

決算報告書

自 令和 4 年 4 月 1 日  
至 令和 5 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 5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	228,739,937	353,554,088	△ 124,814,151	流動負債	78,598,675	218,011,828	△ 139,413,153
現金預金	133,691,783	247,936,722	△ 114,244,939	事業未払金	34,920,801	34,519,484	401,317
事業未収金	90,900,610	104,443,094	△ 13,542,484	その他の未払金	4,857,179	4,809,323	47,856
未収補助金	3,184,000	304,000	2,880,000	1年以内返済予定設備資金借入金	14,064,000	152,584,000	△ 138,520,000
立替金	302,256	369,770	△ 67,514	1年以内返済予定リース債務	3,100,848	3,526,008	△ 425,160
前払費用	661,288	500,502	160,786	職員預り金	1,575,847	1,773,013	△ 197,166
				賞与引当金	20,080,000	20,800,000	△ 720,000
固定資産	977,500,015	1,005,520,916	△ 28,020,901	固定負債	89,574,760	103,546,888	△ 13,972,128
基本財産	846,459,372	885,555,691	△ 39,096,319	設備資金借入金	84,520,000	98,584,000	△ 14,064,000
土地	160,573,031	160,573,031	0	リース債務	5,054,760	4,962,888	91,872
建物	685,886,341	724,982,660	△ 39,096,319	負債の部合計	168,173,435	321,558,716	△ 153,385,281
その他の固定資産	131,040,643	119,965,225	11,075,418	純 資 産 の 部			
建物	6,421,183	6,624,363	△ 203,180	基本金	135,033,000	135,033,000	0
構築物	1,775,717	3,019,040	△ 1,243,323	基本金	135,033,000	135,033,000	0
器具及び備品	34,523,603	40,191,093	△ 5,667,490	国庫補助金等特別積立金	299,990,830	314,498,268	△ 14,507,438
有形リース資産	6,174,964	4,996,684	1,178,280	国庫補助金等特別積立金	299,990,830	314,498,268	△ 14,507,438
電話加入権	198,450	198,450	0	その他の積立金	78,001,000	60,000,000	18,001,000
出資金	10,000	10,000	0	減価償却積立金	78,001,000	60,000,000	18,001,000
ソフトウェア	521,217	435,710	85,507	次期繰越活動増減差額	525,041,687	527,985,020	△ 2,943,333
無形リース資産	1,980,648	3,492,216	△ 1,511,568	（うち当期活動増減差額）	15,057,667	30,349,396	△ 15,291,729
減価償却積立資産	78,001,000	60,000,000	18,001,000				
敷金	60,000	60,000	0				
長期前払費用	1,373,861	937,669	436,192	純資産の部合計	1,038,066,517	1,037,516,288	550,229
資産の部合計	1,206,239,952	1,359,075,004	△ 152,835,052	負債及び純資産の部合計	1,206,239,952	1,359,075,004	△ 152,835,052

# 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	724,982,660	0	39,096,319	685,886,341
合計	885,555,691	0	39,096,319	846,459,372

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	654,893,636 円
基本財産土地	53,009,000 円
その他固定資産(建物)	6,421,183 円

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金	98,584,000 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	596,660,725	685,886,341
建物(その他固定資産)	10,610,563	4,189,380	6,421,183
構築物	18,075,214	16,299,497	1,775,717
器具及び備品	122,630,665	88,107,062	34,523,603
有形リース資産	52,716,315	46,541,351	6,174,964
無形リース資産	7,557,840	5,577,192	1,980,648
ソフトウェア	4,836,650	4,315,433	521,217
合計	1,498,974,313	761,690,640	737,283,673

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 4年 4月 1日（至）令和 5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	648,851,427	655,858,928	△ 7,007,501
	経常経費寄附金収益	0	150,000	△ 150,000
	サービス活動収益計(1)	648,851,427	656,008,928	△ 7,157,501
	費用			
	人件費	433,324,318	422,608,882	10,715,436
	事業費	100,043,340	98,453,732	1,589,608
	事務費	64,929,899	63,138,070	1,791,829
	利用者負担軽減額	804,886	822,110	△ 17,224
	減価償却費	54,324,394	55,458,969	△ 1,134,575
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,711,438	△ 14,691,613	△ 19,825	
サービス活動費用計(2)	638,715,399	625,790,150	12,925,249	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,136,028	30,218,778	△ 20,082,750	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	5,287	11,803	△ 6,516
	その他のサービス活動外収益	6,531,853	4,173,900	2,357,953
	サービス活動外収益計(4)	6,537,140	4,185,703	2,351,437
	費用			
	支払利息	1,554,663	4,055,085	△ 2,500,422
サービス活動外費用計(5)	1,554,663	4,055,085	△ 2,500,422	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,982,477	130,618	4,851,859	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,118,505	30,349,396	△ 15,230,891	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	204,000	0	204,000
	拠点区分間繰入金収益	141,311,518	27,036,437	114,275,081
	サービス区分間繰入金収益	3,917,433	3,246,621	670,812
	特別収益計(8)	145,432,951	30,283,058	115,149,893
	費用			
	固定資産除却損	60,838	0	60,838
	国庫補助金等特別積立金積立額	204,000	0	204,000
	拠点区分間繰入金費用	141,311,518	27,036,437	114,275,081
	サービス区分間繰入金費用	3,917,433	3,246,621	670,812
特別費用計(9)	145,493,789	30,283,058	115,210,731	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 60,838	0	△ 60,838	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,057,667	30,349,396	△ 15,291,729	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	527,985,020	512,635,624	15,349,396
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	543,042,687	542,985,020	57,667
	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)	18,001,000	15,000,000	3,001,000
	減価償却積立金積立額	18,001,000	15,000,000	3,001,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	525,041,687	527,985,020	△ 2,943,333

法人単位資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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	660,679,000	648,851,427	11,827,573	
	受取利息配当金収入	14,000	5,287	8,713	
	その他の収入	3,994,000	6,531,853	△ 2,537,853	
	事業活動収入計(1)	664,687,000	655,388,567	9,298,433	
	支出				
	人件費支出	441,263,000	434,044,318	7,218,682	
	事業費支出	104,104,000	100,043,340	4,060,660	
	事務費支出	67,247,000	64,929,899	2,317,101	
	利用者負担軽減額	884,000	804,886	79,114	
支払利息支出	1,586,020	1,554,663	31,357		
雑支出	60,000	0	60,000		
事業活動支出計(2)	615,144,020	601,377,106	13,766,914		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	49,542,980	54,011,461	△ 4,468,481		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	204,000	△ 204,000	
	施設整備等収入計(4)	0	204,000	△ 204,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	152,584,000	152,584,000	0	
固定資産取得支出	5,432,000	4,376,339	1,055,661		
ファイナンス・リース債務の返済支出	4,800,000	3,884,088	915,912		
施設整備等支出計(5)	162,816,000	160,844,427	1,971,573		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 162,816,000	△ 160,640,427	△ 2,175,573		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	0	141,292,599	△ 141,292,599	
	サービス区分間繰入金収入	2,810,000	3,917,433	△ 1,107,433	
	その他の活動による収入	0	412,802	△ 412,802	
	その他の活動収入計(7)	2,810,000	145,622,834	△ 142,812,834	
	支出				
	積立資産支出	18,001,000	18,001,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	141,292,599	△ 141,292,599	
	サービス区分間繰入金支出	2,810,000	3,917,433	△ 1,107,433	
	その他の活動による支出	1,820,000	848,994	971,006	
その他の活動支出計(8)	22,631,000	164,060,026	△ 141,429,026		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 19,821,000	△ 18,437,192	△ 1,383,808		
予備費支出(10)	20,000,000				
	△ 19,172,000	—————	828,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 133,922,020	△ 125,066,158	△ 8,855,862		
前期末支払資金残高(12)	312,452,268	312,452,268	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	178,530,248	187,386,110	△ 8,855,862		

[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	16,920,000
	器具備品取得支出	1,690,000
	ソフト取得支出	242,000
	長期前払費用支出	320,000
	合計	19,172,000

財産目録

令和 5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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	156,572
普通預金	十六銀行① 1690061	—		—	—	5,157,961
	十六銀行② 1690053	—		—	—	22,989,532
	十六銀行③ 1690079	—		—	—	3,280,044
	岐阜農業協同組合	—		—	—	23,011,837
	岐阜信用金庫 0250941 (福光支店)	—		—	—	7,284,068
	十六長良① 1741780	—		—	—	35,135,047
	十六長良② 1741804	—		—	—	1,641,228
	大和ネクスト	—		—	—	35,494
定期預金		—		—	—	35,000,000
			小計			133,691,783
事業未収金	山県・長良	—	介護報酬	—	—	90,900,610
未収補助金	山県	—	雇用推進助成金他	—	—	3,184,000
立替金	山県・長良	—	利用者医療費・買物	—	—	302,256
前払費用	山県・長良	—	火災保険等	—	—	661,288
	流動資産合計					228,739,937
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
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	596,660,725	685,886,341
	基本財産合計			1,443,120,097	596,660,725	846,459,372
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	山県	H14	施設等	10,610,563	4,189,380	6,421,183
構築物	山県・長良	H15	施設等	18,075,214	16,299,497	1,775,717
器具及び備品	山県・長良	H14	施設等	122,630,665	88,107,062	34,523,603
有形リース資産	山県・長良	H25	施設等	52,716,315	46,541,351	6,174,964
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	4,836,650	4,315,433	521,217
無形リース資産	山県・長良	H24	施設等	7,557,840	5,577,192	1,980,648
減価償却積立資産	山県・長良	—	施設等	78,001,000	—	78,001,000
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	1,373,861	—	1,373,861
	その他の固定資産合計			296,070,558	165,029,915	131,040,643
	固定資産合計			1,739,190,655	761,690,640	977,500,015
	資産合計					1,206,239,952
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	給食委託費等	—		—	—	34,920,801
その他の未払金	社会保険料	—		—	—	4,857,179
1年以内返済予定設備資金借入金	山県・長良	—		—	—	14,064,000
1年以内返済予定リース債務	山県・長良	—		—	—	3,100,848
職員預り金	社会保険料等	—		—	—	1,575,847
賞与引当金	常勤職員・非常勤職員	—		—	—	20,080,000
	流動負債合計					78,598,675
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	山県・長良	—		—	—	84,520,000
リース債務	山県・長良	—		—	—	5,054,760
	固定負債合計					89,574,760
	負債合計					168,173,435
	差引純資産					1,038,066,517

8



社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 5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	157,330,799	71,409,138		228,739,937
現金預金	89,591,244	44,100,539		133,691,783
事業未収金	63,897,568	27,003,042		90,900,610
未収補助金	3,184,000	0		3,184,000
立替金	265,655	36,601		302,256
前払費用	392,332	268,956		661,288
固定資産	622,675,277	354,824,738		977,500,015
基本財産	527,897,374	318,561,998		846,459,372
土地	53,009,000	107,564,031		160,573,031
建物	474,888,374	210,997,967		685,886,341
その他の固定資産	94,777,903	36,262,740		131,040,643
建物	6,421,183	0		6,421,183
構築物	872,418	903,299		1,775,717
器具及び備品	25,765,582	8,758,021		34,523,603
有形リース資産	1,571,460	4,603,504		6,174,964
電話加入権	198,450	0		198,450
出資金	0	10,000		10,000
ソフトウェア	283,250	237,967		521,217
無形リース資産	1,611,720	368,928		1,980,648
減価償却積立資産	57,001,000	21,000,000		78,001,000
敷金	60,000	0		60,000
長期前払費用	992,840	381,021		1,373,861
資産の部合計	780,006,076	426,233,876		1,206,239,952
流動負債	59,624,840	18,973,835		78,598,675
事業未払金	31,506,175	3,414,626		34,920,801
その他の未払金	3,306,738	1,550,441		4,857,179
1年以内返済予定設備資金借入金	8,940,000	5,124,000		14,064,000
1年以内返済予定リース債務	1,396,080	1,704,768		3,100,848
職員預り金	1,575,847	0		1,575,847
賞与引当金	12,900,000	7,180,000		20,080,000
固定負債	37,547,100	52,027,660		89,574,760
設備資金借入金	35,760,000	48,760,000		84,520,000
リース債務	1,787,100	3,267,660		5,054,760
負債の部合計	97,171,940	71,001,495		168,173,435
基本金	135,033,000	0		135,033,000
国庫補助金等特別積立金	293,189,094	6,801,736		299,990,830
その他の積立金(減価償却積立金)	57,001,000	21,000,000		78,001,000
次期繰越活動増減差額	197,611,042	327,430,645		525,041,687
(うち当期活動増減差額)	△ 108,366,700	123,424,367		15,057,667
純資産の部合計	682,834,136	355,232,381		1,038,066,517
負債及び純資産の部合計	780,006,076	426,233,876		1,206,239,952

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	449,468,131	199,383,296	648,851,427
	施設介護料収益	327,970,970	0	327,970,970
	介護報酬収益	292,930,237	0	292,930,237
	利用者負担金収益(公費)	1,467,843	0	1,467,843
	利用者負担金収益(一般)	33,572,890	0	33,572,890
	居宅介護料収益	19,389,050	149,177,248	168,566,298
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	16,855,661	131,088,385	147,944,046
	介護予防報酬収益	0	627,994	627,994
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(公費)	32,825	377,739	410,564
	介護負担金収益(一般)	2,500,564	17,002,964	19,503,528
	介護予防負担金収益(一般)	0	80,166	80,166
	利用者等利用料収益	95,877,613	47,419,622	143,297,235
	施設サービス利用料収益	1,833,140	0	1,833,140
	居宅介護サービス利用料収益	334,110	4,254,702	4,588,812
	食費収益(公費)	446,794	0	446,794
	食費収益(一般)	33,049,316	20,409,430	53,458,746
	食費収益(特定)	15,582,255	2,739,195	18,321,450
	居住費収益(一般)	31,113,799	16,869,600	47,983,399
	居住費収益(特定)	11,875,699	3,146,695	15,022,394
その他の利用料収益	1,642,500	0	1,642,500	
その他の事業収益	6,230,498	2,786,426	9,016,924	
補助金事業収益	6,230,498	2,786,426	9,016,924	
サービス活動収益計(1)	449,468,131	199,383,296	648,851,427	
サービス活動増減の部	人件費	287,963,492	145,360,826	433,324,318
	役員報酬	2,655,750	0	2,655,750
	職員給料	134,712,606	78,017,917	212,730,523
	職員賞与	37,449,750	18,738,448	56,188,198
	賞与引当金繰入	12,900,000	7,180,000	20,080,000
	非常勤職員給与	56,108,725	20,905,125	77,013,850
	派遣職員費	2,762,371	0	2,762,371
	退職給付費用	5,874,000	3,115,000	8,989,000
	法定福利費	35,500,290	17,404,336	52,904,626
	事業費	69,973,461	30,069,879	100,043,340
	給食費	27,050,036	12,876,277	39,926,313
	介護用品費	7,030,704	2,515,447	9,546,151
	保健衛生費	1,795,579	421,301	2,216,880
	被服費	2,502,893	1,187,733	3,690,626
	教養娯楽費	477,916	197,247	675,163
	日用品費	1,131,841	31,721	1,163,562
	水道光熱費	21,025,005	8,734,910	29,759,915
	燃料費	317,689	7,730	325,419
	消耗器具備品費	5,500,354	2,226,348	7,726,702
	保険料	949,986	667,356	1,617,342
	賃借料	1,832,376	856,017	2,688,393
車輦費	359,082	347,792	706,874	

10

勘定科目		拠点区分		内部取引消去	総合計	
		山県	長良			
用	事務費	39,743,264	25,186,635		64,929,899	
	福利厚生費	1,147,998	760,408		1,908,406	
	職員被服費	248,417	99,854		348,271	
	旅費交通費	41,220	28,770		69,990	
	研修研究費	376,380	3,500		379,880	
	事務消耗品費	1,525,066	1,113,842		2,638,908	
	修繕費	2,967,107	282,560		3,249,667	
	通信運搬費	656,064	428,433		1,084,497	
	会議費	1,000	2,768		3,768	
	広報費	515,488	0		515,488	
	業務委託費	26,281,401	17,750,153		44,031,554	
	手数料	583,584	285,615		869,199	
	土地・建物賃借料	864,000	1,356,000		2,220,000	
	租税公課	6,698	904,500		911,198	
	保守料	3,733,297	2,154,628		5,887,925	
	渉外費	128,379	11,160		139,539	
	諸会費	251,875	0		251,875	
	雑費	415,290	4,444		419,734	
	利用者負担軽減額	696,506	108,380		804,886	
	減価償却費	35,399,788	18,924,606		54,324,394	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 13,543,038	△ 1,168,400		△ 14,711,438		
サービス活動費用計(2)	420,233,473	218,481,926		638,715,399		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	29,234,658	△ 19,098,630		10,136,028		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,562	725		5,287
		その他のサービス活動外収益	4,791,956	1,739,897		6,531,853
		受入研修費収益	130,407	0		130,407
		雑収益	4,661,549	1,739,897		6,401,446
	サービス活動外収益計(4)	4,796,518	1,740,622		6,537,140	
	費用	支払利息	1,025,520	529,143		1,554,663
サービス活動外費用計(5)		1,025,520	529,143		1,554,663	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,770,998	1,211,479		4,982,477		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	33,005,656	△ 17,887,151		15,118,505		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	204,000	0		204,000
		拠点区分間繰入金収益	0	141,311,518	△ 141,311,518	0
		サービス区分間繰入金収益	3,917,433	0	△ 3,917,433	0
		特別収益計(8)	4,121,433	141,311,518	△ 145,228,951	204,000
	費用	固定資産除却損	60,838	0		60,838
		国庫補助金等特別積立金積立額	204,000	0		204,000
		拠点区分間繰入金費用	141,311,518	0	△ 141,311,518	0
		サービス区分間繰入金費用	3,917,433	0	△ 3,917,433	0
	特別費用計(9)	145,493,789	0	△ 145,228,951	264,838	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 141,372,356	141,311,518	0	△ 60,838	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 108,366,700	123,424,367		15,057,667		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	317,978,742	210,006,278		527,985,020	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	209,612,042	333,430,645		543,042,687	
	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)	12,001,000	6,000,000		18,001,000	
	減価償却積立金積立額	12,001,000	6,000,000		18,001,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	197,611,042	327,430,645		525,041,687		

社会福祉事業 資金収支内訳表

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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	449,468,131	199,383,296	648,851,427
	施設介護料収入	327,970,970	0	327,970,970
	介護報酬収入	292,930,237	0	292,930,237
	利用者負担金収入（公費）	1,467,843	0	1,467,843
	利用者負担金収入（一般）	33,572,890	0	33,572,890
	居宅介護料収入	19,389,050	149,177,248	168,566,298
	（介護報酬収入）			
	介護報酬収入	16,855,661	131,088,385	147,944,046
	介護予防報酬収入	0	627,994	627,994
	（利用者負担金収入）			
	介護負担金収入（公費）	32,825	377,739	410,564
	介護負担金収入（一般）	2,500,564	17,002,964	19,503,528
	介護予防負担金収入（一般）	0	80,166	80,166
	利用者等利用料収入	95,877,613	47,419,622	143,297,235
	施設サービス利用料収入	1,833,140	0	1,833,140
	居宅介護サービス利用料収入	334,110	4,254,702	4,588,812
	食費収入（公費）	446,794	0	446,794
	食費収入（一般）	33,049,316	20,409,430	53,458,746
	食費収入（特定）	15,582,255	2,739,195	18,321,450
	居住費収入（一般）	31,113,799	16,869,600	47,983,399
	居住費収入（特定）	11,875,699	3,146,695	15,022,394
	その他の利用料収入	1,642,500	0	1,642,500
	その他の事業収入	6,230,498	2,786,426	9,016,924
	補助金事業収入	6,230,498	2,786,426	9,016,924
	受取利息配当金収入	4,562	725	5,287
	その他の収入	4,791,956	1,739,897	6,531,853
	受入研修費収入	130,407	0	130,407
雑収入	4,661,549	1,739,897	6,401,446	
事業活動収入計(1)	454,264,649	201,123,918	655,388,567	
事業活動による収支	人件費支出	288,263,492	145,780,826	434,044,318
	役員報酬支出	2,655,750	0	2,655,750
	職員給料支出	134,712,606	78,017,917	212,730,523
	職員賞与支出	43,066,750	23,939,948	67,006,698
	非常勤職員給与と支出	63,691,725	23,303,625	86,995,350
	派遣職員費支出	2,762,371	0	2,762,371
	退職給付支出	5,874,000	3,115,000	8,989,000
	法定福利費支出	35,500,290	17,404,336	52,904,626
	事業費支出	69,973,461	30,069,879	100,043,340
	給食費支出	27,050,036	12,876,277	39,926,313
	介護用品費支出	7,030,704	2,515,447	9,546,151
	保健衛生費支出	1,795,579	421,301	2,216,880
	被服費支出	2,502,893	1,187,733	3,690,626
	教養娯楽費支出	477,916	197,247	675,163
	日用品費支出	1,131,841	31,721	1,163,562
	水道光熱費支出	21,025,005	8,734,910	29,759,915
	燃料費支出	317,689	7,730	325,419
消耗器具備品費支出	5,500,354	2,226,348	7,726,702	

勘定科目		拠点区分		内部取引消去	総合計
		山県	長良		
支出	保険料支出	949,986	667,356		1,617,342
	賃借料支出	1,832,376	856,017		2,688,393
	車輛費支出	359,082	347,792		706,874
	事務費支出	39,743,264	25,186,635		64,929,899
	福利厚生費支出	1,147,998	760,408		1,908,406
	職員被服費支出	248,417	99,854		348,271
	旅費交通費支出	41,220	28,770		69,990
	研修研究費支出	376,380	3,500		379,880
	事務消耗品費支出	1,525,066	1,113,842		2,638,908
	修繕費支出	2,967,107	282,560		3,249,667
	通信運搬費支出	656,064	428,433		1,084,497
	会議費支出	1,000	2,768		3,768
	広報費支出	515,488	0		515,488
	業務委託費支出	26,281,401	17,750,153		44,031,554
	手数料支出	583,584	285,615		869,199
	土地・建物賃借料支出	864,000	1,356,000		2,220,000
	租税公課支出	6,698	904,500		911,198
	保守料支出	3,733,297	2,154,628		5,887,925
	渉外費支出	128,379	11,160		139,539
	諸会費支出	251,875	0		251,875
	雑支出	415,290	4,444		419,734
利用者負担軽減額	696,506	108,380		804,886	
支払利息支出	1,025,520	529,143		1,554,663	
事業活動支出計(2)	399,702,243	201,674,863		601,377,106	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	54,562,406	△ 550,945		54,011,461	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	204,000	0		204,000
	施設整備等収入計(4)	204,000	0		204,000
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	13,940,000	138,644,000		152,584,000
	固定資産取得支出	3,181,459	1,194,880		4,376,339
	器具及び備品取得支出	3,181,459	952,880		4,134,339
ソフトウェア取得支出	0	242,000		242,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,270,880	1,613,208		3,884,088	
施設整備等支出計(5)	19,392,339	141,452,088		160,844,427	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 19,188,339	△ 141,452,088		△ 160,640,427	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	0	141,292,599	△ 141,292,599	0
	サービス区分間繰入金収入	3,917,433	0	△ 3,917,433	0
	その他の活動による収入	143,846	268,956		412,802
	長期前払費用取崩収入	143,846	268,956		412,802
	その他の活動収入計(7)	4,061,279	141,561,555	△ 145,210,032	412,802
	支出				
	積立資産支出	12,001,000	6,000,000		18,001,000
	減価償却積立資産取得支出	12,001,000	6,000,000		18,001,000
	拠点区分間繰入金支出	141,292,599	0	△ 141,292,599	0
	サービス区分間繰入金支出	3,917,433	0	△ 3,917,433	0
	その他の活動による支出	848,994	0		848,994
	長期前払費用支出	848,994	0		848,994
	その他の活動支出計(8)	158,060,026	6,000,000	△ 145,210,032	18,849,994
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 153,998,747	135,561,555	0	△ 18,437,192	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 118,624,680	△ 6,441,478		△ 125,066,158	
前期末支払資金残高(11)	239,566,719	72,885,549		312,452,268	
当期末支払資金残高(10)+(11)	120,942,039	66,444,071		187,386,110	

山県拠点区分 貸借対照表

令和 5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	157,330,799	275,888,389	△ 118,557,590	流動負債	59,624,840	65,729,550	△ 6,104,710
現金預金	89,591,244	205,685,599	△ 116,094,355	事業未払金	31,506,175	31,379,296	126,879
事業未収金	63,897,568	69,366,258	△ 5,468,690	その他の未払金	3,306,738	3,169,361	137,377
未収補助金	3,184,000	304,000	2,880,000	1年以内返済予定設備資金借入金	8,940,000	13,940,000	△ 5,000,000
立替金	265,655	300,986	△ 35,331	1年以内返済予定リース債務	1,396,080	2,267,880	△ 871,800
前払費用	392,332	231,546	160,786	職員預り金	1,575,847	1,773,013	△ 197,166
				賞与引当金	12,900,000	13,200,000	△ 300,000
固定資産	622,675,277	642,267,215	△ 19,591,938	固定負債	37,547,100	47,886,180	△ 10,339,080
基本財産	527,897,374	552,169,131	△ 24,271,757	設備資金借入金	35,760,000	44,700,000	△ 8,940,000
土地	53,009,000	53,009,000	0	リース債務	1,787,100	3,186,180	△ 1,399,080
建物	474,888,374	499,160,131	△ 24,271,757	負債の部合計	97,171,940	113,615,730	△ 16,443,790
その他の固定資産	94,777,903	90,098,084	4,679,819	純 資 産 の 部			
建物	6,421,183	6,624,363	△ 203,180	基本金	135,033,000	135,033,000	0
構築物	872,418	1,628,447	△ 756,029	基本金	135,033,000	135,033,000	0
器具及び備品	25,765,582	30,466,782	△ 4,701,200	国庫補助金等特別積立金	293,189,094	306,528,132	△ 13,339,038
有形リース資産	1,571,460	2,963,220	△ 1,391,760	国庫補助金等特別積立金	293,189,094	306,528,132	△ 13,339,038
電話加入権	198,450	198,450	0	その他の積立金	57,001,000	45,000,000	12,001,000
ソフトウェア	283,250	378,290	△ 95,040	減価償却積立金	57,001,000	45,000,000	12,001,000
無形リース資産	1,611,720	2,490,840	△ 879,120	次期繰越活動増減差額	197,611,042	317,978,742	△ 120,367,700
減価償却積立資産	57,001,000	45,000,000	12,001,000	（うち当期活動増減差額）	△ 108,366,700	16,412,709	△ 124,779,409
敷金	60,000	60,000	0	純資産の部合計	682,834,136	804,539,874	△ 121,705,738
長期前払費用	992,840	287,692	705,148	負債及び純資産の部合計	780,006,076	918,155,604	△ 138,149,528
資産の部合計	780,006,076	918,155,604	△ 138,149,528				

# 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	499,160,131	0	24,271,757	474,888,374
合計	552,169,131	0	24,271,757	527,897,374

## 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	448,126,431 円
基本財産土地	53,009,000 円
その他固定資産(建物)	6,421,183 円

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金	44,700,000 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	450,499,398	474,888,374
建物(その他固定資産)	10,610,563	4,189,380	6,421,183
構築物	12,542,623	11,670,205	872,418
器具及び備品	92,346,702	66,581,120	25,765,582
有形リース資産	12,502,800	10,931,340	1,571,460
無形リース資産	4,395,600	2,783,880	1,611,720
ソフトウェア	4,281,450	3,998,200	283,250
合計	1,062,067,510	550,653,523	511,413,987

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 4年 4月 1日（至）令和 5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	449,468,131	446,494,698	2,973,433
	施設介護料収益	327,970,970	330,904,660	△ 2,933,690
	介護報酬収益	292,930,237	295,555,042	△ 2,624,805
	利用者負担金収益（公費）	1,467,843	1,473,951	△ 6,108
	利用者負担金収益（一般）	33,572,890	33,875,667	△ 302,777
	居宅介護料収益	19,389,050	18,194,310	1,194,740
	（介護報酬収益）			
	介護報酬収益	16,855,661	16,294,149	561,512
	（利用者負担金収益）			
	介護負担金収益（公費）	32,825	13,358	19,467
	介護負担金収益（一般）	2,500,564	1,886,803	613,761
	利用者等利用料収益	95,877,613	96,616,668	△ 739,055
	施設サービス利用料収益	1,833,140	1,749,943	83,197
	居宅介護サービス利用料収益	334,110	337,490	△ 3,380
	食費収益（公費）	446,794	473,400	△ 26,606
	食費収益（一般）	33,049,316	29,631,450	3,417,866
	食費収益（特定）	15,582,255	19,325,083	△ 3,742,828
	居住費収益（一般）	31,113,799	29,368,021	1,745,778
	居住費収益（特定）	11,875,699	14,093,281	△ 2,217,582
	その他の利用料収益	1,642,500	1,638,000	4,500
	その他の事業収益	6,230,498	779,060	5,451,438
	補助金事業収益	6,230,498	402,000	5,828,498
	受託事業収益	0	377,060	△ 377,060
	経常経費寄附金収益	0	150,000	△ 150,000
	サービス活動収益計(1)	449,468,131	446,644,698	2,823,433
	サービス活動増減の部	人件費	287,963,492	277,688,797
役員報酬		2,655,750	2,689,550	△ 33,800
職員給料		134,712,606	126,906,035	7,806,571
職員賞与		37,449,750	37,571,515	△ 121,765
賞与引当金繰入		12,900,000	13,200,000	△ 300,000
非常勤職員給与		56,108,725	54,035,347	2,073,378
派遣職員費		2,762,371	2,870,461	△ 108,090
退職給付費用		5,874,000	5,829,500	44,500
法定福利費		35,500,290	34,586,389	913,901
事業費		69,973,461	67,085,898	2,887,563
給食費		27,050,036	27,724,010	△ 673,974
介護用品費		7,030,704	6,773,278	257,426
保健衛生費		1,795,579	2,178,361	△ 382,782
被服費		2,502,893	2,393,113	109,780
教養娯楽費		477,916	519,409	△ 41,493
日用品費		1,131,841	1,012,328	119,513
水道光熱費	21,025,005	16,976,170	4,048,835	
燃料費	317,689	268,350	49,339	

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	5,500,354	6,315,187	△ 814,833
	保険料	949,986	902,516	47,470
	賃借料	1,832,376	1,735,147	97,229
	車輛費	359,082	288,029	71,053
	事務費	39,743,264	36,856,506	2,886,758
	福利厚生費	1,147,998	1,277,093	△ 129,095
	職員被服費	248,417	72,513	175,904
	旅費交通費	41,220	10,470	30,750
	研修研究費	376,380	377,466	△ 1,086
	事務消耗品費	1,525,066	1,572,877	△ 47,811
	印刷製本費	0	53,900	△ 53,900
	修繕費	2,967,107	2,872,572	94,535
	通信運搬費	656,064	605,240	50,824
	会議費	1,000	10,245	△ 9,245
	広報費	515,488	781,744	△ 266,256
	業務委託費	26,281,401	24,117,734	2,163,667
	手数料	583,584	523,468	60,116
	土地・建物賃借料	864,000	534,000	330,000
	租税公課	6,698	14,268	△ 7,570
	保守料	3,733,297	3,579,297	154,000
	渉外費	128,379	45,820	82,559
	諸会費	251,875	245,500	6,375
	雑費	415,290	162,299	252,991
利用者負担軽減額	696,506	704,670	△ 8,164	
減価償却費	35,399,788	35,559,998	△ 160,210	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 13,543,038	△ 13,523,213	△ 19,825	
サービス活動費用計(2)	420,233,473	404,372,656	15,860,817	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	29,234,658	42,272,042	△ 13,037,384	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	4,562	10,293	△ 5,731
	その他のサービス活動外収益	4,791,956	2,413,251	2,378,705
	受入研修費収益	130,407	153,330	△ 22,923
	雑収益	4,661,549	2,259,921	2,401,628
	サービス活動外収益計(4)	4,796,518	2,423,544	2,372,974
費用				
支払利息	1,025,520	1,246,440	△ 220,920	
サービス活動外費用計(5)	1,025,520	1,246,440	△ 220,920	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,770,998	1,177,104	2,593,894	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	33,005,656	43,449,146	△ 10,443,490	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	204,000	0	204,000
	施設整備等補助金収益	204,000	0	204,000
	サービス区分間繰入金収益	3,917,433	3,246,621	670,812
	特別収益計(8)	4,121,433	3,246,621	874,812
	費用			
	固定資産除却損	60,838	0	60,838
	器具及び備品除却損	60,838	0	60,838
	国庫補助金等特別積立金積立額	204,000	0	204,000
	拠点区分間繰入金費用	141,311,518	27,036,437	114,275,081
サービス区分間繰入金費用	3,917,433	3,246,621	670,812	
特別費用計(9)	145,493,789	30,283,058	115,210,731	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 141,372,356	△ 27,036,437	△ 114,335,919	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 108,366,700	16,412,709	△ 124,779,409	

	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)	317,978,742	311,566,033	6,412,709
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	209,612,042	327,978,742	△ 118,366,700
	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)	12,001,000	10,000,000	2,001,000
	減価償却積立金積立額	12,001,000	10,000,000	2,001,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	197,611,042	317,978,742	△ 120,367,700

山県拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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	449,813,000	449,468,131	344,869	
	施設介護料収入	335,651,000	327,970,970	7,680,030	
	介護報酬収入	299,776,000	292,930,237	6,845,763	
	利用者負担金収入（公費）	1,473,000	1,467,843	5,157	
	利用者負担金収入（一般）	34,402,000	33,572,890	829,110	
	居宅介護料収入	17,933,000	19,389,050	△ 1,456,050	
	（介護報酬収入）				
	介護報酬収入	16,069,000	16,855,661	△ 786,661	
	（利用者負担金収入）				
	介護負担金収入（公費）	6,000	32,825	△ 26,825	
	介護負担金収入（一般）	1,858,000	2,500,564	△ 642,564	
	利用者等利用料収入	96,229,000	95,877,613	351,387	
	施設サービス利用料収入	1,724,000	1,833,140	△ 109,140	
	居宅介護サービス利用料収入	337,000	334,110	2,890	
	食費収入（公費）	476,000	446,794	29,206	
	食費収入（一般）	28,811,000	33,049,316	△ 4,238,316	
	食費収入（特定）	19,829,000	15,582,255	4,246,745	
	居住費収入（一般）	29,072,000	31,113,799	△ 2,041,799	
	居住費収入（特定）	14,360,000	11,875,699	2,484,301	
	その他の利用料収入	1,620,000	1,642,500	△ 22,500	
	その他の事業収入	0	6,230,498	△ 6,230,498	
	補助金事業収入	0	6,230,498	△ 6,230,498	
	受取利息配当金収入	12,000	4,562	7,438	
その他の収入	2,281,000	4,791,956	△ 2,510,956		
受入研修費収入	124,000	130,407	△ 6,407		
雑収入	2,157,000	4,661,549	△ 2,504,549		
事業活動収入計(1)		452,106,000	454,264,649	△ 2,158,649	
事業活動による収支	人件費支出	293,303,000	288,263,492	5,039,508	
	役員報酬支出	2,700,000	2,655,750	44,250	
	職員給料支出	134,990,000	134,712,606	277,394	
	職員賞与支出	44,900,000	43,066,750	1,833,250	
	非常勤職員給与支出	63,800,000	63,691,725	108,275	
	派遣職員費支出	3,200,000	2,762,371	437,629	
	退職給付支出	5,963,000	5,874,000	89,000	
	法定福利費支出	37,750,000	35,500,290	2,249,710	
	事業費支出	72,303,000	69,973,461	2,329,539	
	給食費支出	27,700,000	27,050,036	649,964	
	介護用品費支出	7,031,000	7,030,704	296	
	保健衛生費支出	2,300,000	1,795,579	504,421	
	被服費支出	2,503,000	2,502,893	107	
	教養娯楽費支出	550,000	477,916	72,084	
	日用品費支出	1,500,000	1,131,841	368,159	
水道光熱費支出	21,026,000	21,025,005	995		
燃料費支出	350,000	317,689	32,311		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	消耗器具備品費支出	6,119,500	5,500,354	619,146	
	保険料支出	1,030,500	949,986	80,514	
	賃借料支出	1,833,000	1,832,376	624	
	車輛費支出	360,000	359,082	918	
	事務費支出	40,161,000	39,743,264	417,736	
	福利厚生費支出	1,300,000	1,147,998	152,002	
	職員被服費支出	268,000	248,417	19,583	
	旅費交通費支出	100,000	41,220	58,780	
	研修研究費支出	377,000	376,380	620	
	事務消耗品費支出	1,550,000	1,525,066	24,934	
	印刷製本費支出	52,000	0	52,000	
	修繕費支出	2,968,000	2,967,107	893	
	通信運搬費支出	657,000	656,064	936	
	会議費支出	30,000	1,000	29,000	
	広報費支出	520,000	515,488	4,512	
	業務委託費支出	26,282,000	26,281,401	599	
	手数料支出	584,000	583,584	416	
	土地・建物賃借料支出	864,000	864,000	0	
	租税公課支出	15,000	6,698	8,302	
	保守料支出	3,734,000	3,733,297	703	
	渉外費支出	130,000	128,379	1,621	
諸会費支出	280,000	251,875	28,125		
雑支出	450,000	415,290	34,710		
利用者負担軽減額	734,000	696,506	37,494		
支払利息支出	1,025,520	1,025,520	0		
雑支出	50,000	0	50,000		
事業活動支出計(2)		407,576,520	399,702,243	7,874,277	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		44,529,480	54,562,406	△ 10,032,926	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	204,000	△ 204,000	
	施設整備等収入計(4)	0	204,000	△ 204,000	
	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	3,190,000	3,181,459	8,541	
器具及び備品取得支出	3,190,000	3,181,459	8,541		
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,300,000	2,270,880	29,120		
施設整備等支出計(5)	19,430,000	19,392,339	37,661		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 19,430,000	△ 19,188,339	△ 241,661	
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	2,810,000	3,917,433	△ 1,107,433	
	その他の活動による収入	0	143,846	△ 143,846	
	長期前払費用取崩収入	0	143,846	△ 143,846	
	その他の活動収入計(7)	2,810,000	4,061,279	△ 1,251,279	
	支出				
	積立資産支出	12,001,000	12,001,000	0	
	減価償却積立資産取得支出	12,001,000	12,001,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	141,292,599	△ 141,292,599	
	サービス区分間繰入金支出	2,810,000	3,917,433	△ 1,107,433	
その他の活動による支出	900,000	848,994	51,006		
長期前払費用支出	900,000	848,994	51,006		
その他の活動支出計(8)	15,711,000	158,060,026	△ 142,349,026		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 12,901,000	△ 153,998,747	141,097,747	
予備費支出(10)		15,000,000			
		△ 14,990,000		10,000	

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	12,188,480	△ 118,624,680	130,813,160	
前期末支払資金残高(12)	239,566,719	239,566,719	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	251,755,199	120,942,039	130,813,160	

長良拠点区分 貸借対照表

令和 5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	71,409,138	77,665,699	△ 6,256,561	流動負債	18,973,835	152,282,278	△ 133,308,443
現金預金	44,100,539	42,251,123	1,849,416	事業未払金	3,414,626	3,140,188	274,438
事業未収金	27,003,042	35,076,836	△ 8,073,794	その他の未払金	1,550,441	1,639,962	△ 89,521
立替金	36,601	68,784	△ 32,183	1年以内返済予定設備資金借入金	5,124,000	138,644,000	△ 133,520,000
前払費用	268,956	268,956	0	1年以内返済予定リース債務	1,704,768	1,258,128	446,640
				賞与引当金	7,180,000	7,600,000	△ 420,000
固定資産	354,824,738	363,253,701	△ 8,428,963	固定負債	52,027,660	55,660,708	△ 3,633,048
基本財産	318,561,998	333,386,560	△ 14,824,562	設備資金借入金	48,760,000	53,884,000	△ 5,124,000
土地	107,564,031	107,564,031	0	リース債務	3,267,660	1,776,708	1,490,952
建物	210,997,967	225,822,529	△ 14,824,562	負債の部合計	71,001,495	207,942,986	△ 136,941,491
その他の固定資産	36,262,740	29,867,141	6,395,599	純 資 産 の 部			
構築物	903,299	1,390,593	△ 487,294	国庫補助金等特別積立金	6,801,736	7,970,136	△ 1,168,400
器具及び備品	8,758,021	9,724,311	△ 966,290	国庫補助金等特別積立金	6,801,736	7,970,136	△ 1,168,400
有形リース資産	4,603,504	2,033,464	2,570,040	その他の積立金	21,000,000	15,000,000	6,000,000
出資金	10,000	10,000	0	減価償却積立金	21,000,000	15,000,000	6,000,000
ソフトウェア	237,967	57,420	180,547	次期繰越活動増減差額	327,430,645	210,006,278	117,424,367
無形リース資産	368,928	1,001,376	△ 632,448	（うち当期活動増減差額）	123,424,367	13,936,687	109,487,680
減価償却積立資産	21,000,000	15,000,000	6,000,000				
長期前払費用	381,021	649,977	△ 268,956	純資産の部合計	355,232,381	232,976,414	122,255,967
資産の部合計	426,233,876	440,919,400	△ 14,685,524	負債及び純資産の部合計	426,233,876	440,919,400	△ 14,685,524

# 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	225,822,529	0	14,824,562	210,997,967
合計	333,386,560	0	14,824,562	318,561,998

## 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	206,767,205 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	53,884,000 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	146,161,327	210,997,967
構築物	5,532,591	4,629,292	903,299
器具及び備品	30,283,963	21,525,942	8,758,021
有形リース資産	40,213,515	35,610,011	4,603,504
無形リース資産	3,162,240	2,793,312	368,928
ソフトウェア	555,200	317,233	237,967
合計	436,906,803	211,037,117	225,869,686

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 4年 4月 1日（至）令和 5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	199,383,296	209,364,230	△ 9,980,934
	居宅介護料収益	149,177,248	161,729,207	△ 12,551,959
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	131,088,385	143,042,527	△ 11,954,142
	介護予防報酬収益	627,994	224,604	403,390
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(公費)	377,739	464,009	△ 86,270
	介護負担金収益(一般)	17,002,964	17,973,106	△ 970,142
	介護予防負担金収益(一般)	80,166	24,961	55,205
	利用者等利用料収益	47,419,622	47,635,023	△ 215,401
	居宅介護サービス利用料収益	4,254,702	4,303,513	△ 48,811
	食費収益(一般)	20,409,430	20,453,930	△ 44,500
	食費収益(特定)	2,739,195	3,945,617	△ 1,206,422
	居住費収益(一般)	16,869,600	15,502,903	1,366,697
	居住費収益(特定)	3,146,695	3,429,060	△ 282,365
	その他の事業収益	2,786,426	0	2,786,426
	補助金事業収益	2,786,426	0	2,786,426
サービス活動収益計(1)		199,383,296	209,364,230	△ 9,980,934
サービス活動増減の部	人件費	145,360,826	144,920,085	440,741
	職員給料	78,017,917	77,952,930	64,987
	職員賞与	18,738,448	20,054,290	△ 1,315,842
	賞与引当金繰入	7,180,000	7,600,000	△ 420,000
	非常勤職員給与	20,905,125	19,777,543	1,127,582
	退職給付費用	3,115,000	2,803,500	311,500
	法定福利費	17,404,336	16,731,822	672,514
	事業費	30,069,879	31,367,834	△ 1,297,955
	給食費	12,876,277	13,233,230	△ 356,953
	介護用品費	2,515,447	2,730,660	△ 215,213
	保健衛生費	421,301	358,221	63,080
	被服費	1,187,733	1,186,523	1,210
	教養娯楽費	197,247	226,255	△ 29,008
	日用品費	31,721	26,959	4,762
	水道光熱費	8,734,910	7,178,554	1,556,356
	燃料費	7,730	6,390	1,340
	消耗器具備品費	2,226,348	4,176,043	△ 1,949,695
	保険料	667,356	673,296	△ 5,940
	賃借料	856,017	1,065,361	△ 209,344
	費用			
車輦費	347,792	506,342	△ 158,550	
事務費	25,186,635	26,281,564	△ 1,094,929	
福利厚生費	760,408	679,430	80,978	
職員被服費	99,854	113,218	△ 13,364	
旅費交通費	28,770	23,370	5,400	
研修研究費	3,500	16,204	△ 12,704	

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	1,113,842	1,115,362	△ 1,520	
	修繕費	282,560	727,180	△ 444,620	
	通信運搬費	428,433	374,189	54,244	
	会議費	2,768	2,100	668	
	業務委託費	17,750,153	18,335,653	△ 585,500	
	手数料	285,615	252,615	33,000	
	土地・建物賃借料	1,356,000	1,356,000	0	
	租税公課	904,500	906,200	△ 1,700	
	保守料	2,154,628	2,253,628	△ 99,000	
	渉外費	11,160	13,360	△ 2,200	
	雑費	4,444	113,055	△ 108,611	
	利用者負担軽減額	108,380	117,440	△ 9,060	
	減価償却費	18,924,606	19,898,971	△ 974,365	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,168,400	△ 1,168,400	0	
	サービス活動費用計(2)	218,481,926	221,417,494	△ 2,935,568	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 19,098,630	△ 12,053,264	△ 7,045,366		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	725	1,510	△ 785
		その他のサービス活動外収益	1,739,897	1,760,649	△ 20,752
		受入研修費収益	0	30,000	△ 30,000
		雑収益	1,739,897	1,730,649	9,248
	サービス活動外収益計(4)	1,740,622	1,762,159	△ 21,537	
	費用	支払利息	529,143	2,808,645	△ 2,279,502
サービス活動外費用計(5)		529,143	2,808,645	△ 2,279,502	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,211,479	△ 1,046,486	2,257,965		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 17,887,151	△ 13,099,750	△ 4,787,401		
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	141,311,518	27,036,437	114,275,081
		特別収益計(8)	141,311,518	27,036,437	114,275,081
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	141,311,518	27,036,437	114,275,081
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	123,424,367	13,936,687	109,487,680		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	210,006,278	201,069,591	8,936,687	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	333,430,645	215,006,278	118,424,367	
	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)	6,000,000	5,000,000	1,000,000	
	減価償却積立金積立額	6,000,000	5,000,000	1,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	327,430,645	210,006,278	117,424,367		

長良拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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	210,866,000	199,383,296	11,482,704	
	居宅介護料収入	163,885,000	149,177,248	14,707,752	
	(介護報酬収入)				
	介護報酬収入	145,129,000	131,088,385	14,040,615	
	介護予防報酬収入	234,000	627,994	△ 393,994	
	(利用者負担金収入)				
	介護負担金収入（公費）	497,000	377,739	119,261	
	介護負担金収入（一般）	17,999,000	17,002,964	996,036	
	介護予防負担金収入（一般）	26,000	80,166	△ 54,166	
	利用者等利用料収入	46,981,000	47,419,622	△ 438,622	
	居宅介護サービス利用料収入	3,990,000	4,254,702	△ 264,702	
	食費収入（一般）	19,821,000	20,409,430	△ 588,430	
	食費収入（特定）	4,330,000	2,739,195	1,590,805	
	居住費収入（一般）	15,331,000	16,869,600	△ 1,538,600	
	居住費収入（特定）	3,509,000	3,146,695	362,305	
	その他の事業収入	0	2,786,426	△ 2,786,426	
	補助金事業収入	0	2,786,426	△ 2,786,426	
	受取利息配当金収入	2,000	725	1,275	
	その他の収入	1,713,000	1,739,897	△ 26,897	
	受入研修費収入	40,000	0	40,000	
雑収入	1,673,000	1,739,897	△ 66,897		
事業活動収入計(1)		212,581,000	201,123,918	11,457,082	
事業活動による収支	人件費支出	147,960,000	145,780,826	2,179,174	
	職員給料支出	78,018,000	78,017,917	83	
	職員賞与支出	25,100,000	23,939,948	1,160,052	
	非常勤職員給与支出	24,320,000	23,303,625	1,016,375	
	退職給付支出	3,117,000	3,115,000	2,000	
	法定福利費支出	17,405,000	17,404,336	664	
	事業費支出	31,801,000	30,069,879	1,731,121	
	給食費支出	13,400,000	12,876,277	523,723	
	介護用品費支出	2,700,000	2,515,447	184,553	
	保健衛生費支出	422,000	421,301	699	
	被服費支出	1,200,000	1,187,733	12,267	
	教養娯楽費支出	260,000	197,247	62,753	
	日用品費支出	50,000	31,721	18,279	
	水道光熱費支出	8,735,000	8,734,910	90	
	燃料費支出	20,000	7,730	12,270	
	消耗器具備品費支出	2,800,000	2,226,348	573,652	
	保険料支出	710,000	667,356	42,644	
	賃借料支出	954,000	856,017	97,983	
	車輛費支出	550,000	347,792	202,208	
	事務費支出	27,086,000	25,186,635	1,899,365	
福利厚生費支出	761,000	760,408	592		
職員被服費支出	100,000	99,854	146		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
	旅費交通費支出	30,000	28,770	1,230		
	研修研究費支出	30,000	3,500	26,500		
	事務消耗品費支出	1,114,000	1,113,842	158		
	印刷製本費支出	20,000	0	20,000		
	修繕費支出	1,000,000	282,560	717,440		
	通信運搬費支出	429,000	428,433	567		
	会議費支出	10,000	2,768	7,232		
	広報費支出	100,000	0	100,000		
	業務委託費支出	18,200,000	17,750,153	449,847		
	手数料支出	286,000	285,615	385		
	土地・建物賃借料支出	1,356,000	1,356,000	0		
	租税公課支出	920,000	904,500	15,500		
	保守料支出	2,300,000	2,154,628	145,372		
	渉外費支出	20,000	11,160	8,840		
	諸会費支出	10,000	0	10,000		
	雑支出	400,000	4,444	395,556		
	利用者負担軽減額	150,000	108,380	41,620		
	支払利息支出	560,500	529,143	31,357		
	雑支出	10,000	0	10,000		
		事業活動支出計(2)	207,567,500	201,674,863	5,892,637	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,013,500	△ 550,945	5,564,445		
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	138,644,000	138,644,000	0	
		固定資産取得支出	2,242,000	1,194,880	1,047,120	
		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	952,880	47,120	
		ソフトウェア取得支出	242,000	242,000	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,500,000	1,613,208	886,792			
	施設整備等支出計(5)	143,386,000	141,452,088	1,933,912		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 143,386,000	△ 141,452,088	△ 1,933,912		
その他の活動による収支	収入					
		拠点区分間繰入金収入	0	141,292,599	△ 141,292,599	
		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	141,561,555	△ 141,561,555	
	支出	積立資産支出	6,000,000	6,000,000	0	
		減価償却積立資産取得支出	6,000,000	6,000,000	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)	6,920,000	6,000,000	920,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 6,920,000	135,561,555	△ 142,481,555		
	予備費支出(10)	5,000,000				
		△ 4,182,000	-----	818,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 146,110,500	△ 6,441,478	△ 139,669,022		
	前期末支払資金残高(12)	72,885,549	72,885,549	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 73,224,951	66,444,071	△ 139,669,022		