

決算報告書

自 令和 3 年 4 月 1 日
至 令和 4 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 4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	353,554,088	339,179,924	14,374,164	流動負債	218,011,828	99,698,260	118,313,568
現金預金	247,936,722	236,734,227	11,202,495	事業未払金	34,519,484	34,825,458	△ 305,974
事業未収金	104,443,094	101,509,415	2,933,679	その他の未払金	4,809,323	5,064,535	△ 255,212
未収金	0	100,000	△ 100,000	1年以内返済予定設備資金借入金	152,584,000	31,544,000	121,040,000
未収補助金	304,000	203,000	101,000	1年以内返済予定リース債務	3,526,008	4,330,158	△ 804,150
立替金	369,770	10,000	359,770	職員預り金	1,773,013	2,014,109	△ 241,096
前払費用	500,502	623,282	△ 122,780	賞与引当金	20,800,000	21,920,000	△ 1,120,000
固定資産	1,005,520,916	1,042,033,737	△ 36,512,821	固定負債	103,546,888	259,656,896	△ 156,110,008
基本財産	885,555,691	921,798,674	△ 36,242,983	設備資金借入金	98,584,000	251,168,000	△ 152,584,000
土地	160,573,031	160,573,031	0	リース債務	4,962,888	8,488,896	△ 3,526,008
建物	724,982,660	761,225,643	△ 36,242,983	負債の部合計	321,558,716	359,355,156	△ 37,796,440
その他の固定資産	119,965,225	120,235,063	△ 269,838	純 資 産 の 部			
建物	6,624,363	6,827,543	△ 203,180	基本金	135,033,000	135,033,000	0
構築物	3,019,040	4,262,363	△ 1,243,323	基本金	135,033,000	135,033,000	0
器具及び備品	40,191,093	49,369,413	△ 9,178,320	国庫補助金等特別積立金	314,498,268	329,189,881	△ 14,691,613
有形リース資産	4,996,684	7,894,949	△ 2,898,265	国庫補助金等特別積立金	314,498,268	329,189,881	△ 14,691,613
電話加入権	198,450	198,450	0	その他の積立金	60,000,000	45,000,000	15,000,000
出資金	10,000	10,000	0	減価償却積立金	60,000,000	45,000,000	15,000,000
ソフトウェア	435,710	230,390	205,320	次期繰越活動増減差額	527,985,020	512,635,624	15,349,396
無形リース資産	3,492,216	5,003,784	△ 1,511,568	（うち当期活動増減差額）	30,349,396	18,712,056	11,637,340
減価償却積立資産	60,000,000	45,000,000	15,000,000				
敷金	60,000	0	60,000	純資産の部合計	1,037,516,288	1,021,858,505	15,657,783
長期前払費用	937,669	1,438,171	△ 500,502				
資産の部合計	1,359,075,004	1,381,213,661	△ 22,138,657	負債及び純資産の部合計	1,359,075,004	1,381,213,661	△ 22,138,657

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	761,225,643	3,260,000	39,502,983	724,982,660
合計	921,798,674	3,260,000	39,502,983	885,555,691

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	690,461,989 円
基本財産土地	53,009,000 円
その他固定資産(建物)	6,624,363 円

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金	251,168,000 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)	1,282,547,066	557,564,406	724,982,660
建物(その他固定資産)	10,610,563	3,986,200	6,624,363
構築物	18,075,214	15,056,174	3,019,040
器具及び備品	121,122,622	80,931,529	40,191,093
有形リース資産	49,165,515	44,168,831	4,996,684
無形リース資産	7,557,840	4,065,624	3,492,216
ソフトウェア	4,594,650	4,158,940	435,710
合計	1,493,673,470	709,931,704	783,741,766

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 3年 4月 1日（至）令和 4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	655,858,928	655,390,703	468,225
	経常経費寄附金収益	150,000	10,000	140,000
	サービス活動収益計(1)	656,008,928	655,400,703	608,225
	費用			
	人件費	422,608,882	438,483,306	△ 15,874,424
	事業費	98,453,732	93,262,751	5,190,981
	事務費	63,138,070	63,073,232	64,838
利用者負担軽減額	822,110	808,636	13,474	
減価償却費	55,458,969	54,218,754	1,240,215	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,691,613	△ 12,874,663	△ 1,816,950	
サービス活動費用計(2)	625,790,150	636,972,016	△ 11,181,866	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	30,218,778	18,428,687	11,790,091	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	11,803	16,639	△ 4,836
	その他のサービス活動外収益	4,173,900	4,733,807	△ 559,907
	サービス活動外収益計(4)	4,185,703	4,750,446	△ 564,743
	費用			
	支払利息	4,055,085	4,522,465	△ 467,380
サービス活動外費用計(5)	4,055,085	4,522,465	△ 467,380	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	130,618	227,981	△ 97,363	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	30,349,396	18,656,668	11,692,728	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	25,756,000	△ 25,756,000
	拠点区分間繰入金収益	27,036,437	19,598,135	7,438,302
	サービス区分間繰入金収益	3,246,621	2,628,650	617,971
	特別収益計(8)	30,283,058	47,982,785	△ 17,699,727
	費用			
	固定資産除却損	0	1	△ 1
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	25,699,761	△ 25,699,761
	雑損失	0	850	△ 850
	拠点区分間繰入金費用	27,036,437	19,598,135	7,438,302
サービス区分間繰入金費用	3,246,621	2,628,650	617,971	
特別費用計(9)	30,283,058	47,927,397	△ 17,644,339	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	55,388	△ 55,388	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	30,349,396	18,712,056	11,637,340	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	512,635,624	508,923,568	3,712,056
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	542,985,020	527,635,624	15,349,396
	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)	527,985,020	512,635,624	15,349,396

法人単位資金収支計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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	669,193,583	655,858,928	13,334,655	
	経常経費寄附金収入	0	150,000	△ 150,000	
	受取利息配当金収入	15,269	11,803	3,466	
	その他の収入	5,200,000	4,173,900	1,026,100	
	事業活動収入計(1)	674,408,852	660,194,631	14,214,221	
	支出				
人件費支出	441,694,000	423,728,882	17,965,118		
事業費支出	99,151,000	98,453,732	697,268		
事務費支出	64,328,000	63,138,070	1,189,930		
利用者負担軽減額	960,000	822,110	137,890		
支払利息支出	4,055,085	4,055,085	0		
雑支出	55,000	0	55,000		
事業活動支出計(2)	610,243,085	590,197,879	20,045,206		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	64,165,767	69,996,752	△ 5,830,985		
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	6,643,000	4,386,650	2,256,350	
ファイナンス・リース債務の返済支出	5,230,008	4,330,158	899,850		
施設整備等支出計(5)	43,417,008	40,260,808	3,156,200		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 43,417,008	△ 40,260,808	△ 3,156,200		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	0	27,036,437	△ 27,036,437	
	サービス区分間繰入金収入	2,600,000	3,246,621	△ 646,621	
	その他の活動による収入	0	500,502	△ 500,502	
	その他の活動収入計(7)	2,600,000	30,783,560	△ 28,183,560	
	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	27,036,437	△ 27,036,437	
	サービス区分間繰入金支出	2,600,000	3,246,621	△ 646,621	
その他の活動による支出	1,560,000	60,000	1,500,000		
その他の活動支出計(8)	19,160,000	45,343,058	△ 26,183,058		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 16,560,000	△ 14,559,498	△ 2,000,502		
予備費支出(10)	20,000,000				
	△ 16,250,000	-----	3,750,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	438,759	15,176,446	△ 14,737,687		
前期末支払資金残高(12)	297,275,822	297,275,822	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	297,714,581	312,452,268	△ 14,737,687		

[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	13,547,000
	建物取得支出	2,280,000
	ソフト取得支出	363,000
	敷金取得支出支出	60,000
	合計	16,250,000

財産目録

令和 4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	—	—	187,062
普通預金	十六銀行① 1690061	—	—	—	—	4,995,461
	十六銀行② 1690053	—	—	—	—	28,673,983
	十六銀行③ 1690079	—	—	—	—	5,000,042
	岐阜農業協同組合	—	—	—	—	4,793,568
	大垣共立銀行	—	—	—	—	9,325
	岐阜信用金庫 1082065 (長良支店)	—	—	—	—	9,239
	岐阜信用金庫 0250941 (福光支店)	—	—	—	—	10,572,512
	十六長良① 1741780	—	—	—	—	31,322,889
	十六長良② 1741804	—	—	—	—	303,177
定期預金	大和ネクスト	—	—	—	—	32,844
		—	—	—	—	162,036,620
			小計			247,936,722
事業未収金	山県・長良	—	介護報酬	—	—	104,443,094
未収補助金	山県	—	未収	—	—	304,000
立替金	山県・長良	—	利用者医療費・買物	—	—	369,770
前払費用	山県・長良	—	火災保険等	—	—	500,502
	流動資産合計			0	0	353,554,088
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	1,282,547,066	557,564,406	724,982,660
	基本財産合計			1,443,120,097	557,564,406	885,555,691
(2) その他の固定資産						
建物	山県	H14	施設等	10,610,563	3,986,200	6,624,363
構築物	山県・長良	H15	施設等	18,075,214	15,056,174	3,019,040
器具及び備品	山県・長良	H14	施設等	121,122,622	80,931,529	40,191,093
有形リース資産	山県・長良	H25	施設等	49,165,515	44,168,831	4,996,684
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	4,594,650	4,158,940	435,710
無形リース資産	山県・長良	H24	施設等	7,557,840	4,065,624	3,492,216
減価償却積立資産	山県・長良	—	施設等	60,000,000	—	60,000,000
敷金	山県	R3	施設等	60,000	—	60,000
長期前払費用	山県・長良	—	火災保険等	—	—	937,669
	その他の固定資産合計			271,394,854	152,367,298	119,965,225
	固定資産合計			1,714,514,951	709,931,704	1,005,520,916
	資産合計			1,714,514,951	709,931,704	1,359,075,004
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	給食委託費等	—	—	—	—	34,519,484
その他の未払金	社会保険料	—	—	—	—	4,809,323
1年以内返済予定設備資金借入金	山県・長良	—	—	—	—	152,584,000
1年以内返済予定リース債務	山県・長良	—	—	—	—	3,526,008
職員預り金	社会保険料等	—	—	—	—	1,773,013
賞与引当金	常勤職員	—	—	—	—	17,800,000
	非常勤職員	—	—	—	—	3,000,000
	流動負債合計			0	0	218,011,828
2 固定負債						
設備資金借入金	山県・長良	—	—	—	—	98,584,000
リース債務	山県・長良	—	—	—	—	4,962,888
	固定負債合計			0	0	103,546,888
	負債合計			0	0	321,558,716
	差引純資産			1,714,514,951	709,931,704	1,037,516,288

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 4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	275,888,389	77,665,699		353,554,088
現金預金	205,685,599	42,251,123		247,936,722
事業未収金	69,366,258	35,076,836		104,443,094
未収補助金	304,000	0		304,000
立替金	300,986	68,784		369,770
前払費用	231,546	268,956		500,502
固定資産	642,267,215	363,253,701		1,005,520,916
基本財産	552,169,131	333,386,560		885,555,691
土地	53,009,000	107,564,031		160,573,031
建物	499,160,131	225,822,529		724,982,660
その他の固定資産	90,098,084	29,867,141		119,965,225
建物	6,624,363	0		6,624,363
構築物	1,628,447	1,390,593		3,019,040
器具及び備品	30,466,782	9,724,311		40,191,093
有形リース資産	2,963,220	2,033,464		4,996,684
電話加入権	198,450	0		198,450
出資金	0	10,000		10,000
ソフトウェア	378,290	57,420		435,710
無形リース資産	2,490,840	1,001,376		3,492,216
減価償却積立資産	45,000,000	15,000,000		60,000,000
敷金	60,000	0		60,000
長期前払費用	287,692	649,977		937,669
資産の部合計	918,155,604	440,919,400		1,359,075,004
流動負債	65,729,550	152,282,278		218,011,828
事業未払金	31,379,296	3,140,188		34,519,484
その他の未払金	3,169,361	1,639,962		4,809,323
1年以内返済予定設備資金借入金	13,940,000	138,644,000		152,584,000
1年以内返済予定リース債務	2,267,880	1,258,128		3,526,008
職員預り金	1,773,013	0		1,773,013
賞与引当金	13,200,000	7,600,000		20,800,000
固定負債	47,886,180	55,660,708		103,546,888
設備資金借入金	44,700,000	53,884,000		98,584,000
リース債務	3,186,180	1,776,708		4,962,888
負債の部合計	113,615,730	207,942,986		321,558,716
基本金	135,033,000	0		135,033,000
国庫補助金等特別積立金	306,528,132	7,970,136		314,498,268
その他の積立金（減価償却積立金）	45,000,000	15,000,000		60,000,000
次期繰越活動増減差額	317,978,742	210,006,278		527,985,020
（うち当期活動増減差額）	16,412,709	13,936,687		30,349,396
純資産の部合計	804,539,874	232,976,414		1,037,516,288
負債及び純資産の部合計	918,155,604	440,919,400		1,359,075,004

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	446,494,698	209,364,230		655,858,928
	施設介護料収益	330,904,660	0		330,904,660
	介護報酬収益	295,555,042	0		295,555,042
	利用者負担金収益(公費)	1,473,951	0		1,473,951
	利用者負担金収益(一般)	33,875,667	0		33,875,667
	居宅介護料収益	18,194,310	161,729,207		179,923,517
	(介護報酬収益)				
	介護報酬収益	16,294,149	143,042,527		159,336,676
	介護予防報酬収益	0	224,604		224,604
	(利用者負担金収益)				
	介護負担金収益(公費)	13,358	464,009		477,367
	介護負担金収益(一般)	1,886,803	17,973,106		19,859,909
	介護予防負担金収益(一般)	0	24,961		24,961
	利用者等利用料収益	96,616,668	47,635,023		144,251,691
	施設サービス利用料収益	1,749,943	0		1,749,943
	居宅介護サービス利用料収益	337,490	4,303,513		4,641,003
	食費収益(公費)	473,400	0		473,400
	食費収益(一般)	29,631,450	20,453,930		50,085,380
	食費収益(特定)	19,325,083	3,945,617		23,270,700
	居住費収益(一般)	29,368,021	15,502,903		44,870,924
	居住費収益(特定)	14,093,281	3,429,060		17,522,341
	その他の利用料収益	1,638,000	0		1,638,000
	その他の事業収益	779,060	0		779,060
	補助金事業収益	402,000	0		402,000
	受託事業収益	377,060	0		377,060
	経常経費寄附金収益	150,000	0		150,000
サービス活動収益計(1)	446,644,698	209,364,230		656,008,928	
サービス活動増減の部	人件費	277,688,797	144,920,085		422,608,882
	役員報酬	2,689,550	0		2,689,550
	職員給料	126,906,035	77,952,930		204,858,965
	職員賞与	37,571,515	20,054,290		57,625,805
	賞与引当金繰入	13,200,000	7,600,000		20,800,000
	非常勤職員給与	54,035,347	19,777,543		73,812,890
	派遣職員費	2,870,461	0		2,870,461
	退職給付費用	5,829,500	2,803,500		8,633,000
	法定福利費	34,586,389	16,731,822		51,318,211
	事業費	67,085,898	31,367,834		98,453,732
	給食費	27,724,010	13,233,230		40,957,240
	介護用品費	6,773,278	2,730,660		9,503,938
	保健衛生費	2,178,361	358,221		2,536,582
	被服費	2,393,113	1,186,523		3,579,636
	教養娯楽費	519,409	226,255		745,664
	日用品費	1,012,328	26,959		1,039,287
水道光熱費	16,976,170	7,178,554		24,154,724	
燃料費	268,350	6,390		274,740	

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	6,315,187	4,176,043		10,491,230	
	保険料	902,516	673,296		1,575,812	
	賃借料	1,735,147	1,065,361		2,800,508	
	車両費	288,029	506,342		794,371	
	事務費	36,856,506	26,281,564		63,138,070	
	福利厚生費	1,277,093	679,430		1,956,523	
	職員被服費	72,513	113,218		185,731	
	旅費交通費	10,470	23,370		33,840	
	研修研究費	377,466	16,204		393,670	
	事務消耗品費	1,572,877	1,115,362		2,688,239	
	印刷製本費	53,900	0		53,900	
	修繕費	2,872,572	727,180		3,599,752	
	通信運搬費	605,240	374,189		979,429	
	会議費	10,245	2,100		12,345	
	広報費	781,744	0		781,744	
	業務委託費	24,117,734	18,335,653		42,453,387	
	手数料	523,468	252,615		776,083	
	土地・建物賃借料	534,000	1,356,000		1,890,000	
	租税公課	14,268	906,200		920,468	
	保守料	3,579,297	2,253,628		5,832,925	
	渉外費	45,820	13,360		59,180	
	諸会費	245,500	0		245,500	
	雑費	162,299	113,055		275,354	
	利用者負担軽減額	704,670	117,440		822,110	
	減価償却費	35,559,998	19,898,971		55,458,969	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 13,523,213	△ 1,168,400		△ 14,691,613	
	サービス活動費用計(2)	404,372,656	221,417,494		625,790,150	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	42,272,042	△ 12,053,264		30,218,778	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	10,293	1,510		11,803
		その他のサービス活動外収益	2,413,251	1,760,649		4,173,900
		受入研修費収益	153,330	30,000		183,330
		雑収益	2,259,921	1,730,649		3,990,570
		サービス活動外収益計(4)	2,423,544	1,762,159		4,185,703
費用	支払利息	1,246,440	2,808,645		4,055,085	
	サービス活動外費用計(5)	1,246,440	2,808,645		4,055,085	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,177,104	△ 1,046,486		130,618	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	43,449,146	△ 13,099,750		30,349,396	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	27,036,437	△ 27,036,437	0
		サービス区分間繰入金収益	3,246,621	0	△ 3,246,621	0
		特別収益計(8)	3,246,621	27,036,437	△ 30,283,058	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	27,036,437	0	△ 27,036,437	0
		サービス区分間繰入金費用	3,246,621	0	△ 3,246,621	0
		特別費用計(9)	30,283,058	0	△ 30,283,058	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 27,036,437	27,036,437	0	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	16,412,709	13,936,687		30,349,396	
繰越活動増減差	前期繰越活動増減差額(12)	311,566,033	201,069,591		512,635,624	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	327,978,742	215,006,278		542,985,020	
	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	

勘定科目	拠点区分		内部取引消去	総合計
	山県	長良		
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)	317,978,742	210,006,278		527,985,020

社会福祉事業 資金収支内訳表

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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	446,494,698	209,364,230		655,858,928
	施設介護料収入	330,904,660	0		330,904,660
	介護報酬収入	295,555,042	0		295,555,042
	利用者負担金収入（公費）	1,473,951	0		1,473,951
	利用者負担金収入（一般）	33,875,667	0		33,875,667
	居宅介護料収入	18,194,310	161,729,207		179,923,517
	（介護報酬収入）				
	介護報酬収入	16,294,149	143,042,527		159,336,676
	介護予防報酬収入	0	224,604		224,604
	（利用者負担金収入）				
	介護負担金収入（公費）	13,358	464,009		477,367
	介護負担金収入（一般）	1,886,803	17,973,106		19,859,909
	介護予防負担金収入（一般）	0	24,961		24,961
	利用者等利用料収入	96,616,668	47,635,023		144,251,691
	施設サービス利用料収入	1,749,943	0		1,749,943
	居宅介護サービス利用料収入	337,490	4,303,513		4,641,003
	食費収入（公費）	473,400	0		473,400
	食費収入（一般）	29,631,450	20,453,930		50,085,380
	食費収入（特定）	19,325,083	3,945,617		23,270,700
	居住費収入（一般）	29,368,021	15,502,903		44,870,924
	居住費収入（特定）	14,093,281	3,429,060		17,522,341
	その他の利用料収入	1,638,000	0		1,638,000
	その他の事業収入	779,060	0		779,060
	補助金事業収入	402,000	0		402,000
	受託事業収入	377,060	0		377,060
	経常経費寄附金収入	150,000	0		150,000
	受取利息配当金収入	10,293	1,510		11,803
	その他の収入	2,413,251	1,760,649		4,173,900
受入研修費収入	153,330	30,000		183,330	
雑収入	2,259,921	1,730,649		3,990,570	
	事業活動収入計(1)	449,068,242	211,126,389		660,194,631
事業活動による収支	人件費支出	278,488,797	145,240,085		423,728,882
	役員報酬支出	2,689,550	0		2,689,550
	職員給料支出	126,906,035	77,952,930		204,858,965
	職員賞与支出	44,041,315	25,054,690		69,096,005
	非常勤職員給与支出	61,565,547	22,697,143		84,262,690
	派遣職員費支出	2,870,461	0		2,870,461
	退職給付支出	5,829,500	2,803,500		8,633,000
	法定福利費支出	34,586,389	16,731,822		51,318,211
	事業費支出	67,085,898	31,367,834		98,453,732
	給食費支出	27,724,010	13,233,230		40,957,240
	介護用品費支出	6,773,278	2,730,660		9,503,938
	保健衛生費支出	2,178,361	358,221		2,536,582
	被服費支出	2,393,113	1,186,523		3,579,636
	教養娯楽費支出	519,409	226,255		745,664

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	1,012,328	26,959		1,039,287	
	水道光熱費支出	16,976,170	7,178,554		24,154,724	
	燃料費支出	268,350	6,390		274,740	
	消耗器具備品費支出	6,315,187	4,176,043		10,491,230	
	保険料支出	902,516	673,296		1,575,812	
	賃借料支出	1,735,147	1,065,361		2,800,508	
	車輛費支出	288,029	506,342		794,371	
	事務費支出	36,856,506	26,281,564		63,138,070	
	福利厚生費支出	1,277,093	679,430		1,956,523	
	職員被服費支出	72,513	113,218		185,731	
	旅費交通費支出	10,470	23,370		33,840	
	研修研究費支出	377,466	16,204		393,670	
	事務消耗品費支出	1,572,877	1,115,362		2,688,239	
	印刷製本費支出	53,900	0		53,900	
	修繕費支出	2,872,572	727,180		3,599,752	
	通信運搬費支出	605,240	374,189		979,429	
	会議費支出	10,245	2,100		12,345	
	広報費支出	781,744	0		781,744	
	業務委託費支出	24,117,734	18,335,653		42,453,387	
	手数料支出	523,468	252,615		776,083	
	土地・建物賃借料支出	534,000	1,356,000		1,890,000	
	租税公課支出	14,268	906,200		920,468	
	保守料支出	3,579,297	2,253,628		5,832,925	
	渉外費支出	45,820	13,360		59,180	
	諸会費支出	245,500	0		245,500	
	雑支出	162,299	113,055		275,354	
	利用者負担軽減額	704,670	117,440		822,110	
支払利息支出	1,246,440	2,808,645		4,055,085		
事業活動支出計(2)	384,382,311	205,815,568		590,197,879		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	64,685,931	5,310,821		69,996,752		
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	3,898,200	488,450		4,386,650
		建物取得支出	3,260,000	0		3,260,000
		器具及び備品取得支出	275,200	488,450		763,650
		ソフトウェア取得支出	363,000	0		363,000
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,270,880	2,059,278		4,330,158		
施設整備等支出計(5)	20,109,080	20,151,728		40,260,808		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 20,109,080	△ 20,151,728		△ 40,260,808		
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	0	27,036,437	△ 27,036,437	0
		サービス区分間繰入金収入	3,246,621	0	△ 3,246,621	0
		その他の活動による収入	231,546	268,956		500,502
		長期前払費用取崩収入	231,546	268,956		500,502
		その他の活動収入計(7)	3,478,167	27,305,393	△ 30,283,058	500,502
	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	27,036,437	0	△ 27,036,437	0
		サービス区分間繰入金支出	3,246,621	0	△ 3,246,621	0
		その他の活動による支出	60,000	0		60,000

勘定科目	拠点区分		内部取引消去	総合計
	山県	長良		
敷金取得支出	60,000	0		60,000
その他の活動支出計(8)	40,343,058	5,000,000	△ 30,283,058	15,060,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 36,864,891	22,305,393	0	△ 14,559,498
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	7,711,960	7,464,486		15,176,446
前期末支払資金残高(11)	231,854,759	65,421,063		297,275,822
当期末支払資金残高(10)+(11)	239,566,719	72,885,549		312,452,268

山県拠点区分 貸借対照表

令和 4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	275,888,389	268,489,537	7,398,852	流動負債	65,729,550	66,845,658	△ 1,116,108
現金預金	205,685,599	200,338,888	5,346,711	事業未払金	31,379,296	31,219,690	159,606
事業未収金	69,366,258	67,583,323	1,782,935	その他の未払金	3,169,361	3,400,979	△ 231,618
未収補助金	304,000	203,000	101,000	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	300,986	10,000	290,986	1年以内返済予定リース債務	2,267,880	2,270,880	△ 3,000
前払費用	231,546	354,326	△ 122,780	職員預り金	1,773,013	2,014,109	△ 241,096
				賞与引当金	13,200,000	14,000,000	△ 800,000
固定資産	642,267,215	664,100,559	△ 21,833,344	固定負債	47,886,180	64,094,060	△ 16,207,880
基本財産	552,169,131	573,138,159	△ 20,969,028	設備資金借入金	44,700,000	58,640,000	△ 13,940,000
土地	53,009,000	53,009,000	0	リース債務	3,186,180	5,454,060	△ 2,267,880
建物	499,160,131	520,129,159	△ 20,969,028	負債の部合計	113,615,730	130,939,718	△ 17,323,988
その他の固定資産	90,098,084	90,962,400	△ 864,316	純 資 産 の 部			
建物	6,624,363	6,827,543	△ 203,180	基本金	135,033,000	135,033,000	0
構築物	1,628,447	2,384,476	△ 756,029	基本金	135,033,000	135,033,000	0
器具及び備品	30,466,782	38,197,423	△ 7,730,641	国庫補助金等特別積立金	306,528,132	320,051,345	△ 13,523,213
有形リース資産	2,963,220	4,354,980	△ 1,391,760	国庫補助金等特別積立金	306,528,132	320,051,345	△ 13,523,213
電話加入権	198,450	198,450	0	その他の積立金	45,000,000	35,000,000	10,000,000
ソフトウェア	378,290	110,330	267,960	減価償却積立金	45,000,000	35,000,000	10,000,000
無形リース資産	2,490,840	3,369,960	△ 879,120	次期繰越活動増減差額	317,978,742	311,566,033	6,412,709
減価償却積立資産	45,000,000	35,000,000	10,000,000	（うち当期活動増減差額）	16,412,709	14,282,759	2,129,950
敷金	60,000	0	60,000	純資産の部合計	804,539,874	801,650,378	2,889,496
長期前払費用	287,692	519,238	△ 231,546	負債及び純資産の部合計	918,155,604	932,590,096	△ 14,434,492
資産の部合計	918,155,604	932,590,096	△ 14,434,492				

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	520,129,159	3,260,000	24,229,028	499,160,131
合計	573,138,159	3,260,000	24,229,028	552,169,131

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	469,430,454 円
基本財産土地	53,009,000 円
その他固定資産(建物)	6,624,363 円

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金	58,640,000 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)	925,387,772	426,227,641	499,160,131
建物(その他固定資産)	10,610,563	3,986,200	6,624,363
構築物	12,542,623	10,914,176	1,628,447
器具及び備品	92,018,539	61,551,757	30,466,782
有形リース資産	12,502,800	9,539,580	2,963,220
無形リース資産	4,395,600	1,904,760	2,490,840
ソフトウェア	4,281,450	3,903,160	378,290
合計	1,061,739,347	518,027,274	543,712,073

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 3年 4月 1日（至）令和 4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	446,494,698	440,699,055	5,795,643
	施設介護料収益	330,904,660	328,857,940	2,046,720
	介護報酬収益	295,555,042	293,608,271	1,946,771
	利用者負担金収益（公費）	1,473,951	1,784,591	△ 310,640
	利用者負担金収益（一般）	33,875,667	33,465,078	410,589
	居宅介護料収益	18,194,310	16,930,150	1,264,160
	（介護報酬収益）			
	介護報酬収益	16,294,149	15,237,135	1,057,014
	（利用者負担金収益）			
	介護負担金収益（公費）	13,358	43,292	△ 29,934
	介護負担金収益（一般）	1,886,803	1,649,723	237,080
	利用者等利用料収益	96,616,668	94,707,965	1,908,703
	施設サービス利用料収益	1,749,943	1,405,837	344,106
	居宅介護サービス利用料収益	337,490	414,430	△ 76,940
	食費収益（公費）	473,400	593,100	△ 119,700
	食費収益（一般）	29,631,450	26,605,970	3,025,480
	食費収益（特定）	19,325,083	20,886,634	△ 1,561,551
	居住費収益（一般）	29,368,021	28,729,552	638,469
	居住費収益（特定）	14,093,281	14,431,442	△ 338,161
	その他の利用料収益	1,638,000	1,641,000	△ 3,000
その他の事業収益	779,060	203,000	576,060	
補助金事業収益	402,000	203,000	199,000	
受託事業収益	377,060	0	377,060	
経常経費寄附金収益	150,000	10,000	140,000	
サービス活動収益計(1)		446,644,698	440,709,055	5,935,643
サービス活動増減の部	人件費	277,688,797	284,792,973	△ 7,104,176
	役員報酬	2,689,550	2,537,700	151,850
	職員給料	126,906,035	126,308,057	597,978
	職員賞与	37,571,515	37,028,694	542,821
	賞与引当金繰入	13,200,000	14,000,000	△ 800,000
	非常勤職員給与	54,035,347	59,774,355	△ 5,739,008
	派遣職員費	2,870,461	3,702,366	△ 831,905
	退職給付費用	5,829,500	5,206,500	623,000
	法定福利費	34,586,389	36,235,301	△ 1,648,912
	事業費	67,085,898	64,569,728	2,516,170
	給食費	27,724,010	27,617,797	106,213
	介護用品費	6,773,278	6,511,313	261,965
	保健衛生費	2,178,361	2,302,473	△ 124,112
	被服費	2,393,113	2,368,583	24,530
	教養娯楽費	519,409	506,006	13,403
	日用品費	1,012,328	655,982	356,346
	水道光熱費	16,976,170	13,757,655	3,218,515
燃料費	268,350	230,038	38,312	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
費用	消耗器具備品費	6,315,187	7,605,602	△ 1,290,415	
	保険料	902,516	941,240	△ 38,724	
	賃借料	1,735,147	1,841,977	△ 106,830	
	車輛費	288,029	231,062	56,967	
	事務費	36,856,506	36,451,970	404,536	
	福利厚生費	1,277,093	1,199,792	77,301	
	職員被服費	72,513	259,491	△ 186,978	
	旅費交通費	10,470	6,920	3,550	
	研修研究費	377,466	281,914	95,552	
	事務消耗品費	1,572,877	1,213,631	359,246	
	印刷製本費	53,900	0	53,900	
	修繕費	2,872,572	2,615,812	256,760	
	通信運搬費	605,240	610,141	△ 4,901	
	会議費	10,245	2,450	7,795	
	広報費	781,744	294,200	487,544	
	業務委託費	24,117,734	24,034,030	83,704	
	手数料	523,468	548,205	△ 24,737	
	土地・建物賃借料	534,000	504,000	30,000	
	租税公課	14,268	2,350	11,918	
	保守料	3,579,297	4,579,417	△ 1,000,120	
	渉外費	45,820	16,453	29,367	
	諸会費	245,500	269,300	△ 23,800	
	雑費	162,299	13,864	148,435	
	利用者負担軽減額	704,670	668,340	36,330	
減価償却費	35,559,998	33,849,883	1,710,115		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 13,523,213	△ 12,485,196	△ 1,038,017		
サービス活動費用計(2)	404,372,656	407,847,698	△ 3,475,042		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	42,272,042	32,861,357	9,410,685		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	10,293	15,681	△ 5,388
		その他のサービス活動外収益	2,413,251	2,414,978	△ 1,727
		受入研修費収益	153,330	60,000	93,330
		雑収益	2,259,921	2,354,978	△ 95,057
	サービス活動外収益計(4)	2,423,544	2,430,659	△ 7,115	
費用	支払利息	1,246,440	1,467,360	△ 220,920	
	サービス活動外費用計(5)	1,246,440	1,467,360	△ 220,920	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,177,104	963,299	213,805		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	43,449,146	33,824,656	9,624,490		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	16,228,000	△ 16,228,000
		施設整備等補助金収益	0	16,228,000	△ 16,228,000
		サービス区分間繰入金収益	3,246,621	2,628,650	617,971
		特別収益計(8)	3,246,621	18,856,650	△ 15,610,029
	費用	固定資産除却損	0	1	△ 1
		器具及び備品除却損	0	1	△ 1
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	16,171,761	△ 16,171,761
		拠点区分間繰入金費用	27,036,437	19,598,135	7,438,302
		サービス区分間繰入金費用	3,246,621	2,628,650	617,971
	特別費用計(9)	30,283,058	38,398,547	△ 8,115,489	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 27,036,437	△ 19,541,897	△ 7,494,540		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	16,412,709	14,282,759	2,129,950		

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	311,566,033	307,283,274	4,282,759
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	327,978,742	321,566,033	6,412,709
	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)	317,978,742	311,566,033	6,412,709

山県拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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	457,115,707	446,494,698	10,621,009	
	施設介護料収入	341,845,045	330,904,660	10,940,385	
	介護報酬収入	305,128,646	295,555,042	9,573,604	
	利用者負担金収入（公費）	1,883,641	1,473,951	409,690	
	利用者負担金収入（一般）	34,832,758	33,875,667	957,091	
	居宅介護料収入	16,835,928	18,194,310	△ 1,358,382	
	（介護報酬収入）				
	介護報酬収入	15,152,336	16,294,149	△ 1,141,813	
	（利用者負担金収入）				
	介護負担金収入（公費）	29,618	13,358	16,260	
	介護負担金収入（一般）	1,653,974	1,886,803	△ 232,829	
	利用者等利用料収入	98,184,734	96,616,668	1,568,066	
	施設サービス利用料収入	1,428,081	1,749,943	△ 321,862	
	居宅介護サービス利用料収入	427,157	337,490	89,667	
	食費収入（公費）	623,733	473,400	150,333	
	食費収入（一般）	27,623,833	29,631,450	△ 2,007,617	
	食費収入（特定）	21,642,416	19,325,083	2,317,333	
	居住費収入（一般）	29,783,020	29,368,021	414,999	
	居住費収入（特定）	14,958,101	14,093,281	864,820	
	その他の利用料収入	1,698,393	1,638,000	60,393	
	その他の事業収入	250,000	779,060	△ 529,060	
	補助金事業収入	250,000	402,000	△ 152,000	
	受託事業収入	0	377,060	△ 377,060	
	経常経費寄附金収入	0	150,000	△ 150,000	
	受取利息配当金収入	14,406	10,293	4,113	
	その他の収入	2,650,000	2,413,251	236,749	
受入研修費収入	100,000	153,330	△ 53,330		
雑収入	2,550,000	2,259,921	290,079		
事業活動収入計(1)	459,780,113	449,068,242	10,711,871		
事業活動による収支	人件費支出	289,723,500	278,488,797	11,234,703	
	役員報酬支出	2,700,000	2,689,550	10,450	
	職員給料支出	128,500,000	126,906,035	1,593,965	
	職員賞与支出	47,500,000	44,041,315	3,458,685	
	非常勤職員給与支出	64,740,000	61,565,547	3,174,453	
	派遣職員費支出	3,350,000	2,870,461	479,539	
	退職給付支出	5,833,500	5,829,500	4,000	
	法定福利費支出	37,100,000	34,586,389	2,513,611	
	事業費支出	67,645,000	67,085,898	559,102	
	給食費支出	27,730,000	27,724,010	5,990	
	介護用品費支出	6,780,000	6,773,278	6,722	
	保健衛生費支出	2,360,000	2,178,361	181,639	
	被服費支出	2,400,000	2,393,113	6,887	
	教養娯楽費支出	550,000	519,409	30,591	
	日用品費支出	1,015,000	1,012,328	2,672	
	水道光熱費支出	16,990,000	16,976,170	13,830	
燃料費支出	270,000	268,350	1,650		
消耗器具備品費支出	6,320,000	6,315,187	4,813		
保険料支出	990,000	902,516	87,484		
賃借料支出	1,950,000	1,735,147	214,853		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
支出	車輛費支出	290,000	288,029	1,971		
	事務費支出	37,619,000	36,856,506	762,494		
	福利厚生費支出	1,400,000	1,277,093	122,907		
	職員被服費支出	250,000	72,513	177,487		
	旅費交通費支出	80,000	10,470	69,530		
	研修研究費支出	380,000	377,466	2,534		
	事務消耗品費支出	1,575,000	1,572,877	2,123		
	印刷製本費支出	60,000	53,900	6,100		
	修繕費支出	2,880,000	2,872,572	7,428		
	通信運搬費支出	610,000	605,240	4,760		
	会議費支出	50,000	10,245	39,755		
	広報費支出	790,000	781,744	8,256		
	業務委託費支出	24,300,000	24,117,734	182,266		
	手数料支出	600,000	523,468	76,532		
	土地・建物賃借料支出	534,000	534,000	0		
	租税公課支出	20,000	14,268	5,732		
	保守料支出	3,580,000	3,579,297	703		
	渉外費支出	50,000	45,820	4,180		
	諸会費支出	280,000	245,500	34,500		
	雑支出	180,000	162,299	17,701		
	利用者負担軽減額	740,000	704,670	35,330		
	支払利息支出	1,246,440	1,246,440	0		
	雑支出	50,000	0	50,000		
事業活動支出計(2)		397,023,940	384,382,311	12,641,629		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		62,756,173	64,685,931	△ 1,929,758		
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	4,643,000	3,898,200	744,800	
		建物取得支出	3,280,000	3,260,000	20,000	
		器具及び備品取得支出	1,000,000	275,200	724,800	
		ソフトウェア取得支出	363,000	363,000	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,270,880	2,270,880	0			
施設整備等支出計(5)		20,853,880	20,109,080	744,800		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 20,853,880	△ 20,109,080	△ 744,800		
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	2,600,000	3,246,621	△ 646,621		
	その他の活動による収入	0	231,546	△ 231,546		
	長期前払費用取崩収入	0	231,546	△ 231,546		
	その他の活動収入計(7)		2,600,000	3,478,167	△ 878,167	
	支出	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	
		拠点区分間繰入金支出	0	27,036,437	△ 27,036,437	
		サービス区分間繰入金支出	2,600,000	3,246,621	△ 646,621	
		その他の活動による支出	640,000	60,000	580,000	
長期前払費用支出		580,000	0	580,000		
敷金取得支出	60,000	60,000	0			
その他の活動支出計(8)		13,240,000	40,343,058	△ 27,103,058		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 10,640,000	△ 36,864,891	26,224,891		
予備費支出(10)		15,000,000				
		△ 11,263,000		3,737,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		27,525,293	7,711,960	19,813,333		
前期末支払資金残高(12)		231,854,759	231,854,759	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		259,380,052	239,566,719	19,813,333		

長良拠点区分 貸借対照表

令和 4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	77,665,699	70,690,387	6,975,312	流動負債	152,282,278	32,852,602	119,429,676
現金預金	42,251,123	36,395,339	5,855,784	事業未払金	3,140,188	3,605,768	△ 465,580
事業未収金	35,076,836	33,926,092	1,150,744	その他の未払金	1,639,962	1,663,556	△ 23,594
未収金	0	100,000	△ 100,000	1年以内返済予定設備資金借入金	138,644,000	17,604,000	121,040,000
立替金	68,784	0	68,784	1年以内返済予定リース債務	1,258,128	2,059,278	△ 801,150
前払費用	268,956	268,956	0	賞与引当金	7,600,000	7,920,000	△ 320,000
固定資産	363,253,701	377,933,178	△ 14,679,477	固定負債	55,660,708	195,562,836	△ 139,902,128
基本財産	333,386,560	348,660,515	△ 15,273,955	設備資金借入金	53,884,000	192,528,000	△ 138,644,000
土地	107,564,031	107,564,031	0	リース債務	1,776,708	3,034,836	△ 1,258,128
建物	225,822,529	241,096,484	△ 15,273,955	負債の部合計	207,942,986	228,415,438	△ 20,472,452
その他の固定資産	29,867,141	29,272,663	594,478	純 資 産 の 部			
構築物	1,390,593	1,877,887	△ 487,294	国庫補助金等特別積立金	7,970,136	9,138,536	△ 1,168,400
器具及び備品	9,724,311	11,171,990	△ 1,447,679	国庫補助金等特別積立金	7,970,136	9,138,536	△ 1,168,400
有形リース資産	2,033,464	3,539,969	△ 1,506,505	その他の積立金	15,000,000	10,000,000	5,000,000
出資金	10,000	10,000	0	減価償却積立金	15,000,000	10,000,000	5,000,000
ソフトウェア	57,420	120,060	△ 62,640	次期繰越活動増減差額	210,006,278	201,069,591	8,936,687
無形リース資産	1,001,376	1,633,824	△ 632,448	（うち当期活動増減差額）	13,936,687	4,429,297	9,507,390
減価償却積立資産	15,000,000	10,000,000	5,000,000	純資産の部合計	232,976,414	220,208,127	12,768,287
長期前払費用	649,977	918,933	△ 268,956	負債及び純資産の部合計	440,919,400	448,623,565	△ 7,704,165
資産の部合計	440,919,400	448,623,565	△ 7,704,165				

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	241,096,484	0	15,273,955	225,822,529
合計	348,660,515	0	15,273,955	333,386,560

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	221,031,535 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	192,528,000 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	131,336,765	225,822,529
構築物	5,532,591	4,141,998	1,390,593
器具及び備品	29,104,083	19,379,772	9,724,311
有形リース資産	36,662,715	34,629,251	2,033,464
無形リース資産	3,162,240	2,160,864	1,001,376
ソフトウェア	313,200	255,780	57,420
合計	431,934,123	191,904,430	240,029,693

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 3年 4月 1日（至）令和 4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	209,364,230	214,691,648	△ 5,327,418
	居宅介護料収益	161,729,207	166,999,965	△ 5,270,758
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	143,042,527	147,248,160	△ 4,205,633
	介護予防報酬収益	224,604	837,943	△ 613,339
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(公費)	464,009	201,302	262,707
	介護負担金収益(一般)	17,973,106	18,593,510	△ 620,404
	介護予防負担金収益(一般)	24,961	119,050	△ 94,089
	利用者等利用料収益	47,635,023	47,591,683	43,340
	居宅介護サービス利用料収益	4,303,513	4,636,951	△ 333,438
	食費収益(一般)	20,453,930	16,856,940	3,596,990
	食費収益(特定)	3,945,617	7,214,362	△ 3,268,745
	居住費収益(一般)	15,502,903	14,471,633	1,031,270
	居住費収益(特定)	3,429,060	4,411,797	△ 982,737
	その他の事業収益	0	100,000	△ 100,000
	補助金事業収益	0	100,000	△ 100,000
	サービス活動収益計(1)	209,364,230	214,691,648	△ 5,327,418
	サービス活動増減の部	人件費	144,920,085	153,690,333
職員給料		77,952,930	78,063,218	△ 110,288
職員賞与		20,054,290	20,396,485	△ 342,195
賞与引当金繰入		7,600,000	7,920,000	△ 320,000
非常勤職員給与		19,777,543	25,027,835	△ 5,250,292
退職給付費用		2,803,500	2,937,000	△ 133,500
法定福利費		16,731,822	19,345,795	△ 2,613,973
事業費		31,367,834	28,693,023	2,674,811
給食費		13,233,230	13,420,141	△ 186,911
介護用品費		2,730,660	2,274,711	455,949
保健衛生費		358,221	313,075	45,146
被服費		1,186,523	1,194,443	△ 7,920
教養娯楽費		226,255	251,690	△ 25,435
日用品費		26,959	20,172	6,787
水道光熱費		7,178,554	6,467,863	710,691
燃料費		6,390	6,380	10
消耗器具備品費		4,176,043	2,546,724	1,629,319
保険料		673,296	660,922	12,374
賃借料		1,065,361	1,065,518	△ 157
車輛費		506,342	471,384	34,958
費用		26,281,564	26,621,262	△ 339,698
福利厚生費		679,430	588,208	91,222
職員被服費	113,218	203,438	△ 90,220	
旅費交通費	23,370	10,630	12,740	
研修研究費	16,204	22,020	△ 5,816	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	事務消耗品費	1,115,362	983,156	132,206
	修繕費	727,180	1,157,970	△ 430,790
	通信運搬費	374,189	386,825	△ 12,636
	会議費	2,100	2,526	△ 426
	広報費	0	73,700	△ 73,700
	業務委託費	18,335,653	17,165,012	1,170,641
	手数料	252,615	255,297	△ 2,682
	土地・建物賃借料	1,356,000	1,356,000	0
	租税公課	906,200	949,700	△ 43,500
	保守料	2,253,628	2,870,156	△ 616,528
	渉外費	13,360	15,294	△ 1,934
	諸会費	0	7,800	△ 7,800
	雑費	113,055	573,530	△ 460,475
	利用者負担軽減額	117,440	140,296	△ 22,856
	減価償却費	19,898,971	20,368,871	△ 469,900
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,168,400	△ 389,467	△ 778,933
	サービス活動費用計(2)	221,417,494	229,124,318	△ 7,706,824
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 12,053,264	△ 14,432,670	2,379,406
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,510	958	552
	その他のサービス活動外収益	1,760,649	2,318,829	△ 558,180
	受入研修費収益	30,000	0	30,000
	雑収益	1,730,649	2,318,829	△ 588,180
	サービス活動外収益計(4)	1,762,159	2,319,787	△ 557,628
費用				
支払利息	2,808,645	3,055,105	△ 246,460	
サービス活動外費用計(5)	2,808,645	3,055,105	△ 246,460	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 1,046,486	△ 735,318	△ 311,168	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 13,099,750	△ 15,167,988	2,068,238
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	9,528,000	△ 9,528,000
	施設整備等補助金収益	0	9,528,000	△ 9,528,000
	拠点区分間繰入金収益	27,036,437	19,598,135	7,438,302
	特別収益計(8)	27,036,437	29,126,135	△ 2,089,698
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	0	9,528,000	△ 9,528,000	
雑損失	0	850	△ 850	
特別費用計(9)	0	9,528,850	△ 9,528,850	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	27,036,437	19,597,285	7,439,152	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,936,687	4,429,297	9,507,390	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	201,069,591	201,640,294	△ 570,703
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	215,006,278	206,069,591	8,936,687
	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)	210,006,278	201,069,591	8,936,687

長良拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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	212,077,876	209,364,230	2,713,646	
	居宅介護料収入	164,961,035	161,729,207	3,231,828	
	(介護報酬収入)				
	介護報酬収入	145,324,836	143,042,527	2,282,309	
	介護予防報酬収入	960,392	224,604	735,788	
	(利用者負担金収入)				
	介護負担金収入(公費)	175,995	464,009	△ 288,014	
	介護負担金収入(一般)	18,362,638	17,973,106	389,532	
	介護予防負担金収入(一般)	137,174	24,961	112,213	
	利用者等利用料収入	47,016,841	47,635,023	△ 618,182	
	居宅介護サービス利用料収入	4,583,457	4,303,513	279,944	
	食費収入(一般)	16,612,446	20,453,930	△ 3,841,484	
	食費収入(特定)	7,165,770	3,945,617	3,220,153	
	居住費収入(一般)	14,296,081	15,502,903	△ 1,206,822	
	居住費収入(特定)	4,359,087	3,429,060	930,027	
	その他の事業収入	100,000	0	100,000	
	補助金事業収入	100,000	0	100,000	
	受取利息配当金収入	863	1,510	△ 647	
	その他の収入	2,550,000	1,760,649	789,351	
	受入研修費収入	0	30,000	△ 30,000	
雑収入	2,550,000	1,730,649	819,351		
事業活動収入計(1)		214,628,739	211,126,389	3,502,350	
事業活動による収支	人件費支出	151,970,500	145,240,085	6,730,415	
	職員給料支出	77,960,000	77,952,930	7,070	
	職員賞与支出	25,060,000	25,054,690	5,310	
	非常勤職員給与支出	26,280,000	22,697,143	3,582,857	
	退職給付支出	3,070,500	2,803,500	267,000	
	法定福利費支出	19,600,000	16,731,822	2,868,178	
	事業費支出	31,506,000	31,367,834	138,166	
	給食費支出	13,234,000	13,233,230	770	
	介護用品費支出	2,731,000	2,730,660	340	
	保健衛生費支出	400,000	358,221	41,779	
	被服費支出	1,200,000	1,186,523	13,477	
	教養娯楽費支出	250,000	226,255	23,745	
	日用品費支出	27,000	26,959	41	
	水道光熱費支出	7,180,000	7,178,554	1,446	
	燃料費支出	20,000	6,390	13,610	
	消耗器具備品費支出	4,177,000	4,176,043	957	
	保険料支出	680,000	673,296	6,704	
	賃借料支出	1,100,000	1,065,361	34,639	
	車輛費支出	507,000	506,342	658	
	事務費支出	26,709,000	26,281,564	427,436	
支	福利厚生費支出	750,000	679,430	70,570	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
出	職員被服費支出	150,000	113,218	36,782		
	旅費交通費支出	30,000	23,370	6,630		
	研修研究費支出	50,000	16,204	33,796		
	事務消耗品費支出	1,116,000	1,115,362	638		
	印刷製本費支出	20,000	0	20,000		
	修繕費支出	730,000	727,180	2,820		
	通信運搬費支出	400,000	374,189	25,811		
	会議費支出	10,000	2,100	7,900		
	広報費支出	100,000	0	100,000		
	業務委託費支出	18,340,000	18,335,653	4,347		
	手数料支出	253,000	252,615	385		
	土地・建物賃借料支出	1,356,000	1,356,000	0		
	租税公課支出	960,000	906,200	53,800		
	保守料支出	2,300,000	2,253,628	46,372		
	渉外費支出	20,000	13,360	6,640		
	諸会費支出	10,000	0	10,000		
	雑支出	114,000	113,055	945		
	利用者負担軽減額	220,000	117,440	102,560		
	支払利息支出	2,808,645	2,808,645	0		
	雑支出	5,000	0	5,000		
	事業活動支出計(2)	213,219,145	205,815,568	7,403,577		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,409,594	5,310,821	△ 3,901,227		
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	2,000,000	488,450	1,511,550	
		建物取得支出	1,000,000	0	1,000,000	
		器具及び備品取得支出	1,000,000	488,450	511,550	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,959,128	2,059,278	899,850	
	施設整備等支出計(5)	22,563,128	20,151,728	2,411,400		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 22,563,128	△ 20,151,728	△ 2,411,400		
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	0	27,036,437	△ 27,036,437	
		その他の活動による収入	0	268,956	△ 268,956	
		長期前払費用取崩収入	0	268,956	△ 268,956	
			その他の活動収入計(7)	0	27,305,393	△ 27,305,393
	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	
		その他の活動による支出	920,000	0	920,000	
		長期前払費用支出	920,000	0	920,000	
			その他の活動支出計(8)	5,920,000	5,000,000	920,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,920,000	22,305,393	△ 28,225,393	
	予備費支出(10)	5,000,000				
		△ 4,987,000	-----	13,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 27,086,534	7,464,486	△ 34,551,020		
	前期末支払資金残高(12)	65,421,063	65,421,063	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	38,334,529	72,885,549	△ 34,551,020		