

決算報告書

自 平成 31 年 4 月 1 日
至 令和 2 年 3 月 31 日

社会福祉法人 友愛会

岐阜県山県市大門 803

法人単位貸借対照表

令和 2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	338,782,817	330,761,259	8,021,558	流動負債	92,797,355	96,327,222	△ 3,529,867
現金預金	233,636,586	228,488,565	5,148,021	事業未払金	33,492,182	32,519,368	972,814
事業未収金	104,568,060	101,183,590	3,384,470	その他の未払金	0	5,714,717	△ 5,714,717
未収金	0	326,460	△ 326,460	1年以内返済予定設備資金借入金	31,544,000	31,544,000	0
未収補助金	254,000	0	254,000	1年以内返済予定リース債務	5,230,008	6,397,372	△ 1,167,364
立替金	10,000	51,721	△ 41,721	職員預り金	1,131,165	631,765	499,400
前払費用	314,171	710,923	△ 396,752	賞与引当金	21,400,000	19,520,000	1,880,000
				常勤職員	18,200,000	17,200,000	1,000,000
				非常勤職員	3,200,000	2,320,000	880,000
固定資産	1,039,866,943	1,065,062,872	△ 25,195,929	固定負債	295,531,054	327,996,258	△ 32,465,204
基本財産	954,070,997	998,406,990	△ 44,335,993	設備資金借入金	282,712,000	314,256,000	△ 31,544,000
土地	160,573,031	160,573,031	0	リース債務	12,819,054	13,740,258	△ 921,204
建物	793,497,966	837,833,959	△ 44,335,993	負債の部合計	388,328,409	424,323,480	△ 35,995,071
その他の固定資産	85,795,946	66,655,882	19,140,064	純 資 産 の 部			
建物	7,030,723	0	7,030,723	基本金	135,033,000	135,033,000	0
構築物	5,505,686	6,760,363	△ 1,254,677	基本金	135,033,000	135,033,000	0
器具及び備品	24,380,819	23,490,776	890,043	国庫補助金等特別積立金	316,364,783	328,810,090	△ 12,445,307
有形リース資産	11,674,036	16,761,372	△ 5,087,336	国庫補助金等特別積立金	316,364,783	328,810,090	△ 12,445,307
電話加入権	198,450	198,450	0	その他の積立金	30,000,000	15,000,000	15,000,000
出資金	10,000	10,000	0	減価償却積立金	30,000,000	15,000,000	15,000,000
ソフトウェア	182,700	245,340	△ 62,640	次期繰越活動増減差額	508,923,568	492,657,561	16,266,007
無形リース資産	6,515,352	3,577,230	2,938,122	（うち当期活動増減差額）	31,266,007	38,954,835	△ 7,688,828
減価償却積立資産	30,000,000	15,000,000	15,000,000				
長期前払費用	298,180	612,351	△ 314,171	純資産の部合計	990,321,351	971,500,651	18,820,700
資産の部合計	1,378,649,760	1,395,824,131	△ 17,174,371	負債及び純資産の部合計	1,378,649,760	1,395,824,131	△ 17,174,371

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	837,833,959	3,434,400	47,770,393	793,497,966
合計	998,406,990	3,434,400	47,770,393	954,070,997

建物の当期減少額のうち、車庫(6,510,513円)と物置(723,390円)は、定款の基本財産に該当しないため、その他固定資産に変更しました。

7. 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。

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	763,407,172 円
基本財産土地	53,009,000 円
その他固定資産(建物)	7,030,723 円

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金	314,256,000 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)	1,271,343,038	477,845,072	793,497,966
建物(その他固定資産)	10,610,563	3,579,840	7,030,723
構築物	18,075,214	12,569,528	5,505,686
器具及び備品	95,140,592	70,759,773	24,380,819
有形リース資産	49,165,515	37,491,479	11,674,036
無形リース資産	17,151,160	10,635,808	6,515,352
ソフトウェア	4,119,450	3,936,750	182,700
合計	1,465,605,532	616,818,250	848,787,282

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。

法人単位事業活動計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2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	643,191,224	630,846,717	12,344,507
	経常経費寄附金収益	1,127	40,000	△ 38,873
	サービス活動収益計(1)	643,192,351	630,886,717	12,305,634
	費用			
	人件費	415,305,312	394,110,389	21,194,923
	事業費	89,957,321	91,906,357	△ 1,949,036
	事務費	63,067,758	60,696,388	2,371,370
	利用者負担軽減額	731,323	678,935	52,388
	減価償却費	55,280,890	55,592,137	△ 311,247
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,445,307	△ 12,586,915	141,608	
徴収不能額	240,544	0	240,544	
サービス活動費用計(2)	612,137,841	590,397,291	21,740,550	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	31,054,510	40,489,426	△ 9,434,916	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	16,893	30,474	△ 13,581
	その他のサービス活動外収益	5,257,598	3,970,276	1,287,322
	サービス活動外収益計(4)	5,274,491	4,000,750	1,273,741
	費用			
支払利息	4,998,632	5,457,217	△ 458,585	
サービス活動外費用計(5)	4,998,632	5,457,217	△ 458,585	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	275,859	△ 1,456,467	1,732,326	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	31,330,369	39,032,959	△ 7,702,590	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	29,655,818	16,413,305	13,242,513
	サービス区分間繰入金収益	2,832,606	3,106,739	△ 274,133
	特別収益計(8)	32,488,424	19,520,044	12,968,380
	費用			
	固定資産除却損	36,222	23,105	13,117
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 16,601	16,601
	雑損失	28,140	71,620	△ 43,480
	拠点区分間繰入金費用	29,655,818	16,413,305	13,242,513
	サービス区分間繰入金費用	2,832,606	3,106,739	△ 274,133
特別費用計(9)	32,552,786	19,598,168	12,954,618	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 64,362	△ 78,124	13,762	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	31,266,007	38,954,835	△ 7,688,828	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	492,657,561	468,702,726	23,954,835
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	523,923,568	507,657,561	16,266,007
	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	15,000,000	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	508,923,568	492,657,561	16,266,007

法人単位資金収支計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	626,500,000	643,191,224	△ 16,691,224	
	経常経費寄附金収入	0	1,127	△ 1,127	
	受取利息配当金収入	28,000	16,893	11,107	
	その他の収入	3,757,000	5,257,598	△ 1,500,598	
	事業活動収入計(1)	630,285,000	648,466,842	△ 18,181,842	
	支出				
	人件費支出	414,658,850	413,425,312	1,233,538	
	事業費支出	92,251,643	89,957,321	2,294,322	
	事務費支出	64,280,000	63,067,758	1,212,242	
利用者負担軽減額	800,000	731,323	68,677		
支払利息支出	4,998,632	4,998,632	0		
雑支出	60,000	28,140	31,860		
流動資産評価損等による資金減少額	250,000	240,544	9,456		
事業活動支出計(2)	577,299,125	572,449,030	4,850,095		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	52,985,875	76,017,812	△ 23,031,937		
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	12,625,000	10,975,290	1,649,710	
ファイナンス・リース債務の返済支出	8,130,000	6,548,632	1,581,368		
施設整備等支出計(5)	52,299,000	49,067,922	3,231,078		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 52,299,000	△ 49,067,922	△ 3,231,078		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	0	29,655,818	△ 29,655,818	
	サービス区分間繰入金収入	3,703,053	2,832,606	870,447	
	その他の活動による収入	0	314,171	△ 314,171	
	その他の活動収入計(7)	3,703,053	32,802,595	△ 29,099,542	
	支出				
	積立資産支出	15,000,000	15,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	29,655,818	△ 29,655,818	
	サービス区分間繰入金支出	3,703,053	2,832,606	870,447	
	その他の活動支出計(8)	18,703,053	47,488,424	△ 28,785,371	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 15,000,000	△ 14,685,829	△ 314,171		
予備費支出(10)	15,000,000				
予備費から振替	△ 15,000,000	-----	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 14,313,125	12,264,061	△ 26,577,186		
前期末支払資金残高(12)	0	291,895,409	△ 291,895,409		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 14,313,125	304,159,470	△ 318,472,595		

[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なっております。

(単位：円)

	使用	金額
予備費	事業活動支出	13,470,000
	器具備品取得支出	1,530,000
	合計	15,000,000

財産目録

令和 2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						
現金	現金手許有高	—	運転資金	—	—	225,358
普通預金	十六銀行① 1690061	—		—	—	45,084,425
	十六銀行② 1690053	—		—	—	1,220,110
	十六銀行③ 1690079	—		—	—	5,200,049
	岐阜農業協同組合	—		—	—	3,162,207
	大垣共立銀行	—		—	—	425
	岐阜信用金庫 1082065 (長良支店)	—		—	—	339
	岐阜信用金庫 0250941 (福光支店)	—		—	—	4,304,171
	十六長良① 1741780	—		—	—	29,696,221
	十六長良② 1741804	—		—	—	2,686,528
	大和ネクスト	—		—	—	26,743
定期預金						142,030,010
	小計					233,636,586
事業未収金	山県・長良	—	介護報酬	—	—	104,568,060
未収補助金	山県	—	未収	—	—	254,000
立替金	山県	—	住民税等	—	—	10,000
前払費用	山県・長良	—	火災保険等	—	—	314,171
	流動資産合計			0	0	338,782,817
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	山県・長良	H13	施設等	160,573,031	0	160,573,031
建物	山県・長良	H14	施設等	1,271,343,038	477,845,072	793,497,966
	基本財産合計			1,431,916,069	477,845,072	954,070,997
(2) その他の固定資産						
建物	山県・長良	H14	施設等	10,610,563	3,579,840	7,030,723
構築物	山県・長良	H15	施設等	18,075,214	12,569,528	5,505,686
器具及び備品	山県・長良	H14	施設等	95,140,592	70,759,773	24,380,819
有形リース資産	山県・長良	H25	施設等	49,165,515	37,491,479	11,674,036
電話加入権	山県	H14	施設等	198,450	—	198,450
出資金	山県	—	施設等	10,000	—	10,000
ソフトウェア	山県・長良	H14	施設等	4,119,450	3,936,750	182,700
無形リース資産	山県・長良	H24	施設等	17,151,160	10,635,808	6,515,352
減価償却積立資産	山県・長良	—	施設等	30,000,000	—	30,000,000
長期前払費用	山県・長良	—	火災保険等	—	—	298,180
	その他の固定資産合計			224,470,944	138,973,178	85,795,946
	固定資産合計			1,656,387,013	616,818,250	1,039,866,943
	資産合計			1,656,387,013	616,818,250	1,378,649,760
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	給食委託費等	—		—	—	33,492,182
1年以内返済予定設備資金借入金	山県・長良	—		—	—	31,544,000
1年以内返済予定リース債務	山県・長良	—		—	—	5,230,008
職員預り金	社会保険料等	—		—	—	1,131,165
賞与引当金	常勤職員	—		—	—	18,200,000
	非常勤職員	—		—	—	3,200,000
	流動負債合計			0	0	92,797,355
2 固定負債						
設備資金借入金	山県・長良	—		—	—	282,712,000
リース債務	山県・長良	—		—	—	12,819,054
	固定負債合計			0	0	295,531,054
	負債合計			0	0	388,328,409
	差引純資産			1,656,387,013	616,818,250	990,321,351

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 2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	268,225,979	70,556,838		338,782,817
現金預金	196,898,430	36,738,156		233,636,586
事業未収金	70,853,069	33,714,991		104,568,060
未収補助金	254,000	0		254,000
立替金	10,000	0		10,000
前払費用	210,480	103,691		314,171
固定資産	657,434,427	382,432,516		1,039,866,943
基本財産	591,102,186	362,968,811		954,070,997
土地	53,009,000	107,564,031		160,573,031
建物	538,093,186	255,404,780		793,497,966
その他の固定資産	66,332,241	19,463,705		85,795,946
建物	7,030,723	0		7,030,723
構築物	3,140,505	2,365,181		5,505,686
器具及び備品	20,668,563	3,712,256		24,380,819
有形リース資産	5,746,740	5,927,296		11,674,036
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	182,700		182,700
無形リース資産	4,249,080	2,266,272		6,515,352
減価償却積立資産	25,000,000	5,000,000		30,000,000
長期前払費用	298,180	0		298,180
資産の部合計	925,660,406	452,989,354		1,378,649,760
流動負債	61,674,412	31,122,943		92,797,355
事業未払金	30,732,367	2,759,815		33,492,182
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	2,270,880	2,959,128		5,230,008
職員預り金	1,131,165	0		1,131,165
賞与引当金	13,600,000	7,800,000		21,400,000
固定負債	80,304,940	215,226,114		295,531,054
設備資金借入金	72,580,000	210,132,000		282,712,000
リース債務	7,724,940	5,094,114		12,819,054
負債の部合計	141,979,352	246,349,057		388,328,409
基本金	135,033,000	0		135,033,000
国庫補助金等特別積立金	316,364,780	3		316,364,783
その他の積立金(減価償却積立金)	25,000,000	5,000,000		30,000,000
次期繰越活動増減差額	307,283,274	201,640,294		508,923,568
(うち当期活動増減差額)	20,077,829	11,188,178		31,266,007
純資産の部合計	783,681,054	206,640,297		990,321,351
負債及び純資産の部合計	925,660,406	452,989,354		1,378,649,760

社会福祉事業 事業活動内訳表

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2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		
収益	介護保険事業収益	435,321,923	207,869,301		643,191,224
	施設介護料収益	324,692,876	0		324,692,876
	介護報酬収益	290,088,708	0		290,088,708
	利用者負担金収益（公費）	1,725,652	0		1,725,652
	利用者負担金収益（一般）	32,878,516	0		32,878,516
	居宅介護料収益	17,236,310	161,842,326		179,078,636
	（介護報酬収益）				
	介護報酬収益	15,506,301	143,178,077		158,684,378
	介護予防報酬収益	0	967,829		967,829
	（利用者負担金収益）				
	介護負担金収益（公費）	21,477	173,853		195,330
	介護負担金収益（一般）	1,708,532	17,384,016		19,092,548
	介護予防負担金収益（一般）	0	138,551		138,551
	利用者等利用料収益	93,138,737	46,026,975		139,165,712
	施設サービス利用料収益	1,434,225	0		1,434,225
	居宅介護サービス利用料収益	389,400	4,455,113		4,844,513
	食費収益（公費）	593,794	0		593,794
	食費収益（一般）	25,664,480	17,263,030		42,927,510
	食費収益（特定）	20,962,124	5,861,682		26,823,806
	居住費収益（一般）	28,001,960	14,780,660		42,782,620
	居住費収益（特定）	14,722,754	3,666,490		18,389,244
	その他の利用料収益	1,370,000	0		1,370,000
	その他の事業収益	254,000	0		254,000
	補助金事業収益	254,000	0		254,000
	経常経費寄附金収益	1,127	0		1,127
	サービス活動収益計(1)	435,323,050	207,869,301		643,192,351
	サービス活動増減の部	人件費	265,291,098	150,014,214	
役員報酬		2,053,250	0		2,053,250
職員給料		122,062,831	79,140,116		201,202,947
職員賞与		32,710,406	19,772,727		52,483,133
賞与引当金繰入		13,600,000	7,800,000		21,400,000
非常勤職員給与		55,626,145	22,924,525		78,550,670
派遣職員費		5,283,949	0		5,283,949
退職給付費用		4,183,000	3,026,000		7,209,000
法定福利費		29,771,517	17,350,846		47,122,363
事業費		61,735,872	28,221,449		89,957,321
給食費		27,342,474	13,039,961		40,382,435
介護用品費		6,804,997	2,306,806		9,111,803
保健衛生費		2,545,502	307,304		2,852,806
被服費	2,395,491	1,210,243		3,605,734	

勘定科目		拠点区分		内部取引消去	総合計	
		山県	長良			
費用	教養娯楽費	781,941	250,722		1,032,663	
	日用品費	617,472	1,890		619,362	
	水道光熱費	13,313,258	6,782,102		20,095,360	
	燃料費	115,618	9,264		124,882	
	消耗器具備品費	4,898,770	1,954,123		6,852,893	
	保険料	917,124	624,568		1,541,692	
	賃借料	1,697,355	1,161,121		2,858,476	
	車輛費	305,870	573,345		879,215	
	事務費	38,857,583	24,210,175		63,067,758	
	福利厚生費	2,111,182	781,966		2,893,148	
	職員被服費	505,384	328,262		833,646	
	旅費交通費	23,170	7,450		30,620	
	研修研究費	481,496	41,656		523,152	
	事務消耗品費	1,607,415	1,405,345		3,012,760	
	印刷製本費	57,200	0		57,200	
	修繕費	2,158,242	1,466,719		3,624,961	
	通信運搬費	559,622	394,428		954,050	
	会議費	99,558	0		99,558	
	広報費	577,860	0		577,860	
	業務委託費	25,117,354	14,510,043		39,627,397	
	手数料	633,940	281,921		915,861	
	土地・建物賃借料	504,000	1,356,000		1,860,000	
	租税公課	10,600	950,800		961,400	
	保守料	3,909,245	2,639,552		6,548,797	
	渉外費	221,605	9,720		231,325	
	諸会費	274,300	7,800		282,100	
	雑費	5,410	28,513		33,923	
	利用者負担軽減額	552,026	179,297		731,323	
	減価償却費	33,344,344	21,936,546		55,280,890	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,445,307	0		△ 12,445,307	
徴収不能額	240,544	0		240,544		
	サービス活動費用計(2)	387,576,160	224,561,681		612,137,841	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	47,746,890	△ 16,692,380		31,054,510	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	16,338	555		16,893
		その他のサービス活動外収益	3,721,361	1,536,237		5,257,598
		受入研修費収益	165,000	0		165,000
		雑収益	3,556,361	1,536,237		5,092,598
		サービス活動外収益計(4)	3,737,699	1,536,792		5,274,491
	費用	支払利息	1,688,280	3,310,352		4,998,632
サービス活動外費用計(5)		1,688,280	3,310,352		4,998,632	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,049,419	△ 1,773,560		275,859	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	49,796,309	△ 18,465,940		31,330,369	
収益	拠点区分間繰入金収益	0	29,655,818	△ 29,655,818	0	
	サービス区分間繰入金収益	2,832,606	0	△ 2,832,606	0	
	特別収益計(8)	2,832,606	29,655,818	△ 32,488,424	0	

//

勘定科目		拠点区分		内部取引消去	総合計	
		山県	長良			
特別増減の部	費用	固定資産除却損	36,222	0		36,222
		器具及び備品除却損	36,222	0		36,222
		雑損失	26,440	1,700		28,140
		拠点区分間繰入金費用	29,655,818	0	△ 29,655,818	0
		サービス区分間繰入金費用	2,832,606	0	△ 2,832,606	0
		特別費用計(9)	32,551,086	1,700	△ 32,488,424	64,362
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 29,718,480	29,654,118		△ 64,362	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		20,077,829	11,188,178		31,266,007	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	297,205,445	195,452,116		492,657,561	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	317,283,274	206,640,294		523,923,568	
	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)	10,000,000	5,000,000		15,000,000	
	減価償却積立金積立額	10,000,000	5,000,000		15,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		307,283,274	201,640,294		508,923,568	

社会福祉事業 資金収支内訳表

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2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		
収入	介護保険事業収入	435,321,923	207,869,301		643,191,224
	施設介護料収入	324,692,876	0		324,692,876
	介護報酬収入	290,088,708	0		290,088,708
	利用者負担金収入（公費）	1,725,652	0		1,725,652
	利用者負担金収入（一般）	32,878,516	0		32,878,516
	居宅介護料収入	17,236,310	161,842,326		179,078,636
	（介護報酬収入）				
	介護報酬収入	15,506,301	143,178,077		158,684,378
	介護予防報酬収入	0	967,829		967,829
	（利用者負担金収入）				
	介護負担金収入（公費）	21,477	173,853		195,330
	介護負担金収入（一般）	1,708,532	17,384,016		19,092,548
	介護予防負担金収入（一般）	0	138,551		138,551
	利用者等利用料収入	93,138,737	46,026,975		139,165,712
	施設サービス利用料収入	1,434,225	0		1,434,225
	居宅介護サービス利用料収入	389,400	4,455,113		4,844,513
	食費収入（公費）	593,794	0		593,794
	食費収入（一般）	25,664,480	17,263,030		42,927,510
	食費収入（特定）	20,962,124	5,861,682		26,823,806
	居住費収入（一般）	28,001,960	14,780,660		42,782,620
	居住費収入（特定）	14,722,754	3,666,490		18,389,244
	その他の利用料収入	1,370,000	0		1,370,000
	その他の事業収入	254,000	0		254,000
	補助金事業収入	254,000	0		254,000
	経常経費寄附金収入	1,127	0		1,127
	受取利息配当金収入	16,338	555		16,893
その他の収入	3,721,361	1,536,237		5,257,598	
受入研修費収入	165,000	0		165,000	
雑収入	3,556,361	1,536,237		5,092,598	
	事業活動収入計(1)	439,060,749	209,406,093		648,466,842
事業活動による	人件費支出	264,091,098	149,334,214		413,425,312
	役員報酬支出	2,053,250	0		2,053,250
	職員給料支出	122,062,831	79,140,116		201,202,947
	職員賞与支出	40,043,906	24,565,777		64,609,683
	非常勤職員給与支出	60,692,645	25,251,475		85,944,120
	派遣職員費支出	5,283,949	0		5,283,949
	退職給付支出	4,183,000	3,026,000		7,209,000
	法定福利費支出	29,771,517	17,350,846		47,122,363
	事業費支出	61,735,872	28,221,449		89,957,321
	給食費支出	27,342,474	13,039,961		40,382,435

勘定科目		拠点区分		内部取引消去	総合計	
		山県	長良			
収支	介護用品費支出	6,804,997	2,306,806		9,111,803	
	保健衛生費支出	2,545,502	307,304		2,852,806	
	被服費支出	2,395,491	1,210,243		3,605,734	
	教養娯楽費支出	781,941	250,722		1,032,663	
	日用品費支出	617,472	1,890		619,362	
	水道光熱費支出	13,313,258	6,782,102		20,095,360	
	燃料費支出	115,618	9,264		124,882	
	消耗器具備品費支出	4,898,770	1,954,123		6,852,893	
	保険料支出	917,124	624,568		1,541,692	
	賃借料支出	1,697,355	1,161,121		2,858,476	
	車輛費支出	305,870	573,345		879,215	
	事務費支出	38,857,583	24,210,175		63,067,758	
	支出	福利厚生費支出	2,111,182	781,966		2,893,148
	職員被服費支出	505,384	328,262		833,646	
	旅費交通費支出	23,170	7,450		30,620	
	研修研究費支出	481,496	41,656		523,152	
	事務消耗品費支出	1,607,415	1,405,345		3,012,760	
	印刷製本費支出	57,200	0		57,200	
	修繕費支出	2,158,242	1,466,719		3,624,961	
	通信運搬費支出	559,622	394,428		954,050	
	会議費支出	99,558	0		99,558	
	広報費支出	577,860	0		577,860	
	業務委託費支出	25,117,354	14,510,043		39,627,397	
	手数料支出	633,940	281,921		915,861	
	土地・建物賃借料支出	504,000	1,356,000		1,860,000	
	租税公課支出	10,600	950,800		961,400	
	保守料支出	3,909,245	2,639,552		6,548,797	
	渉外費支出	221,605	9,720		231,325	
	諸会費支出	274,300	7,800		282,100	
	雑支出	5,410	28,513		33,923	
	利用者負担軽減額	552,026	179,297		731,323	
	支払利息支出	1,688,280	3,310,352		4,998,632	
	雑支出	26,440	1,700		28,140	
流動資産評価損等による資金減少額	240,544	0		240,544		
徴収不能額	240,544	0		240,544		
	事業活動支出計(2)	367,191,843	205,257,187		572,449,030	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	71,868,906	4,148,906		76,017,812	
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	8,850,824	2,124,466		10,975,290
		建物取得支出	3,434,400	0		3,434,400
		器具及び備品取得支出	5,416,424	2,124,466		7,540,890
ファイナンス・リース債務の返済支出		2,622,790	3,925,842		6,548,632	
	施設整備等支出計(5)	25,413,614	23,654,308		49,067,922	

勘定科目		拠点区分		内部取引消去	総合計	
		山県	長良			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 25,413,614	△ 23,654,308		△ 49,067,922	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	0	29,655,818	△ 29,655,818	0
		サービス区分間繰入金収入	2,832,606	0	△ 2,832,606	0
		その他の活動による収入	210,480	103,691		314,171
		長期前払費用取崩収入	210,480	103,691		314,171
		その他の活動収入計(7)	3,043,086	29,759,509	△ 32,488,424	314,171
	支出	積立資産支出	10,000,000	5,000,000		15,000,000
		減価償却積立資産取得支出	10,000,000	5,000,000		15,000,000
		拠点区分間繰入金支出	29,655,818	0	△ 29,655,818	0
		サービス区分間繰入金支出	2,832,606	0	△ 2,832,606	0
		その他の活動支出計(8)	42,488,424	5,000,000	△ 32,488,424	15,000,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 39,445,338	24,759,509		△ 14,685,829	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	7,009,954	5,254,107		12,264,061	
	前期末支払資金残高(11)	229,352,493	62,542,916		291,895,409	
	当期末支払資金残高(10)+(11)	236,362,447	67,797,023		304,159,470	

山県拠点区分 貸借対照表

令和 2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	268,225,979	265,501,719	2,724,260	流動負債	61,674,412	64,965,496	△ 3,291,084
現金預金	196,898,430	196,781,096	117,334	事業未払金	30,732,367	29,802,744	929,623
事業未収金	70,853,069	67,952,837	2,900,232	その他の未払金	0	5,714,717	△ 5,714,717
未収金	0	254,000	△ 254,000	1年以内返済予定設備資金借入金	13,940,000	13,940,000	0
未収補助金	254,000	0	254,000	1年以内返済予定リース債務	2,270,880	2,476,270	△ 205,390
立替金	10,000	51,721	△ 41,721	職員預り金	1,131,165	631,765	499,400
前払費用	210,480	462,065	△ 251,585	賞与引当金	13,600,000	12,400,000	1,200,000
				常勤職員	11,400,000	10,800,000	600,000
				非常勤職員	2,200,000	1,600,000	600,000
固定資産	657,434,427	667,779,049	△ 10,344,622	固定負債	80,304,940	92,266,740	△ 11,961,800
基本財産	591,102,186	619,847,503	△ 28,745,317	設備資金借入金	72,580,000	86,520,000	△ 13,940,000
土地	53,009,000	53,009,000	0	リース債務	7,724,940	5,746,740	1,978,200
建物	538,093,186	566,838,503	△ 28,745,317	負債の部合計	141,979,352	157,232,236	△ 15,252,884
その他の固定資産	66,332,241	47,931,546	18,400,695	純 資 産 の 部			
建物	7,030,723	0	7,030,723	基本金	135,033,000	135,033,000	0
構築物	3,140,505	3,907,888	△ 767,383	基本金	135,033,000	135,033,000	0
器具及び備品	20,668,563	20,093,538	575,025	国庫補助金等特別積立金	316,364,780	328,810,087	△ 12,445,307
有形リース資産	5,746,740	7,544,500	△ 1,797,760	国庫補助金等特別積立金	316,364,780	328,810,087	△ 12,445,307
電話加入権	198,450	198,450	0	その他の積立金	25,000,000	15,000,000	10,000,000
無形リース資産	4,249,080	678,510	3,570,570	減価償却積立金	25,000,000	15,000,000	10,000,000
減価償却積立資産	25,000,000	15,000,000	10,000,000	次期繰越活動増減差額	307,283,274	297,205,445	10,077,829
長期前払費用	298,180	508,660	△ 210,480	（うち当期活動増減差額）	20,077,829	39,569,805	△ 19,491,976
				純資産の部合計	783,681,054	776,048,532	7,632,522
資産の部合計	925,660,406	933,280,768	△ 7,620,362	負債及び純資産の部合計	925,660,406	933,280,768	△ 7,620,362

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	566,838,503	3,434,400	32,179,717	538,093,186
合計	619,847,503	3,434,400	32,179,717	591,102,186

建物の当期減少額のうち、車庫(6,510,513円)と物置(723,390円)は、定款の基本財産に該当しないため、その他固定資産に変更しました。

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	512,498,810 円
基本財産土地	53,009,000 円
その他固定資産(建物)	7,030,723 円

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金	86,520,000 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)	915,510,344	377,417,158	538,093,186
建物(その他固定資産)	10,610,563	3,579,840	7,030,723
構築物	12,542,623	9,402,118	3,140,505
器具及び備品	75,148,959	54,480,396	20,668,563
有形リース資産	12,502,800	6,756,060	5,746,740
無形リース資産	10,961,460	6,712,380	4,249,080
ソフトウェア	3,806,250	3,806,250	0
合計	1,041,082,999	462,154,202	578,928,797

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当ありません。

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31年 4月 1日（至）令和 2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)
収益	介護保険事業収益	435,321,923	427,465,764	7,856,159
	施設介護料収益	324,692,876	318,247,420	6,445,456
	介護報酬収益	290,088,708	284,519,463	5,569,245
	利用者負担金収益（公費）	1,725,652	1,173,479	552,173
	利用者負担金収益（一般）	32,878,516	32,554,478	324,038
	居宅介護料収益	17,236,310	17,235,750	560
	（介護報酬収益）			
	介護報酬収益	15,506,301	15,512,175	△ 5,874
	（利用者負担金収益）			
	介護負担金収益（公費）	21,477	0	21,477
	介護負担金収益（一般）	1,708,532	1,723,575	△ 15,043
	利用者等利用料収益	93,138,737	91,698,594	1,440,143
	施設サービス利用料収益	1,434,225	1,626,074	△ 191,849
	居宅介護サービス利用料収益	389,400	319,840	69,560
	食費収益（公費）	593,794	427,200	166,594
	食費収益（一般）	25,664,480	25,329,450	335,030
	食費収益（特定）	20,962,124	20,793,510	168,614
	居住費収益（一般）	28,001,960	28,033,520	△ 31,560
	居住費収益（特定）	14,722,754	14,083,000	639,754
	その他の利用料収益	1,370,000	1,086,000	284,000
その他の事業収益	254,000	284,000	△ 30,000	
補助金事業収益	254,000	284,000	△ 30,000	
経常経費寄附金収益	1,127	40,000	△ 38,873	
サービス活動収益計(1)		435,323,050	427,505,764	7,817,286
サービス活動増減の部	人件費	265,291,098	251,589,322	13,701,776
	役員報酬	2,053,250	2,069,550	△ 16,300
	職員給料	122,062,831	116,622,118	5,440,713
	職員賞与	32,710,406	27,591,537	5,118,869
	賞与引当金繰入	13,600,000	12,400,000	1,200,000
	非常勤職員給与	55,626,145	55,242,738	383,407
	派遣職員費	5,283,949	5,552,904	△ 268,955
	退職給付費用	4,183,000	3,827,000	356,000
	法定福利費	29,771,517	28,283,475	1,488,042
	事業費	61,735,872	63,957,237	△ 2,221,365
	給食費	27,342,474	27,152,777	189,697
	介護用品費	6,804,997	6,606,900	198,097
	保健衛生費	2,545,502	2,173,235	372,267
	被服費	2,395,491	2,397,927	△ 2,436
	教養娯楽費	781,941	898,673	△ 116,732
	日用品費	617,472	760,716	△ 143,244
水道光熱費	13,313,258	13,745,247	△ 431,989	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
費用	燃料費	115,618	109,559	6,059	
	消耗器具備品費	4,898,770	6,622,643	△ 1,723,873	
	保険料	917,124	913,235	3,889	
	賃借料	1,697,355	2,187,299	△ 489,944	
	車輛費	305,870	389,026	△ 83,156	
	事務費	38,857,583	36,670,920	2,186,663	
	福利厚生費	2,111,182	2,460,270	△ 349,088	
	職員被服費	505,384	235,832	269,552	
	旅費交通費	23,170	18,460	4,710	
	研修研究費	481,496	744,070	△ 262,574	
	事務消耗品費	1,607,415	1,054,852	552,563	
	印刷製本費	57,200	44,712	12,488	
	修繕費	2,158,242	1,814,109	344,133	
	通信運搬費	559,622	486,624	72,998	
	会議費	99,558	112,987	△ 13,429	
	広報費	577,860	256,280	321,580	
	業務委託費	25,117,354	24,396,128	721,226	
	手数料	633,940	464,960	168,980	
	土地・建物賃借料	504,000	504,000	0	
	租税公課	10,600	3,680	6,920	
	保守料	3,909,245	3,675,884	233,361	
	渉外費	221,605	123,453	98,152	
	諸会費	274,300	266,500	7,800	
	雑費	5,410	8,119	△ 2,709	
	利用者負担軽減額	552,026	513,815	38,211	
	減価償却費	33,344,344	31,702,261	1,642,083	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,445,307	△ 12,584,539	139,232		
徴収不能額	240,544	0	240,544		
	サービス活動費用計(2)	387,576,160	371,849,016	15,727,144	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	47,746,890	55,656,748	△ 7,909,858	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	16,338	29,874	△ 13,536
		その他のサービス活動外収益	3,721,361	2,282,112	1,439,249
		受入研修費収益	165,000	105,000	60,000
		雑収益	3,556,361	2,177,112	1,379,249
		サービス活動外収益計(4)	3,737,699	2,311,986	1,425,713
	費用	支払利息	1,688,280	1,909,200	△ 220,920
サービス活動外費用計(5)		1,688,280	1,909,200	△ 220,920	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,049,419	402,786	1,646,633	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	49,796,309	56,059,534	△ 6,263,225	
特別増減の部	収益	サービス区分間繰入金収益	2,832,606	3,106,739	△ 274,133
		特別収益計(8)	2,832,606	3,106,739	△ 274,133
	費用	固定資産除却損	36,222	23,105	13,117
		器具及び備品除却損	36,222	23,105	13,117
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 16,601	16,601
		雑損失	26,440	69,920	△ 43,480
		拠点区分間繰入金費用	29,655,818	16,413,305	13,242,513
	サービス区分間繰入金費用	2,832,606	3,106,739	△ 274,133	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	特別費用計(9)	32,551,086	19,596,468	12,954,618
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 29,718,480	△ 16,489,729	△ 13,228,751
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		20,077,829	39,569,805	△ 19,491,976
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	297,205,445	272,635,640	24,569,805
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	317,283,274	312,205,445	5,077,829
	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)	10,000,000	15,000,000	△ 5,000,000
	減価償却積立金積立額	10,000,000	15,000,000	△ 5,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		307,283,274	297,205,445	10,077,829

山県拠点区分 資金収支計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	介護保険事業収入	428,000,000	435,321,923	△ 7,321,923	
	施設介護料収入	319,100,000	324,692,876	△ 5,592,876	
	介護報酬収入	287,190,000	290,088,708	△ 2,898,708	
	利用者負担金収入（公費）	1,116,850	1,725,652	△ 608,802	
	利用者負担金収入（一般）	30,793,150	32,878,516	△ 2,085,366	
	居宅介護料収入	16,100,000	17,236,310	△ 1,136,310	
	（介護報酬収入）				
	介護報酬収入	14,490,000	15,506,301	△ 1,016,301	
	（利用者負担金収入）				
	介護負担金収入（公費）	64,400	21,477	42,923	
	介護負担金収入（一般）	1,545,600	1,708,532	△ 162,932	
	利用者等利用料収入	92,800,000	93,138,737	△ 338,737	
	施設サービス利用料収入	1,392,000	1,434,225	△ 42,225	
	居宅介護サービス利用料収入	278,400	389,400	△ 111,000	
	食費収入（公費）	464,000	593,794	△ 129,794	
	食費収入（一般）	25,798,400	25,664,480	133,920	
	食費収入（特定）	20,972,800	20,962,124	10,676	
	居住費収入（一般）	28,304,000	28,001,960	302,040	
	居住費収入（特定）	14,476,800	14,722,754	△ 245,954	
	その他の利用料収入	1,113,600	1,370,000	△ 256,400	
	その他の事業収入	0	254,000	△ 254,000	
	補助金事業収入	0	254,000	△ 254,000	
	経常経費寄附金収入	0	1,127	△ 1,127	
	受取利息配当金収入	27,000	16,338	10,662	
	その他の収入	2,050,000	3,721,361	△ 1,671,361	
	受入研修費収入	150,000	165,000	△ 15,000	
雑収入	1,900,000	3,556,361	△ 1,656,361		
事業活動収入計(1)		430,077,000	439,060,749	△ 8,983,749	
事業活動による収支	人件費支出	265,093,400	264,091,098	1,002,302	
	役員報酬支出	2,055,000	2,053,250	1,750	
	職員給料支出	122,070,000	122,062,831	7,169	
	職員賞与支出	40,050,000	40,043,906	6,094	
	非常勤職員給与支出	60,700,000	60,692,645	7,355	
	派遣職員費支出	5,800,000	5,283,949	516,051	
	退職給付支出	4,367,000	4,183,000	184,000	
	法定福利費支出	30,051,400	29,771,517	279,883	
	事業費支出	63,348,277	61,735,872	1,612,405	
	給食費支出	27,522,489	27,342,474	180,015	
	介護用品費支出	6,805,600	6,804,997	603	
	保健衛生費支出	2,546,416	2,545,502	914	
	被服費支出	2,395,710	2,395,491	219	
	教養娯楽費支出	1,015,590	781,941	233,649	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
支出	日用品費支出	812,472	617,472	195,000		
	水道光熱費支出	13,315,000	13,313,258	1,742		
	燃料費支出	120,000	115,618	4,382		
	消耗器具備品費支出	5,500,000	4,898,770	601,230		
	保険料支出	1,130,000	917,124	212,876		
	賃借料支出	1,765,000	1,697,355	67,645		
	車輛費支出	420,000	305,870	114,130		
	事務費支出	39,389,000	38,857,583	531,417		
	福利厚生費支出	2,300,000	2,111,182	188,818		
	職員被服費支出	510,000	505,384	4,616		
	旅費交通費支出	150,000	23,170	126,830		
	研修研究費支出	482,000	481,496	504		
	事務消耗品費支出	1,608,000	1,607,415	585		
	印刷製本費支出	60,000	57,200	2,800		
	修繕費支出	2,159,000	2,158,242	758		
	通信運搬費支出	563,000	559,622	3,378		
	会議費支出	115,000	99,558	15,442		
	広報費支出	660,000	577,860	82,140		
	業務委託費支出	25,118,000	25,117,354	646		
	手数料支出	634,000	633,940	60		
	土地・建物賃借料支出	504,000	504,000	0		
	租税公課支出	11,000	10,600	400		
	保守料支出	3,990,000	3,909,245	80,755		
	渉外費支出	230,000	221,605	8,395		
	諸会費支出	285,000	274,300	10,700		
	雑支出	10,000	5,410	4,590		
	利用者負担軽減額	600,000	552,026	47,974		
	支払利息支出	1,688,280	1,688,280	0		
	雑支出	50,000	26,440	23,560		
	流動資産評価損等による資金減少額	250,000	240,544	9,456		
徴収不能額	250,000	240,544	9,456			
	事業活動支出計(2)	370,418,957	367,191,843	3,227,114		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	59,658,043	71,868,906	△ 12,210,863		
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	10,500,000	8,850,824	1,649,176	
		建物取得支出	3,500,000	3,434,400	65,600	
		器具及び備品取得支出	7,000,000	5,416,424	1,583,576	
ファイナンス・リース債務の返済支出		2,980,000	2,622,790	357,210		
	施設整備等支出計(5)	27,420,000	25,413,614	2,006,386		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 27,420,000	△ 25,413,614	△ 2,006,386		
その他の活動に	収入	サービス区分間繰入金収入	3,703,053	2,832,606	870,447	
		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)	3,703,053	3,043,086	659,967	
	+	積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	
減価償却積立資産取得支出		10,000,000	10,000,000	0		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
よる 収 支	支出				
	拠点区分間繰入金支出	0	29,655,818	△ 29,655,818	
	サービス区分間繰入金支出	3,703,053	2,832,606	870,447	
	その他の活動支出計(8)	13,703,053	42,488,424	△ 28,785,371	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 10,000,000	△ 39,445,338	29,445,338	
	予備費支出(10)	10,000,000			
	予備費から振替	△ 10,000,000	-----	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	22,238,043	7,009,954	15,228,089	
	前期末支払資金残高(12)	0	229,352,493	△ 229,352,493	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	22,238,043	236,362,447	△ 214,124,404	

長良拠点区分 貸借対照表

令和 2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	70,556,838	65,259,540	5,297,298	流動負債	31,122,943	31,361,726	△ 238,783
現金預金	36,738,156	31,707,469	5,030,687	事業未払金	2,759,815	2,716,624	43,191
事業未収金	33,714,991	33,230,753	484,238	1年以内返済予定設備資金借入金	17,604,000	17,604,000	0
未収金	0	72,460	△ 72,460	1年以内返済予定リース債務	2,959,128	3,921,102	△ 961,974
前払費用	103,691	248,858	△ 145,167	賞与引当金	7,800,000	7,120,000	680,000
				常勤職員	6,800,000	6,400,000	400,000
				非常勤職員	1,000,000	720,000	280,000
固定資産	382,432,516	397,283,823	△ 14,851,307	固定負債	215,226,114	235,729,518	△ 20,503,404
基本財産	362,968,811	378,559,487	△ 15,590,676	設備資金借入金	210,132,000	227,736,000	△ 17,604,000
土地	107,564,031	107,564,031	0	リース債務	5,094,114	7,993,518	△ 2,899,404
建物	255,404,780	270,995,456	△ 15,590,676	負債の部合計	246,349,057	267,091,244	△ 20,742,187
その他の固定資産	19,463,705	18,724,336	739,369	純 資 産 の 部			
構築物	2,365,181	2,852,475	△ 487,294	国庫補助金等特別積立金	3	3	0
器具及び備品	3,712,256	3,397,238	315,018	国庫補助金等特別積立金	3	3	0
有形リース資産	5,927,296	9,216,872	△ 3,289,576	その他の積立金	5,000,000	0	5,000,000
出資金	10,000	10,000	0	減価償却積立金	5,000,000	0	5,000,000
ソフトウェア	182,700	245,340	△ 62,640	次期繰越活動増減差額	201,640,294	195,452,116	6,188,178
無形リース資産	2,266,272	2,898,720	△ 632,448	（うち当期活動増減差額）	11,188,178	△ 614,970	11,803,148
減価償却積立資産	5,000,000	0	5,000,000	純資産の部合計	206,640,297	195,452,119	11,188,178
長期前払費用	0	103,691	△ 103,691	負債及び純資産の部合計	452,989,354	462,543,363	△ 9,554,009
資産の部合計	452,989,354	462,543,363	△ 9,554,009				

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	270,995,456	0	15,590,676	255,404,780
合計	378,559,487	0	15,590,676	362,968,811

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	250,908,362 円
基本財産土地	0 円

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金	227,736,000 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	100,427,914	255,404,780
構築物	5,532,591	3,167,410	2,365,181
器具及び備品	19,991,633	16,279,377	3,712,256
有形リース資産	36,662,715	30,735,419	5,927,296
無形リース資産	6,189,700	3,923,428	2,266,272
ソフトウェア	313,200	130,500	182,700
合計	424,522,533	154,664,048	269,858,485

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31年 4月 1日（至）令和 2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)
収益	介護保険事業収益	207,869,301	203,380,953	4,488,348
	居宅介護料収益	161,842,326	158,703,602	3,138,724
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	143,178,077	139,930,524	3,247,553
	介護予防報酬収益	967,829	865,651	102,178
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(公費)	173,853	523,764	△ 349,911
	介護負担金収益(一般)	17,384,016	17,271,016	113,000
	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)	138,551	110,197	28,354
	利用者等利用料収益	46,026,975	44,677,351	1,349,624
	居宅介護サービス利用料収益	4,455,113	3,726,991	728,122
	食費収益(一般)	17,263,030	17,059,840	203,190
	食費収益(特定)	5,861,682	5,529,460	332,222
	居住費収益(一般)	14,780,660	14,932,700	△ 152,040
	居住費収益(特定)	3,666,490	3,428,360	238,130
	サービス活動収益計(1)	207,869,301	203,380,953	4,488,348
サービス活動増減の部	人件費	150,014,214	142,521,067	7,493,147
	職員給料	79,140,116	77,493,772	1,646,344
	職員賞与	19,772,727	17,746,858	2,025,869
	賞与引当金繰入	7,800,000	7,120,000	680,000
	非常勤職員給与	22,924,525	21,248,685	1,675,840
	退職給付費用	3,026,000	2,981,500	44,500
	法定福利費	17,350,846	15,930,252	1,420,594
	事業費	28,221,449	27,949,120	272,329
	給食費	13,039,961	12,674,507	365,454
	介護用品費	2,306,806	2,468,753	△ 161,947
	保健衛生費	307,304	262,934	44,370
	被服費	1,210,243	1,265,915	△ 55,672
	教養娯楽費	250,722	255,378	△ 4,656
	日用品費	1,890	420	1,470
	水道光熱費	6,782,102	6,802,847	△ 20,745
	燃料費	9,264	3,919	5,345
	消耗器具備品費	1,954,123	2,101,235	△ 147,112
	保険料	624,568	566,038	58,530
	賃借料	1,161,121	1,016,105	145,016
	車輛費	573,345	531,069	42,276
費用	24,210,175	24,025,468	184,707	
福利厚生費	781,966	968,283	△ 186,317	
職員被服費	328,262	95,767	232,495	
旅費交通費	7,450	30,290	△ 22,840	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	研修研究費	41,656	95,434	△ 53,778	
	事務消耗品費	1,405,345	1,158,244	247,101	
	印刷製本費	0	15,552	△ 15,552	
	修繕費	1,466,719	1,175,879	290,840	
	通信運搬費	394,428	382,875	11,553	
	会議費	0	7,578	△ 7,578	
	業務委託費	14,510,043	14,958,980	△ 448,937	
	手数料	281,921	273,372	8,549	
	土地・建物賃借料	1,356,000	1,356,000	0	
	租税公課	950,800	953,100	△ 2,300	
	保守料	2,639,552	2,493,072	146,480	
	渉外費	9,720	10,855	△ 1,135	
	諸会費	7,800	0	7,800	
	雑費	28,513	50,187	△ 21,674	
	利用者負担軽減額	179,297	165,120	14,177	
	減価償却費	21,936,546	23,889,876	△ 1,953,330	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 2,376	2,376	
	サービス活動費用計(2)	224,561,681	218,548,275	6,013,406	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 16,692,380	△ 15,167,322	△ 1,525,058	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	555	600	△ 45
		その他のサービス活動外収益	1,536,237	1,688,164	△ 151,927
		受入研修費収益	0	5,400	△ 5,400
		雑収益	1,536,237	1,682,764	△ 146,527
		サービス活動外収益計(4)	1,536,792	1,688,764	△ 151,972
	費用	支払利息	3,310,352	3,548,017	△ 237,665
サービス活動外費用計(5)		3,310,352	3,548,017	△ 237,665	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 1,773,560	△ 1,859,253	85,693	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 18,465,940	△ 17,026,575	△ 1,439,365	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	29,655,818	16,413,305	13,242,513
		特別収益計(8)	29,655,818	16,413,305	13,242,513
	費用	雑損失	1,700	1,700	0
		特別費用計(9)	1,700	1,700	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	29,654,118	16,411,605	13,242,513	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,188,178	△ 614,970	11,803,148	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	195,452,116	196,067,086	△ 614,970	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	206,640,294	195,452,116	11,188,178	
	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)	5,000,000	0	5,000,000	
	減価償却積立金積立額	5,000,000	0	5,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	201,640,294	195,452,116	6,188,178	

長良拠点区分 資金収支計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	介護保険事業収入	198,500,000	207,869,301	△ 9,369,301	
	居宅介護料収入	154,800,000	161,842,326	△ 7,042,326	
	(介護報酬収入)				
	介護報酬収入	136,831,600	143,178,077	△ 6,346,477	
	介護予防報酬収入	619,200	967,829	△ 348,629	
	(利用者負担金収入)				
	介護負担金収入(公費)	541,800	173,853	367,947	
	介護負担金収入(一般)	16,718,400	17,384,016	△ 665,616	
	介護予防負担金収入(公費)	4,000	0	4,000	
	介護予防負担金収入(一般)	85,000	138,551	△ 53,551	
	利用者等利用料収入	43,700,000	46,026,975	△ 2,326,975	
	居宅介護サービス利用料収入	3,714,500	4,455,113	△ 740,613	
	食費収入(一般)	16,606,000	17,263,030	△ 657,030	
	食費収入(特定)	5,462,500	5,861,682	△ 399,182	
	居住費収入(一般)	14,639,500	14,780,660	△ 141,160	
	居住費収入(特定)	3,277,500	3,666,490	△ 388,990	
	受取利息配当金収入	1,000	555	445	
	その他の収入	1,707,000	1,536,237	170,763	
	受入研修費収入	7,000	0	7,000	
	雑収入	1,700,000	1,536,237	163,763	
	事業活動収入計(1)	200,208,000	209,406,093	△ 9,198,093	
事業活動による収支	人件費支出	149,565,450	149,334,214	231,236	
	職員給料支出	79,142,000	79,140,116	1,884	
	職員賞与支出	24,567,000	24,565,777	1,223	
	非常勤職員給与支出	25,253,000	25,251,475	1,525	
	退職給付支出	3,251,500	3,026,000	225,500	
	法定福利費支出	17,351,950	17,350,846	1,104	
	事業費支出	28,903,366	28,221,449	681,917	
	給食費支出	13,041,130	13,039,961	1,169	
	介護用品費支出	2,591,924	2,306,806	285,118	
	保健衛生費支出	308,210	307,304	906	
	被服費支出	1,233,506	1,210,243	23,263	
	教養娯楽費支出	252,596	250,722	1,874	
	日用品費支出	5,000	1,890	3,110	
	水道光熱費支出	6,783,000	6,782,102	898	
	燃料費支出	10,000	9,264	736	
	消耗器具備品費支出	2,100,000	1,954,123	145,877	
	保険料支出	840,000	624,568	215,432	
	賃借料支出	1,163,000	1,161,121	1,879	
	車輛費支出	575,000	573,345	1,655	
	事務費支出	24,891,000	24,210,175	680,825	
支	福利厚生費支出	980,000	781,966	198,034	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考		
出	職員被服費支出	350,000	328,262	21,738			
	旅費交通費支出	20,000	7,450	12,550			
	研修研究費支出	120,000	41,656	78,344			
	事務消耗品費支出	1,406,000	1,405,345	655			
	印刷製本費支出	30,000	0	30,000			
	修繕費支出	1,470,000	1,466,719	3,281			
	通信運搬費支出	400,000	394,428	5,572			
	会議費支出	15,000	0	15,000			
	広報費支出	80,000	0	80,000			
	業務委託費支出	14,692,000	14,510,043	181,957			
	手数料支出	282,000	281,921	79			
	土地・建物賃借料支出	1,356,000	1,356,000	0			
	租税公課支出	960,000	950,800	9,200			
	保守料支出	2,650,000	2,639,552	10,448			
	渉外費支出	20,000	9,720	10,280			
	諸会費支出	10,000	7,800	2,200			
	雑支出	50,000	28,513	21,487			
	利用者負担軽減額	200,000	179,297	20,703			
	支払利息支出	3,310,352	3,310,352	0			
	雑支出	10,000	1,700	8,300			
	事業活動支出計(2)	206,880,168	205,257,187	1,622,981			
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 6,672,168	4,148,906	△ 10,821,074			
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	2,125,000	2,124,466	534		
		器具及び備品取得支出	2,125,000	2,124,466	534		
		ファイナンス・リース債務の返済支出	5,150,000	3,925,842	1,224,158		
	施設整備等支出計(5)	24,879,000	23,654,308	1,224,692			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 24,879,000	△ 23,654,308	△ 1,224,692			
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	0	29,655,818	△ 29,655,818		
		その他の活動による収入	0	103,691	△ 103,691		
		長期前払費用取崩収入	0	103,691	△ 103,691		
			その他の活動収入計(7)	0	29,759,509	△ 29,759,509	
	支出	積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0		
		減価償却積立資産取得支出	5,000,000	5,000,000	0		
			その他の活動支出計(8)	5,000,000	5,000,000	0	
			その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,000,000	24,759,509	△ 29,759,509	
	予備費支出(10)	5,000,000					
	予備費から振替	△ 5,000,000	-----	0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 36,551,168	5,254,107	△ 41,805,275			
	前期末支払資金残高(12)	0	62,542,916	△ 62,542,916			
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 36,551,168	67,797,023	△ 104,348,191			