

決算報告書

自 平成 30 年 4 月 1 日
至 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人 友愛会

岐阜県山県市大門 803

貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	330,761,259	319,076,224	11,685,035
現金預金	228,488,565	219,204,112	9,284,453
事業未収金	101,183,590	99,302,174	1,881,416
未収金	326,460	0	326,460
立替金	51,721	110,600	△ 58,879
前払費用	710,923	459,338	251,585
固定資産	1,065,062,872	1,073,671,801	△ 8,608,929
基本財産	998,406,990	1,038,585,643	△ 40,178,653
土地	160,573,031	160,573,031	0
建物	837,833,959	878,012,612	△ 40,178,653
その他の固定資産	66,655,882	35,086,158	31,569,724
構築物	6,760,363	6,771,286	△ 10,923
器具及び備品	23,490,776	9,983,762	13,507,014
有形リース資産	16,761,372	14,947,523	1,813,849
電話加入権	198,450	198,450	0
出資金	10,000	10,000	0
ソフトウェア	245,340	307,980	△ 62,640
無形リース資産	3,577,230	1,795,468	1,781,762
減価償却積立資産	15,000,000	0	15,000,000
長期前払費用	612,351	1,071,689	△ 459,338
資産の部合計	1,395,824,131	1,392,748,025	3,076,106
負 債 の 部			
流動負債	96,327,222	91,698,283	4,628,939
事業未払金	32,519,368	30,875,266	1,644,102
その他の未払金	5,714,717	5,429,367	285,350
1年以内返済予定設備資金借入金	31,544,000	31,544,000	0
1年以内返済予定リース債務	6,397,372	6,666,006	△ 268,634
職員預り金	631,765	303,644	328,121
賞与引当金	19,520,000	16,880,000	2,640,000
固定負債	327,996,258	355,900,410	△ 27,904,152
設備資金借入金	314,256,000	345,800,000	△ 31,544,000
リース債務	13,740,258	10,100,410	3,639,848
負債の部合計	424,323,480	447,598,693	△ 23,275,213
純 資 産 の 部			
基本金	135,033,000	135,033,000	0
国庫補助金等特別積立金	328,810,090	341,413,606	△ 12,603,516
その他の積立金	15,000,000	0	15,000,000
次期繰越活動増減差額	492,657,561	468,702,726	23,954,835
(うち当期活動増減差額)	38,954,835	51,191,519	△ 12,236,684
純資産の部合計	971,500,651	945,149,332	26,351,319
負債及び純資産の部合計	1,395,824,131	1,392,748,025	3,076,106

財務諸表に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当ありません。

2. 重要な会計方針

(1) 収益及び費用の計上時期

収入は実現主義により、支出は発生主義により計上しております。

(2) 減価償却の方法

有形固定資産 法人税法の規定による定額法によっております。

無形固定資産 法人税法の規定による定額法によっております。

(3) 賞与引当金

支給見込額を月割で引当計上しております。

3. 重要な会計方針の変更

該当ありません。

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、医療福祉機構の共済に加入しており、職員退職金は退職時に共済から全額支給されるため引当金は計上しておりません。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりです。

(1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 山県グリーンビレッジ 拠点(社会福祉事業)

「介護老人福祉施設」

「短期入所生活介護」

「本部」

イ 長良グリーンビレッジ 拠点(社会福祉事業)

「短期入所生活介護」

なお、事業区分が一つであるため、事業区分別の財務諸表は作成を省略しています。

6. 基本財産の増減

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	160,573,031	0	0	160,573,031
建物	878,012,612	673,056	40,851,709	837,833,959
合計	1,038,585,643	673,056	40,851,709	998,406,990

7. 基本金及び国庫補助金特別積立金の取崩

洗濯機2台、マルチリフターを除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金16,601円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産

基本財産建物	808,334,088 円
基本財産土地	160,573,031 円

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金	345,800,000 円
---------	---------------

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,278,519,201	440,685,242	837,833,959
構築物	18,075,214	11,314,851	6,760,363
器具及び備品	88,591,764	65,100,988	23,490,776
有形リース資産	49,101,051	32,339,679	16,761,372
無形リース資産	12,755,560	9,178,330	3,577,230
ソフトウェア	4,119,450	3,874,110	245,340
合計	1,451,162,240	562,493,200	888,669,040

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

該当ありません。

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

該当ありません。

12. 関連当事者との取引

記載すべき取引はありません。

13. 重要な偶発事象

該当ありません。

14. 重要な後発事象

該当ありません。

15. その他社会福祉法人の資金等の状況を明らかにするために必要な事項

該当ありません。

事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31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	[630,846,717]	[615,162,134]	[15,684,583]
経常経費寄附金収益	[40,000]	[50,000]	[△ 10,000]
サービス活動収益計(1)	630,886,717	615,212,134	15,674,583
費用			
人件費	[394,110,389]	[374,091,289]	[20,019,100]
事業費	[91,906,357]	[87,438,042]	[4,468,315]
事務費	[60,696,388]	[58,479,849]	[2,216,539]
利用者負担軽減額	[678,935]	[768,600]	[△ 89,665]
減価償却費	[55,592,137]	[53,790,096]	[1,802,041]
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 12,586,915]	[△ 12,834,951]	[248,036]
徴収不能額	[0]	[97,210]	[△ 97,210]
サービス活動費用計(2)	590,397,291	561,830,135	28,567,156
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	40,489,426	53,381,999	△ 12,892,573
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	[30,474]	[48,999]	[△ 18,525]
その他のサービス活動外収益	[3,970,276]	[3,880,727]	[89,549]
サービス活動外収益計(4)	4,000,750	3,929,726	71,024
費用			
支払利息	[5,457,217]	[5,924,591]	[△ 467,374]
サービス活動外費用計(5)	5,457,217	5,924,591	△ 467,374
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 1,456,467	△ 1,994,865	538,398
経常増減差額(7)=(3)+(6)	39,032,959	51,387,134	△ 12,354,175
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	[0]	[378,000]	[△ 378,000]
特別収益計(8)	0	378,000	△ 378,000
費用			
固定資産除却損	[23,105]	[6,961]	[16,144]
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 16,601]	[△ 1]	[△ 16,600]
国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[378,000]	[△ 378,000]
雑損失	[71,620]	[188,655]	[△ 117,035]
特別費用計(9)	78,124	573,615	△ 495,491
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 78,124	△ 195,615	117,491
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	38,954,835	51,191,519	△ 12,236,684
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	[468,702,726]	[417,511,207]	[51,191,519]
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	507,657,561	468,702,726	38,954,835
基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]
その他の積立金積立額(16)	[15,000,000]	[0]	[15,000,000]
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	492,657,561	468,702,726	23,954,835

資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31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	[614,271,000]	[630,846,717]	[△ 16,575,717]
経常経費寄附金収入	[0]	[40,000]	[△ 40,000]
受取利息配当金収入	[26,000]	[30,474]	[△ 4,474]
その他の収入	[3,944,000]	[3,970,276]	[△ 26,276]
事業活動収入計(1)	618,241,000	634,887,467	△ 16,646,467
支出			
人件費支出	[393,336,800]	[391,470,389]	[1,866,411]
事業費支出	[93,652,014]	[91,906,357]	[1,745,657]
事務費支出	[62,085,000]	[60,696,388]	[1,388,612]
利用者負担軽減額	[850,000]	[678,935]	[171,065]
支払利息支出	[5,457,217]	[5,457,217]	[0]
雑支出	[230,000]	[71,620]	[158,380]
事業活動支出計(2)	555,611,031	550,280,906	5,330,125
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	62,629,969	84,606,561	△ 21,976,592
施設整備等による収支			
収入			
施設整備等収入計(4)	0	0	0
支出			
設備資金借入金元金償還支出	[31,544,000]	[31,544,000]	[0]
固定資産取得支出	[21,038,200]	[20,976,611]	[61,589]
ファイナンス・リース債務の返済支出	[8,200,000]	[8,117,826]	[82,174]
施設整備等支出計(5)	60,782,200	60,638,437	143,763
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 60,782,200	△ 60,638,437	△ 143,763
その他の活動による収支			
収入			
その他の活動による収入	[0]	[459,338]	[△ 459,338]
その他の活動収入計(7)	0	459,338	△ 459,338
支出			
積立資産支出	[15,000,000]	[15,000,000]	[0]
その他の活動支出計(8)	15,000,000	15,000,000	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 15,000,000	△ 14,540,662	△ 459,338
予備費支出(10)	[20,000,000]		
予備費から振替	[△ 18,840,200]		[1,159,800]
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 14,312,031	9,427,462	△ 23,739,493
前期末支払資金残高(12)	[0]	[282,467,947]	[△ 282,467,947]
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 14,312,031	291,895,409	△ 306,207,440

[収支計算書に対する注記]

1. 予備費の使用について

予備費の使用は以下のようにしております。

(単位：円)

	使用	金額
予備費	事業活動支出	8,102,000
	建物取得支出	680,000
	構築物取得支出	1,233,200
	器具備品取得支出	8,425,000
	ファイナンス・リース債務返済支出	400,000
	合計	18,840,200

財産目録

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

資産・負債の内訳	金額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	228,488,565	
現金 現金手許有高	114,628	
普通預金	100,296,630	
十六銀行① 1690061	40,865,606	
十六銀行② 1690053	13,102,072	
十六銀行③ 1690079	5,600,050	
岐阜農業協同組合	9,058,715	
大垣共立銀行	965	
岐阜信用金庫 1082065(長良支店)	879	
岐阜信用金庫 0250941(福光支店)	6,809,541	
十六長良① 1741780	22,115,112	
十六長良② 1741804	2,723,116	
大和ネクスト	20,574	
定期預金	128,077,307	
事業未収金	101,183,590	
未収金	326,460	
立替金	51,721	
前払費用	710,923	
流動資産合計		330,761,259
2 固定資産		
(1) 基本財産		
土地	160,573,031	
建物	837,833,959	
基本財産合計	998,406,990	
(2) その他の固定資産		
構築物	6,760,363	
器具及び備品	23,490,776	
有形リース資産	16,761,372	
権利	198,450	
出資金	10,000	
ソフトウェア	245,340	
無形リース資産	3,577,230	
減価償却積立資産	15,000,000	
長期前払費用	612,351	
その他の固定資産合計	66,655,882	
固定資産合計		1,065,062,872
資産合計		1,395,824,131
II 負債の部		
1 流動負債		
事業未払金	32,519,368	
その他の未払金	5,714,717	
1年以内返済予定設備資金借入金	31,544,000	
1年以内返済予定リース債務	6,397,372	
職員預り金	631,765	
賞与引当金	19,520,000	
常勤職員	17,200,000	
非常勤職員	2,320,000	
流動負債合計		96,327,222
2 固定負債		
設備資金借入金	314,256,000	
リース債務	13,740,258	
固定負債合計		327,996,258
負債合計		424,323,480
差引純資産		971,500,651

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	拠点区分		内部取引消去	総合計
	山県	長良		
流動資産	265,501,719	65,259,540		330,761,259
現金預金	196,781,096	31,707,469		228,488,565
事業未収金	67,952,837	33,230,753		101,183,590
未収金	254,000	72,460		326,460
立替金	51,721	0		51,721
前払費用	462,065	248,858		710,923
固定資産	667,779,049	397,283,823		1,065,062,872
基本財産	619,847,503	378,559,487		998,406,990
土地	53,009,000	107,564,031		160,573,031
建物	566,838,503	270,995,456		837,833,959
その他の固定資産	47,931,546	18,724,336		66,655,882
構築物	3,907,888	2,852,475		6,760,363
器具及び備品	20,093,538	3,397,238		23,490,776
有形リース資産	7,544,500	9,216,872		16,761,372
電話加入権	198,450	0		198,450
出資金	0	10,000		10,000
ソフトウェア	0	245,340		245,340
無形リース資産	678,510	2,898,720		3,577,230
減価償却積立資産	15,000,000	0		15,000,000
長期前払費用	508,660	103,691		612,351
資産の部合計	933,280,768	462,543,363		1,395,824,131
流動負債	64,965,496	31,361,726		96,327,222
事業未収金	29,802,744	2,716,624		32,519,368
その他の未払金	5,714,717	0		5,714,717
1年以内返済予定設備資金借入金	13,940,000	17,604,000		31,544,000
1年以内返済予定リース債務	2,476,270	3,921,102		6,397,372
職員預り金	631,765	0		631,765
賞与引当金	12,400,000	7,120,000		19,520,000
固定負債	92,266,740	235,729,518		327,996,258
設備資金借入金	86,520,000	227,736,000		314,256,000
リース債務	5,746,740	7,993,518		13,740,258
負債の部合計	157,232,236	267,091,244		424,323,480
基本金	135,033,000	0		135,033,000
国庫補助金等特別積立金	328,810,087	3		328,810,090
その他の積立金	15,000,000	0		15,000,000
次期繰越活動増減差額	297,205,445	195,452,116		492,657,561
(うち当期活動増減差額)	39,569,805	△ 614,970		38,954,835
純資産の部合計	776,048,532	195,452,119		971,500,651
負債及び純資産の部合計	933,280,768	462,543,363		1,395,824,131

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目	拠点区分		内部取引消去	総合計
	山県	長良		
サービス活動増減の部				
収益				
介護保険事業収益	[427,465,764]	[203,380,953]		[630,846,717]
施設介護料収益	(318,247,420)	(0)		(318,247,420)
介護報酬収益	284,519,463	0		284,519,463
利用者負担金収益(公費)	1,173,479	0		1,173,479
利用者負担金収益(一般)	32,554,478	0		32,554,478
居宅介護料収益	(17,235,750)	(158,703,602)		(175,939,352)
(介護報酬収益)				
介護報酬収益	15,512,175	139,930,524		155,442,699
介護予防報酬収益	0	865,651		865,651
(利用者負担金収益)				
介護負担金収益(公費)	0	523,764		523,764
介護負担金収益(一般)	1,723,575	17,271,016		18,994,591
介護予防負担金収益(公費)	0	2,450		2,450
介護予防負担金収益(一般)	0	110,197		110,197
利用者等利用料収益	(91,698,594)	(44,677,351)		(136,375,945)
施設サービス利用料収益	1,626,074	0		1,626,074
居宅介護サービス利用料収益	319,840	3,726,991		4,046,831
食費収益(公費)	427,200	0		427,200
食費収益(一般)	25,329,450	17,059,840		42,389,290
食費収益(特定)	20,793,510	5,529,460		26,322,970
居住費収益(一般)	28,033,520	14,932,700		42,966,220
居住費収益(特定)	14,083,000	3,428,360		17,511,360
その他の利用料収益	1,086,000	0		1,086,000
その他の事業収益	(284,000)	(0)		(284,000)
補助金事業収益	284,000	0		284,000
経常経費寄附金収益	[40,000]	[0]		[40,000]
サービス活動収益計(1)	427,505,764	203,380,953		630,886,717
費用				
人件費	[251,589,322]	[142,521,067]		[394,110,389]
役員報酬	2,069,550	0		2,069,550
職員給料	116,622,118	77,493,772		194,115,890
職員賞与	27,591,537	17,746,858		45,338,395
賞与引当金繰入	12,400,000	7,120,000		19,520,000
非常勤職員給与	55,242,738	21,248,685		76,491,423
派遣職員費	5,552,904	0		5,552,904
退職給付費用	3,827,000	2,981,500		6,808,500
法定福利費	28,283,475	15,930,252		44,213,727
事業費	[63,957,237]	[27,949,120]		[91,906,357]
給食費	27,152,777	12,674,507		39,827,284
介護用品費	6,606,900	2,468,753		9,075,653
保健衛生費	2,173,235	262,934		2,436,169
被服費	2,397,927	1,265,915		3,663,842
教養娯楽費	898,673	255,378		1,154,051
日用品費	760,716	420		761,136
水道光熱費	13,745,247	6,802,847		20,548,094
燃料費	109,559	3,919		113,478
消耗器具備品費	6,622,643	2,101,235		8,723,878
保険料	913,235	566,038		1,479,273
賃借料	2,187,299	1,016,105		3,203,404
車輦費	389,026	531,069		920,095
事務費	[36,670,920]	[24,025,468]		[60,696,388]
福利厚生費	2,460,270	968,283		3,428,553
職員被服費	235,832	95,767		331,599
旅費交通費	18,460	30,290		48,750
研修研究費	744,070	95,434		839,504
事務消耗品費	1,054,852	1,158,244		2,213,096

勘定科目	拠点区分		内部取引消去	総合計
	山県	長良		
印刷製本費	44,712	15,552		60,264
修繕費	1,814,109	1,175,879		2,989,988
通信運搬費	486,624	382,875		869,499
会議費	112,987	7,578		120,565
広報費	256,280	0		256,280
業務委託費	24,396,128	14,958,980		39,355,108
手数料	464,960	273,372		738,332
土地・建物賃借料	504,000	1,356,000		1,860,000
租税公課	3,680	953,100		956,780
保守料	3,675,884	2,493,072		6,168,956
渉外費	123,453	10,855		134,308
諸会費	266,500	0		266,500
雑費	8,119	50,187		58,306
利用者負担軽減額	[513,815]	[165,120]		[678,935]
減価償却費	[31,702,261]	[23,889,876]		[55,592,137]
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 12,584,539]	[△ 2,376]		[△ 12,586,915]
サービス活動費用計(2)	371,849,016	218,548,275		590,397,291
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	55,656,748	△ 15,167,322		40,489,426
サービス活動外増減の部				
収益				
受取利息配当金収益	[29,874]	[600]		[30,474]
その他のサービス活動外収益	[2,282,112]	[1,688,164]		[3,970,276]
受入研修費収益	105,000	5,400		110,400
雑収益	2,177,112	1,682,764		3,859,876
サービス活動外収益計(4)	2,311,986	1,688,764		4,000,750
費用				
支払利息	[1,909,200]	[3,548,017]		[5,457,217]
サービス活動外費用計(5)	1,909,200	3,548,017		5,457,217
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	402,786	△ 1,859,253		△ 1,456,467
経常増減差額(7)=(3)+(6)	56,059,534	△ 17,026,575		39,032,959
特別増減の部				
収益				
拠点区分間繰入金収益	[0]	[16,413,305]	△ 16,413,305	[0]
サービス区分間繰入金収益	[3,106,739]	[0]	△ 3,106,739	[0]
特別収益計(8)	3,106,739	16,413,305	△ 19,520,044	0
費用				
固定資産除却損	[23,105]	[0]		[23,105]
器具及び備品除却損	23,105	0		23,105
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 16,601]	[0]		[△ 16,601]
雑損失	[69,920]	[1,700]		[71,620]
拠点区分間繰入金費用	[16,413,305]	[0]	△ 16,413,305	[0]
サービス区分間繰入金費用	[3,106,739]	[0]	△ 3,106,739	[0]
特別費用計(9)	19,596,468	1,700	△ 19,520,044	78,124
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 16,489,729	16,411,605		△ 78,124
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	39,569,805	△ 614,970		38,954,835
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	[272,635,640]	[196,067,086]		[468,702,726]
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	312,205,445	195,452,116		507,657,561
基本金取崩額(14)	[0]	[0]		[0]
その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]		[0]
その他の積立金積立額(16)	[15,000,000]	[0]		[15,000,000]
減価償却積立金積立額	15,000,000	0		15,000,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	297,205,445	195,452,116		492,657,561

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	拠点区分		内部取引消去	総合計
	山県	長良		
事業活動による収支				
収入				
介護保険事業収入	[427,465,764]	[203,380,953]		[630,846,717]
施設介護料収入	(318,247,420)	(0)		(318,247,420)
介護報酬収入	284,519,463	0		284,519,463
利用者負担金収入(公費)	1,173,479	0		1,173,479
利用者負担金収入(一般)	32,554,478	0		32,554,478
居宅介護料収入	(17,235,750)	(158,703,602)		(175,939,352)
(介護報酬収入)				
介護報酬収入	15,512,175	139,930,524		155,442,699
介護予防報酬収入	0	865,651		865,651
(利用者負担金収入)				
介護負担金収入(公費)	0	523,764		523,764
介護負担金収入(一般)	1,723,575	17,271,016		18,994,591
介護予防負担金収入(公費)	0	2,450		2,450
介護予防負担金収入(一般)	0	110,197		110,197
利用者等利用料収入	(91,698,594)	(44,677,351)		(136,375,945)
施設サービス利用料収入	1,626,074	0		1,626,074
居宅介護サービス利用料収入	319,840	3,726,991		4,046,831
食費収入(公費)	427,200	0		427,200
食費収入(一般)	25,329,450	17,059,840		42,389,290
食費収入(特定)	20,793,510	5,529,460		26,322,970
居住費収入(一般)	28,033,520	14,932,700		42,966,220
居住費収入(特定)	14,083,000	3,428,360		17,511,360
その他の利用料収入	1,086,000	0		1,086,000
その他の事業収入	(284,000)	(0)		(284,000)
補助金事業収入	284,000	0		284,000
経常経費寄附金収入	[40,000]	[0]		[40,000]
受取利息配当金収入	[29,874]	[600]		[30,474]
その他の収入	[2,282,112]	[1,688,164]		[3,970,276]
受入研修費収入	105,000	5,400		110,400
雑収入	2,177,112	1,682,764		3,859,876
事業活動収入計(1)	429,817,750	205,069,717		634,887,467
支出				
人件費支出	[250,109,322]	[141,361,067]		[391,470,389]
役員報酬支出	2,069,550	0		2,069,550
職員給料支出	116,622,118	77,493,772		194,115,890
職員賞与支出	35,331,537	22,169,858		57,501,395
非常勤職員給与支出	58,422,738	22,785,685		81,208,423
派遣職員費支出	5,552,904	0		5,552,904
退職給付支出	3,827,000	2,981,500		6,808,500
法定福利費支出	28,283,475	15,930,252		44,213,727
事業費支出	[63,957,237]	[27,949,120]		[91,906,357]
給食費支出	27,152,777	12,674,507		39,827,284
介護用品費支出	6,606,900	2,468,753		9,075,653
保健衛生費支出	2,173,235	262,934		2,436,169
被服費支出	2,397,927	1,265,915		3,663,842
教養娯楽費支出	898,673	255,378		1,154,051
日用品費支出	760,716	420		761,136
水道光熱費支出	13,745,247	6,802,847		20,548,094
燃料費支出	109,559	3,919		113,478
消耗器具備品費支出	6,622,643	2,101,235		8,723,878
保険料支出	913,235	566,038		1,479,273
賃借料支出	2,187,299	1,016,105		3,203,404
車輦費支出	389,026	531,069		920,095
事務費支出	[36,670,920]	[24,025,468]		[60,696,388]
福利厚生費支出	2,460,270	968,283		3,428,553
職員被服費支出	235,832	95,767		331,599

勘定科目	拠点区分		内部取引消去	総合計
	山県	長良		
旅費交通費支出	18,460	30,290		48,750
研修研究費支出	744,070	95,434		839,504
事務消耗品費支出	1,054,852	1,158,244		2,213,096
印刷製本費支出	44,712	15,552		60,264
修繕費支出	1,814,109	1,175,879		2,989,988
通信運搬費支出	486,624	382,875		869,499
会議費支出	112,987	7,578		120,565
広報費支出	256,280	0		256,280
業務委託費支出	24,396,128	14,958,980		39,355,108
手数料	464,960	273,372		738,332
土地・建物賃借料支出	504,000	1,356,000		1,860,000
租税公課	3,680	953,100		956,780
保守料	3,675,884	2,493,072		6,168,956
渉外費	123,453	10,855		134,308
諸会費	266,500	0		266,500
雑支	8,119	50,187		58,306
利用者負担軽減額	[513,815]	[165,120]		[678,935]
支払利息	[1,909,200]	[3,548,017]		[5,457,217]
雑支	[69,920]	[1,700]		[71,620]
事業活動支出計(2)	353,230,414	197,050,492		550,280,906
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	76,587,336	8,019,225		84,606,561
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等収入計(4)	0	0		0
支出				
設備資金借入金元金償還支出	[13,940,000]	[17,604,000]		[31,544,000]
固定資産取得支出	[18,506,809]	[2,469,802]		[20,976,611]
建物取得支出	0	673,056		673,056
構築物取得支出	1,223,200	0		1,223,200
器具及び備品取得支出	17,283,609	1,796,746		19,080,355
ファイナンス・リース債務の返済支出	[2,698,512]	[5,419,314]		[8,117,826]
施設整備等支出計(5)	35,145,321	25,493,116		60,638,437
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 35,145,321	△ 25,493,116		△ 60,638,437
その他の活動による収支				
収入				
拠点区分間繰入金収入	[0]	[16,412,373]	△ 16,412,373	[0]
サービス区分間繰入金収入	[3,106,739]	[0]	△ 3,106,739	[0]
その他の活動による収入	[210,480]	[248,858]		[459,338]
長期前払費用取崩収入	210,480	248,858		459,338
その他の活動収入計(7)	3,317,219	16,661,231	△ 19,519,112	459,338
支出				
積立資産支出	[15,000,000]	[0]		[15,000,000]
減価償却積立資産取得支出	15,000,000	0		15,000,000
拠点区分間繰入金支出	[16,412,373]	[0]	△ 16,412,373	[0]
サービス区分間繰入金支出	[3,106,739]	[0]	△ 3,106,739	[0]
その他の活動支出計(8)	34,519,112	0	△ 19,519,112	15,000,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 31,201,893	16,661,231		△ 14,540,662
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	10,240,122	△ 812,660		9,427,462
前期末支払資金残高(11)	[219,112,371]	[63,355,576]		[282,467,947]
当期末支払資金残高(10)+(11)	229,352,493	62,542,916		291,895,409

山県拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	265,501,719	252,058,859	13,442,860
現金預金	196,781,096	184,009,594	12,771,502
事業未収金	67,952,837	67,728,185	224,652
未収金	254,000	0	254,000
立替金	51,721	110,600	△ 58,879
前払費用	462,065	210,480	251,585
固定資産	667,779,049	657,884,595	9,894,454
基本財産	619,847,503	645,150,602	△ 25,303,099
土地	53,009,000	53,009,000	0
建物	566,838,503	592,141,602	△ 25,303,099
その他の固定資産	47,931,546	12,733,993	35,197,553
構築物	3,907,888	3,431,517	476,371
器具及び備品	20,093,538	5,790,164	14,303,374
有形リース資産	7,544,500	1,102,000	6,442,500
電話加入権	198,450	198,450	0
無形リース資産	678,510	1,492,722	△ 814,212
減価償却積立資産	15,000,000	0	15,000,000
長期前払費用	508,660	719,140	△ 210,480
資産の部合計	933,280,768	909,943,454	23,337,314
負 債 の 部			
流動負債	64,965,496	59,316,700	5,648,796
事業未払金	29,802,744	27,213,477	2,589,267
その他の未払金	5,714,717	5,429,367	285,350
1年以内返済予定設備資金借入金	13,940,000	13,940,000	0
1年以内返済予定リース債務	2,476,270	1,510,212	966,058
職員預り金	631,765	303,644	328,121
賞与引当金	12,400,000	10,920,000	1,480,000
固定負債	92,266,740	101,544,510	△ 9,277,770
設備資金借入金	86,520,000	100,460,000	△ 13,940,000
リース債務	5,746,740	1,084,510	4,662,230
負債の部合計	157,232,236	160,861,210	△ 3,628,974
純 資 産 の 部			
基本金	135,033,000	135,033,000	0
国庫補助金等特別積立金	328,810,087	341,413,604	△ 12,603,517
その他の積立金	15,000,000	0	15,000,000
次期繰越活動増減差額	297,205,445	272,635,640	24,569,805
(うち当期活動増減差額)	39,569,805	41,652,512	△ 2,082,707
純資産の部合計	776,048,532	749,082,244	26,966,288
負債及び純資産の部合計	933,280,768	909,943,454	23,337,314

財務諸表に対する注記(山県グリーンビレッジ)

1. 重要な会計方針

(1) 収益及び費用の計上時期

収入は実現主義により、支出は発生主義により計上しております。

(2) 減価償却の方法

有形固定資産 法人税法の規定による定額法によっております。

無形固定資産 法人税法の規定による定額法によっております。

(3) 賞与引当金

支給見込額を月割で引当計上しております。

2. 重要な会計方針の変更

該当ありません。

3. 採用する退職給付制度

医療福祉機構の共済に加入しており、職員退職金は退職時に共済から全額支給されるため引当金は計上しておりません。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当該拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりです。

(1) 山県グリーンビレッジ拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

ア 「介護老人福祉施設」

イ 「短期入所生活介護」

ウ 「本部」

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略しています。

5. 基本財産の増減

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	53,009,000	0	0	53,009,000
建物	592,141,602	0	25,303,099	566,838,503
合計	645,150,602	0	25,303,099	619,847,503

6. 基本金及び国庫補助金特別積立金の取崩

洗濯機2台、マルチフターを除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金16,601円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産

基本財産建物	542,262,622 円
基本財産土地	53,009,000 円

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金	100,460,000 円
---------	---------------

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	922,686,507	355,848,004	566,838,503
構築物	12,542,623	8,634,735	3,907,888
器具及び備品	70,724,597	50,631,059	20,093,538
有形リース資産	12,502,800	4,958,300	7,544,500
無形リース資産	6,565,860	5,887,350	678,510
ソフトウェア	3,806,250	3,806,250	0
合計	1,028,828,637	429,765,698	599,062,939

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

該当ありません。

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

該当ありません。

11. 重要な後発事象

該当ありません。

12. その他社会福祉法人の資金等の状況を明らかにするために必要な事項

該当ありません。

山県拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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	[427,465,764]	[422,013,398]	[5,452,366]
施設介護料収益	(318,247,420)	(311,716,336)	(6,531,084)
介護報酬収益	284,519,463	278,914,647	5,604,816
利用者負担金収益(公費)	1,173,479	892,283	281,196
利用者負担金収益(一般)	32,554,478	31,909,406	645,072
居宅介護料収益	(17,235,750)	(19,262,260)	(△) 2,026,510)
(介護報酬収益)			
介護報酬収益	15,512,175	17,232,468	△ 1,720,293
(利用者負担金収益)			
介護負担金収益(公費)	0	70,311	△ 70,311
介護負担金収益(一般)	1,723,575	1,959,481	△ 235,906
利用者等利用料収益	(91,698,594)	(90,934,802)	(763,792)
施設サービス利用料収益	1,626,074	1,655,158	△ 29,084
居宅介護サービス利用料収益	319,840	402,860	△ 83,020
食費収益(公費)	427,200	353,054	74,146
食費収益(一般)	25,329,450	25,204,300	125,150
食費収益(特定)	20,793,510	20,396,200	397,310
居住費収益(一般)	28,033,520	27,789,750	243,770
居住費収益(特定)	14,083,000	14,040,480	42,520
その他の利用料収益	1,086,000	1,093,000	△ 7,000
その他の事業収益	(284,000)	(100,000)	(184,000)
補助金事業収益	284,000	100,000	184,000
経常経費寄附金収益	[40,000]	[50,000]	[△) 10,000]
サービス活動収益計(1)	427,505,764	422,063,398	5,442,366
費用			
人件費	[251,589,322]	[247,235,088]	[4,354,234]
役員報酬	2,069,550	2,048,345	21,205
職員給料	116,622,118	119,756,663	△ 3,134,545
職員賞与	27,591,537	26,552,488	1,039,049
賞与引当金繰入	12,400,000	10,920,000	1,480,000
非常勤職員給与	55,242,738	49,714,470	5,528,268
派遣職員費用	5,552,904	5,572,860	△ 19,956
退職給付費用	3,827,000	4,272,000	△ 445,000
法定福利費	28,283,475	28,398,262	△ 114,787
事業費	[63,957,237]	[59,828,409]	[4,128,828]
給食費	27,152,777	26,671,583	481,194
介護用品費	6,606,900	6,435,955	170,945
保健衛生費	2,173,235	2,152,852	20,383
被服費	2,397,927	2,457,716	△ 59,789
教養娯楽費	898,673	660,394	238,279
日用品費	760,716	741,118	19,598
水道光熱費	13,745,247	12,555,946	1,189,301
燃料費	109,559	10,774	98,785
消耗器具備品費	6,622,643	4,370,455	2,252,188
保険料	913,235	939,455	△ 26,220
賃借料	2,187,299	2,459,580	△ 272,281
車輦費	389,026	372,581	16,445
事務費	[36,670,920]	[35,973,786]	[697,134]
福利厚生費	2,460,270	2,224,227	236,043
職員被服費	235,832	204,334	31,498

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
旅 費 交 通 費	18,460	61,290	△ 42,830
研 修 研 究 費	744,070	276,257	467,813
事 務 消 耗 品 費	1,054,852	1,149,848	△ 94,996
印 刷 製 本 費	44,712	43,200	1,512
修 繕 繕 費	1,814,109	2,218,796	△ 404,687
通 信 運 搬 費	486,624	543,655	△ 57,031
会 議 費	112,987	110,887	2,100
広 報 費	256,280	335,880	△ 79,600
業 務 委 託 費	24,396,128	23,745,220	650,908
手 数 料	464,960	422,682	42,278
土 地 ・ 建 物 賃 借 料	504,000	504,000	0
租 税 公 課	3,680	2,790	890
保 守 料	3,675,884	3,675,884	0
渉 外 費	123,453	188,336	△ 64,883
諸 会 費	266,500	266,500	0
雑 費	8,119	0	8,119
利 用 者 負 担 軽 減 額	[513,815]	[608,600]	[△ 94,785]
減 価 償 却 費	[31,702,261]	[29,592,137]	[2,110,124]
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 12,584,539]	[△ 12,834,951]	[250,412]
サービス活動費用計(2)	371,849,016	360,403,069	11,445,947
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	55,656,748	61,660,329	△ 6,003,581
サービス活動外増減の部			
収益			
受 取 利 息 配 当 金 収 益	[29,874]	[48,488]	[△ 18,614]
そ の 他 の サ ー ビ ス 活 動 外 収 益	[2,282,112]	[2,139,571]	[142,541]
受 入 研 修 費 収 益	105,000	185,400	△ 80,400
雑 収 益	2,177,112	1,954,171	222,941
サービス活動外収益計(4)	2,311,986	2,188,059	123,927
費用			
支 払 利 息	[1,909,200]	[2,130,120]	[△ 220,920]
サービス活動外費用計(5)	1,909,200	2,130,120	△ 220,920
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	402,786	57,939	344,847
経常増減差額(7)=(3)+(6)	56,059,534	61,718,268	△ 5,658,734
特別増減の部			
収益			
施 設 整 備 等 補 助 金 収 益	[0]	[378,000]	[△ 378,000]
施 設 整 備 等 補 助 金 収 益	0	378,000	△ 378,000
拠 点 区 分 間 繰 入 金 収 益	[0]	[174,000]	[△ 174,000]
サ ー ビ ス 区 分 間 繰 入 金 収 益	[3,106,739]	[7,037,383]	[△ 3,930,644]
特別収益計(8)	3,106,739	7,589,383	△ 4,482,644
費用			
固 定 資 産 除 却 損	[23,105]	[6,961]	[16,144]
車 両 運 搬 具 除 却 損	0	6,961	△ 6,961
器 具 及 び 備 品 除 却 損	23,105	0	23,105
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 16,601]	[△ 1]	[△ 16,600]
国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[378,000]	[△ 378,000]
雑 損 失	[69,920]	[188,655]	[△ 118,735]
拠 点 区 分 間 繰 入 金 費 用	[16,413,305]	[20,044,141]	[△ 3,630,836]
サ ー ビ ス 区 分 間 繰 入 金 費 用	[3,106,739]	[7,037,383]	[△ 3,930,644]
特別費用計(9)	19,596,468	27,655,139	△ 8,058,671
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 16,489,729	△ 20,065,756	3,576,027
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	39,569,805	41,652,512	△ 2,082,707
繰越活動増減差額の部			
前 期 繰 越 活 動 増 減 差 額(12)	[272,635,640]	[230,983,128]	[41,652,512]
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	312,205,445	272,635,640	39,569,805
基 本 金 取 崩 額(14)	[0]	[0]	[0]
そ の 他 の 積 立 金 取 崩 額(15)	[0]	[0]	[0]

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
その他の積立金積立額(16)	[15,000,000]	[0]	[15,000,000]
減価償却積立金積立額	15,000,000	0	15,000,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	297,205,445	272,635,640	24,569,805

山県拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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	[419,819,000]	[427,465,764]	[△ 7,646,764]
施設介護料収入	(314,500,000)	(318,247,420)	(△ 3,747,420)
介護報酬収入	283,050,000	284,519,463	△ 1,469,463
利用者負担金収入(公費)	786,250	1,173,479	△ 387,229
利用者負担金収入(一般)	30,663,750	32,554,478	△ 1,890,728
居宅介護料収入	(14,700,000)	(17,235,750)	(△ 2,535,750)
(介護報酬収入)			
介護報酬収入	13,230,000	15,512,175	△ 2,282,175
(利用者負担金収入)			
介護負担金収入(公費)	58,800	0	58,800
介護負担金収入(一般)	1,411,200	1,723,575	△ 312,375
利用者等利用料収入	(90,619,000)	(91,698,594)	(△ 1,079,594)
施設サービス利用料収入	1,650,000	1,626,074	23,926
居宅介護サービス利用料収入	308,000	319,840	△ 11,840
食費収入(公費)	340,000	427,200	△ 87,200
食費収入(一般)	25,338,000	25,329,450	8,550
食費収入(特定)	20,179,000	20,793,510	△ 614,510
居住費収入(一般)	27,780,000	28,033,520	△ 253,520
居住費収入(特定)	13,924,000	14,083,000	△ 159,000
その他の利用料収入	1,100,000	1,086,000	14,000
その他の事業収入	(0)	(284,000)	(△ 284,000)
補助金事業収入	0	284,000	△ 284,000
経常経費寄附金収入	[0]	[40,000]	[△ 40,000]
受取利息配当金収入	[25,000]	[29,874]	[△ 4,874]
その他の収入	[2,160,000]	[2,282,112]	[△ 122,112]
受入研修費収入	200,000	105,000	95,000
雑収入	1,960,000	2,177,112	△ 217,112
事業活動収入計(1)	422,004,000	429,817,750	△ 7,813,750
支出			
人件費支出	[251,969,000]	[250,109,322]	[1,859,678]
役員報酬支出	2,070,000	2,069,550	450
職員給料支出	117,100,000	116,622,118	477,882
職員賞与支出	35,500,000	35,331,537	168,463
非常勤職員給与支出	58,500,000	58,422,738	77,262
派遣職員費支出	6,200,000	5,552,904	647,096
退職給付支出	4,272,000	3,827,000	445,000
法定福利費支出	28,327,000	28,283,475	43,525
事業費支出	[64,997,300]	[63,957,237]	[1,040,063]
給食費支出	27,172,555	27,152,777	19,778
介護用品費支出	6,608,825	6,606,900	1,925
保健衛生費支出	2,271,720	2,173,235	98,485
被服費支出	2,589,895	2,397,927	191,968
教養娯楽費支出	1,039,970	898,673	141,297
日用品費支出	786,335	760,716	25,619
水道光熱費支出	13,870,000	13,745,247	124,753
燃料費支出	130,000	109,559	20,441
消耗器具備品費支出	6,700,000	6,622,643	77,357
保険料支出	1,028,000	913,235	114,765
賃借料支出	2,400,000	2,187,299	212,701
車輛費支出	400,000	389,026	10,974

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事務費支出	[36,844,000]	[36,670,920]	[173,080]
福利厚生費支出	2,462,000	2,460,270	1,730
職員被服費支出	240,000	235,832	4,168
旅費交通費支出	28,000	18,460	9,540
研修研究費支出	770,000	744,070	25,930
事務消耗品費支出	1,090,000	1,054,852	35,148
印刷製本費支出	50,000	44,712	5,288
修繕費支出	1,830,000	1,814,109	15,891
通信運搬費支出	500,000	486,624	13,376
会議費支出	120,000	112,987	7,013
広報費支出	260,000	256,280	3,720
業務委託費支出	24,400,000	24,396,128	3,872
手数料支出	470,000	464,960	5,040
土地・建物賃借料支出	504,000	504,000	0
租税公課支出	10,000	3,680	6,320
保守料支出	3,680,000	3,675,884	4,116
渉外費支出	150,000	123,453	26,547
諸会費支出	270,000	266,500	3,500
雑支	10,000	8,119	1,881
利用者負担軽減額	[650,000]	[513,815]	[136,185]
支払利息支出	[1,909,200]	[1,909,200]	[0]
雑支	[220,000]	[69,920]	[150,080]
事業活動支出計(2)	356,589,500	353,230,414	3,359,086
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	65,414,500	76,587,336	△ 11,172,836
施設整備等による収支			
収入			
施設整備等収入計(4)	0	0	0
支出			
設備資金借入金元金償還支出	[13,940,000]	[13,940,000]	[0]
固定資産取得支出	[18,533,200]	[18,506,809]	[26,391]
構築物取得支出	1,233,200	1,223,200	10,000
器具及び備品取得支出	17,300,000	17,283,609	16,391
ファイナンス・リース債務の返済支出	[2,700,000]	[2,698,512]	[1,488]
施設整備等支出計(5)	35,173,200	35,145,321	27,879
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 35,173,200	△ 35,145,321	△ 27,879
その他の活動による収支			
収入			
サービス区分間繰入金収入	[3,208,975]	[3,106,739]	[102,236]
その他の活動による収入	[0]	[210,480]	[△ 210,480]
長期前払費用取崩収入	0	210,480	△ 210,480
その他の活動収入計(7)	3,208,975	3,317,219	△ 108,244
支出			
積立資産支出	[15,000,000]	[15,000,000]	[0]
減価償却積立資産取得支出	15,000,000	15,000,000	0
拠点区分間繰入金支出	[0]	[16,412,373]	[△ 16,412,373]
サービス区分間繰入金支出	[3,208,975]	[3,106,739]	[102,236]
その他の活動支出計(8)	18,208,975	34,519,112	△ 16,310,137
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 15,000,000	△ 31,201,893	16,201,893
予備費支出(10)	[11,600,000]		
予備費から振替	[△ 10,453,200]		[1,146,800]
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	14,094,500	10,240,122	3,854,378
前期末支払資金残高(12)	[0]	[219,112,371]	[△ 219,112,371]
当期末支払資金残高(11)+(12)	14,094,500	229,352,493	△ 215,257,993

長良拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	65,259,540	67,017,365	△ 1,757,825
現金預金	31,707,469	35,194,518	△ 3,487,049
事業未収金	33,230,753	31,573,989	1,656,764
未収金	72,460	0	72,460
前払費用	248,858	248,858	0
固定資産	397,283,823	415,787,206	△ 18,503,383
基本財産	378,559,487	393,435,041	△ 14,875,554
土地	107,564,031	107,564,031	0
建物	270,995,456	285,871,010	△ 14,875,554
その他の固定資産	18,724,336	22,352,165	△ 3,627,829
構築物	2,852,475	3,339,769	△ 487,294
器具及び備品	3,397,238	4,193,598	△ 796,360
有形リース資産	9,216,872	13,845,523	△ 4,628,651
出資金	10,000	10,000	0
ソフトウェア	245,340	307,980	△ 62,640
無形リース資産	2,898,720	302,746	2,595,974
長期前払費用	103,691	352,549	△ 248,858
資産の部合計	462,543,363	482,804,571	△ 20,261,208
負 債 の 部			
流動負債	31,361,726	32,381,583	△ 1,019,857
事業未払金	2,716,624	3,661,789	△ 945,165
1年以内返済予定設備資金借入金	17,604,000	17,604,000	0
1年以内返済予定リース債務	3,921,102	5,155,794	△ 1,234,692
賞与引当金	7,120,000	5,960,000	1,160,000
固定負債	235,729,518	254,355,900	△ 18,626,382
設備資金借入金	227,736,000	245,340,000	△ 17,604,000
リース債務	7,993,518	9,015,900	△ 1,022,382
負債の部合計	267,091,244	286,737,483	△ 19,646,239
純 資 産 の 部			
国庫補助金等特別積立金	3	2	1
次期繰越活動増減差額	195,452,116	196,067,086	△ 614,970
(うち当期活動増減差額)	△ 614,970	9,539,007	△ 10,153,977
純資産の部合計	195,452,119	196,067,088	△ 614,969
負債及び純資産の部合計	462,543,363	482,804,571	△ 20,261,208

財務諸表に対する注記(長良グリーンビレッジ)

1. 重要な会計方針

(1)収益及び費用の計上時期

収入は実現主義により、支出は発生主義により計上しております。

(2)減価償却の方法

有形固定資産 法人税法の規定による定額法によっております。

無形固定資産 法人税法の規定による定額法によっております。

(3)賞与引当金

支給見込額を月割で引当計上しております。

2. 重要な会計方針の変更

該当ありません。

3. 採用する退職給付制度

医療福祉機構の共済に加入しており、職員退職金は退職時に共済から全額支給されるため引当金は計上しておりません。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当該拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりです。

(1)長良グリーンビレッジ拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

なお、サービス区分が一つであるため、拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)及び拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)の作成は省略しています。

5. 基本財産の増減

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	107,564,031	0	0	107,564,031
建物	285,871,010	673,056	15,548,610	270,995,456
合計	393,435,041	673,056	15,548,610	378,559,487

6. 基本金及び国庫補助金特別積立金の取崩

該当ありません。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産

基本財産建物	266,071,466 円
基本財産土地	107,564,031 円

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金	245,340,000 円
---------	---------------

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	355,832,694	84,837,238	270,995,456
構築物	5,532,591	2,680,116	2,852,475
器具及び備品	17,867,167	14,469,929	3,397,238
有形リース資産	36,598,251	27,381,379	9,216,872
無形リース資産	6,189,700	3,290,980	2,898,720
ソフトウェア	313,200	67,860	245,340
合計	422,333,603	132,727,502	289,606,101

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

該当ありません。

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

該当ありません。

11. 重要な後発事象

該当ありません。

12. その他社会福祉法人の資金等の状況を明らかにするために必要な事項

該当ありません。

長良拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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	[203,380,953]	[193,148,736]	[10,232,217]
居宅介護料収益 (介護報酬収益)	(158,703,602)	(149,163,815)	(9,539,787)
介護報酬収益	139,930,524	131,754,966	8,175,558
介護予防報酬収益 (利用者負担金収益)	865,651	640,780	224,871
介護負担金収益(公費)	523,764	757,259	△ 233,495
介護負担金収益(一般)	17,271,016	15,935,388	1,335,628
介護予防負担金収益(公費)	2,450	0	2,450
介護予防負担金収益(一般)	110,197	75,422	34,775
利用者等利用料収益	(44,677,351)	(43,984,921)	(692,430)
居宅介護サービス利用料収益	3,726,991	3,185,651	541,340
食費収益(一般)	17,059,840	17,084,280	△ 24,440
食費収益(特定)	5,529,460	5,424,240	105,220
居住費収益(一般)	14,932,700	14,875,770	56,930
居住費収益(特定)	3,428,360	3,414,980	13,380
サービス活動収益計(1)	203,380,953	193,148,736	10,232,217
費用			
人件費	[142,521,067]	[126,856,201]	[15,664,866]
職員給料	77,493,772	69,474,493	8,019,279
職員賞与	17,746,858	13,126,303	4,620,555
賞与引当金繰入	7,120,000	5,960,000	1,160,000
非常勤職員給与	21,248,685	20,629,505	619,180
派遣職員費用	0	413,019	△ 413,019
退職給付費用	2,981,500	2,536,500	445,000
法定福利費	15,930,252	14,716,381	1,213,871
事業費	[27,949,120]	[27,609,633]	[339,487]
給食費	12,674,507	12,610,437	64,070
介護用品費	2,468,753	2,556,649	△ 87,896
保健衛生費	262,934	249,135	13,799
被服費	1,265,915	1,250,152	15,763
教養娯楽費	255,378	190,885	64,493
日用品費	420	1,153	△ 733
水道光熱費	6,802,847	6,449,462	353,385
燃料費	3,919	0	3,919
消耗器具備品費	2,101,235	2,140,520	△ 39,285
保険料	566,038	735,518	△ 169,480
賃借料	1,016,105	806,809	209,296
車輦費	531,069	618,913	△ 87,844
事務費	[24,025,468]	[22,506,063]	[1,519,405]
福利厚生費	968,283	1,142,472	△ 174,189
職員被服費	95,767	172,865	△ 77,098
旅費交通費	30,290	17,960	12,330
研修費	95,434	50,360	45,074
事務消耗品費	1,158,244	913,829	244,415
印刷製本費	15,552	40,176	△ 24,624
修繕費	1,175,879	328,369	847,510
通信運搬費	382,875	376,795	6,080
会議費	7,578	6,650	928
業務委託費	14,958,980	14,373,515	585,465

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
手数料	273,372	258,768	14,604
土地・建物賃借料	1,356,000	1,356,000	0
租税公課	953,100	993,700	△ 40,600
保守料	2,493,072	2,415,492	77,580
渉外費	10,855	20,400	△ 9,545
雑費	50,187	38,712	11,475
利用者負担軽減額	[165,120]	[160,000]	[5,120]
減価償却費	[23,889,876]	[24,197,959]	[△ 308,083]
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 2,376]	[0]	[△ 2,376]
徴収不能額	[0]	[97,210]	[△ 97,210]
サービス活動費用計(2)	218,548,275	201,427,066	17,121,209
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 15,167,322	△ 8,278,330	△ 6,888,992
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	[600]	[511]	[89]
その他のサービス活動外収益	[1,688,164]	[1,741,156]	[△ 52,992]
受入研修費収益	5,400	0	5,400
雑収益	1,682,764	1,741,156	△ 58,392
サービス活動外収益計(4)	1,688,764	1,741,667	△ 52,903
費用			
支払利息	[3,548,017]	[3,794,471]	[△ 246,454]
サービス活動外費用計(5)	3,548,017	3,794,471	△ 246,454
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 1,859,253	△ 2,052,804	193,551
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 17,026,575	△ 10,331,134	△ 6,695,441
特別増減の部			
収益			
拠点区分間繰入金収益	[16,413,305]	[20,044,141]	[△ 3,630,836]
特別収益計(8)	16,413,305	20,044,141	△ 3,630,836
費用			
雑損失	[1,700]	[0]	[1,700]
拠点区分間繰入金費用	[0]	[174,000]	[△ 174,000]
特別費用計(9)	1,700	174,000	△ 172,300
特別増減差額(10)=(8)-(9)	16,411,605	19,870,141	△ 3,458,536
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 614,970	9,539,007	△ 10,153,977
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	[196,067,086]	[186,528,079]	[9,539,007]
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	195,452,116	196,067,086	△ 614,970
基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]
その他の積立金積立額(16)	[0]	[0]	[0]
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	195,452,116	196,067,086	△ 614,970

長良拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31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	[194,452,000]	[203,380,953]	[△ 8,928,953]
居宅介護料収入 (介護報酬収入)	(151,830,000)	(158,703,602)	(△ 6,873,602)
介護報酬収入	134,093,000	139,930,524	△ 5,837,524
介護予防報酬収入 (利用者負担金収入)	656,000	865,651	△ 209,651
介護負担金収入(公費)	752,000	523,764	228,236
介護負担金収入(一般)	16,244,000	17,271,016	△ 1,027,016
介護予防負担金収入(公費)	0	2,450	△ 2,450
介護予防負担金収入(一般)	85,000	110,197	△ 25,197
利用者等利用料収入	(42,622,000)	(44,677,351)	(△ 2,055,351)
居宅介護サービス利用料収入	2,995,000	3,726,991	△ 731,991
食費収入(一般)	16,418,000	17,059,840	△ 641,840
食費収入(特定)	5,417,000	5,529,460	△ 112,460
居住費収入(一般)	14,370,000	14,932,700	△ 562,700
居住費収入(特定)	3,422,000	3,428,360	△ 6,360
受取利息配当金収入	[1,000]	[600]	[400]
その他の収入	[1,784,000]	[1,688,164]	[95,836]
受入研修費収入	7,000	5,400	1,600
雑収入	1,777,000	1,682,764	94,236
事業活動収入計(1)	196,237,000	205,069,717	△ 8,832,717
支出			
人件費支出	[141,367,800]	[141,361,067]	[6,733]
職員給料支出	77,495,000	77,493,772	1,228
職員賞与支出	22,170,000	22,169,858	142
非常勤職員給与支出	22,786,000	22,785,685	315
退職給付支出	2,986,500	2,981,500	5,000
法定福利費支出	15,930,300	15,930,252	48
事業費支出	[28,654,714]	[27,949,120]	[705,594]
給食費支出	12,926,706	12,674,507	252,199
介護用品費支出	2,476,073	2,468,753	7,320
保健衛生費支出	271,705	262,934	8,771
被服費支出	1,269,419	1,265,915	3,504
教養娯楽費支出	260,811	255,378	5,433
日用品費支出	10,000	420	9,580
水道光熱費支出	6,850,000	6,802,847	47,153
燃料費支出	30,000	3,919	26,081
消耗器具備品費支出	2,110,000	2,101,235	8,765
保険料支出	830,000	566,038	263,962
賃借料支出	1,020,000	1,016,105	3,895
車輦費支出	600,000	531,069	68,931
事務費支出	[25,241,000]	[24,025,468]	[1,215,532]
福利厚生費支出	1,000,000	968,283	31,717
職員被服費支出	100,000	95,767	4,233
旅費交通費支出	40,000	30,290	9,710
研修研究費支出	130,000	95,434	34,566
事務消耗品費支出	1,310,000	1,158,244	151,756
印刷製本費支出	30,000	15,552	14,448
修繕費支出	1,200,000	1,175,879	24,121
通信運搬費支出	400,000	382,875	17,125

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
会議費支出	15,000	7,578	7,422
業務委託費支出	15,800,000	14,958,980	841,020
手数料支出	280,000	273,372	6,628
土地・建物賃借料支出	1,356,000	1,356,000	0
租税公課支出	1,000,000	953,100	46,900
保守料支出	2,500,000	2,493,072	6,928
渉外費支出	20,000	10,855	9,145
雑支出	60,000	50,187	9,813
利用者負担軽減額	[200,000]	[165,120]	[34,880]
支払利息支出	[3,548,017]	[3,548,017]	[0]
雑支出	[10,000]	[1,700]	[8,300]
事業活動支出計(2)	199,021,531	197,050,492	1,971,039
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,784,531	8,019,225	△ 10,803,756
施設整備等による収支			
収入			
施設整備等収入計(4)	0	0	0
支出			
設備資金借入金元金償還支出	[17,604,000]	[17,604,000]	[0]
固定資産取得支出	[2,505,000]	[2,469,802]	[35,198]
建物取得支出	680,000	673,056	6,944
器具及び備品取得支出	1,825,000	1,796,746	28,254
ファイナンス・リース債務の返済支出	[5,500,000]	[5,419,314]	[80,686]
施設整備等支出計(5)	25,609,000	25,493,116	115,884
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 25,609,000	△ 25,493,116	△ 115,884
その他の活動による収支			
収入			
拠点区分間繰入金収入	[0]	[16,412,373]	[△ 16,412,373]
その他の活動による収入	[0]	[248,858]	[△ 248,858]
長期前払費用取崩収入	0	248,858	△ 248,858
その他の活動収入計(7)	0	16,661,231	△ 16,661,231
支出			
その他の活動支出計(8)	0	0	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	16,661,231	△ 16,661,231
予備費支出(10)	[8,400,000]		
予備費から振替	[△ 8,387,000]	-----	[13,000]
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 28,406,531	△ 812,660	△ 27,593,871
前期末支払資金残高(12)	[0]	[63,355,576]	[△ 63,355,576]
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 28,406,531	62,542,916	△ 90,949,447

監査報告書

社会福祉法人 友愛会
理事長 岩 砂 和 雄 殿

私たちは、社会福祉法第40条の規定により、平成30年度の理事の業務執行の状況及び社会福祉法人友愛会の財産の状況について監査した結果、以下のとおり報告いたします。

1. 平成30年度の資金収支計算書、事業活動計算書、及び貸借対照表は、当該年度の収支の状況及び期末日現在の財産の状態を正しく示しているものと認めます。
2. 平成30年度の附属明細書は、記載すべき事項を正しく示しており、指摘すべき事項は認められません。
3. 理事の業務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

令和元年 5月27日

監 事 棚 橋 和 良 

監 事 長 縄 雅 子 