1,173,203	△27,203
	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	71,755,000	71,419,201	335,799
	施設サービス利用料収入	10,967,000	10,933,880	33,120
	居宅介護サービス利用料収入	734,000	755,094	△21,094
	食費収入(公費)	241,000	236,431	4,569
	食費収入(一般)	31,259,000	30,870,480	388,520
	食費収入(特定)	15,543,000	15,714,947	△171,947
	居住費収入(一般)	12,440,000	12,318,390	121,610
	居住費収入(特定)	571,000	589,979	△18,979
	その他の事業収入	1,868,000	3,217,849	△1,349,849
	補助金事業収入(公費)	1,868,000	3,217,849	△1,349,849
	障害福祉サービス等事業収入	20,128,000	21,034,962	△906,962
	訓練等給付費収入	18,640,000	19,576,864	△936,864
利用者負担金収入	543,000	490,036	52,964	
特定費用収入	794,000	817,600	△23,600	
その他の事業収入	151,000	150,462	538	
補助金事業収入(公費)	151,000	150,462	538	
受取利息配当金収入	485,000	490,657	△5,657	
受取利息配当金収入	485,000	490,657	△5,657	
その他の収入	5,748,000	5,119,447	628,553	
受入研修費収入	560,000	502,000	58,000	
利用者等外給食費収入	344,000	330,050	13,950	
雑収入	4,844,000	4,287,397	556,603	
事業活動収入計(1)	513,504,000	514,181,204	△677,204	
事業活動に	人件費支出	356,182,000	355,390,849	791,151
	役員報酬支出	3,600,000	3,600,000	
	職員給料支出	217,935,000	216,518,793	1,416,207
	職員賞与支出	41,946,000	41,945,005	995
	非常勤職員給与支出	48,436,000	47,314,601	1,121,399
	退職給付支出	285,000	285,000	
	法定福利費支出	43,980,000	45,727,450	△1,747,450
	事業費支出	85,142,000	86,924,824	△1,782,824
	給食費支出	27,775,000	28,032,695	△257,695
	介護用品費支出	4,141,000	4,297,675	△156,675
	医薬品費支出	8,809,000	8,829,352	△20,352
	診療・療養等材料費支出	1,306,000	935,393	370,607

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 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
よ る 収 支	保健衛生費支出	776,000	829,231	△53,231
	医療費支出	332,000	403,054	△71,054
	被服費支出	60,000	81,895	△21,895
	教養娯楽費支出	1,647,000	1,607,614	39,386
	日用品費支出	605,000	631,914	△26,914
	水道光熱費支出	15,561,000	16,162,122	△601,122
	燃料費支出	5,860,000	6,697,240	△837,240
	消耗器具備品費支出	6,774,000	6,803,648	△29,648
	賃借料支出	7,016,000	6,923,959	92,041
	葬祭費支出	5,000		5,000
	車輛費支出	3,378,000	3,594,856	△216,856
	雑支出	1,097,000	1,094,176	2,824
	事務費支出	29,573,000	29,243,908	329,092
	福利厚生費支出	1,881,000	1,439,347	441,653
	職員被服費支出	565,000	513,027	51,973
	旅費交通費支出	308,000	298,370	9,630
	研修研究費支出	625,000	568,476	56,524
	事務消耗品費支出	1,705,000	1,225,830	479,170
	印刷製本費支出	1,028,000	935,220	92,780
	水道光熱費支出	53,000	115,575	△62,575
	修繕費支出	2,615,000	3,205,327	△590,327
	通信運搬費支出	1,578,000	1,634,013	△56,013
	会議費支出	3,000	3,445	△445
	広報費支出	1,020,000	1,147,668	△127,668
	業務委託費支出	4,856,000	5,310,876	△454,876
	手数料支出	1,759,000	1,723,927	35,073
	保険料支出	3,555,000	3,554,059	941
	賃借料支出	4,636,000	4,634,747	1,253
	土地・建物賃借料支出	30,000	30,000	
	租税公課支出	692,000	481,628	210,372
	保守料支出	1,864,000	1,657,561	206,439
	渉外費支出	102,000	113,272	△11,272
	諸会費支出	571,000	519,500	51,500
雑支出	127,000	132,040	△5,040	
その他の支出	983,000	231,000	752,000	
雑支出	983,000	231,000	752,000	
事業活動支出計(2)	471,880,000	471,790,581	89,419	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	41,624,000	42,390,623	△766,623	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	固定資産取得支出	14,379,000	14,535,201	△156,201
	土地取得支出	1,859,000	1,858,189	811
	建物取得支出	8,105,000	8,104,322	678
	器具及び備品取得支出	3,550,000	3,708,200	△158,200
	その他の資産取得支出	865,000	864,490	510
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,233,000	2,179,824	53,176
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,233,000	2,179,824	53,176
その他の施設整備等による支出		11,756	△11,756	
その他の支出		11,756	△11,756	
施設整備等支出計(5)	16,612,000	16,726,781	△114,781	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△16,612,000	△16,726,781	114,781	

コミュニティケアセンター縦山拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
その他の活動による収支	収				
	入				
		積立資産取崩収入	902,000		902,000
		退職給付引当資産取崩収入	902,000		902,000
		その他の活動による収入	573,000	572,660	340
		長期前払費用収入	573,000	572,660	340
		その他の活動による収入計(7)	1,475,000	572,660	902,340
	支				
	出				
		積立資産支出	3,584,000	5,203,120	△1,619,120
		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	5,137,000	△1,597,000	
	その他の活動による支出	573,000		573,000	
	長期前払費用支出	573,000		573,000	
	その他の活動支出計(8)	4,157,000	5,203,120	△1,046,120	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,682,000	△4,630,460	1,948,460	
	予備費支出(10)	2,000,000	—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	20,330,000	21,033,382	△703,382	
	前期末支払資金残高(12)	367,128,000	367,127,324	676	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	387,458,000	388,160,706	△702,706	

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 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ	収	介護保険事業収益	487,536,138	476,004,419	11,531,719
		施設介護料収益	268,590,694	265,733,653	2,857,041
		介護報酬収益	240,871,309	238,520,714	2,350,595
		利用者負担金収益(公費)	1,095,622	1,290,791	△195,169
		利用者負担金収益(一般)	26,623,763	25,922,148	701,615
		居宅介護料収益	142,298,394	132,761,514	9,536,880
		(介護報酬収益)	124,449,272	115,371,675	9,077,597
		介護報酬収益	113,113,997	105,071,002	8,042,995
		介護予防報酬収益	11,335,275	10,300,673	1,034,602
		(利用者負担金収益)	17,849,122	17,389,839	459,283
		介護負担金収益(公費)	2,093,005	2,848,277	△755,272
		介護負担金収益(一般)	14,494,984	13,353,934	1,141,050
		介護予防負担金収益(公費)	87,930	52,786	35,144
		介護予防負担金収益(一般)	1,173,203	1,134,842	38,361
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,010,000	2,010,000	
サ	益	事業費収益	2,010,000	2,010,000	
		利用者等利用料収益	71,419,201	73,625,345	△2,206,144
		施設サービス利用料収益	10,933,880	16,072,852	△5,138,972
		居宅介護サービス利用料収益	755,094	883,039	△127,945
		食費収益(公費)	236,431	314,710	△78,279
		食費収益(一般)	30,870,480	30,668,950	201,530
		食費収益(特定)	15,714,947	14,772,889	942,058
		居住費収益(一般)	12,318,390	10,090,246	2,228,144
		居住費収益(特定)	589,979	822,659	△232,680
		その他の事業収益	3,217,849	1,873,907	1,343,942
		補助金事業収益(公費)	3,217,849	1,873,907	1,343,942
		障害福祉サービス等事業収益	21,034,962	21,731,588	△696,626
		訓練等給付費収益	19,576,864	20,223,103	△646,239
		利用者負担金収益	490,036	557,527	△67,491
		特定費用収益	817,600	876,250	△58,650
その他の事業収益	150,462	74,708	75,754		
補助金事業収益(公費)	150,462	74,708	75,754		
サービス活動収益計(1)	508,571,100	497,736,007	10,835,093		
ス	費	人件費	360,593,969	337,543,153	23,050,816
		役員報酬	3,600,000	3,600,000	
		職員給料	216,518,793	204,332,580	12,186,213
		職員賞与	41,945,005	38,881,775	3,063,230
		非常勤職員給与	47,314,601	43,937,460	3,377,141
		退職給付費用	5,488,120	5,609,120	△121,000
		法定福利費	45,727,450	41,182,218	4,545,232
		事業費	86,870,560	83,760,102	3,110,458
		給食費	28,032,695	27,472,975	559,720
		介護用品費	4,297,675	4,031,440	266,235
		医薬品費	8,775,088	8,097,013	678,075
		診療・療養等材料費	935,393	1,177,366	△241,973
		保健衛生費	829,231	699,865	129,366
		医療費	403,054	561,044	△157,990
		被服費	81,895	35,138	46,757
教養娯楽費	1,607,614	1,619,770	△12,156		
日用品費	631,914	640,428	△8,514		
水道光熱費	16,162,122	15,730,060	432,062		

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 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
増 の 部 用	燃料費	6,697,240	6,571,331	125,909	
	消耗器具備品費	6,803,648	6,172,996	630,652	
	賃借料	6,923,959	6,693,117	230,842	
	葬祭費		5,000	△5,000	
	車輛費	3,594,856	3,278,363	316,493	
	雑費	1,094,176	974,196	119,980	
	事務費	29,243,908	30,875,131	△1,631,223	
	福利厚生費	1,439,347	3,319,919	△1,880,572	
	職員被服費	513,027	1,737,667	△1,224,640	
	旅費交通費	298,370	384,586	△86,216	
	研修研究費	568,476	775,018	△206,542	
	事務消耗品費	1,225,830	1,117,126	108,704	
	印刷製本費	935,220	919,668	15,552	
	水道光熱費	115,575		115,575	
	修繕費	3,205,327	2,030,180	1,175,147	
	通信運搬費	1,634,013	1,439,062	194,951	
	会議費	3,445	2,082	1,363	
	広報費	1,147,668	1,512,418	△364,750	
	業務委託費	5,310,876	5,629,531	△318,655	
	手数料	1,723,927	1,200,057	523,870	
	保険料	3,554,059	2,789,493	764,566	
	賃借料	4,634,747	4,869,763	△235,016	
	土地・建物賃借料	30,000	30,000		
	租税公課	481,628	802,253	△320,625	
	保守料	1,657,561	1,735,452	△77,891	
	渉外費	113,272	46,876	66,396	
	諸会費	519,500	519,000	500	
	雑費	132,040	14,980	117,060	
	減価償却費	35,155,319	32,851,331	2,303,988	
	減価償却費	35,155,319	32,851,331	2,303,988	
	△国庫補助金等特別積立金取崩額	2,952,480	2,707,244	245,236	
	△国庫補助金等特別積立金取崩額	2,952,480	2,707,244	245,236	
サービス活動費用計(2)	508,911,276	482,322,473	26,588,803		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△340,176	15,413,534	△15,753,710	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	490,657	146,034	344,623
		受取利息配当金収益	490,657	146,034	344,623
		その他のサービス活動外収益	5,119,447	3,889,172	1,230,275
		受入研修費収益	502,000	508,000	△6,000
		利用者等外給食収益	330,050	213,710	116,340
		雑収益	4,287,397	3,167,462	1,119,935
	サービス活動外収益計(4)		5,610,104	4,035,206	1,574,898
	費 用	その他のサービス活動外費用	231,000	52,396	178,604
		雑損失	231,000	52,396	178,604
		サービス活動外費用計(5)	231,000	52,396	178,604
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		5,379,104	3,982,810	1,396,294	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,038,928	19,396,344	△14,357,416	
特 別 増 減	収 益	施設整備等補助金収益		2,640,000	△2,640,000
		施設整備等補助金収益		2,640,000	△2,640,000
		特別収益計(8)		2,640,000	△2,640,000
	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	

社会福祉法人名 社会福祉法人縦山会
 事業所名 コミュニティケアセンター縦山

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縦山拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の 部 用	国庫補助金等特別積立金積立額		2,640,000	△2,640,000
	国庫補助金等特別積立金積立額		2,640,000	△2,640,000
	特別費用計(9)		2,640,003	△2,640,003
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△3	3
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,038,928	19,396,341	△14,357,413
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	822,481,059	803,727,718	18,753,341
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	827,519,987	823,124,059	4,395,928
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	1,567,310	4,530,000	△2,962,690
	退職準備積立金取崩額	1,567,310	4,530,000	△2,962,690
	その他の積立金積立額(16)	5,137,000	5,173,000	△36,000
	退職準備積立金積立額	5,137,000	5,173,000	△36,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		823,950,297	822,481,059	1,469,238

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 8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	393,736,192	375,354,931	18,381,261	流 動 負 債	6,890,813	10,261,350	△3,370,537
現 金 預 金	311,613,174	276,063,032	35,550,142	事 業 未 払 金	4,868,043	8,013,862	△3,145,819
事 業 未 収 金	75,669,583	71,026,355	4,643,228	そ の 他 の 未 払 金	429,000		429,000
未 収 金	26,695	23,177	3,518	1年以内返済予定リース債務	1,480,440	2,179,824	△699,384
未 収 補 助 金	1,350,000	1,067,000	283,000	1年以内支払予定長期未払金	35,232		35,232
貯 蔵 品	1,340,167	845,293	494,874	預 り 金	78,098	67,664	10,434
医 薬 品	200,345	146,081	54,264	固 定 負 債	38,662,932	37,085,930	1,577,002
立 替 金		271,205	△271,205	リ ー ス 債 務	4,125,110	5,605,550	△1,480,440
前 払 費 用	1,060,660	1,011,268	49,392	退 職 給 付 引 当 金	34,387,910	31,480,380	2,907,530
事 業 区 分 間 貸 付 金	2,475,568	24,901,520	△22,425,952	長 期 未 払 金	149,912		149,912
固 定 資 産	567,903,865	585,992,213	△18,088,348	負 債 の 部 合 計	45,553,745	47,347,280	△1,793,535
そ の 他 の 固 定 資 産	567,903,865	585,992,213	△18,088,348	純 資 産 の 部			
土 地	103,380,093	101,521,904	1,858,189	基 本 金	30,000,000	30,000,000	
建 物	397,354,766	417,549,663	△20,194,897	基 本 金	30,000,000	30,000,000	
構 築 物	11,341,731	12,222,657	△880,926	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	28,515,985	31,468,465	△2,952,480
車 輛 運 搬 具	1	1		国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	28,515,985	31,468,465	△2,952,480
器 具 及 び 備 品	14,701,793	14,134,195	567,598	そ の 他 の 積 立 金	33,620,030	30,050,340	3,569,690
有 形 リ ー ス 資 産	5,657,653	7,138,093	△1,480,440	退 職 準 備 積 立 金	33,620,030	30,050,340	3,569,690
権 利	175,180	175,180		次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	823,950,297	822,481,059	1,469,238
ソ フ ト ウ ェ ア	904,738	498,088	406,650	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	823,950,297	822,481,059	1,469,238
無 形 リ ー ス 資 産		699,392	△699,392	(うち当期活動増減差額)	5,038,928	19,396,341	△14,357,413
退 職 給 付 引 当 資 産	767,880	1,430,040	△662,160				
長 期 前 払 費 用		572,660	△572,660				
退 職 準 備 積 立 資 産	33,620,030	30,050,340	3,569,690	純 資 産 の 部 合 計	916,086,312	913,999,864	2,086,448
資 産 の 部 合 計	961,640,057	961,347,144	292,913	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	961,640,057	961,347,144	292,913

計算書類に対する注記(コミュニティケアセンター縦山拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 建物(建物附属設備を除く)

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

② 建物(建物附属設備に限る)、構築物、車輛運搬具、器具及び備品

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

③ ソフトウェア

定額法によっている。

④ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

<平成16年1月31日以前に入社した職員>

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

<平成16年2月1日以後に入社した職員>

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

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

(5) リース取引の会計処理

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

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

採用する退職共済制度は以下のとおりである。

<平成16年1月31日以前に入社した職員>

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

<平成16年2月1日以降に入社した職員>

縦山会退職金規程によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) コミュニティケアセンター縦山拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式第3号第4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))は省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))

ア 老人保健施設コミュニティケアセンター縦山

イ 短期入所療養介護コミュニティケアセンター縦山

ウ 通所リハビリテーションコミュニティケアセンター縦山

エ 訪問リハビリテーションコミュニティケアセンター縦山

オ もみやまり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	103,380,093	0	103,380,093
建物	977,503,864	580,149,098	397,354,766
構築物	35,920,414	24,578,683	11,341,731
車両運搬具	3,235,660	3,235,659	1
器具及び備品	103,111,153	88,409,360	14,701,793
有形リース資産	8,904,210	3,246,557	5,657,653
合計	1,232,055,394	699,619,357	532,436,037

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 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動収入	介護保険事業収入	34,633,000	33,535,179	1,097,821
	地域密着型介護料収入	30,200,000	29,168,960	1,031,040
	(介護報酬収入)	27,000,000	25,976,891	1,023,109
	介護報酬収入	27,000,000	25,976,891	1,023,109
	(利用者負担金収)	3,200,000	3,192,069	7,931
	介護負担金収入(公費)	200,000	191,307	8,693
	介護負担金収入(一般)	3,000,000	3,000,762	△762
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,094,000	1,005,745	88,255
	事業費収入	1,000,000	905,157	94,843
	事業負担金収入(一般)	94,000	100,588	△6,588
	利用者等利用料収入	3,170,000	3,212,543	△42,543
	地域密着型介護サービス利用料収入	730,000	710,318	19,682
	食費収入(一般)	2,400,000	2,458,050	△58,050
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料	40,000	44,175	△4,175
	その他の事業収入	169,000	147,931	21,069
	補助金事業収入(公費)	169,000	147,931	21,069
	受取利息配当金収入	27,000	64,499	△37,499
	受取利息配当金収入	27,000	64,499	△37,499
	その他の収入	260,000	230,520	29,480
	雑収入	260,000	230,520	29,480
事業活動収入計(1)	34,920,000	33,830,198	1,089,802	
事業活動支出	人件費支出	21,924,000	21,440,038	483,962
	職員給料支出	13,000,000	12,923,657	76,343
	職員賞与支出	3,200,000	3,106,500	93,500
	非常勤職員給与支出	2,724,000	2,794,609	△70,609
	法定福利費支出	3,000,000	2,615,272	384,728
	事業費支出	4,933,000	4,480,750	452,250
	給食費支出	950,000	895,062	54,938
	保健衛生費支出	11,000	17,666	△6,666
	教養娯楽費支出	466,000	455,605	10,395
	日用品費支出	50,000	66,288	△16,288
	水道光熱費支出	1,400,000	1,110,852	289,148
	消耗器具備品費支出	181,000	218,008	△37,008
	賃借料支出	610,000	603,720	6,280
	葬祭費支出	10,000		10,000
	車両費支出	1,255,000	1,113,549	141,451
	事務費支出	1,510,000	1,468,890	41,110
	福利厚生費支出	46,000	46,086	△86
	職員被服費支出	12,000	11,990	10
	旅費交通費支出	1,000		1,000
	研修研究費支出	5,000	3,300	1,700
事務消耗品費支出	25,000	20,135	4,865	
印刷製本費支出	70,000	70,090	△90	
通信運搬費支出	180,000	167,813	12,187	
会議費支出	1,000	550	450	
業務委託費支出	130,000	145,400	△15,400	
手数料支出	47,000	62,045	△15,045	
保険料支出	283,000	282,981	19	
賃借料支出	370,000	370,392	△392	
土地・建物賃借料支出	280,000	240,000	40,000	
租税公課支出		37,500	△37,500	

デイサロン千波山拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	渉外費支出	60,000	10,608	49,392
	その他の支出	180,000	164,551	15,449
	雑支出	180,000	164,551	15,449
	事業活動支出計(2)	28,547,000	27,554,229	992,771
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,373,000	6,275,969	97,031
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	固定資産取得支出	206,000	205,333	667
	器具及び備品取得支出	206,000	205,333	667
	施設整備等支出計(5)	206,000	205,333	667
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△206,000	△205,333	△667
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動による収入		14,266	△14,266
	長期前払費用収入		14,266	△14,266
	その他の活動による収入計(7)		14,266	△14,266
	支出			
積立資産支出	611,000	238,000	373,000	
退職準備積立資産支出	611,000	238,000	373,000	
	その他の活動支出計(8)	611,000	238,000	373,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△611,000	△223,734	△387,266
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,556,000	5,846,902	△290,902
	前期末支払資金残高(12)	16,765,000	16,765,927	△927
	当期末支払資金残高(11)+(12)	22,321,000	22,612,829	△291,829

デイサロン千波山拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収入			
	介護保険事業収益	33,535,179	32,504,214	1,030,965
	地域密着型介護料収益	29,168,960	28,498,808	670,152
	(介護報酬収益)	25,976,891	25,479,170	497,721
	介護報酬収益	25,976,891	25,479,170	497,721
	(利用者負担金収)	3,192,069	3,019,638	172,431
	介護負担金収益(公費)	191,307	196,667	△5,360
	介護負担金収益(一般)	3,000,762	2,822,971	177,791
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,005,745	907,414	98,331
	事業費収益	905,157	796,281	108,876
	事業負担金収益(一般)	100,588	111,133	△10,545
	利用者等利用料収益	3,212,543	3,044,508	168,035
	地域密着型介護サービス利用料収益	710,318	590,011	120,307
	食費収益(一般)	2,458,050	2,424,100	33,950
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料	44,175	30,397	13,778
その他の事業収益	147,931	53,484	94,447	
補助金事業収益(公費)	147,931	53,484	94,447	
サービス活動収益計(1)	33,535,179	32,504,214	1,030,965	
費用				
人件費	21,678,038	24,066,640	△2,388,602	
職員給料	12,923,657	13,032,349	△108,692	
職員賞与	3,106,500	3,042,900	63,600	
非常勤職員給与	2,794,609	4,264,255	△1,469,646	
退職給付費用	238,000	611,000	△373,000	
法定福利費	2,615,272	3,116,136	△500,864	
事業費	4,480,750	4,349,135	131,615	
給食費	895,062	851,844	43,218	
保健衛生費	17,666	18,700	△1,034	
教養娯楽費	455,605	457,781	△2,176	
日用品費	66,288	47,550	18,738	
水道光熱費	1,110,852	1,161,283	△50,431	
消耗器具备品費	218,008	318,378	△100,370	
賃借料	603,720	676,320	△72,600	
葬祭費		5,000	△5,000	
車輛費	1,113,549	812,279	301,270	
事務費	1,468,890	1,730,325	△261,435	
福利厚生費	46,086	38,921	7,165	
職員被服費	11,990		11,990	
研修研究費	3,300		3,300	
事務消耗品費	20,135	14,769	5,366	
印刷製本費	70,090	69,907	183	
通信運搬費	167,813	179,534	△11,721	
会議費	550		550	
業務委託費	145,400	209,533	△64,133	
手数料	62,045	48,396	13,649	
保険料	282,981	521,878	△238,897	
賃借料	370,392	354,552	15,840	
土地・建物賃借料	240,000	240,000		
租税公課	37,500	32,000	5,500	
渉外費	10,608	20,835	△10,227	
減価償却費	1,507,601	1,479,908	27,693	
減価償却費	1,507,601	1,479,908	27,693	
△国庫補助金等特別積立金取崩額	29,692	29,692		

デイサロン千波山拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	△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)	29,105,587	31,596,316	△2,490,729	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,429,592	907,898	3,521,694	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	64,499	18,569	45,930
		受取利息配当金収益	64,499	18,569	45,930
		その他のサービス活動外収益	230,520	367,700	△137,180
		雑収益	230,520	367,700	△137,180
		サービス活動外収益計(4)	295,019	386,269	△91,250
	費用	その他のサービス活動外費用	164,551	179,355	△14,804
		雑損失	164,551	179,355	△14,804
			サービス活動外費用計(5)	164,551	179,355
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	130,468	206,914	△76,446	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,560,060	1,114,812	3,445,248	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			
		特別費用計(9)			
		特別増減差額(10)=(8)-(9)			
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,560,060	1,114,812	3,445,248	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	70,898,237	70,394,425	503,812	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	75,458,297	71,509,237	3,949,060	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)	238,000	611,000	△373,000	
	退職準備積立金積立額	238,000	611,000	△373,000	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	75,220,297	70,898,237	4,322,060

デイサロン千波山拠点区分貸借対照表

令和 8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	39,191,652	30,233,679	8,957,973	流 動 負 債	16,578,823	13,467,752	3,111,071
現金預金	34,351,558	25,147,874	9,203,684	事業未払金	250,369	269,062	△18,693
事業未収金	4,804,028	5,020,609	△216,581	前受収益	9,000	3,000	6,000
未収補助金		22,000	△22,000	拠点区分間 借入金	16,319,454	13,195,690	3,123,764
前払費用	36,066	43,196	△7,130	固定負債	1,205,000	967,000	238,000
固 定 資 産	55,039,385	56,117,919	△1,078,534	退職給付 引当金	1,205,000	967,000	238,000
基 本 財 産	52,153,120	53,114,869	△961,749	負債の部合計	17,783,823	14,434,752	3,349,071
土 地	40,795,318	40,795,318		純 資 産 の 部			
建 物	11,357,802	12,319,551	△961,749	国庫補助金等 特別積立金	21,917	51,609	△29,692
そ の 他 の 固 定 資 産	2,886,265	3,003,050	△116,785	国庫補助金等 特別積立金	21,917	51,609	△29,692
構 築 物	360,798	391,874	△31,076	そ の 他 の 積 立 金	1,205,000	967,000	238,000
車 輛 運 搬 具	858,281	1,145,521	△287,240	退職準備積立金	1,205,000	967,000	238,000
器 具 及 び 備 品	462,186	484,389	△22,203	次期繰越活動 増減差額	75,220,297	70,898,237	4,322,060
長 期 前 払 費 用		14,266	△14,266	次期繰越活動 増減差額 (うち当期活動 増減差額)	4,560,060	1,114,812	3,445,248
退 職 準 備 積 立 資 産	1,205,000	967,000	238,000	純資産の部合計	76,447,214	71,916,846	4,530,368
資 産 の 部 合 計	94,231,037	86,351,598	7,879,439	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	94,231,037	86,351,598	7,879,439

計算書類に対する注記(デイサロン千波山拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定額法によっている。

については定額法によっている。

② 無形固定資産

定額法によっている。

③ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

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

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

(4) リース取引の会計処理

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

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

採用する退職共済制度は以下のとおりである。

縦山会退職金規程によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) デイサロン千波山拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。

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	12,319,551	0	961,749	11,357,802
合計	53,114,869	0	961,749	52,153,120

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	11,540,988	11,357,802
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	621,532	260,734	360,798
車輛運搬具	2,140,000	1,281,719	858,281
器具及び備品	3,744,848	3,282,662	462,186
有形リース資産	0	0	0
合計	70,200,488	16,366,103	53,834,385

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 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動	収入	介護保険事業収入	537,991,000	548,143,125	△10,152,125
		施設介護料収入	289,000,000	293,232,214	△4,232,214
		介護報酬収入	255,000,000	258,756,048	△3,756,048
		利用者負担金収入(一般)	34,000,000	34,476,166	△476,166
		居宅介護料収入	48,240,000	48,569,361	△329,361
		(介護報酬収入)	42,126,000	42,365,914	△239,914
		介護報酬収入	42,000,000	42,230,462	△230,462
		介護予防報酬収入	126,000	135,452	△9,452
		(利用者負担金収入)	6,114,000	6,203,447	△89,447
		介護負担金収入(一般)	6,100,000	6,182,793	△82,793
		介護予防負担金収入(一般)	14,000	20,654	△6,654
		地域密着型介護料収入	51,655,000	53,506,789	△1,851,789
		(介護報酬収入)	45,000,000	46,779,360	△1,779,360
		介護報酬収入	45,000,000	46,779,360	△1,779,360
		(利用者負担金収入)	6,655,000	6,727,429	△72,429
		介護負担金収入(公費)	55,000	58,418	△3,418
	介護負担金収入(一般)	6,600,000	6,669,011	△69,011	
	居宅介護支援介護料収入	11,000,000	11,792,332	△792,332	
	居宅介護支援介護料収入	11,000,000	11,792,332	△792,332	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,900,000	3,706,536	193,464	
	事業費収入	3,500,000	3,335,848	164,152	
	事業負担金収入(一般)	400,000	370,688	29,312	
	利用者等利用料収入	128,930,000	131,855,340	△2,925,340	
	施設サービス利用料収入	4,600,000	4,820,911	△220,911	
	居宅介護サービス利用料収入	3,400,000	3,364,079	35,921	
	地域密着型介護サービス利用料収入	1,700,000	1,643,704	56,296	
	食費収入(一般)	46,000,000	46,943,320	△943,320	
	食費収入(特定)	4,400,000	4,216,025	183,975	
	居住費収入(一般)	49,690,000	51,880,940	△2,190,940	
	居住費収入(特定)	8,000,000	7,658,822	341,178	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料	140,000	141,809	△1,809	
	その他の利用料収入	11,000,000	11,185,730	△185,730	
その他の事業収入	5,266,000	5,480,553	△214,553		
補助金事業収入(公費)	3,966,000	4,133,273	△167,273		
受託事業収入(公費)	1,300,000	1,347,280	△47,280		
受取利息配当金収入	142,000	330,424	△188,424		
受取利息配当金収入	142,000	330,424	△188,424		
その他の収入	4,300,000	4,929,250	△629,250		
利用者等外給食費収入	1,500,000	1,485,685	14,315		
雑収入	2,800,000	3,443,565	△643,565		
事業活動収入計(1)	542,433,000	553,402,799	△10,969,799		
支出	人件費支出	339,220,000	347,842,100	△8,622,100	
	職員給料支出	216,550,000	219,139,772	△2,589,772	
	職員賞与支出	49,047,000	49,047,676	△676	
	非常勤職員給与支出	31,954,000	32,109,647	△155,647	
	退職給付支出	1,669,000	1,669,000		
	法定福利費支出	40,000,000	45,876,005	△5,876,005	
	事業費支出	75,968,000	73,848,027	2,119,973	
	給食費支出	30,000,000	29,707,811	292,189	
介護用品費支出	4,100,000	4,245,267	△145,267		
保健衛生費支出	1,606,000	1,465,509	140,491		

樺俱樂部拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
る 支 出	支	教養娯楽費支出	1,568,000	1,507,494	60,506
		日用品費支出	524,000	503,575	20,425
		水道光熱費支出	24,000,000	24,365,656	△365,656
		燃料費支出	20,000	24,921	△4,921
		消耗器具備品費支出	6,600,000	4,466,352	2,133,648
		賃借料支出	5,400,000	5,507,894	△107,894
		葬祭費支出	50,000	40,000	10,000
		車輛費支出	2,100,000	2,013,548	86,452
		事務費支出	16,945,000	19,838,053	△2,893,053
		福利厚生費支出	400,000	385,744	14,256
		職員被服費支出	350,000	350,597	△597
		旅費交通費支出	130,000	126,398	3,602
		研修研究費支出	271,000	235,268	35,732
		事務消耗品費支出	400,000	494,459	△94,459
		印刷製本費支出	460,000	446,388	13,612
		修繕費支出	1,200,000	3,010,450	△1,810,450
		通信運搬費支出	1,000,000	1,000,143	△143
		会議費支出	15,000	8,447	6,553
		広報費支出	340,000	257,012	82,988
		業務委託費支出	5,300,000	5,299,614	386
		手数料支出	160,000	155,425	4,575
		保険料支出	1,700,000	2,625,432	△925,432
		賃借料支出	1,750,000	1,662,240	87,760
		土地・建物賃借料支出	888,000	888,000	
		租税公課支出	470,000	1,371,568	△901,568
		保守料支出	1,191,000	676,796	514,204
		渉外費支出	780,000	707,322	72,678
		諸会費支出	140,000	136,750	3,250
		支払利息支出	4,821,000	4,821,516	△516
支払利息支出	4,821,000	4,821,516	△516		
その他の支出	1,400,000	1,784,955	△384,955		
雑支出	1,400,000	1,784,955	△384,955		
		事業活動支出計(2)	438,354,000	448,134,651	△9,780,651
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	104,079,000	105,268,148	△1,189,148
施設 整備 等 に よ る 収 支	支 出	収入			
		施設整備等収入計(4)			
		設備資金借入金元金償還支出	34,656,000	34,656,000	
		設備資金借入金元金償還支出	34,656,000	34,656,000	
		固定資産取得支出	3,330,000	3,547,097	△217,097
		建物取得支出	660,000	660,000	
		器具及び備品取得支出	2,600,000	2,887,097	△287,097
		その他の資産取得支出	70,000		70,000
		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)	40,068,000	40,286,057	△218,057
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△40,068,000	△40,286,057	218,057
そ の 他 の 活	収 入	積立資産取崩収入	1,669,000	1,669,000	
		退職準備積立資産取崩収入	1,669,000	1,669,000	
		その他の活動による収入		702,776	△702,776
		長期前払費用収入		702,776	△702,776
		その他の活動による収入計(7)	1,669,000	2,371,776	△702,776

樺俱樂部拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
動 に よ る 収 支	支			
	出			
	積立資産支出	6,996,000	6,266,000	730,000
	退職準備積立資産支出	6,996,000	6,266,000	730,000
	その他の活動支出計(8)	6,996,000	6,266,000	730,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,327,000	△3,894,224	△1,432,776
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	58,684,000	61,087,867	△2,403,867
	前期末支払資金残高(12)	197,916,000	197,916,025	△25
	当期末支払資金残高(11)+(12)	256,600,000	259,003,892	△2,403,892

樺俱樂部拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収	介護保険事業収益	548,143,125	532,936,468	15,206,657	
	施設介護料収益	293,232,214	289,241,184	3,991,030	
	介護報酬収益	258,756,048	256,150,560	2,605,488	
	利用者負担金収益(一般)	34,476,166	33,090,624	1,385,542	
	居宅介護料収益	48,569,361	49,343,059	△773,698	
	(介護報酬収益)	42,365,914	43,282,327	△916,413	
	介護報酬収益	42,230,462	43,034,768	△804,306	
	介護予防報酬収益	135,452	247,559	△112,107	
	(利用者負担金収益)	6,203,447	6,060,732	142,715	
	介護負担金収益(一般)	6,182,793	6,033,224	149,569	
	介護予防負担金収益(一般)	20,654	27,508	△6,854	
	地域密着型介護料収益	53,506,789	50,542,000	2,964,789	
	(介護報酬収益)	46,779,360	44,222,294	2,557,066	
	介護報酬収益	46,779,360	44,222,294	2,557,066	
(利用者負担金収)	6,727,429	6,319,706	407,723		
サ	介護負担金収益(公費)	58,418	49,375	9,043	
	介護負担金収益(一般)	6,669,011	6,270,331	398,680	
	居宅介護支援介護料収益	11,792,332	7,723,603	4,068,729	
	居宅介護支援介護料収益	11,792,332	7,723,603	4,068,729	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,706,536	3,682,983	23,553	
	事業費収益	3,335,848	3,314,374	21,474	
	事業負担金収益(一般)	370,688	368,609	2,079	
	利用者等利用料収益	131,855,340	129,302,649	2,552,691	
	益	施設サービス利用料収益	4,820,911	5,156,802	△335,891
		居宅介護サービス利用料収益	3,364,079	3,503,892	△139,813
		地域密着型介護サービス利用料収益	1,643,704	1,446,622	197,082
		食費収益(一般)	46,943,320	46,563,690	379,630
		食費収益(特定)	4,216,025	4,274,445	△58,420
		居住費収益(一般)	51,880,940	50,721,924	1,159,016
居住費収益(特定)		7,658,822	8,409,384	△750,562	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料		141,809	128,655	13,154	
その他の利用料収益		11,185,730	9,097,235	2,088,495	
その他の事業収益		5,480,553	3,100,990	2,379,563	
補助金事業収益(公費)		4,133,273	2,054,760	2,078,513	
受託事業収益(公費)		1,347,280	1,046,230	301,050	
サービス活動収益計(1)		548,143,125	532,936,468	15,206,657	
活		人件費	352,439,100	346,383,106	6,055,994
	職員給料	219,139,772	219,666,402	△526,630	
	職員賞与	49,047,676	45,682,128	3,365,548	
	非常勤職員給与	32,109,647	30,620,894	1,488,753	
	退職給付費用	6,266,000	5,879,000	387,000	
	法定福利費	45,876,005	44,534,682	1,341,323	
	事業費	73,848,027	75,308,714	△1,460,687	
	給食費	29,707,811	28,182,563	1,525,248	
	介護用品費	4,245,267	3,712,413	532,854	
	保健衛生費	1,465,509	1,598,746	△133,237	
	教養娯楽費	1,507,494	1,622,352	△114,858	
	日用品費	503,575	496,344	7,231	
	水道光熱費	24,365,656	24,595,234	△229,578	
	燃料費	24,921	13,104	11,817	
増	消耗器具備品費	4,466,352	6,674,341	△2,207,989	

樺俱樂部拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減 の 部 用	用	賃借料	5,507,894	6,522,948	△1,015,054
		葬祭費	40,000	40,000	
		車輛費	2,013,548	1,850,669	162,879
		事務費	19,838,053	16,206,678	3,631,375
		福利厚生費	385,744	678,744	△293,000
		職員被服費	350,597	79,758	270,839
		旅費交通費	126,398	119,342	7,056
		研修研究費	235,268	96,600	138,668
		事務消耗品費	494,459	1,025,751	△531,292
		印刷製本費	446,388	456,044	△9,656
		修繕費	3,010,450	898,440	2,112,010
		通信運搬費	1,000,143	928,586	71,557
		会議費	8,447	16,788	△8,341
		広報費	257,012	163,500	93,512
		業務委託費	5,299,614	3,453,424	1,846,190
		手数料	155,425	217,064	△61,639
		保険料	2,625,432	2,781,374	△155,942
		賃借料	1,662,240	1,751,640	△89,400
		土地・建物賃借料	888,000	888,000	
		租税公課	1,371,568	1,465,380	△93,812
		保守料	676,796	888,126	△211,330
		渉外費	707,322	157,367	549,955
		諸会費	136,750	140,750	△4,000
		減価償却費	75,835,617	80,210,476	△4,374,859
		減価償却費	75,835,617	80,210,476	△4,374,859
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	9,014,994	11,682,065	△2,667,071
△国庫補助金等特別積立金取崩額	9,014,994	11,682,065	△2,667,071		
サービス活動費用計(2)	512,945,803	506,426,909	6,518,894		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	35,197,322	26,509,559	8,687,763		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	330,424	59,904	270,520
		受取利息配当金収益	330,424	59,904	270,520
		その他のサービス活動外収益	4,929,250	4,459,420	469,830
		利用者等外給食収益	1,485,685	1,707,620	△221,935
		雑収益	3,443,565	2,751,800	691,765
	サービス活動外収益計(4)	5,259,674	4,519,324	740,350	
	費 用	支払利息	4,821,516	5,153,665	△332,149
		支払利息	4,821,516	5,153,665	△332,149
		その他のサービス活動外費用	1,784,955	1,764,637	20,318
		雑損失	1,784,955	1,764,637	20,318
サービス活動外費用計(5)		6,606,471	6,918,302	△311,831	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,346,797	△2,398,978	1,052,181		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	33,850,525	24,110,581	9,739,944		
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
		特別収益計(8)		1,359,769	△1,359,769
	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)					
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		33,850,525	24,110,581	9,739,944	
繰	前期繰越活動増減差額(12)	732,225,221	710,981,640	21,243,581	

社会福祉法人名 社会福祉法人樺山会
事業所名 樺俱樂部

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

樺俱樂部拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
越 活 動 増 減 差 額 の 部	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	766,075,746	735,092,221	30,983,525
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	1,669,000	3,012,000	△1,343,000
	退職準備積立金取崩額	1,669,000	3,012,000	△1,343,000
	その他の積立金積立額(16)	6,266,000	5,879,000	387,000
	退職準備積立金積立額	6,266,000	5,879,000	387,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	761,478,746	732,225,221	29,253,525

樺倶楽部拠点区分貸借対照表

令和 8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	266,649,460	213,077,209	53,572,251	流 動 負 債	44,037,368	51,900,144	△7,862,776
現 金 預 金	167,705,048	112,987,575	54,717,473	事 業 未 払 金	6,455,446	8,957,528	△2,502,082
事 業 未 収 金	87,710,945	86,619,168	1,091,777	そ の 他 の 未 払 金		244,400	△244,400
未 収 金	45,691	35,133	10,558	1年以内返済予定設備資金借入金	34,656,000	34,656,000	
未 収 補 助 金	1,440,000	1,273,000	167,000	1年以内返済予定リース債務	1,735,800	2,082,960	△347,160
立 替 金	3,712,680	3,624,000	88,680	預 り 金	964,844	603,954	360,890
前 払 費 用	793,310	1,175,683	△382,373	職 員 預 り 金	190,968	64,468	126,500
拠 点 区 分 間 貸 付 金	5,241,786	7,362,650	△2,120,864	前 受 収 益	34,310	46,310	△12,000
固 定 資 産	1,240,660,517	1,309,054,813	△68,394,296	拠 点 区 分 間 借 入 金		5,244,524	△5,244,524
基 本 財 産	1,057,719,708	1,111,736,333	△54,016,625	固 定 負 債	519,015,000	550,809,800	△31,794,800
土 地	155,967,400	155,967,400		設 備 資 金 借 入 金	482,296,000	516,952,000	△34,656,000
建 物	901,752,308	955,768,933	△54,016,625	リ ー ス 債 務		1,735,800	△1,735,800
そ の 他 の 固 定 資 産	182,940,809	197,318,480	△14,377,671	退 職 給 付 金 引 当 金	36,719,000	32,122,000	4,597,000
土 地	36,136,721	36,136,721		負 債 の 部 合 計	563,052,368	602,709,944	△39,657,576
建 物	53,649,239	58,865,341	△5,216,102	純 資 産 の 部			
構 築 物	50,027,740	61,902,482	△11,874,742	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	146,059,863	155,074,857	△9,014,994
器 具 及 び 備 品	4,455,303	3,405,123	1,050,180	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	146,059,863	155,074,857	△9,014,994
有 形 リ ー ス 資 産	503,800	1,108,360	△604,560	そ の 他 の 積 立 金	36,719,000	32,122,000	4,597,000
権 利	67,766	80,067	△12,301	退 職 準 備 積 立 金	36,719,000	32,122,000	4,597,000
ソ フ ト ウ ェ ア	149,240	285,210	△135,970	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	761,478,746	732,225,221	29,253,525
無 形 リ ー ス 資 産	1,232,000	2,710,400	△1,478,400	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	761,478,746	732,225,221	29,253,525
長 期 前 払 費 用		702,776	△702,776	（うち当期活動増減差額）	33,850,525	24,110,581	9,739,944
退 職 準 備 積 立 資 産	36,719,000	32,122,000	4,597,000	純 資 産 の 部 合 計	944,257,609	919,422,078	24,835,531
資 産 の 部 合 計	1,507,309,977	1,522,132,022	△14,822,045	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,507,309,977	1,522,132,022	△14,822,045

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	955,768,933	0	54,016,625	901,752,308
合計	1,111,736,333	0	54,016,625	1,057,719,708

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)	901,752,308 円
合 計	1,057,719,708 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)	516,952,000 円
合 計	516,952,000 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	498,356,808	901,752,308
土 地	36,136,721	0	36,136,721
建 物	88,088,026	34,438,787	53,649,239
構 築 物	156,989,012	106,961,272	50,027,740
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	89,593,789	85,138,486	4,455,303
有形リース資産	9,036,240	8,532,440	503,800
合 計	1,935,920,304	733,427,793	1,202,492,511

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7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人樺山会

(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	
設備 資金 借入金	独立行政法人 福祉医療機構	特別養護老人ホ一 ム樺俱樂部	551,608,000	0	34,656,000	516,952,000 (34,656,000)		0.90%	4,821,516		2041/2/10	特別養護老人ホ一ム樺 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	901,752,308	
		計		551,608,000	0	34,656,000	516,952,000 (34,656,000)	0		4,821,516	0					1,057,719,708
長期 運営 資金 借入金																
		計		0	0	0 ()	0		0	0						
短期 運営 資金 借入金																
		計		0	0	0	0		0	0						
	合計		551,608,000	0	34,656,000	516,952,000 (34,656,000)	0		4,821,516	0						1,057,719,708

補助金事業等収益明細書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人樺山会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳				
						樺の木荘	コミュニティケアセンター樺山	デイサロン千波山	樺倶楽部	
銚田市 在宅介護支援センター	介護事業	2,550,000		2,550,000		2,550,000				
茨城県 介護人材確保職場等補助		6,609,144		6,609,144		2,371,591	1,396,349	147,931	2,693,273	
茨城県 介護食材費高騰補助金		4,104,000		4,104,000		1,314,000	1,350,000		1,440,000	
銚田市 高齢者施設支援給付金		920,000		920,000		448,500	471,500			
鹿嶋市 社福減免補助金		31,000		31,000		31,000				
		0		0						
	0		0							
区分小計		14,214,144	0	14,214,144	0	6,715,091	3,217,849	147,931	4,133,273	0
JKA 補助金	施設	3,591,000		3,591,000	3,591,000	3,591,000				
銚田市 地域介護補助金		922,000		922,000	922,000	922,000				
		0		0	0					
区分小計		4,513,000	0	4,513,000	4,513,000	4,513,000	0	0	0	0
茨城県 介護人材確保職場等補助	障害	104,462		104,462			104,462			
銚田市 障害福祉施設支援給付金		46,000		46,000			46,000			
		0		0						
区分小計		150,462		150,462		0	150,462			
合計		18,877,606	0	18,877,606	4,513,000	11,228,091	3,368,311	147,931	4,133,273	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8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	2,475,568	経費立替
	小計		2,475,568	
長期				
	小計		0	
合計			2,475,568	

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	デイサロン千波山	11,077,668	経費立替
	櫛俱樂部	デイサロン千波山	5,241,786	経費立替
	小計		16,319,454	
長期				
	小計		0	
合計			16,319,454	

基本金明細書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人縦山会

(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	コミュニティセンター縦山
前年度末残高	195,605,932	165,605,932	30,000,000
第一号基本金	111,750,932	81,750,932	30,000,000
第二号基本金	73,855,000	73,855,000	
第三号基本金	10,000,000	10,000,000	
第一号基本金	当期組入額		
	計	0	0
	当期取崩額		
	計	0	0
第二号基本金	当期組入額		
	計	0	0
	当期取崩額		
	計	0	0
第三号基本金	当期組入額		
	計	0	0
	当期取崩額		
	計	0	0
当年度末残高	195,605,932	165,605,932	30,000,000
第一号基本金	111,750,932	81,750,932	30,000,000
第二号基本金	73,855,000	73,855,000	0
第三号基本金	10,000,000	10,000,000	0

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人樺山会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳			
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		樺の木荘	コミュニティケアセン ター樺山	デイサロン千波山	樺俱樂部
前期繰越額				259,891,942	73,297,011	31,468,465	51,609	155,074,857
当期積立額	JKA 補助金		3,591,000	3,591,000	3,591,000			
	銚田市 地域介護補助金		922,000	922,000	922,000			
当期積立額合計	0	922,000	3,591,000	4,513,000	4,513,000	0	0	0
当期取崩額	サービス活動費用計上			20,413,925	8,416,759	2,952,480	29,692	9,014,994
	特別費用計上			0				
当期取崩額合計				20,413,925	8,416,759	2,952,480	29,692	9,014,994
当期末残高				243,991,017	69,393,252	28,515,985	21,917	146,059,863

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 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】															
土地(基)	135,157,483	0	0	0	0	0	0	0	135,157,483	0	0	0	135,157,483	0	
建物(基)	236,113,285	68,818,517	0	0	19,155,458	6,385,814	0	0	216,957,827	62,432,703	568,079,757	270,681,964	785,037,584	333,114,667	
基本財産合計	371,270,768	68,818,517	0	0	19,155,458	6,385,814	0	0	352,115,310	62,432,703	568,079,757	270,681,964	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	0	10,700,476	0	
建物(固)	3,655,295	1,523,541	0	0	1,175,115	496,980	0	0	2,480,180	1,026,561	34,068,212	14,573,649	36,548,392	15,600,210	
構築物(固)	6,022,519	63,079	1,280,070	922,000	895,989	16,251	0	0	6,406,600	968,828	28,288,408	1,065,962	34,695,008	2,034,790	
器具備品	20,509,546	2,228,327	10,321,507	3,591,000	5,257,824	895,733	2	0	25,573,227	4,923,594	106,523,232	10,601,893	132,096,459	15,525,487	
有形リース資産	3,950,100	0	0	0	831,600	0	0	0	3,118,500	0	6,409,260	0	9,527,760	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	44,837,936	3,814,947	11,601,577	4,513,000	8,160,528	1,408,964	2	0	48,278,983	6,918,983	175,289,112	26,241,504	223,568,095	33,160,487	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
権利(固)	445,605	0	0	0	30,217	0	0	0	415,388	0	334,352	0	749,740	0	
ソフトウェア	1,413,418	663,547	3,237,190	0	1,382,337	621,981	0	0	3,268,271	41,566	8,372,629	3,529,965	11,640,900	3,571,531	
無形リース資産	1,049,084	0	5,999,400	0	1,149,074	0	0	0	5,899,410	0	5,345,406	0	11,244,816	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	2,908,107	663,547	9,236,590	0	2,561,628	621,981	0	0	9,583,069	41,566	14,052,387	3,529,965	23,635,456	3,571,531	
その他の固定資産計	47,746,043	4,478,494	20,838,167	4,513,000	10,722,156	2,030,945	2	0	57,862,052	6,960,549	189,341,499	29,771,469	247,203,551	36,732,018	
基本財産及びその他の固定資産計	419,016,811	73,297,011	20,838,167	4,513,000	29,877,614	8,416,759	2	0	409,977,362	69,393,252	757,421,256	300,453,433	1,167,398,618	369,846,685	
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	419,016,811	73,297,011	20,838,167	4,513,000	29,877,614	8,416,759	2	0	409,977,362	69,393,252	757,421,256	300,453,433	1,167,398,618	369,846,685	

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 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
土地(固)	101,521,904	0	1,858,189	0	0	0	0	0	103,380,093	0	0	0	103,380,093	0	
建物(固)	417,549,663	26,444,931	8,104,322	0	28,299,219	1,737,056	0	0	397,354,766	24,707,875	580,149,098	53,822,125	977,503,864	78,530,000	
構築物(固)	12,222,657	0	0	0	880,926	0	0	0	11,341,731	0	24,578,683	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	14,134,195	4,829,497	3,905,100	0	3,337,502	1,062,659	0	0	14,701,793	3,766,838	88,409,360	4,512,097	103,111,153	8,278,935	
有形リース資産	7,138,093	0	0	0	1,480,440	0	0	0	5,657,653	0	3,246,557	0	8,904,210	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	552,566,513	31,274,428	13,867,611	0	33,998,087	2,799,715	0	0	532,436,037	28,474,713	699,619,357	58,334,222	1,232,055,394	86,808,935	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
権利(固)	175,180	0	0	0	0	0	0	0	175,180	0	0	0	175,180	0	
ソフトウェア	498,088	194,037	864,490	0	457,840	152,765	0	0	904,738	41,272	1,815,617	748,840	2,720,355	790,112	
無形リース資産	699,392	0	0	0	699,392	0	0	0	0	0	3,496,944	0	3,496,944	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,372,660	194,037	864,490	0	1,157,232	152,765	0	0	1,079,918	41,272	5,312,561	748,840	6,392,479	790,112	
その他の固定資産計	553,939,173	31,468,465	14,732,101	0	35,155,319	2,952,480	0	0	533,515,955	28,515,985	704,931,918	59,083,062	1,238,447,873	87,599,047	
基本財産及びその他の固定資産計	553,939,173	31,468,465	14,732,101	0	35,155,319	2,952,480	0	0	533,515,955	28,515,985	704,931,918	59,083,062	1,238,447,873	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	553,939,173	31,468,465	14,732,101	0	35,155,319	2,952,480	0	0	533,515,955	28,515,985	704,931,918	59,083,062	1,238,447,873	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 7年 4月 1日 至 令和 8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)	40,795,318	0	0	0	0	0	0	0	40,795,318	0	0	0	40,795,318	0
建物(基)	12,319,551	0	0	0	961,749	0	0	0	11,357,802	0	11,540,988	0	22,898,790	0
基本財産合計	53,114,869	0	0	0	961,749	0	0	0	52,153,120	0	11,540,988	0	63,694,108	0
【その他の固定資産(有形固定資産)】														
構築物(固)	391,874	0	0	0	31,076	0	0	0	360,798	0	260,734	0	621,532	0
車輛運搬具	1,145,521	0	0	0	287,240	0	0	0	858,281	0	1,281,719	0	2,140,000	0
器具備品	484,389	51,609	205,333	0	227,536	29,692	0	0	462,186	21,917	3,282,662	155,883	3,744,848	177,800
その他の固定資産(有形固定資産)計	2,021,784	51,609	205,333	0	545,852	29,692	0	0	1,681,265	21,917	4,825,115	155,883	6,506,380	177,800
その他の固定資産計	2,021,784	51,609	205,333	0	545,852	29,692	0	0	1,681,265	21,917	4,825,115	155,883	6,506,380	177,800
基本財産及びその他の固定資産計	55,136,653	51,609	205,333	0	1,507,601	29,692	0	0	53,834,385	21,917	16,366,103	155,883	70,200,488	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	55,136,653	51,609	205,333	0	1,507,601	29,692	0	0	53,834,385	21,917	16,366,103	155,883	70,200,488	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 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】															
土地(基)	155,967,400	0	0	0	0	0	0	0	155,967,400	0	0	0	155,967,400	0	
建物(基)	955,768,933	153,344,864	0	0	54,016,625	8,692,204	0	0	901,752,308	144,652,660	498,356,808	79,707,109	1,400,109,116	224,359,769	
基本財産合計	1,111,736,333	153,344,864	0	0	54,016,625	8,692,204	0	0	1,057,719,708	144,652,660	498,356,808	79,707,109	1,556,076,516	224,359,769	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
土地(固)	36,136,721	0	0	0	0	0	0	0	36,136,721	0	0	0	36,136,721	0	
建物(固)	58,865,341	0	660,000	0	5,876,102	0	0	0	53,649,239	0	34,438,787	0	88,088,026	0	
構築物(固)	61,902,482	1,697,334	0	0	11,874,742	304,000	0	0	50,027,740	1,393,334	106,961,272	1,646,666	156,989,012	3,040,000	
器具備品	3,405,123	32,659	2,887,097	0	1,836,917	18,790	0	0	4,455,303	13,869	85,138,486	35,744,809	89,593,789	35,758,678	
有形リース資産	1,108,360	0	0	0	604,560	0	0	0	503,800	0	8,532,440	0	9,036,240	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	161,418,027	1,729,993	3,547,097	0	20,192,321	322,790	0	0	144,772,803	1,407,203	235,070,985	37,391,475	379,843,788	38,798,678	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
権利(固)	80,067	0	0	0	12,301	0	0	0	67,766	0	115,834	0	183,600	0	
ソフトウェア	285,210	0	0	0	135,970	0	0	0	149,240	0	1,902,964	0	2,052,204	0	
無形リース資産	2,710,400	0	0	0	1,478,400	0	0	0	1,232,000	0	13,417,600	0	14,649,600	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	3,075,677	0	0	0	1,626,671	0	0	0	1,449,006	0	15,436,398	0	16,885,404	0	
その他の固定資産計	164,493,704	1,729,993	3,547,097	0	21,818,992	322,790	0	0	146,221,809	1,407,203	250,507,383	37,391,475	396,729,192	38,798,678	
基本財産及びその他の固定資産計	1,276,230,037	155,074,857	3,547,097	0	75,835,617	9,014,994	0	0	1,203,941,517	146,059,863	748,864,191	117,098,584	1,952,805,708	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	1,276,230,037	155,074,857	3,547,097	0	75,835,617	9,014,994	0	0	1,203,941,517	146,059,863	748,864,191	117,098,584	1,952,805,708	263,158,447	

引当金明細書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人樺山会
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	37,561,000	7,103,390	3,786,000	0	40,878,390	県社協、法人規程分
計	37,561,000	7,103,390	3,786,000	0	40,878,390	

引当金明細書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人樺山会
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	31,480,380	5,193,120	0	2,295,590	34,377,910	県社協、法人規程分
					0	
					0	
					0	
					0	
計	31,480,380	5,193,120	0	2,295,590	34,377,910	

引当金明細書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人縦山会
拠点区分名 デイサロン千波山

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	967,000	238,000	0	0	1,205,000	法人規程分
					0	
					0	
					0	
					0	
計	967,000	238,000	0	0	1,205,000	

引当金明細書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人縦山会
拠点区分名 櫻俱樂部

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	32,122,000	6,266,000	1,669,000	0	36,719,000	法人規程分
					0	
					0	
					0	
					0	
計	32,122,000	6,266,000	1,669,000	0	36,719,000	

樫の木荘拠点区分事業活動明細書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

(単位: 円)

勘定科目	拠点区分										合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部	相談科(1)~(3)	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				
介護保険事業収益	239,151,259		55,452,686	21,348,163	22,349,620	4,170,000	14,948,160	93,680,786	519,320		451,619,994		451,619,994
施設介護料収益	190,631,943										190,631,943		190,631,943
介護報酬収益	171,636,515										171,636,515		171,636,515
利用者負担金収益(公費)	314,585										314,585		314,585
利用者負担金収益(一般)	18,680,843										18,680,843		18,680,843
居宅介護料収益			40,803,708	13,774,626							54,578,334		54,578,334
(介護報酬収益)			40,803,708	13,774,626							54,578,334		54,578,334
介護報酬収益			40,803,708	13,756,311							54,560,019		54,560,019
介護予防報酬収益				18,315							18,315		18,315
居宅介護料収益			4,722,758	3,024,917							7,747,675		7,747,675
(利用者負担金収益)			4,722,758	3,024,917							7,747,675		7,747,675
介護負担金収益(公費)				1,946,127							1,946,127		1,946,127
介護負担金収益(一般)			4,722,758	1,074,628							5,797,386		5,797,386
介護予防負担金収益(公費)													
介護予防負担金収益(一般)				4,162							4,162		4,162
地域密着型介護料収益								61,439,552			61,439,552		61,439,552
(介護報酬収益)								61,439,552			61,439,552		61,439,552
介護報酬収益								61,439,552			61,439,552		61,439,552
介護予防報酬収益													
地域密着型介護料収益								7,070,418			7,070,418		7,070,418
(利用者負担金収益)								7,070,418			7,070,418		7,070,418
介護負担金収益(公費)								246,344			246,344		246,344
介護負担金収益(一般)								6,824,074			6,824,074		6,824,074
介護予防負担金収益(公費)													
介護予防負担金収益(一般)													
居宅介護支援介護料収益					2,738,360						2,738,360		2,738,360
居宅介護支援介護料収益								14,374,900			14,374,900		14,374,900
介護予防支援介護料収益					2,738,360						2,738,360		2,738,360
介護予防・日常生活支援総合事業収益			4,015,024		921,260						4,936,284		4,936,284
事業収益			3,836,234		921,260						4,757,494		4,757,494
事業負担金収益(公費)													
事業負担金収益(一般)			378,790								378,790		378,790
利用者等利用料収益	46,070,947		3,437,640	4,270,303				24,086,137	519,320		78,384,347		78,384,347
施設サービス利用料収益	614,152										614,152		614,152
居宅介護サービス利用料収益			36,500	157,898							194,398		194,398
地域密着型介護サービス利用料収益								6,847,507			6,847,507		6,847,507
食費収益(公費)	220,745										220,745		220,745
食費収益(一般)	13,550,100		3,401,140	1,834,000				10,808,630			29,593,870		29,593,870
食費収益(特定)	15,033,570			767,850							15,801,420		15,801,420
居住費収益(公費)	6,405										6,405		6,405
居住費収益(一般)	8,917,450			855,680				6,430,000			16,203,130		16,203,130
居住費収益(特定)	7,728,525			654,875							8,383,400		8,383,400
介護予防・日常生活支援総合事業利用料									519,320		519,320		519,320
その他の利用料収益													
その他の事業収益	2,448,369		2,473,556	278,317	18,690,000	4,170,000	573,260	1,084,679			29,718,181		29,718,181
補助金事業収益(公費)	2,448,369		307,726	278,317		2,550,000	46,000	1,084,679			6,715,091		6,715,091
補助金事業収益(一般)													
市町村特別事業収益(公費)													
市町村特別事業収益(一般)													
受託事業収益(公費)					18,690,000	1,620,000	527,260				20,837,260		20,837,260
受託事業収益(一般)													
その他の事業収益			2,165,830								2,165,830		2,165,830
経常経費寄附金収益													
経常経費寄附金収益													
その他の収益													
退職手当金等差益													
サービス活動収益計(1)	239,151,259	55,452,686	21,348,163	22,349,620	4,170,000	14,948,160	93,680,786	519,320	451,619,994		451,619,994		451,619,994
人件費	152,396,439	36,428,699	11,319,691	15,607,710	3,199,290	17,156,105	73,783,901	31,648	309,922,853		309,922,853		309,922,853
役員報酬													
職員給料	88,814,445	21,093,837	6,731,764	10,982,632	2,339,478	13,370,541	41,229,601		184,562,298		184,562,298		184,562,298
職員賞与	14,451,219	4,482,750	1,087,727	2,184,000	453,000	1,249,800	7,845,900		31,754,396		31,754,396		31,754,396
賞与引当金繰入													
非常勤職員給与	28,571,898	5,050,738	2,141,575				13,309,277	31,648	49,105,136		49,105,136		49,105,136
派遣職員費													
退職給付費用	2,833,240	676,000		258,000		173,340	1,154,220		5,094,800		5,094,800		5,094,800
法定福利費	17,725,637	5,124,744	1,358,625	2,183,078	406,812	2,362,424	10,244,903		39,406,223		39,406,223		39,406,223
事業費	31,656	50,728,234	12,820,909	3,871,796	1,482,559	1,277,138	743,931	13,883,637	1,716,990		86,255,950		86,255,950
給食費	16,205,432	1,908,774	1,527,552		116,044		6,612,492		26,370,294		26,370,294		26,370,294
介護用品費	4,157,385	48,198	311,951				10,956		4,528,490		4,528,490		4,528,490
医薬品費	407,142	127,033	26,774				40,716		601,665		601,665		601,665
診療・療養等材料費													
保健衛生費	919,048	189,535	47,216				18,570		1,174,369		1,174,369		1,174,369
医療費													
被服費	51,755								51,755		51,755		51,755
娯楽娯楽費	1,235,381	758,071	16,065		512,528	7,935	293,351		2,823,331		2,823,331		2,823,331
日用品費	480,029	128,535	30,847				93,734		733,145		733,145		733,145
水道光熱費	31,656	7,650,435	1,573,023	472,862	149,882		4,398,151		14,275,809		14,275,809		14,275,809
燃料費	12,527,432	3,131,855	824,173	180,000			73,207		16,736,667		16,736,667		16,736,667
消耗器具備品費	3,817,791	1,245,868	243,331		230,644		1,518,285		7,055,919		7,055,919		7,055,919
賃借料	2,943,544	2,300,560	102,785	1,033,560			446,460		8,222,524		8,222,524		8,222,524
雑費	10,000						5,000		15,000		15,000		15,000
車輦費	322,860	1,066,517	268,240	268,999	268,240	289,536	268,240	272,310	3,064,942		3,064,942		3,064,942
雑費	2,940	2,940							2,940		2,940		2,940
事務費	1,671,696	12,487,243	2,229,373	465,185	1,435,119	317,528	1,224,843	4,396,644	399,380		29,626,911		29,626,911
福利厚生費	995,413	186,200		94,700			39,600		1,659,511		1,659,511		1,659,511
職員被服費	316,797	62,062	14,906	52,393			57,499		732,116		732,116		732,116
旅費交通費	650,400	73,500					15,000		738,900		738,900		738,900
研修研究費	1,806,227	37,710		92,000			246,202		2,292,939		2,292,939		2,292,939
経路消耗品費	873,642	161,681	48,509	169,450	62,991	270,941	236,973		1,824,187		1,824,187		1,824,187
印刷製本費	276,347	49,540	81,959	187,347	49,540	187,351	53,363		885,449		885,449		885,449
水道光熱費				301,932					301,932		301,932		301,932
燃料費													
修繕費	1,970,830	209,768			24,640		168,982		2,374,220		2,374,220		2,374,220
通信運搬費	9,150	702,721	240,457	86,657	143,095	28,824	282,070	269,726	1,762,700		1,762,700		1,762,700
会議費	582,136	19,444							601,580		601,580		601,580

樫の木荘拠点区分事業活動明細書
 (自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位：円)

活動外増減の部	勘定科目	拠点区分									合計	内部取引消去	拠点区分合計
		本部	相談支援センター	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			
	雑収益	14,172	764,725	707,992			2,172	860,440			2,349,501		2,349,501
	サービス活動外収益計(4)	60,948	1,711,276	712,992			152,672	861,740			3,499,628		3,499,628
	支払利息												
	その他のサービス活動外費用		471,348	359,841	82,294		28,000	168,000			1,109,483		1,109,483
	利用者等外給食費						28,000				28,000		28,000
	雑損失		471,348	359,841	82,294			168,000			1,081,483		1,081,483
	サービス活動外費用計(5)		471,348	359,841	82,294		28,000	168,000			1,109,483		1,109,483
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	60,948	1,239,928	353,151	△82,294		124,672	693,740			2,390,145		2,390,145
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,851,143	6,512,729	2,936,068	5,459,747	3,824,232	△532,616	△4,679,149	△2,273,958	△1,652,340	6,743,570		6,743,570

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 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		入所	通所リハ	短期入所療養介護	訪問リハ	機能訓練	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収入	介護保険事業収益	332,451,269	109,305,319	23,585,768	22,193,782		487,536,138		487,536,138
	施設介護料収益	268,590,694					268,590,694		268,590,694
	介護報酬収益	240,871,309					240,871,309		240,871,309
	利用者負担金収益(公費)	1,095,622					1,095,622		1,095,622
	利用者負担金収益(一般)	26,623,763					26,623,763		26,623,763
	居宅介護料収益		100,632,078	19,518,534	22,147,782		142,298,394		142,298,394
	(介護報酬収益)		88,248,351	16,940,798	19,260,123		124,449,272		124,449,272
	介護報酬収益		83,045,406	16,911,764	13,156,827		113,113,997		113,113,997
	介護予防報酬収益		5,202,945	29,034	6,103,296		11,335,275		11,335,275
	(利用者負担金収益)		12,383,727	2,577,736	2,887,659		17,849,122		17,849,122
	介護負担金収益(公費)		1,478,692	9,076	605,237		2,093,005		2,093,005
	介護負担金収益(一般)		10,327,704	2,565,434	1,601,846		14,494,984		14,494,984
	介護予防負担金収益(公費)		50,842		37,088		87,930		87,930
	介護予防負担金収益(一般)		526,489	3,226	643,488		1,173,203		1,173,203
	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	61,220,280	6,196,614	4,002,307			71,419,201		71,419,201
	施設サービス利用料収益	10,933,880					10,933,880		10,933,880
	居宅介護サービス利用料収益		140,524	614,570			755,094		755,094
	食費収益(公費)	236,431					236,431		236,431
食費収益(一般)	23,118,610	6,056,090	1,695,780			30,870,480		30,870,480	
食費収益(特定)	15,166,026		548,921			15,714,947		15,714,947	
居住費収益(一般)	11,177,710		1,140,680			12,318,390		12,318,390	
居住費収益(特定)	587,623		2,356			589,979		589,979	
その他の事業収益	2,640,295	466,627	64,927	46,000		3,217,849		3,217,849	
補助金事業収益(公費)	2,640,295	466,627	64,927	46,000		3,217,849		3,217,849	
障害福祉サービス等事業収益					21,034,962	21,034,962		21,034,962	
訓練等給付費収益					19,576,864	19,576,864		19,576,864	
利用者負担金収益					490,036	490,036		490,036	
特定費用収益					817,600	817,600		817,600	
その他の事業収益					150,462	150,462		150,462	
補助金事業収益(公費)					150,462	150,462		150,462	
サービス活動収益計(1)	332,451,269	109,305,319	23,585,768	22,193,782	21,034,962	508,571,100		508,571,100	
費用	人件費	235,841,293	69,299,133	16,243,032	15,495,960	23,704,551	360,583,969		360,583,969
	役員報酬	3,600,000					3,600,000		3,600,000
	職員給料	141,200,549	42,133,229	9,875,613	9,421,401	13,888,001	216,518,793		216,518,793
	職員賞与	26,726,509	7,974,998	1,869,261	1,783,287	3,590,950	41,945,005		41,945,005
	非常勤職員給与	31,292,302	9,337,398	2,188,594	2,087,933	2,408,374	47,314,601		47,314,601
	退職給付費用	3,386,710	1,010,570	236,867	225,973	618,000	5,478,120		5,478,120
	法定福利費	29,635,223	8,842,938	2,072,697	1,977,366	3,199,226	45,727,450		45,727,450
	事業費	59,099,022	15,606,408	3,799,971	3,113,469	5,251,690	86,870,560		86,870,560
	給食費	22,530,490	3,387,776	1,309,866	370	804,193	28,032,695		28,032,695
	介護用品費	2,858,221	852,873	199,904	190,710	195,967	4,297,675		4,297,675
	医薬品費	5,851,134	1,742,983	408,538	389,747	382,686	8,775,088		8,775,088
	診療・療養等材料費	623,231	185,968	43,589	41,584	41,021	935,393		935,393
	保健衛生費	552,611	164,895	38,649	36,872	36,204	829,231		829,231
	医療費	403,054					403,054		403,054
	被服費	81,895					81,895		81,895
	教養娯楽費	691,167	721,452	40,117	38,271	116,607	1,607,614		1,607,614
	日用品費	421,116	125,658	29,453	28,098	27,589	631,914		631,914
	水道光熱費	11,073,305	3,031,687	755,539	632,388	669,203	16,162,122		16,162,122
	燃料費	4,463,127	1,331,765	312,153	297,795	292,400	6,697,240		6,697,240
	消耗器具備品費	4,415,421	1,308,807	303,071	289,131	487,218	6,803,648		6,803,648
賃借料	2,701,824	2,026,725	188,967	869,315	1,137,128	6,923,959		6,923,959	
車輛費	2,299,743	686,227	160,845	290,335	157,706	3,594,856		3,594,856	
雑費	132,683	39,592	9,280	8,853	903,768	1,094,176		1,094,176	
事務費	18,752,176	5,709,102	1,307,303	1,323,467	2,151,860	29,243,908		29,243,908	
福利厚生費	959,355	284,815	66,757	63,687	64,733	1,439,347		1,439,347	
職員被服費	297,758	155,069	20,826	19,867	19,507	513,027		513,027	
旅費交通費	199,072	59,192	13,874	13,236	12,996	298,370		298,370	
研修研究費	354,837	111,226	24,608	23,475	54,330	568,476		568,476	
事務消耗品費	816,713	241,849	55,398	52,850	59,020	1,225,830		1,225,830	
印刷製本費	623,243	185,972	43,590	41,584	40,831	935,220		935,220	
水道光熱費	77,021	22,983	5,387	5,139	5,045	115,575		115,575	
修繕費	1,806,091	538,925	126,318	120,508	613,485	3,205,327		3,205,327	
通信運搬費	928,787	384,341	55,471	150,743	114,671	1,634,013		1,634,013	
会議費	2,296	686	160	153	150	3,445		3,445	
広報費	764,821	228,217	53,492	51,032	50,106	1,147,668		1,147,668	
業務委託費	3,539,237	1,056,083	247,535	236,150	231,871	5,310,876		5,310,876	
手数料	1,139,985	334,412	100,418	74,276	74,836	1,723,927		1,723,927	
保険料	2,137,265	637,745	149,481	142,605	486,963	3,554,059		3,554,059	
賃借料	3,088,655	921,633	216,021	206,086	202,352	4,634,747		4,634,747	
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	383,478	58,509	13,714	13,082	12,845	481,628		481,628	
保守料	1,103,887	329,392	77,207	73,655	73,420	1,657,561		1,657,561	
渉外費	75,486	22,525	5,280	5,036	4,945	113,272		113,272	
諸会費	346,202	103,305	24,213	23,099	22,681	519,500		519,500	
雑費	87,994	26,257	6,154	5,871	5,764	132,040		132,040	
減価償却費	23,569,419	6,835,955	1,582,858	1,510,056	1,657,031	35,155,319		35,155,319	
減価償却費	23,569,419	6,835,955	1,582,858	1,510,056	1,657,031	35,155,319		35,155,319	
△国庫補助金等特別積立金取崩額	2,041,939	491,326	95,739	91,335	232,141	2,952,480		2,952,480	
△国庫補助金等特別積立金取崩額	2,041,939	491,326	95,739	91,335	232,141	2,952,480		2,952,480	

社会福祉法人名 社会福祉法人樺山会

事業所名 コミュニティケアセンター樺山

別紙3(⑩)

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 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		入所	通所リハ	短期入所療養介護	訪問リハ	機能訓練	合計	内部取引消去	拠点区分合計
	サービス活動費用計(2)	335,219,971	96,959,272	22,837,425	21,351,617	32,532,991	508,901,276		508,901,276
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,768,702	12,346,047	748,343	842,165	△11,498,029	△330,176		△330,176
サービス活動外増減の部	収								
	受取利息配当金収益	490,436				221	490,657		490,657
	受取利息配当金収益	490,436				221	490,657		490,657
	その他のサービス活動外収益	4,434,287	409,645	75,224	44,574	970,117	5,933,847	△814,400	5,119,447
	受入研修費収益	500,000				2,000	502,000		502,000
	利用者等外給食収益	212,953	69,844	14,894	14,208	18,151	330,050		330,050
	雑収益	3,721,334	339,801	60,330	30,366	949,966	5,101,797	△814,400	4,287,397
	サービス活動外収益計(4)	4,924,723	409,645	75,224	44,574	970,338	6,424,504	△814,400	5,610,104
	費用								
	その他のサービス活動外費用	975,400	59,000	11,000			1,045,400	△814,400	231,000
雑損失	975,400	59,000	11,000			1,045,400	△814,400	231,000	
サービス活動外費用計(5)	975,400	59,000	11,000			1,045,400	△814,400	231,000	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,949,323	350,645	64,224	44,574	970,338	5,379,104		5,379,104	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,180,621	12,696,692	812,567	886,739	△10,527,691	5,048,928		5,048,928	

樺俱樂部拠点区分事業活動明細書

(自 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		特養	ショート	居宅	デイ	泉町苑's	ハーモニー	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収	介護保険事業収益	391,459,596	68,594,700	13,139,612	63,763,487	11,185,730		548,143,125		548,143,125
	施設介護料収益	293,232,214						293,232,214		293,232,214
	介護報酬収益	258,756,048						258,756,048		258,756,048
	利用者負担金収益(一般)	34,476,166						34,476,166		34,476,166
	居宅介護料収益		48,569,361					48,569,361		48,569,361
	(介護報酬収益)		42,365,914					42,365,914		42,365,914
	介護報酬収益		42,230,462					42,230,462		42,230,462
	介護予防報酬収益		135,452					135,452		135,452
	(利用者負担金収益)		6,203,447					6,203,447		6,203,447
	介護負担金収益(一般)		6,182,793					6,182,793		6,182,793
	介護予防負担金収益(一般)		20,654					20,654		20,654
	地域密着型介護料収益					53,506,789		53,506,789		53,506,789
	(介護報酬収益)					46,779,360		46,779,360		46,779,360
	介護報酬収益					46,779,360		46,779,360		46,779,360
	(利用者負担金収)					6,727,429		6,727,429		6,727,429
	介護負担金収益(公費)					58,418		58,418		58,418
	介護負担金収益(一般)					6,669,011		6,669,011		6,669,011
	居宅介護支援介護料収益			11,792,332				11,792,332		11,792,332
	居宅介護支援介護料収益			11,792,332				11,792,332		11,792,332
	介護予防・日常生活支援総合事業収益				3,706,536			3,706,536		3,706,536
事業費収益				3,335,848			3,335,848		3,335,848	
事業費負担金収益(一般)				370,688			370,688		370,688	
利用者等利用料収益	94,552,738	19,845,339		6,271,533		11,185,730		131,855,340		131,855,340
施設サービス利用料収益	4,820,911							4,820,911		4,820,911
居宅介護サービス利用料収益		3,364,079						3,364,079		3,364,079
地域密着型介護サービス利用料収益					1,643,704			1,643,704		1,643,704
食費収益(一般)	35,477,795	6,979,505		4,486,020				46,943,320		46,943,320
食費収益(特定)	4,116,420	99,605						4,216,025		4,216,025
居住費収益(一般)	42,827,420	9,053,520						51,880,940		51,880,940
居住費収益(特定)	7,310,192	348,630						7,658,822		7,658,822
介護予防・日常生活支援総合事業利用料					141,809			141,809		141,809
その他の利用料収益						11,185,730		11,185,730		11,185,730
その他の事業収益	3,674,644	180,000	1,347,280	278,629				5,480,553		5,480,553
補助金事業収益(公費)	3,674,644	180,000		278,629				4,133,273		4,133,273
受託事業収益(公費)			1,347,280					1,347,280		1,347,280
サービス活動収益計(1)	391,459,596	68,594,700	13,139,612	63,763,487	11,185,730			548,143,125		548,143,125
人件費	265,614,151	32,918,279	11,969,773	29,757,333	12,179,564			352,439,100		352,439,100
職員給料	166,813,089	20,674,608	8,218,270	18,199,641	5,234,164			219,139,772		219,139,772
職員賞与	36,823,847	4,563,902	1,980,620	4,060,319	1,618,988			49,047,676		49,047,676
非常勤職員給与	22,680,626	2,809,636		3,094,891	3,524,494			32,109,647		32,109,647
退職給付費用	4,722,343	585,253	212,811	529,054	216,539			6,266,000		6,266,000
法定福利費	34,574,246	4,284,880	1,558,072	3,873,428	1,585,379			45,876,005		45,876,005
事業費	49,562,042	7,583,197	85,945	8,798,184	7,818,659			73,848,027		73,848,027
給食費	18,259,027	2,434,537		4,002,452	5,011,795			29,707,811		29,707,811
介護用品費	3,183,951	424,526		636,790				4,245,267		4,245,267
保健衛生費	1,353,530	44,792		67,187				1,465,509		1,465,509
教養娯楽費	436,638	49,291		691,565		330,000		1,507,494		1,507,494
日用品費	377,682	50,357		75,536				503,575		503,575
水道光熱費	17,907,446	2,462,274		2,014,587	1,981,349			24,365,656		24,365,656
燃料費	19,937	2,742		2,242				24,921		24,921
消耗器具備品費	2,896,233	418,548		689,056	462,515			4,466,352		4,466,352
賃借料	4,316,556	539,569		618,769	33,000			5,507,894		5,507,894
葬祭費	40,000							40,000		40,000
車輻費	771,042	1,156,561	85,945					2,013,548		2,013,548
事務費	12,758,970	2,154,857	186,997	2,533,687	2,203,542			19,838,053		19,838,053
福利厚生費	300,836	33,963		50,945				385,744		385,744
職員被服費	257,083	34,277		59,237				350,597		350,597
旅費交通費	1,117	1,686	5,972	223	117,400			126,398		126,398
研修研究費	166,202	16,826	27,000	25,240				235,268		235,268
事務消耗品費	254,674	78,361	13,200	101,670	46,554			494,459		494,459
印刷製本費	267,833	89,278		89,277				446,388		446,388
修繕費	2,212,215	287,438		339,747	171,050			3,010,450		3,010,450
通信運搬費	453,318	139,482	122,630	163,885	120,828			1,000,143		1,000,143
会議費	2,586	344		5,517				8,447		8,447
広報費	192,760	25,701		38,551				257,012		257,012
業務委託費	3,839,292	479,911		523,911	456,500			5,299,614		5,299,614
手数料	137,501	5,937	525	11,462				155,425		155,425
保険料	1,761,902	377,550	9,020	377,550		99,410		2,625,432		2,625,432
賃借料	997,344	332,448		332,448				1,662,240		1,662,240
土地・建物賃借料	396,000	52,800		79,200	360,000			888,000		888,000
租税公課	444,902	53,706	500	80,260	792,200			1,371,568		1,371,568
保守料	473,758	67,679		135,359				676,796		676,796
渉外費	535,147	68,870		103,305				707,322		707,322
諸会費	64,500	8,600	8,150	15,900				136,750		136,750
減価償却費	57,546,528	8,112,745	311,172	2,948,489	6,916,683			75,835,617		75,835,617
減価償却費	57,546,528	8,112,745	311,172	2,948,489	6,916,683			75,835,617		75,835,617
△国庫補助金等特別積立金取崩額	7,822,639	795,138		397,217				9,014,994		9,014,994
△国庫補助金等特別積立金取崩額	7,822,639	795,138		397,217				9,014,994		9,014,994
サービス活動費用計(2)	377,659,052	49,973,940	12,553,887	43,640,476	29,118,448			512,945,803		512,945,803
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,800,544	18,620,760	585,725	20,123,011	△17,932,718			35,197,322		35,197,322
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	330,424						330,424		330,424
	受取利息配当金収益	330,424						330,424		330,424
	その他のサービス活動外収益	3,693,524	118,692	72,242	1,044,792			4,929,250		4,929,250
	利用者等外給食収益	1,485,685						1,485,685		1,485,685
	雑収益	2,207,839	118,692	72,242	1,044,792			3,443,565		3,443,565
	サービス活動外収益計(4)	4,023,948	118,692	72,242	1,044,792			5,259,674		5,259,674
	支払利息	4,440,009	166,718		214,789			4,821,516		4,821,516
	支払利息	4,440,009	166,718		214,789			4,821,516		4,821,516
	その他のサービス活動外費用	1,396,139	980		387,836			1,784,955		1,784,955
	雑損失	1,396,139	980		387,836			1,784,955		1,784,955
サービス活動外費用計(5)	5,836,148	167,698		602,625			6,606,471		6,606,471	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,812,200	△49,006	72,242	442,167			△1,346,797		△1,346,797	

社会福祉法人名 社会福祉法人樺山会
事業所名 樺倶楽部

別紙3(⑩)

樺倶楽部拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	特養	ショート	居宅	デイ	泉町苑's	ハーモニー	合計	内部取引消去	拠点区分合計
経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,988,344	18,571,754	657,967	20,565,178	△17,932,718		33,850,525		33,850,525

積立金・積立資産明細書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人縦山会
 拠点区分名 樅の木荘

(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	34,535,320	6,244,310	3,786,000	36,993,630	法人規程分
				0	
				0	
				0	
計	34,535,320	6,244,310	3,786,000	36,993,630	

(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	3,025,680	859,080	0	3,884,760	県社協
退職準備積立資産	34,535,320	6,244,310	3,786,000	36,993,630	法人規程分
				0	
計	37,561,000	7,103,390	3,786,000	40,878,390	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人樺山会
 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	30,050,340	5,137,000	1,567,310	33,620,030	法人規程分
				0	
				0	
				0	
計	30,050,340	5,137,000	1,567,310	33,620,030	

(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	1,430,040	66,120	728,280	767,880	県社協分
退職準備積立資産	30,050,340	5,137,000	1,567,310	33,620,030	法人規程分
				0	
計	31,480,380	5,203,120	2,295,590	34,387,910	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人縦山会
 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	967,000	238,000	0	1,205,000	法人規程分
				0	
				0	
				0	
計	967,000	238,000	0	1,205,000	

(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	967,000	238,000	0	1,205,000	法人規程分
				0	
計	967,000	238,000	0	1,205,000	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人縦山会
 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	32,122,000	6,266,000	1,669,000	36,719,000	法人規程分
				0	
				0	
				0	
計	32,122,000	6,266,000	1,669,000	36,719,000	

(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	32,122,000	6,266,000	1,669,000	36,719,000	法人規程分
				0	
計	32,122,000	6,266,000	1,669,000	36,719,000	

財 産 目 録

令和8年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	小口・普通預金他	-	-	-	-	724,496,527
事業未収金	2-3月分介護報酬・利用料等	-	-	-	-	232,677,863
未収金	自販機マシンの他	-	-	-	-	95,618
未収補助金	物価高騰対策支援金他	-	-	-	-	4,104,000
貯蔵品	ケアセンター-椋山	-	将来のための備蓄	-	-	1,340,167
医薬品	ケアセンター-椋山	-	将来のための備蓄	-	-	200,345
立替金	職員他	-	-	-	-	3,754,180
前払費用	総合保険料他	-	-	-	-	3,258,031
徴収不能引当金	椋の木荘	-	利用者利用料	-	-	0
流動資産合計						969,926,731
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地						
椋の木荘	銚田市椋山500-1他	-	第1種、第2種社会福祉事業である椋の木荘の事業に使用している	-	-	135,157,483
デイサロ千波山	水戸市千波町508-63	-	第2種社会福祉事業であるデイサロ千波山の事業に使用している	-	-	40,795,318
樺俱樂部	水戸市酒門町3158	-	第1種、第2種社会福祉事業である樺俱樂部の事業に使用している	-	-	155,967,400
小計						331,920,201
建物						
椋の木荘	銚田市椋山500-1	1989年度	第1種、第2種社会福祉事業である椋の木荘の事業に使用している	392,101,828	338,348,592	53,753,236
	銚田市椋山500-1	1992年度		9,026,777	5,897,999	3,128,778
	銚田市椋山500-1	2004年度		830,000	829,999	1
	銚田市椋山500-1	1994年度		97,394,526	74,705,673	22,688,853
	銚田市椋山500-1	1995年度		2,000,370	2,000,369	1
	銚田市椋山500-1	2017年度		93,418,674	54,542,949	38,875,725
	銚田市椋山500-2	2018年度	11,834,540	3,960,373	7,874,167	
和みの家	銚田市椋山579-1	2004年度	第2種社会福祉事業である椋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	87,793,803	90,637,066
デイサロ千波山	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千波山に使用している	22,898,790	11,540,988	11,357,802
樺俱樂部	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俱樂部に使用している	1,400,109,116	498,356,808	901,752,308
小計						1,130,067,937
基本財産合計						1,461,988,138
(2) その他の固定資産						
土地						
椋の木荘	銚田市勝下平須賀峰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-椋山	銚田市椋山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-椋山の事業に使用している	-	-	97,253,904
	銚田市椋山蒲綱久保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-椋山の職員駐車場に使用している	-	-	4,268,000
	銚田市勝下字鯉橋道北592-12	2026年	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-椋山の職員寮に使用している	1,858,189	-	1,858,189
樺俱樂部	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俱樂部に使用している	-	-	20,613,300
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						150,217,290
建物						
構築物						453,484,185
車輜運搬具						68,136,869
器具及び備品						858,282
有形リース資産						45,192,509
権利						9,279,953
ソフトウェア						658,334
無形リース資産						4,322,249
退職給付引当資産						7,131,410
長期前払費用						4,652,640
退職準備積立資産						29,040
その他の固定資産合計						108,537,660
固定資産合計						852,500,421
資産合計						3,284,415,290
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						33,470,671
その他の未払金						429,000
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						
1年以内返済予定リース債務						5,247,720
1年以内支払予定長期未払金						114,312
預り金						1,194,439
職員預り金						252,725
前受収益						47,060
流動負債合計						75,411,927
2 固定負債						
設備資金借入金						482,296,000
リース債務						11,111,540
退職給付引当金						113,190,300
長期未払金						449,462
固定負債合計						607,047,302
負債合計						682,459,229
差引純資産						2,601,956,061