

決算報告書

自 令和 2 年 4 月 1 日
至 令和 3 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 3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	339,179,924	338,782,817	397,107	流動負債	99,698,260	92,797,355	6,900,905
現金預金	236,734,227	233,636,586	3,097,641	事業未払金	34,825,458	33,492,182	1,333,276
事業未収金	101,509,415	104,568,060	△ 3,058,645	その他の未払金	5,064,535	0	5,064,535
未収金	100,000	0	100,000	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	203,000	254,000	△ 51,000	1年以内返済予定リース債務	4,330,158	5,230,008	△ 899,850
立替金	10,000	10,000	0	職員預り金	2,014,109	1,131,165	882,944
前払費用	623,282	314,171	309,111	賞与引当金	21,920,000	21,400,000	520,000
				常勤職員	18,400,000	18,200,000	200,000
				非常勤職員	3,520,000	3,200,000	320,000
固定資産	1,042,033,737	1,039,866,943	2,166,794	固定負債	259,656,896	295,531,054	△ 35,874,158
基本財産	921,798,674	954,070,997	△ 32,272,323	設備資金借入金	251,168,000	282,712,000	△ 31,544,000
土地	160,573,031	160,573,031	0	リース債務	8,488,896	12,819,054	△ 4,330,158
建物	761,225,643	793,497,966	△ 32,272,323	負債の部合計	359,355,156	388,328,409	△ 28,973,253
その他の固定資産	120,235,063	85,795,946	34,439,117	純 資 産 の 部			
建物	6,827,543	7,030,723	△ 203,180	基本金	135,033,000	135,033,000	0
構築物	4,262,363	5,505,686	△ 1,243,323	基本金	135,033,000	135,033,000	0
器具及び備品	49,369,413	24,380,819	24,988,594	国庫補助金等特別積立金	329,189,881	316,364,783	12,825,098
有形リース資産	7,894,949	11,674,036	△ 3,779,087	国庫補助金等特別積立金	329,189,881	316,364,783	12,825,098
電話加入権	198,450	198,450	0	その他の積立金	45,000,000	30,000,000	15,000,000
出資金	10,000	10,000	0	減価償却積立金	45,000,000	30,000,000	15,000,000
ソフトウェア	230,390	182,700	47,690	次期繰越活動増減差額	512,635,624	508,923,568	3,712,056
無形リース資産	5,003,784	6,515,352	△ 1,511,568	（うち当期活動増減差額）	18,712,056	31,266,007	△ 12,553,951
減価償却積立資産	45,000,000	30,000,000	15,000,000	純資産の部合計	1,021,858,505	990,321,351	31,537,154
長期前払費用	1,438,171	298,180	1,139,991	負債及び純資産の部合計	1,381,213,661	1,378,649,760	2,563,901
資産の部合計	1,381,213,661	1,378,649,760	2,563,901				

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	793,497,966	7,944,028	40,216,351	761,225,643
合計	954,070,997	7,944,028	40,216,351	921,798,674

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	726,479,736 円
基本財産土地	53,009,000 円
その他固定資産(建物)	6,827,543 円

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金	282,712,000 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)	1,279,287,066	518,061,423	761,225,643
建物(その他固定資産)	10,610,563	3,783,020	6,827,543
構築物	18,075,214	13,812,851	4,262,363
器具及び備品	120,358,972	70,989,559	49,369,413
有形リース資産	49,165,515	41,270,566	7,894,949
無形リース資産	7,557,840	2,554,056	5,003,784
ソフトウェア	4,231,650	4,001,260	230,390
合計	1,489,286,820	654,472,735	834,814,085

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）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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	655,390,703	643,191,224	12,199,479
	経常経費寄附金収益	10,000	1,127	8,873
	サービス活動収益計(1)	655,400,703	643,192,351	12,208,352
	費用			
	人件費	438,483,306	415,305,312	23,177,994
	事業費	93,262,751	89,957,321	3,305,430
	事務費	63,073,232	63,067,758	5,474
	利用者負担軽減額	808,636	731,323	77,313
	減価償却費	54,218,754	55,280,890	△ 1,062,136
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,874,663	△ 12,445,307	△ 429,356	
徴収不能額	0	240,544	△ 240,544	
サービス活動費用計(2)	636,972,016	612,137,841	24,834,175	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,428,687	31,054,510	△ 12,625,823	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	16,639	16,893	△ 254
	その他のサービス活動外収益	4,733,807	5,257,598	△ 523,791
	サービス活動外収益計(4)	4,750,446	5,274,491	△ 524,045
	費用			
支払利息	4,522,465	4,998,632	△ 476,167	
サービス活動外費用計(5)	4,522,465	4,998,632	△ 476,167	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	227,981	275,859	△ 47,878	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	18,656,668	31,330,369	△ 12,673,701	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	25,756,000	0	25,756,000
	拠点区分間繰入金収益	19,598,135	29,655,818	△ 10,057,683
	サービス区分間繰入金収益	2,628,650	2,832,606	△ 203,956
	特別収益計(8)	47,982,785	32,488,424	15,494,361
	費用			
	固定資産除却損	1	36,222	△ 36,221
	国庫補助金等特別積立金積立額	25,699,761	0	25,699,761
	雑損失	850	28,140	△ 27,290
	拠点区分間繰入金費用	19,598,135	29,655,818	△ 10,057,683
サービス区分間繰入金費用	2,628,650	2,832,606	△ 203,956	
特別費用計(9)	47,927,397	32,552,786	15,374,611	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	55,388	△ 64,362	119,750	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	18,712,056	31,266,007	△ 12,553,951	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	508,923,568	492,657,561	16,266,007
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	527,635,624	523,923,568	3,712,056
	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
	減価償却積立金積立額	15,000,000	15,000,000	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	512,635,624	508,923,568	3,712,056

法人単位資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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	649,322,000	655,390,703	△ 6,068,703	
	経常経費寄附金収入	2,000,000	10,000	1,990,000	
	受取利息配当金収入	10,000	16,639	△ 6,639	
	その他の収入	6,100,000	4,733,807	1,366,193	
	事業活動収入計(1)	657,432,000	660,151,149	△ 2,719,149	
	支出				
	人件費支出	438,037,900	437,963,306	74,594	
	事業費支出	93,327,000	93,262,751	64,249	
	事務費支出	63,396,000	63,073,232	322,768	
利用者負担軽減額	895,000	808,636	86,364		
支払利息支出	4,522,465	4,522,465	0		
雑支出	55,000	850	54,150		
事業活動支出計(2)	600,233,365	599,631,240	602,125		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	57,198,635	60,519,909	△ 3,321,274		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	25,756,000	△ 25,756,000	
	施設整備等収入計(4)	0	25,756,000	△ 25,756,000	
	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	40,299,000	40,245,558	53,442	
ファイナンス・リース債務の返済支出	7,300,000	5,230,008	2,069,992		
施設整備等支出計(5)	79,143,000	77,019,566	2,123,434		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 79,143,000	△ 51,263,566	△ 27,879,434		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	0	19,598,135	△ 19,598,135	
	サービス区分間繰入金収入	2,924,568	2,628,650	295,918	
	その他の活動による収入	0	354,326	△ 354,326	
	その他の活動収入計(7)	2,924,568	22,581,111	△ 19,656,543	
	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	19,598,135	△ 19,598,135	
	サービス区分間繰入金支出	2,924,568	2,628,650	295,918	
	その他の活動による支出	1,500,000	1,494,317	5,683	
その他の活動支出計(8)	19,424,568	38,721,102	△ 19,296,534		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 16,500,000	△ 16,139,991	△ 360,009		
予備費支出(10)	60,000,000				
予備費から振替	△ 59,462,900	-----	537,100		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 38,981,465	△ 6,883,648	△ 32,097,817		
前期末支払資金残高(12)	304,159,470	304,159,470	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	265,178,005	297,275,822	△ 32,097,817		

[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	21,663,900
	建物取得支出	5,970,000
	器具備品取得支出	30,216,000
	ソフト取得支出	113,000
	長期前払費用支出	1,500,000
	合計	59,462,900

財産目録

令和 3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	—	運転資金として	—	—	220,719
普通預金	十六銀行① 1690061	—		—	—	19,791,411
	十六銀行② 1690053	—		—	—	37,219,487
	十六銀行③ 1690079	—		—	—	4,900,044
	岐阜農業協同組合	—		—	—	11,181,407
	大垣共立銀行	—		—	—	9,875
	岐阜信用金庫 1082065 (長良支店)	—		—	—	9,789
	岐阜信用金庫 0250941 (福光支店)	—		—	—	12,116,158
	十六長良① 1741780	—		—	—	23,516,492
	十六長良② 1741804	—		—	—	703,981
	大和ネクスト	—		—	—	29,344
定期預金		—		—	—	127,035,520
	小計					236,734,227
事業未収金	山県・長良	—	介護報酬	—	—	101,509,415
未収金	長良	—	未収	—	—	100,000
未収補助金	山県	—	未収	—	—	203,000
立替金	山県	—	住民税等	—	—	10,000
前払費用	山県・長良	—	火災保険等	—	—	623,282
	流動資産合計			0	0	339,179,924
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	1,279,287,066	518,061,423	761,225,643
	基本財産合計			1,439,860,097	518,061,423	921,798,674
(2) その他の固定資産						
建物	山県	H14	施設等	10,610,563	3,783,020	6,827,543
構築物	山県・長良	H15	施設等	18,075,214	13,812,851	4,262,363
器具及び備品	山県・長良	H14	施設等	120,358,972	70,989,559	49,369,413
有形リース資産	山県・長良	H25	施設等	49,165,515	41,270,566	7,894,949
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	4,231,650	4,001,260	230,390
無形リース資産	山県・長良	H24	施設等	7,557,840	2,554,056	5,003,784
減価償却積立資産	山県・長良	—	施設等	45,000,000	—	45,000,000
長期前払費用	山県・長良	—	火災保険等	—	—	1,438,171
	その他の固定資産合計			255,208,204	136,411,312	120,235,063
	固定資産合計			1,695,068,301	654,472,735	1,042,033,737
	資産合計			1,695,068,301	654,472,735	1,381,213,661
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	給食委託費等	—	—	—	—	34,825,458
その他の未払金	社会保険料	—	—	—	—	5,064,535
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	—	—	—	—	4,330,158
職員預り金	社会保険料等	—	—	—	—	2,014,109
賞与引当金	常勤職員	—	—	—	—	18,400,000
	非常勤職員	—	—	—	—	3,520,000
	流動負債合計			0	0	99,698,260
2 固定負債						
設備資金借入金	山県・長良	—	—	—	—	251,168,000
リース債務	山県・長良	—	—	—	—	8,488,896
	固定負債合計			0	0	259,656,896
	負債合計			0	0	359,355,156
	差引純資産			1,695,068,301	654,472,735	1,021,858,505

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 3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	268,489,537	70,690,387		339,179,924
現金預金	200,338,888	36,395,339		236,734,227
事業未収金	67,583,323	33,926,092		101,509,415
未収金	0	100,000		100,000
未収補助金	203,000	0		203,000
立替金	10,000	0		10,000
前払費用	354,326	268,956		623,282
固定資産	664,100,559	377,933,178		1,042,033,737
基本財産	573,138,159	348,660,515		921,798,674
土地	53,009,000	107,564,031		160,573,031
建物	520,129,159	241,096,484		761,225,643
その他の固定資産	90,962,400	29,272,663		120,235,063
建物	6,827,543	0		6,827,543
構築物	2,384,476	1,877,887		4,262,363
器具及び備品	38,197,423	11,171,990		49,369,413
有形リース資産	4,354,980	3,539,969		7,894,949
電話加入権	198,450	0		198,450
出資金	0	10,000		10,000
ソフトウェア	110,330	120,060		230,390
無形リース資産	3,369,960	1,633,824		5,003,784
減価償却積立資産	35,000,000	10,000,000		45,000,000
長期前払費用	519,238	918,933		1,438,171
資産の部合計	932,590,096	448,623,565		1,381,213,661
流動負債	66,845,658	32,852,602		99,698,260
事業未払金	31,219,690	3,605,768		34,825,458
その他の未払金	3,400,979	1,663,556		5,064,535
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	2,059,278		4,330,158
職員預り金	2,014,109	0		2,014,109
賞与引当金	14,000,000	7,920,000		21,920,000
固定負債	64,094,060	195,562,836		259,656,896
設備資金借入金	58,640,000	192,528,000		251,168,000
リース債務	5,454,060	3,034,836		8,488,896
負債の部合計	130,939,718	228,415,438		359,355,156
基本金	135,033,000	0		135,033,000
国庫補助金等特別積立金	320,051,345	9,138,536		329,189,881
その他の積立金（減価償却積立金）	35,000,000	10,000,000		45,000,000
次期繰越活動増減差額	311,566,033	201,069,591		512,635,624
（うち当期活動増減差額）	14,282,759	4,429,297		18,712,056
純資産の部合計	801,650,378	220,208,127		1,021,858,505
負債及び純資産の部合計	932,590,096	448,623,565		1,381,213,661

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	440,699,055	214,691,648		655,390,703
	施設介護料収益	328,857,940	0		328,857,940
	介護報酬収益	293,608,271	0		293,608,271
	利用者負担金収益(公費)	1,784,591	0		1,784,591
	利用者負担金収益(一般)	33,465,078	0		33,465,078
	居宅介護料収益	16,930,150	166,999,965		183,930,115
	(介護報酬収益)				
	介護報酬収益	15,237,135	147,248,160		162,485,295
	介護予防報酬収益	0	837,943		837,943
	(利用者負担金収益)				
	介護負担金収益(公費)	43,292	201,302		244,594
	介護負担金収益(一般)	1,649,723	18,593,510		20,243,233
	介護予防負担金収益(一般)	0	119,050		119,050
	利用者等利用料収益	94,707,965	47,591,683		142,299,648
	施設サービス利用料収益	1,405,837	0		1,405,837
	居宅介護サービス利用料収益	414,430	4,636,951		5,051,381
	食費収益(公費)	593,100	0		593,100
	食費収益(一般)	26,605,970	16,856,940		43,462,910
	食費収益(特定)	20,886,634	7,214,362		28,100,996
	居住費収益(一般)	28,729,552	14,471,633		43,201,185
	居住費収益(特定)	14,431,442	4,411,797		18,843,239
	その他の利用料収益	1,641,000	0		1,641,000
	その他の事業収益	203,000	100,000		303,000
	補助金事業収益	203,000	100,000		303,000
	経常経費寄附金収益	10,000	0		10,000
		サービス活動収益計(1)	440,709,055	214,691,648	
サービス活動増減の部	人件費	284,792,973	153,690,333		438,483,306
	役員報酬	2,537,700	0		2,537,700
	職員給料	126,308,057	78,063,218		204,371,275
	職員賞与	37,028,694	20,396,485		57,425,179
	賞与引当金繰入	14,000,000	7,920,000		21,920,000
	非常勤職員給与	59,774,355	25,027,835		84,802,190
	派遣職員費	3,702,366	0		3,702,366
	退職給付費用	5,206,500	2,937,000		8,143,500
	法定福利費	36,235,301	19,345,795		55,581,096
	事業費	64,569,728	28,693,023		93,262,751
	給食費	27,617,797	13,420,141		41,037,938
	介護用品費	6,511,313	2,274,711		8,786,024
	保健衛生費	2,302,473	313,075		2,615,548
	被服費	2,368,583	1,194,443		3,563,026
	教養娯楽費	506,006	251,690		757,696
	日用品費	655,982	20,172		676,154
	水道光熱費	13,757,655	6,467,863		20,225,518
燃料費	230,038	6,380		236,418	

勘定科目		拠点区分		内部取引消去	総合計	
		山県	長良			
費用	消耗器具備品費	7,605,602	2,546,724		10,152,326	
	保険料	941,240	660,922		1,602,162	
	賃借料	1,841,977	1,065,518		2,907,495	
	車輛費	231,062	471,384		702,446	
	事務費	36,451,970	26,621,262		63,073,232	
	福利厚生費	1,199,792	588,208		1,788,000	
	職員被服費	259,491	203,438		462,929	
	旅費交通費	6,920	10,630		17,550	
	研修研究費	281,914	22,020		303,934	
	事務消耗品費	1,213,631	983,156		2,196,787	
	修繕費	2,615,812	1,157,970		3,773,782	
	通信運搬費	610,141	386,825		996,966	
	会議費	2,450	2,526		4,976	
	広報費	294,200	73,700		367,900	
	業務委託費	24,034,030	17,165,012		41,199,042	
	手数料	548,205	255,297		803,502	
	土地・建物賃借料	504,000	1,356,000		1,860,000	
	租税公課	2,350	949,700		952,050	
	保守料	4,579,417	2,870,156		7,449,573	
	渉外費	16,453	15,294		31,747	
	諸会費	269,300	7,800		277,100	
	雑費	13,864	573,530		587,394	
	利用者負担軽減額	668,340	140,296		808,636	
	減価償却費	33,849,883	20,368,871		54,218,754	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,485,196	△ 389,467		△ 12,874,663	
	サービス活動費用計(2)	407,847,698	229,124,318		636,972,016	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	32,861,357	△ 14,432,670		18,428,687		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	15,681	958		16,639
		その他のサービス活動外収益	2,414,978	2,318,829		4,733,807
		受入研修費収益	60,000	0		60,000
		雑収益	2,354,978	2,318,829		4,673,807
	サービス活動外収益計(4)	2,430,659	2,319,787		4,750,446	
費用	支払利息	1,467,360	3,055,105		4,522,465	
	サービス活動外費用計(5)	1,467,360	3,055,105		4,522,465	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	963,299	△ 735,318		227,981		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	33,824,656	△ 15,167,988		18,656,668		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	16,228,000	9,528,000		25,756,000
		施設整備等補助金収益	16,228,000	9,528,000		25,756,000
		拠点区分間繰入金収益	0	19,598,135	△ 19,598,135	0
		サービス区分間繰入金収益	2,628,650	0	△ 2,628,650	0
	特別収益計(8)	18,856,650	29,126,135	△ 22,226,785	25,756,000	
	費用	固定資産除却損	1	0		1
		器具及び備品除却損	1	0		1
		国庫補助金等特別積立金積立額	16,171,761	9,528,000		25,699,761
		雑損失	0	850		850
		拠点区分間繰入金費用	19,598,135	0	△ 19,598,135	0
サービス区分間繰入金費用		2,628,650	0	△ 2,628,650	0	
特別費用計(9)	38,398,547	9,528,850	△ 22,226,785	25,700,612		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 19,541,897	19,597,285	0	55,388		

勘定科目	拠点区分		内部取引消去	総合計
	山県	長良		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,282,759	4,429,297		18,712,056
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	307,283,274	201,640,294		508,923,568
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	321,566,033	206,069,591		527,635,624
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)	311,566,033	201,069,591		512,635,624

社会福祉事業 資金収支内訳表

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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	440,699,055	214,691,648		655,390,703
	施設介護料収入	328,857,940	0		328,857,940
	介護報酬収入	293,608,271	0		293,608,271
	利用者負担金収入（公費）	1,784,591	0		1,784,591
	利用者負担金収入（一般）	33,465,078	0		33,465,078
	居宅介護料収入	16,930,150	166,999,965		183,930,115
	（介護報酬収入）				
	介護報酬収入	15,237,135	147,248,160		162,485,295
	介護予防報酬収入	0	837,943		837,943
	（利用者負担金収入）				
	介護負担金収入（公費）	43,292	201,302		244,594
	介護負担金収入（一般）	1,649,723	18,593,510		20,243,233
	介護予防負担金収入（一般）	0	119,050		119,050
	利用者等利用料収入	94,707,965	47,591,683		142,299,648
	施設サービス利用料収入	1,405,837	0		1,405,837
	居宅介護サービス利用料収入	414,430	4,636,951		5,051,381
	食費収入（公費）	593,100	0		593,100
	食費収入（一般）	26,605,970	16,856,940		43,462,910
	食費収入（特定）	20,886,634	7,214,362		28,100,996
	居住費収入（一般）	28,729,552	14,471,633		43,201,185
	居住費収入（特定）	14,431,442	4,411,797		18,843,239
	その他の利用料収入	1,641,000	0		1,641,000
	その他の事業収入	203,000	100,000		303,000
	補助金事業収入	203,000	100,000		303,000
	経常経費寄附金収入	10,000	0		10,000
	受取利息配当金収入	15,681	958		16,639
	その他の収入	2,414,978	2,318,829		4,733,807
受入研修費収入	60,000	0		60,000	
雑収入	2,354,978	2,318,829		4,673,807	
事業活動収入計(1)	443,139,714	217,011,435		660,151,149	
事業活動による収支	人件費支出	284,392,973	153,570,333		437,963,306
	役員報酬支出	2,537,700	0		2,537,700
	職員給料支出	126,308,057	78,063,218		204,371,275
	職員賞与支出	44,373,534	25,402,897		69,776,431
	非常勤職員給与支出	66,029,515	27,821,423		93,850,938
	派遣職員費支出	3,702,366	0		3,702,366
	退職給付支出	5,206,500	2,937,000		8,143,500
	法定福利費支出	36,235,301	19,345,795		55,581,096
	事業費支出	64,569,728	28,693,023		93,262,751
	給食費支出	27,617,797	13,420,141		41,037,938
	介護用品費支出	6,511,313	2,274,711		8,786,024
	保健衛生費支出	2,302,473	313,075		2,615,548
	被服費支出	2,368,583	1,194,443		3,563,026
	教養娯楽費支出	506,006	251,690		757,696

勘定科目		拠点区分		内部取引消去	総合計	
		山県	長良			
支出	日用品費支出	655,982	20,172		676,154	
	水道光熱費支出	13,757,655	6,467,863		20,225,518	
	燃料費支出	230,038	6,380		236,418	
	消耗器具備品費支出	7,605,602	2,546,724		10,152,326	
	保険料支出	941,240	660,922		1,602,162	
	賃借料支出	1,841,977	1,065,518		2,907,495	
	車輦費支出	231,062	471,384		702,446	
	事務費支出	36,451,970	26,621,262		63,073,232	
	福利厚生費支出	1,199,792	588,208		1,788,000	
	職員被服費支出	259,491	203,438		462,929	
	旅費交通費支出	6,920	10,630		17,550	
	研修研究費支出	281,914	22,020		303,934	
	事務消耗品費支出	1,213,631	983,156		2,196,787	
	修繕費支出	2,615,812	1,157,970		3,773,782	
	通信運搬費支出	610,141	386,825		996,966	
	会議費支出	2,450	2,526		4,976	
	広報費支出	294,200	73,700		367,900	
	業務委託費支出	24,034,030	17,165,012		41,199,042	
	手数料支出	548,205	255,297		803,502	
	土地・建物賃借料支出	504,000	1,356,000		1,860,000	
	租税公課支出	2,350	949,700		952,050	
	保守料支出	4,579,417	2,870,156		7,449,573	
	渉外費支出	16,453	15,294		31,747	
	諸会費支出	269,300	7,800		277,100	
	雑支出	13,864	573,530		587,394	
	利用者負担軽減額	668,340	140,296		808,636	
支払利息支出	1,467,360	3,055,105		4,522,465		
雑支出	0	850		850		
	事業活動支出計(2)	387,550,371	212,080,869		599,631,240	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	55,589,343	4,930,566		60,519,909	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	16,228,000	9,528,000		25,756,000
		施設整備等収入計(4)	16,228,000	9,528,000		25,756,000
	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	30,294,958	9,950,600		40,245,558
		建物取得支出	6,617,428	1,326,600		7,944,028
		器具及び備品取得支出	23,565,330	8,624,000		32,189,330
		ソフトウェア取得支出	112,200	0		112,200
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,270,880	2,959,128		5,230,008		
	施設整備等支出計(5)	46,505,838	30,513,728		77,019,566	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 30,277,838	△ 20,985,728		△ 51,263,566	
その他の活	収入	拠点区分間繰入金収入	0	19,598,135	△ 19,598,135	0
		サービス区分間繰入金収入	2,628,650	0	△ 2,628,650	0
		その他の活動による収入	354,326	0		354,326
		長期前払費用取崩収入	354,326	0		354,326
		その他の活動収入計(7)	2,982,976	19,598,135	△ 22,226,785	354,326
	積立資産支出	10,000,000	5,000,000		15,000,000	

勘定科目		拠点区分		内部取引消去	総合計	
		山県	長良			
動 による 収 支	支 出	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	19,598,135	0	△ 19,598,135	0
		サービス区分間繰入金支出	2,628,650	0	△ 2,628,650	0
		その他の活動による支出	575,384	918,933		1,494,317
		長期前払費用支出	575,384	918,933		1,494,317
		その他の活動支出計(8)	32,802,169	5,918,933	△ 22,226,785	16,494,317
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 29,819,193	13,679,202	0	△ 16,139,991	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 4,507,688	△ 2,375,960		△ 6,883,648	
前期末支払資金残高(11)		236,362,447	67,797,023		304,159,470	
当期末支払資金残高(10)+(11)		231,854,759	65,421,063		297,275,822	

山県拠点区分 貸借対照表

令和 3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	268,489,537	268,225,979	263,558	流動負債	66,845,658	61,674,412	5,171,246
現金預金	200,338,888	196,898,430	3,440,458	事業未払金	31,219,690	30,732,367	487,323
事業未収金	67,583,323	70,853,069	△ 3,269,746	その他の未払金	3,400,979	0	3,400,979
未収補助金	203,000	254,000	△ 51,000	1年以内返済予定設備資金借入金	13,940,000	13,940,000	0
立替金	10,000	10,000	0	1年以内返済予定リース債務	2,270,880	2,270,880	0
前払費用	354,326	210,480	143,846	職員預り金	2,014,109	1,131,165	882,944
				賞与引当金	14,000,000	13,600,000	400,000
				常勤職員	11,600,000	11,400,000	200,000
				非常勤職員	2,400,000	2,200,000	200,000
固定資産	664,100,559	657,434,427	6,666,132	固定負債	64,094,060	80,304,940	△ 16,210,880
基本財産	573,138,159	591,102,186	△ 17,964,027	設備資金借入金	58,640,000	72,580,000	△ 13,940,000
土地	53,009,000	53,009,000	0	リース債務	5,454,060	7,724,940	△ 2,270,880
建物	520,129,159	538,093,186	△ 17,964,027	負債の部合計	130,939,718	141,979,352	△ 11,039,634
その他の固定資産	90,962,400	66,332,241	24,630,159	純 資 産 の 部			
建物	6,827,543	7,030,723	△ 203,180	基本金	135,033,000	135,033,000	0
構築物	2,384,476	3,140,505	△ 756,029	基本金	135,033,000	135,033,000	0
器具及び備品	38,197,423	20,668,563	17,528,860	国庫補助金等特別積立金	320,051,345	316,364,780	3,686,565
有形リース資産	4,354,980	5,746,740	△ 1,391,760	国庫補助金等特別積立金	320,051,345	316,364,780	3,686,565
電話加入権	198,450	198,450	0	その他の積立金	35,000,000	25,000,000	10,000,000
ソフトウェア	110,330	0	110,330	減価償却積立金	35,000,000	25,000,000	10,000,000
無形リース資産	3,369,960	4,249,080	△ 879,120	次期繰越活動増減差額	311,566,033	307,283,274	4,282,759
減価償却積立資産	35,000,000	25,000,000	10,000,000	（うち当期活動増減差額）	14,282,759	20,077,829	△ 5,795,070
長期前払費用	519,238	298,180	221,058	純資産の部合計	801,650,378	783,681,054	17,969,324
資産の部合計	932,590,096	925,660,406	6,929,690	負債及び純資産の部合計	932,590,096	925,660,406	6,929,690

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	538,093,186	6,617,428	24,581,455	520,129,159
合計	591,102,186	6,617,428	24,581,455	573,138,159

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	490,734,478 円
基本財産土地	53,009,000 円
その他固定資産(建物)	6,827,543 円

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金	72,580,000 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)	922,127,772	401,998,613	520,129,159
建物(その他固定資産)	10,610,563	3,783,020	6,827,543
構築物	12,542,623	10,158,147	2,384,476
器具及び備品	91,743,339	53,545,916	38,197,423
有形リース資産	12,502,800	8,147,820	4,354,980
無形リース資産	4,395,600	1,025,640	3,369,960
ソフトウェア	3,918,450	3,808,120	110,330
合計	1,057,841,147	482,467,276	575,373,871

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）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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	440,699,055	435,321,923	5,377,132
	施設介護料収益	328,857,940	324,692,876	4,165,064
	介護報酬収益	293,608,271	290,088,708	3,519,563
	利用者負担金収益（公費）	1,784,591	1,725,652	58,939
	利用者負担金収益（一般）	33,465,078	32,878,516	586,562
	居宅介護料収益	16,930,150	17,236,310	△ 306,160
	（介護報酬収益）			
	介護報酬収益	15,237,135	15,506,301	△ 269,166
	（利用者負担金収益）			
	介護負担金収益（公費）	43,292	21,477	21,815
	介護負担金収益（一般）	1,649,723	1,708,532	△ 58,809
	利用者等利用料収益	94,707,965	93,138,737	1,569,228
	施設サービス利用料収益	1,405,837	1,434,225	△ 28,388
	居宅介護サービス利用料収益	414,430	389,400	25,030
	食費収益（公費）	593,100	593,794	△ 694
	食費収益（一般）	26,605,970	25,664,480	941,490
	食費収益（特定）	20,886,634	20,962,124	△ 75,490
	居住費収益（一般）	28,729,552	28,001,960	727,592
	居住費収益（特定）	14,431,442	14,722,754	△ 291,312
	その他の利用料収益	1,641,000	1,370,000	271,000
その他の事業収益	203,000	254,000	△ 51,000	
補助金事業収益	203,000	254,000	△ 51,000	
経常経費寄附金収益	10,000	1,127	8,873	
サービス活動収益計(1)		440,709,055	435,323,050	5,386,005
サービス活動増減の部	人件費	284,792,973	265,291,098	19,501,875
	役員報酬	2,537,700	2,053,250	484,450
	職員給料	126,308,057	122,062,831	4,245,226
	職員賞与	37,028,694	32,710,406	4,318,288
	賞与引当金繰入	14,000,000	13,600,000	400,000
	非常勤職員給与	59,774,355	55,626,145	4,148,210
	派遣職員費	3,702,366	5,283,949	△ 1,581,583
	退職給付費用	5,206,500	4,183,000	1,023,500
	法定福利費	36,235,301	29,771,517	6,463,784
	事業費	64,569,728	61,735,872	2,833,856
	給食費	27,617,797	27,342,474	275,323
	介護用品費	6,511,313	6,804,997	△ 293,684
	保健衛生費	2,302,473	2,545,502	△ 243,029
	被服費	2,368,583	2,395,491	△ 26,908
	教養娯楽費	506,006	781,941	△ 275,935
	日用品費	655,982	617,472	38,510
水道光熱費	13,757,655	13,313,258	444,397	

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	230,038	115,618	114,420	
	消耗器具備品費	7,605,602	4,898,770	2,706,832	
	保険料	941,240	917,124	24,116	
	賃借料	1,841,977	1,697,355	144,622	
	車輛費	231,062	305,870	△ 74,808	
	事務費	36,451,970	38,857,583	△ 2,405,613	
	福利厚生費	1,199,792	2,111,182	△ 911,390	
	職員被服費	259,491	505,384	△ 245,893	
	旅費交通費	6,920	23,170	△ 16,250	
	研修研究費	281,914	481,496	△ 199,582	
	事務消耗品費	1,213,631	1,607,415	△ 393,784	
	印刷製本費	0	57,200	△ 57,200	
	修繕費	2,615,812	2,158,242	457,570	
	通信運搬費	610,141	559,622	50,519	
	会議費	2,450	99,558	△ 97,108	
	広報費	294,200	577,860	△ 283,660	
	業務委託費	24,034,030	25,117,354	△ 1,083,324	
	手数料	548,205	633,940	△ 85,735	
	土地・建物賃借料	504,000	504,000	0	
	租税公課	2,350	10,600	△ 8,250	
	保守料	4,579,417	3,909,245	670,172	
	渉外費	16,453	221,605	△ 205,152	
	諸会費	269,300	274,300	△ 5,000	
	雑費	13,864	5,410	8,454	
	利用者負担軽減額	668,340	552,026	116,314	
	減価償却費	33,849,883	33,344,344	505,539	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,485,196	△ 12,445,307	△ 39,889		
徴収不能額	0	240,544	△ 240,544		
	サービス活動費用計(2)	407,847,698	387,576,160	20,271,538	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	32,861,357	47,746,890	△ 14,885,533	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	15,681	16,338	△ 657
		その他のサービス活動外収益	2,414,978	3,721,361	△ 1,306,383
		受入研修費収益	60,000	165,000	△ 105,000
		雑収益	2,354,978	3,556,361	△ 1,201,383
		サービス活動外収益計(4)	2,430,659	3,737,699	△ 1,307,040
	費用	支払利息	1,467,360	1,688,280	△ 220,920
サービス活動外費用計(5)		1,467,360	1,688,280	△ 220,920	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	963,299	2,049,419	△ 1,086,120	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	33,824,656	49,796,309	△ 15,971,653	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	16,228,000	0	16,228,000
		施設整備等補助金収益	16,228,000	0	16,228,000
		サービス区分間繰入金収益	2,628,650	2,832,606	△ 203,956
		特別収益計(8)	18,856,650	2,832,606	16,024,044
	費用	固定資産除却損	1	36,222	△ 36,221
		器具及び備品除却損	1	36,222	△ 36,221
	国庫補助金等特別積立金積立額	16,171,761	0	16,171,761	
	雑損失	0	26,440	△ 26,440	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	拠点区分間繰入金費用	19,598,135	29,655,818	△ 10,057,683
	サービス区分間繰入金費用	2,628,650	2,832,606	△ 203,956
	特別費用計(9)	38,398,547	32,551,086	5,847,461
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 19,541,897	△ 29,718,480	10,176,583
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,282,759	20,077,829	△ 5,795,070
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	307,283,274	297,205,445	10,077,829
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	321,566,033	317,283,274	4,282,759
	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	10,000,000	0
	減価償却積立金積立額	10,000,000	10,000,000	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	311,566,033	307,283,274	4,282,759

山県拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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	439,400,000	440,699,055	△ 1,299,055	
	施設介護料収入	330,250,000	328,857,940	1,392,060	
	介護報酬収入	295,163,000	293,608,271	1,554,729	
	利用者負担金収入（公費）	1,723,000	1,784,591	△ 61,591	
	利用者負担金収入（一般）	33,364,000	33,465,078	△ 101,078	
	居宅介護料収入	15,455,000	16,930,150	△ 1,475,150	
	（介護報酬収入）				
	介護報酬収入	13,910,000	15,237,135	△ 1,327,135	
	（利用者負担金収入）				
	介護負担金収入（公費）	0	43,292	△ 43,292	
	介護負担金収入（一般）	1,545,000	1,649,723	△ 104,723	
	利用者等利用料収入	93,695,000	94,707,965	△ 1,012,965	
	施設サービス利用料収入	1,505,000	1,405,837	99,163	
	居宅介護サービス利用料収入	324,000	414,430	△ 90,430	
	食費収入（公費）	566,000	593,100	△ 27,100	
	食費収入（一般）	26,370,000	26,605,970	△ 235,970	
	食費収入（特定）	20,430,000	20,886,634	△ 456,634	
	居住費収入（一般）	28,250,000	28,729,552	△ 479,552	
	居住費収入（特定）	14,630,000	14,431,442	198,558	
	その他の利用料収入	1,620,000	1,641,000	△ 21,000	
	その他の事業収入	0	203,000	△ 203,000	
	補助金事業収入	0	203,000	△ 203,000	
	経常経費寄附金収入	2,000,000	10,000	1,990,000	
	受取利息配当金収入	8,000	15,681	△ 7,681	
	その他の収入	4,600,000	2,414,978	2,185,022	
	受入研修費収入	100,000	60,000	40,000	
	雑収入	4,500,000	2,354,978	2,145,022	
事業活動収入計(1)		446,008,000	443,139,714	2,868,286	
事業活動による収支	人件費支出	284,449,900	284,392,973	56,927	
	役員報酬支出	2,580,000	2,537,700	42,300	
	職員給料支出	126,310,000	126,308,057	1,943	
	職員賞与支出	44,374,700	44,373,534	1,166	
	非常勤職員給与支出	66,030,000	66,029,515	485	
	派遣職員費支出	3,705,200	3,702,366	2,834	
	退職給付支出	5,210,000	5,206,500	3,500	
	法定福利費支出	36,240,000	36,235,301	4,699	
	事業費支出	64,618,000	64,569,728	48,272	
	給食費支出	27,618,000	27,617,797	203	
	介護用品費支出	6,516,000	6,511,313	4,687	
	保健衛生費支出	2,303,000	2,302,473	527	
	被服費支出	2,379,000	2,368,583	10,417	
	教養娯楽費支出	516,000	506,006	9,994	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	日用品費支出	656,000	655,982	18	
	水道光熱費支出	13,758,000	13,757,655	345	
	燃料費支出	231,000	230,038	962	
	消耗器具備品費支出	7,606,000	7,605,602	398	
	保険料支出	957,000	941,240	15,760	
	賃借料支出	1,842,000	1,841,977	23	
	車輛費支出	236,000	231,062	4,938	
	事務費支出	36,766,000	36,451,970	314,030	
	福利厚生費支出	1,200,000	1,199,792	208	
	職員被服費支出	300,000	259,491	40,509	
	旅費交通費支出	50,000	6,920	43,080	
	研修研究費支出	292,000	281,914	10,086	
	事務消耗品費支出	1,221,000	1,213,631	7,369	
	印刷製本費支出	7,000	0	7,000	
	修繕費支出	2,616,000	2,615,812	188	
	通信運搬費支出	620,000	610,141	9,859	
	会議費支出	102,000	2,450	99,550	
	広報費支出	300,000	294,200	5,800	
	業務委託費支出	24,035,000	24,034,030	970	
	手数料支出	600,000	548,205	51,795	
	土地・建物賃借料支出	504,000	504,000	0	
	租税公課支出	10,000	2,350	7,650	
	保守料支出	4,580,000	4,579,417	583	
	渉外費支出	29,000	16,453	12,547	
	諸会費支出	280,000	269,300	10,700	
	雑支出	20,000	13,864	6,136	
	利用者負担軽減額	750,000	668,340	81,660	
	支払利息支出	1,467,360	1,467,360	0	
雑支出	50,000	0	50,000		
事業活動支出計(2)		388,101,260	387,550,371	550,889	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		57,906,740	55,589,343	2,317,397	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	16,228,000	△ 16,228,000	
	施設整備等収入計(4)	0	16,228,000	△ 16,228,000	
	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	30,299,000	30,294,958	4,042	
	建物取得支出	6,620,000	6,617,428	2,572	
器具及び備品取得支出	23,566,000	23,565,330	670		
ソフトウェア取得支出	113,000	112,200	800		
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,800,000	2,270,880	529,120		
施設整備等支出計(5)	47,039,000	46,505,838	533,162		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 47,039,000	△ 30,277,838	△ 16,761,162	
その他の活動に	収入				
	サービス区分間繰入金収入	2,924,568	2,628,650	295,918	
	その他の活動による収入	0	354,326	△ 354,326	
	長期前払費用取崩収入	0	354,326	△ 354,326	
	その他の活動収入計(7)	2,924,568	2,982,976	△ 58,408	
支出					
積立資産支出	15,000,000	10,000,000	5,000,000		
減価償却積立資産取得支出	15,000,000	10,000,000	5,000,000		
拠点区分間繰入金支出	0	19,598,135	△ 19,598,135		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
よる 収 支	支 出	サービス区分間繰入金支出	2,924,568	2,628,650	295,918	
		その他の活動による支出	580,000	575,384	4,616	
		長期前払費用支出	580,000	575,384	4,616	
	その他の活動支出計(8)		18,504,568	32,802,169	△ 14,297,601	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 15,580,000	△ 29,819,193	14,239,193	
予備費支出(10)		42,200,000				
予備費から振替		△ 41,788,900	-----	411,100		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 5,123,360	△ 4,507,688	△ 615,672		
前期末支払資金残高(12)		236,362,447	236,362,447	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		231,239,087	231,854,759	△ 615,672		

長良拠点区分 貸借対照表

令和 3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	70,690,387	70,556,838	133,549	流動負債	32,852,602	31,122,943	1,729,659
現金預金	36,395,339	36,738,156	△ 342,817	事業未払金	3,605,768	2,759,815	845,953
事業未収金	33,926,092	33,714,991	211,101	その他の未払金	1,663,556	0	1,663,556
未収金	100,000	0	100,000	1年以内返済予定設備資金借入金	17,604,000	17,604,000	0
前払費用	268,956	103,691	165,265	1年以内返済予定リース債務	2,059,278	2,959,128	△ 899,850
				賞与引当金	7,920,000	7,800,000	120,000
				常勤職員	6,800,000	6,800,000	0
				非常勤職員	1,120,000	1,000,000	120,000
固定資産	377,933,178	382,432,516	△ 4,499,338	固定負債	195,562,836	215,226,114	△ 19,663,278
基本財産	348,660,515	362,968,811	△ 14,308,296	設備資金借入金	192,528,000	210,132,000	△ 17,604,000
土地	107,564,031	107,564,031	0	リース債務	3,034,836	5,094,114	△ 2,059,278
建物	241,096,484	255,404,780	△ 14,308,296	負債の部合計	228,415,438	246,349,057	△ 17,933,619
その他の固定資産	29,272,663	19,463,705	9,808,958	純 資 産 の 部			
構築物	1,877,887	2,365,181	△ 487,294	国庫補助金等特別積立金	9,138,536	3	9,138,533
器具及び備品	11,171,990	3,712,256	7,459,734	国庫補助金等特別積立金	9,138,536	3	9,138,533
有形リース資産	3,539,969	5,927,296	△ 2,387,327	その他の積立金	10,000,000	5,000,000	5,000,000
出資金	10,000	10,000	0	減価償却積立金	10,000,000	5,000,000	5,000,000
ソフトウェア	120,060	182,700	△ 62,640	次期繰越活動増減差額	201,069,591	201,640,294	△ 570,703
無形リース資産	1,633,824	2,266,272	△ 632,448	（うち当期活動増減差額）	4,429,297	11,188,178	△ 6,758,881
減価償却積立資産	10,000,000	5,000,000	5,000,000	純資産の部合計	220,208,127	206,640,297	13,567,830
長期前払費用	918,933	0	918,933	負債及び純資産の部合計	448,623,565	452,989,354	△ 4,365,789
資産の部合計	448,623,565	452,989,354	△ 4,365,789				

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	255,404,780	1,326,600	15,634,896	241,096,484
合計	362,968,811	1,326,600	15,634,896	348,660,515

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	235,745,258 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	210,132,000 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)	357,159,294	116,062,810	241,096,484
構築物	5,532,591	3,654,704	1,877,887
器具及び備品	28,615,633	17,443,643	11,171,990
有形リース資産	36,662,715	33,122,746	3,539,969
無形リース資産	3,162,240	1,528,416	1,633,824
ソフトウェア	313,200	193,140	120,060
合計	431,445,673	172,005,459	259,440,214

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）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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	214,691,648	207,869,301	6,822,347	
	居宅介護料収益	166,999,965	161,842,326	5,157,639	
	（介護報酬収益）				
	介護報酬収益	147,248,160	143,178,077	4,070,083	
	介護予防報酬収益	837,943	967,829	△ 129,886	
	（利用者負担金収益）				
	介護負担金収益（公費）	201,302	173,853	27,449	
	介護負担金収益（一般）	18,593,510	17,384,016	1,209,494	
	介護予防負担金収益（一般）	119,050	138,551	△ 19,501	
	利用者等利用料収益	47,591,683	46,026,975	1,564,708	
	居宅介護サービス利用料収益	4,636,951	4,455,113	181,838	
	食費収益（一般）	16,856,940	17,263,030	△ 406,090	
	食費収益（特定）	7,214,362	5,861,682	1,352,680	
	居住費収益（一般）	14,471,633	14,780,660	△ 309,027	
	居住費収益（特定）	4,411,797	3,666,490	745,307	
	その他の事業収益	100,000	0	100,000	
	補助金事業収益	100,000	0	100,000	
	サービス活動収益計(1)		214,691,648	207,869,301	6,822,347
	サービス活動増減の部	人件費	153,690,333	150,014,214	3,676,119
職員給料		78,063,218	79,140,116	△ 1,076,898	
職員賞与		20,396,485	19,772,727	623,758	
賞与引当金繰入		7,920,000	7,800,000	120,000	
非常勤職員給与		25,027,835	22,924,525	2,103,310	
退職給付費用		2,937,000	3,026,000	△ 89,000	
法定福利費		19,345,795	17,350,846	1,994,949	
事業費		28,693,023	28,221,449	471,574	
給食費		13,420,141	13,039,961	380,180	
介護用品費		2,274,711	2,306,806	△ 32,095	
保健衛生費		313,075	307,304	5,771	
被服費		1,194,443	1,210,243	△ 15,800	
教養娯楽費		251,690	250,722	968	
日用品費		20,172	1,890	18,282	
水道光熱費		6,467,863	6,782,102	△ 314,239	
燃料費		6,380	9,264	△ 2,884	
消耗器具備品費		2,546,724	1,954,123	592,601	
保険料		660,922	624,568	36,354	
賃借料		1,065,518	1,161,121	△ 95,603	
車両費		471,384	573,345	△ 101,961	
費用	事務費	26,621,262	24,210,175	2,411,087	
	福利厚生費	588,208	781,966	△ 193,758	
	職員被服費	203,438	328,262	△ 124,824	

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	10,630	7,450	3,180
	研修研究費	22,020	41,656	△ 19,636
	事務消耗品費	983,156	1,405,345	△ 422,189
	修繕費	1,157,970	1,466,719	△ 308,749
	通信運搬費	386,825	394,428	△ 7,603
	会議費	2,526	0	2,526
	広報費	73,700	0	73,700
	業務委託費	17,165,012	14,510,043	2,654,969
	手数料	255,297	281,921	△ 26,624
	土地・建物賃借料	1,356,000	1,356,000	0
	租税公課	949,700	950,800	△ 1,100
	保守料	2,870,156	2,639,552	230,604
	渉外費	15,294	9,720	5,574
	諸会費	7,800	7,800	0
	雑費	573,530	28,513	545,017
	利用者負担軽減額	140,296	179,297	△ 39,001
	減価償却費	20,368,871	21,936,546	△ 1,567,675
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 389,467	0	△ 389,467
	サービス活動費用計(2)	229,124,318	224,561,681	4,562,637
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 14,432,670	△ 16,692,380	2,259,710
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	958	555	403
	その他のサービス活動外収益	2,318,829	1,536,237	782,592
	雑収益	2,318,829	1,536,237	782,592
	サービス活動外収益計(4)	2,319,787	1,536,792	782,995
費用				
支払利息	3,055,105	3,310,352	△ 255,247	
サービス活動外費用計(5)	3,055,105	3,310,352	△ 255,247	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 735,318	△ 1,773,560	1,038,242	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 15,167,988	△ 18,465,940	3,297,952	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	9,528,000	0	9,528,000
	施設整備等補助金収益	9,528,000	0	9,528,000
	拠点区分間繰入金収益	19,598,135	29,655,818	△ 10,057,683
	特別収益計(8)	29,126,135	29,655,818	△ 529,683
費用				
国庫補助金等特別積立金積立額	9,528,000	0	9,528,000	
雑損失	850	1,700	△ 850	
特別費用計(9)	9,528,850	1,700	9,527,150	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	19,597,285	29,654,118	△ 10,056,833	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,429,297	11,188,178	△ 6,758,881	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	201,640,294	195,452,116	6,188,178
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	206,069,591	206,640,294	△ 570,703
	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	5,000,000	0
	減価償却積立金積立額	5,000,000	5,000,000	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	201,069,591	201,640,294	△ 570,703

長良拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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	209,922,000	214,691,648	△ 4,769,648	
	居宅介護料収入	163,991,000	166,999,965	△ 3,008,965	
	（介護報酬収入）				
	介護報酬収入	145,510,000	147,248,160	△ 1,738,160	
	介護予防報酬収入	884,000	837,943	46,057	
	（利用者負担金収入）				
	介護負担金収入（公費）	133,000	201,302	△ 68,302	
	介護負担金収入（一般）	17,358,000	18,593,510	△ 1,235,510	
	介護予防負担金収入（一般）	106,000	119,050	△ 13,050	
	利用者等利用料収入	45,931,000	47,591,683	△ 1,660,683	
	居宅介護サービス利用料収入	4,020,000	4,636,951	△ 616,951	
	食費収入（一般）	17,595,000	16,856,940	738,060	
	食費収入（特定）	5,945,000	7,214,362	△ 1,269,362	
	居住費収入（一般）	14,675,000	14,471,633	203,367	
	居住費収入（特定）	3,696,000	4,411,797	△ 715,797	
	その他の事業収入	0	100,000	△ 100,000	
	補助金事業収入	0	100,000	△ 100,000	
	受取利息配当金収入	2,000	958	1,042	
	その他の収入	1,500,000	2,318,829	△ 818,829	
	雑収入	1,500,000	2,318,829	△ 818,829	
事業活動収入計(1)		211,424,000	217,011,435	△ 5,587,435	
事業活動による収支	人件費支出	153,588,000	153,570,333	17,667	
	職員給料支出	78,070,000	78,063,218	6,782	
	職員賞与支出	25,410,000	25,402,897	7,103	
	非常勤職員給与支出	27,822,000	27,821,423	577	
	退職給付支出	2,940,000	2,937,000	3,000	
	法定福利費支出	19,346,000	19,345,795	205	
	事業費支出	28,709,000	28,693,023	15,977	
	給食費支出	13,421,000	13,420,141	859	
	介護用品費支出	2,275,000	2,274,711	289	
	保健衛生費支出	314,000	313,075	925	
	被服費支出	1,195,000	1,194,443	557	
	教養娯楽費支出	252,000	251,690	310	
	日用品費支出	22,000	20,172	1,828	
	水道光熱費支出	6,470,000	6,467,863	2,137	
	燃料費支出	7,000	6,380	620	
	消耗器具備品費支出	2,547,000	2,546,724	276	
	保険料支出	661,000	660,922	78	
	賃借料支出	1,070,000	1,065,518	4,482	
	車輛費支出	475,000	471,384	3,616	
	事務費支出	26,630,000	26,621,262	8,738	
福利厚生費支出	589,000	588,208	792		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	職員被服費支出	204,000	203,438	562	
	旅費交通費支出	11,000	10,630	370	
	研修研究費支出	23,000	22,020	980	
	事務消耗品費支出	984,000	983,156	844	
	修繕費支出	1,158,000	1,157,970	30	
	通信運搬費支出	387,000	386,825	175	
	会議費支出	3,000	2,526	474	
	広報費支出	74,000	73,700	300	
	業務委託費支出	17,166,000	17,165,012	988	
	手数料支出	256,000	255,297	703	
	土地・建物賃借料支出	1,356,000	1,356,000	0	
	租税公課支出	950,000	949,700	300	
	保守料支出	2,871,000	2,870,156	844	
	渉外費支出	16,000	15,294	706	
	諸会費支出	8,000	7,800	200	
	雑支出	574,000	573,530	470	
	利用者負担軽減額	145,000	140,296	4,704	
	支払利息支出	3,055,105	3,055,105	0	
	雑支出	5,000	850	4,150	
	事業活動支出計(2)	212,132,105	212,080,869	51,236	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 708,105	4,930,566	△ 5,638,671	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	9,528,000	△ 9,528,000	
	施設整備等収入計(4)	0	9,528,000	△ 9,528,000	
	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	10,000,000	9,950,600	49,400	
	建物取得支出	1,350,000	1,326,600	23,400	
器具及び備品取得支出	8,650,000	8,624,000	26,000		
ファイナンス・リース債務の返済支出	4,500,000	2,959,128	1,540,872		
施設整備等支出計(5)	32,104,000	30,513,728	1,590,272		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 32,104,000	△ 20,985,728	△ 11,118,272		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	0	19,598,135	△ 19,598,135	
	その他の活動収入計(7)	0	19,598,135	△ 19,598,135	
	支出				
	積立資産支出	0	5,000,000	△ 5,000,000	
	減価償却積立資産取得支出	0	5,000,000	△ 5,000,000	
	その他の活動による支出	920,000	918,933	1,067	
長期前払費用支出	920,000	918,933	1,067		
その他の活動支出計(8)	920,000	5,918,933	△ 4,998,933		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 920,000	13,679,202	△ 14,599,202		
予備費支出(10)	17,800,000				
予備費から振替	△ 17,674,000	-----	126,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 33,858,105	△ 2,375,960	△ 31,482,145		
前期末支払資金残高(12)	67,797,023	67,797,023	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	33,938,918	65,421,063	△ 31,482,145		