

決算報告書

自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 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 6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	261,051,451	228,739,937	32,311,514	流動負債	84,310,396	78,598,675	5,711,721
現金預金	153,754,706	133,691,783	20,062,923	事業未払金	35,481,512	34,920,801	560,711
事業未収金	105,918,177	90,900,610	15,017,567	その他の未払金	10,751,767	4,857,179	5,894,588
未収補助金	304,000	3,184,000	△ 2,880,000	1年以内返済予定設備資金借入金	14,064,000	14,064,000	0
立替金	413,280	302,256	111,024	1年以内返済予定リース債務	3,099,480	3,100,848	△ 1,368
前払費用	661,288	661,288	0	職員預り金	1,433,637	1,575,847	△ 142,210
				賞与引当金	19,480,000	20,080,000	△ 600,000
固定資産	972,149,246	977,500,015	△ 5,350,769	固定負債	75,569,380	89,574,760	△ 14,005,380
基本財産	815,322,766	846,459,372	△ 31,136,606	設備資金借入金	70,456,000	84,520,000	△ 14,064,000
土地	160,573,031	160,573,031	0	リース債務	5,113,380	5,054,760	58,620
建物	654,749,735	685,886,341	△ 31,136,606	負債の部合計	159,879,776	168,173,435	△ 8,293,659
その他の固定資産	156,826,480	131,040,643	25,785,837	純 資 産 の 部			
建物	6,218,003	6,421,183	△ 203,180	基本金	135,033,000	135,033,000	0
構築物	1,337,944	1,775,717	△ 437,773	基本金	135,033,000	135,033,000	0
器具及び備品	25,696,312	34,523,603	△ 8,827,291	国庫補助金等特別積立金	287,548,800	299,990,830	△ 12,442,030
有形リース資産	4,322,160	6,174,964	△ 1,852,804	国庫補助金等特別積立金	287,548,800	299,990,830	△ 12,442,030
権利	198,450	198,450	0	その他の積立金	114,002,561	78,001,000	36,001,561
出資金	10,000	10,000	0	減価償却積立金	114,002,561	78,001,000	36,001,561
ソフトウェア	377,777	521,217	△ 143,440	次期繰越活動増減差額	536,736,560	525,041,687	11,694,873
無形リース資産	3,890,700	1,980,648	1,910,052	（うち当期活動増減差額）	47,696,434	15,057,667	32,638,767
減価償却積立資産	114,002,561	78,001,000	36,001,561				
差入保証金	60,000	60,000	0				
長期前払費用	712,573	1,373,861	△ 661,288	純資産の部合計	1,073,320,921	1,038,066,517	35,254,404
資産の部合計	1,233,200,697	1,206,239,952	26,960,745	負債及び純資産の部合計	1,233,200,697	1,206,239,952	26,960,745

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	685,886,341	1,360,150	32,496,756	654,749,735
合計	846,459,372	1,360,150	32,496,756	815,322,766

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	282,349,910 円
基本財産土地	0 円
その他固定資産(建物)	0 円

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金	84,520,000 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)	1,283,907,216	629,157,481	654,749,735
建物(その他固定資産)	10,610,563	4,392,560	6,218,003
構築物	18,075,214	16,737,270	1,337,944
器具及び備品	122,799,942	97,103,630	25,696,312
有形リース資産	52,716,315	48,394,155	4,322,160
無形リース資産	11,003,040	7,112,340	3,890,700
ソフトウェア	4,836,650	4,458,873	377,777
合計	1,503,948,940	807,356,309	696,592,631

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 5年 4月 1日（至）令和 6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	667,642,825	648,851,427	18,791,398
	経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000
	サービス活動収益計(1)	667,742,825	648,851,427	18,891,398
	費用			
	人件費	427,715,699	433,324,318	△ 5,608,619
	事業費	99,317,061	100,043,340	△ 726,279
	事務費	59,654,039	64,929,899	△ 5,275,860
	利用者負担軽減額	581,958	804,886	△ 222,928
	減価償却費	46,374,763	54,324,394	△ 7,949,631
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,442,030	△ 14,711,438	2,269,408	
サービス活動費用計(2)	621,201,490	638,715,399	△ 17,513,909	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	46,541,335	10,136,028	36,405,307	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	4,508	5,287	△ 779
	その他のサービス活動外収益	2,922,062	6,531,853	△ 3,609,791
	サービス活動外収益計(4)	2,926,570	6,537,140	△ 3,610,570
	費用			
	支払利息	1,291,467	1,554,663	△ 263,196
サービス活動外費用計(5)	1,291,467	1,554,663	△ 263,196	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,635,103	4,982,477	△ 3,347,374	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	48,176,438	15,118,505	33,057,933	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	204,000	△ 204,000
	特別収益計(8)	0	204,000	△ 204,000
	費用			
	固定資産除却損	4	60,838	△ 60,834
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	204,000	△ 204,000
雑損失	480,000	0	480,000	
特別費用計(9)	480,004	264,838	215,166	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 480,004	△ 60,838	△ 419,166	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	47,696,434	15,057,667	32,638,767	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	525,041,687	527,985,020	△ 2,943,333
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	572,738,121	543,042,687	29,695,434
	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)	36,001,561	18,001,000	18,000,561
	減価償却積立金積立額	36,001,561	18,001,000	18,000,561
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	536,736,560	525,041,687	11,694,873

法人単位資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	656,925,000	667,642,825	△ 10,717,825	
	経常経費寄附金収入	0	100,000	△ 100,000	
	受取利息配当金収入	5,000	4,453	547	
	その他の収入	4,000,000	2,922,062	1,077,938	
	事業活動収入計(1)	660,930,000	670,669,340	△ 9,739,340	
	支出				
	人件費支出	429,140,000	428,315,699	824,301	
	事業費支出	100,224,604	99,317,061	907,543	
	事務費支出	63,462,000	59,654,039	3,807,961	
利用者負担軽減額	900,000	581,958	318,042		
支払利息支出	1,291,467	1,291,467	0		
雑支出	480,000	480,000	0		
事業活動支出計(2)	595,498,071	589,640,224	5,857,847		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	65,431,929	81,029,116	△ 15,597,187		
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	14,064,000	14,064,000	0	
	固定資産取得支出	3,850,000	2,238,525	1,611,475	
ファイナンス・リース債務の返済支出	4,300,000	3,387,948	912,052		
施設整備等支出計(5)	22,214,000	19,690,473	2,523,527		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 22,214,000	△ 19,690,473	△ 2,523,527		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	0	661,288	△ 661,288	
	その他の活動収入計(7)	0	661,288	△ 661,288	
	支出				
積立資産支出	36,005,000	36,001,506	3,494		
その他の活動支出計(8)	36,005,000	36,001,506	3,494		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 36,005,000	△ 35,340,218	△ 664,782		
予備費支出(10)	20,000,000				
	△ 13,540,000	-----	6,460,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	752,929	25,998,425	△ 25,245,496		
前期末支払資金残高(12)	187,386,110	187,386,110	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	188,139,039	213,384,535	△ 25,245,496		

[収支計算書に対する注記]

1. 予備費の使用について

予備費の使用は以下のようにしております。

(単位：円)

	使用	金額
予備費	事業活動支出	12,185,000
	建物取得支出	800,000
	器具備品取得支出	50,000
	リース債務支出	500,000
	減価償却積立資産支出	5,000
	合計	13,540,000

財産目録

令和 6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	—	—	288,413
普通預金	十六銀行① 1690061	—	—	—	—	7,950,536
	十六銀行② 1690053	—	—	—	—	41,585,949
	十六銀行③ 1690079	—	—	—	—	2,400,028
	岐阜農業協同組合	—	—	—	—	16,361,832
	岐阜信用金庫 0250941 (福光支店)	—	—	—	—	10,620,749
	十六長良① 1741780	—	—	—	—	35,390,789
	十六長良② 1741804	—	—	—	—	2,187,883
	大和ネクスト	—	—	—	—	37,244
定期預金	岐阜農業協同組合	—	—	—	—	1,931,283
		—	—	—	—	35,000,000
			小計			153,754,706
事業未収金	山県・長良	—	介護報酬	—	—	105,918,177
未収補助金	山県	—	雇用推進助成金他	—	—	304,000
立替金	山県・長良	—	利用者医療費・買物	—	—	413,280
前払費用	山県・長良	—	火災保険等	—	—	661,288
	流動資産合計					261,051,451
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	1,283,907,216	629,157,481	654,749,735
	基本財産合計			1,444,480,247	629,157,481	815,322,766
(2) その他の固定資産						
建物	山県	H14	施設等	10,610,563	4,392,560	6,218,003
構築物	山県・長良	H15	施設等	18,075,214	16,737,270	1,337,944
器具及び備品	山県・長良	H14	施設等	122,799,942	97,103,630	25,696,312
有形リース資産	山県・長良	H25	施設等	52,716,315	48,394,155	4,322,160
権利	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	4,458,873	377,777
無形リース資産	山県・長良	H24	施設等	11,003,040	7,112,340	3,890,700
減価償却積立資産	山県・長良	—	施設等	114,002,561	—	114,002,561
差入保証金	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	712,573	—	712,573
	その他の固定資産合計			335,025,308	178,198,828	156,826,480
	固定資産合計			1,779,505,555	807,356,309	972,149,246
	資産合計					1,233,200,697
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	給食委託費等	—	—	—	—	35,481,512
その他の未払金	社会保険料	—	—	—	—	10,751,767
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	—	—	—	—	3,099,480
職員預り金	社会保険料等	—	—	—	—	1,433,637
賞与引当金	常勤職員・非常勤職員	—	—	—	—	19,480,000
	流動負債合計					84,310,396
2 固定負債						
設備資金借入金	山県・長良	—	—	—	—	70,456,000
リース債務	山県・長良	—	—	—	—	5,113,380
	固定負債合計					75,569,380
	負債合計					159,879,776
	差引純資産					1,073,320,921

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6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	178,493,800	82,557,651		261,051,451
現金預金	105,455,730	48,298,976		153,754,706
事業未収金	71,967,293	33,950,884		105,918,177
未収補助金	304,000	0		304,000
立替金	374,445	38,835		413,280
前払費用	392,332	268,956		661,288
固定資産	619,576,843	352,572,403		972,149,246
基本財産	510,270,518	305,052,248		815,322,766
土地	53,009,000	107,564,031		160,573,031
建物	457,261,518	197,488,217		654,749,735
その他の固定資産	109,306,325	47,520,155		156,826,480
建物	6,218,003	0		6,218,003
構築物	744,271	593,673		1,337,944
器具及び備品	18,507,222	7,189,090		25,696,312
有形リース資産	1,054,500	3,267,660		4,322,160
権利	198,450	0		198,450
出資金	0	10,000		10,000
ソフトウェア	188,210	189,567		377,777
無形リース資産	732,600	3,158,100		3,890,700
減価償却積立資産	81,002,561	33,000,000		114,002,561
差入保証金	60,000	0		60,000
長期前払費用	600,508	112,065		712,573
資産の部合計	798,070,643	435,130,054		1,233,200,697
流動負債	65,385,408	18,924,988		84,310,396
事業未払金	32,298,279	3,183,233		35,481,512
その他の未払金	9,158,892	1,592,875		10,751,767
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	1,074,600	2,024,880		3,099,480
職員預り金	1,433,637	0		1,433,637
賞与引当金	12,480,000	7,000,000		19,480,000
固定負債	27,532,500	48,036,880		75,569,380
設備資金借入金	26,820,000	43,636,000		70,456,000
リース債務	712,500	4,400,880		5,113,380
負債の部合計	92,917,908	66,961,868		159,879,776
基本金	135,033,000	0		135,033,000
基本金	135,033,000	0		135,033,000
国庫補助金等特別積立金	281,915,464	5,633,336		287,548,800
国庫補助金等特別積立金	281,915,464	5,633,336		287,548,800
その他の積立金	81,002,561	33,000,000		114,002,561
減価償却積立金	81,002,561	33,000,000		114,002,561
次期繰越活動増減差額	207,201,710	329,534,850		536,736,560
（うち当期活動増減差額）	33,592,229	14,104,205		47,696,434
純資産の部合計	705,152,735	368,168,186		1,073,320,921
負債及び純資産の部合計	798,070,643	435,130,054		1,233,200,697

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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		
介護保険事業収益	465,874,264	201,768,561		667,642,825
施設介護料収益	343,032,778	0		343,032,778
介護報酬収益	306,799,091	0		306,799,091
利用者負担金収益(公費)	1,192,677	0		1,192,677
利用者負担金収益(一般)	35,041,010	0		35,041,010
居宅介護料収益	17,925,640	151,850,059		169,775,699
(介護報酬収益)				
介護報酬収益	15,843,044	129,461,046		145,304,090
介護予防報酬収益	0	1,074,588		1,074,588
(利用者負担金収益)				
介護負担金収益(公費)	31,759	3,651,623		3,683,382
介護負担金収益(一般)	2,050,837	17,535,039		19,585,876
介護予防負担金収益(一般)	0	127,763		127,763
利用者等利用料収益	97,526,846	47,745,502		145,272,348
施設サービス利用料収益	2,075,014	0		2,075,014
居宅介護サービス利用料収益	459,470	3,645,546		4,105,016
食費収益(公費)	321,419	0		321,419
食費収益(一般)	33,712,361	20,503,050		54,215,411
食費収益(特定)	15,715,665	2,762,625		18,478,290
居住費収益(一般)	30,506,620	17,936,260		48,442,880
居住費収益(特定)	13,072,797	2,898,021		15,970,818
その他の利用料収益	1,663,500	0		1,663,500
その他の事業収益	7,389,000	2,173,000		9,562,000
補助金事業収益	7,389,000	2,173,000		9,562,000
経常経費寄附金収益	100,000	0		100,000
サービス活動収益計(1)	465,974,264	201,768,561		667,742,825
人件費	280,649,751	147,065,948		427,715,699
役員報酬	2,672,000	0		2,672,000
職員給料	132,506,067	74,722,968		207,229,035
職員賞与	33,518,759	17,380,489		50,899,248
賞与引当金繰入	12,480,000	7,000,000		19,480,000
非常勤職員給与	56,383,207	27,521,953		83,905,160
派遣職員費	2,501,615	0		2,501,615
退職給付費用	6,096,500	3,026,000		9,122,500
法定福利費	34,491,603	17,414,538		51,906,141
事業費	67,712,593	31,604,468		99,317,061
給食費	27,953,350	14,705,084		42,658,434
介護用品費	7,313,514	2,418,801		9,732,315
保健衛生費	1,627,102	400,160		2,027,262
被服費	2,488,729	1,192,401		3,681,130
教養娯楽費	535,601	180,757		716,358
日用品費	1,105,402	13,883		1,119,285
水道光熱費	18,236,165	7,294,486		25,530,651
燃料費	215,433	38,494		253,927
消耗器具備品費	5,310,725	3,491,536		8,802,261

サービス活動増減の部

勘定科目		拠点区分		内部取引消去	総合計	
		山県	長良			
費用	保険料	943,742	617,766		1,561,508	
	賃借料	1,714,978	768,917		2,483,895	
	車輛費	267,852	482,183		750,035	
	事務費	43,476,189	16,177,850		59,654,039	
	福利厚生費	1,210,492	827,139		2,037,631	
	職員被服費	245,205	207,370		452,575	
	旅費交通費	49,620	38,290		87,910	
	研修研究費	377,735	3,000		380,735	
	事務消耗品費	1,388,213	1,423,914		2,812,127	
	印刷製本費	105,875	61,875		167,750	
	修繕費	6,160,028	610,570		6,770,598	
	通信運搬費	657,286	419,241		1,076,527	
	会議費	91,615	3,036		94,651	
	広報費	985,124	168,729		1,153,853	
	業務委託費	26,093,662	6,862,554		32,956,216	
	手数料	565,192	238,260		803,452	
	土地・建物賃借料	864,000	1,356,000		2,220,000	
	租税公課	4,040	903,400		907,440	
	保守料	4,254,477	2,908,128		7,162,605	
	渉外費	115,352	26,218		141,570	
	諸会費	250,875	0		250,875	
	雑費	57,398	120,126		177,524	
	利用者負担軽減額	386,383	195,575		581,958	
減価償却費	27,106,239	19,268,524		46,374,763		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 11,273,630	△ 1,168,400		△ 12,442,030		
	サービス活動費用計(2)	408,057,525	213,143,965		621,201,490	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	57,916,739	△ 11,375,404		46,541,335	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,884	624		4,508
		その他のサービス活動外収益	1,953,287	968,775		2,922,062
		受入研修費収益	130,626	0		130,626
		雑収益	1,822,661	968,775		2,791,436
		サービス活動外収益計(4)	1,957,171	969,399		2,926,570
	費用	支払利息	804,600	486,867		1,291,467
サービス活動外費用計(5)		804,600	486,867		1,291,467	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,152,571	482,532		1,635,103	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	59,069,310	△ 10,892,872		48,176,438	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	24,997,077	△ 24,997,077	0
		サービス区分間繰入金収益	2,772,565	0	△ 2,772,565	0
		特別収益計(8)	2,772,565	24,997,077	△ 27,769,642	0
	費用	固定資産除却損	4	0		4
		器具及び備品除却損	4	0		4
		雑損失	480,000	0		480,000
		拠点区分間繰入金費用	24,997,077	0	△ 24,997,077	0
		サービス区分間繰入金費用	2,772,565	0	△ 2,772,565	0
		特別費用計(9)	28,249,646	0	△ 27,769,642	480,004
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 25,477,081	24,997,077	0	△ 480,004
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	33,592,229	14,104,205		47,696,434	

勘定科目	拠点区分		内部取引消去	総合計
	山県	長良		
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	197,611,042	327,430,645		525,041,687
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	231,203,271	341,534,850		572,738,121
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)	24,001,561	12,000,000		36,001,561
減価償却積立金積立額	24,001,561	12,000,000		36,001,561
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	207,201,710	329,534,850		536,736,560

社会福祉事業 資金収支内訳表

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	465,874,264	201,768,561		667,642,825
施設介護料収入	343,032,778	0		343,032,778
介護報酬収入	306,799,091	0		306,799,091
利用者負担金収入（公費）	1,192,677	0		1,192,677
利用者負担金収入（一般）	35,041,010	0		35,041,010
居宅介護料収入	17,925,640	151,850,059		169,775,699
（介護報酬収入）				
介護報酬収入	15,843,044	129,461,046		145,304,090
介護予防報酬収入	0	1,074,588		1,074,588
（利用者負担金収入）				
介護負担金収入（公費）	31,759	3,651,623		3,683,382
介護負担金収入（一般）	2,050,837	17,535,039		19,585,876
介護予防負担金収入（一般）	0	127,763		127,763
利用者等利用料収入	97,526,846	47,745,502		145,272,348
施設サービス利用料収入	2,075,014	0		2,075,014
居宅介護サービス利用料収入	459,470	3,645,546		4,105,016
食費収入（公費）	321,419	0		321,419
食費収入（一般）	33,712,361	20,503,050		54,215,411
食費収入（特定）	15,715,665	2,762,625		18,478,290
居住費収入（一般）	30,506,620	17,936,260		48,442,880
居住費収入（特定）	13,072,797	2,898,021		15,970,818
その他の利用料収入	1,663,500	0		1,663,500
その他の事業収入	7,389,000	2,173,000		9,562,000
補助金事業収入	7,389,000	2,173,000		9,562,000
経常経費寄附金収入	100,000	0		100,000
受取利息配当金収入	3,829	624		4,453
その他の収入	1,953,287	968,775		2,922,062
受入研修費収入	130,626	0		130,626
雑収入	1,822,661	968,775		2,791,436
事業活動収入計(1)	467,931,380	202,737,960		670,669,340
事業活動による収支				
人件費支出	281,069,751	147,245,948		428,315,699
役員報酬支出	2,672,000	0		2,672,000
職員給料支出	132,506,067	74,722,968		207,229,035
職員賞与支出	39,401,524	21,754,374		61,155,898
非常勤職員給与支出	63,400,442	30,328,068		93,728,510
派遣職員費支出	2,501,615	0		2,501,615
退職給付支出	6,096,500	3,026,000		9,122,500
法定福利費支出	34,491,603	17,414,538		51,906,141
事業費支出	67,712,593	31,604,468		99,317,061
給食費支出	27,953,350	14,705,084		42,658,434
介護用品費支出	7,313,514	2,418,801		9,732,315
保健衛生費支出	1,627,102	400,160		2,027,262
被服費支出	2,488,729	1,192,401		3,681,130
教養娯楽費支出	535,601	180,757		716,358
日用品費支出	1,105,402	13,883		1,119,285

勘定科目		拠点区分		内部取引消去	総合計	
		山県	長良			
支出	水道光熱費支出	18,236,165	7,294,486		25,530,651	
	燃料費支出	215,433	38,494		253,927	
	消耗器具備品費支出	5,310,725	3,491,536		8,802,261	
	保険料支出	943,742	617,766		1,561,508	
	賃借料支出	1,714,978	768,917		2,483,895	
	車輛費支出	267,852	482,183		750,035	
	事務費支出	43,476,189	16,177,850		59,654,039	
	福利厚生費支出	1,210,492	827,139		2,037,631	
	職員被服費支出	245,205	207,370		452,575	
	旅費交通費支出	49,620	38,290		87,910	
	研修研究費支出	377,735	3,000		380,735	
	事務消耗品費支出	1,388,213	1,423,914		2,812,127	
	印刷製本費支出	105,875	61,875		167,750	
	修繕費支出	6,160,028	610,570		6,770,598	
	通信運搬費支出	657,286	419,241		1,076,527	
	会議費支出	91,615	3,036		94,651	
	広報費支出	985,124	168,729		1,153,853	
	業務委託費支出	26,093,662	6,862,554		32,956,216	
	手数料支出	565,192	238,260		803,452	
	土地・建物賃借料支出	864,000	1,356,000		2,220,000	
	租税公課支出	4,040	903,400		907,440	
	保守料支出	4,254,477	2,908,128		7,162,605	
	渉外費支出	115,352	26,218		141,570	
	諸会費支出	250,875	0		250,875	
	雑支出	57,398	120,126		177,524	
	利用者負担軽減額	386,383	195,575		581,958	
	支払利息支出	804,600	486,867		1,291,467	
雑支出	480,000	0		480,000		
	事業活動支出計(2)	393,929,516	195,710,708		589,640,224	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	74,001,864	7,027,252		81,029,116	
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	8,940,000	5,124,000		14,064,000
		固定資産取得支出	398,580	1,839,945		2,238,525
		建物取得支出	0	1,360,150		1,360,150
		器具及び備品取得支出	398,580	479,795		878,375
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,396,080	1,991,868		3,387,948		
	施設整備等支出計(5)	10,734,660	8,955,813		19,690,473	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 10,734,660	△ 8,955,813		△ 19,690,473	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	0	24,997,077	△ 24,997,077	0
		サービス区分間繰入金収入	2,772,565	0	△ 2,772,565	0
		その他の活動による収入	392,332	268,956		661,288
		長期前払費用取崩収入	392,332	268,956		661,288
		その他の活動収入計(7)	3,164,897	25,266,033	△ 27,769,642	661,288
	支出	積立資産支出	24,001,506	12,000,000		36,001,506
		減価償却積立資産取得支出	24,001,506	12,000,000		36,001,506
		拠点区分間繰入金支出	24,997,077	0	△ 24,997,077	0
		サービス区分間繰入金支出	2,772,565	0	△ 2,772,565	0
		その他の活動支出計(8)	51,771,148	12,000,000	△ 27,769,642	36,001,506
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 48,606,251	13,266,033	0	△ 35,340,218	

勘定科目	拠点区分		内部取引消去	総合計
	山県	長良		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	14,660,953	11,337,472		25,998,425
前期末支払資金残高(11)	120,942,039	66,444,071		187,386,110
当期末支払資金残高(10)+(11)	135,602,992	77,781,543		213,384,535

山県拠点区分 貸借対照表

令和 6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	178,493,800	157,330,799	21,163,001	流動負債	65,385,408	59,624,840	5,760,568
現金預金	105,455,730	89,591,244	15,864,486	事業未払金	32,298,279	31,506,175	792,104
事業未収金	71,967,293	63,897,568	8,069,725	その他の未払金	9,158,892	3,306,738	5,852,154
未収補助金	304,000	3,184,000	△ 2,880,000	1年以内返済予定設備資金借入金	8,940,000	8,940,000	0
立替金	374,445	265,655	108,790	1年以内返済予定リース債務	1,074,600	1,396,080	△ 321,480
前払費用	392,332	392,332	0	職員預り金	1,433,637	1,575,847	△ 142,210
				賞与引当金	12,480,000	12,900,000	△ 420,000
固定資産	619,576,843	622,675,277	△ 3,098,434	固定負債	27,532,500	37,547,100	△ 10,014,600
基本財産	510,270,518	527,897,374	△ 17,626,856	設備資金借入金	26,820,000	35,760,000	△ 8,940,000
土地	53,009,000	53,009,000	0	リース債務	712,500	1,787,100	△ 1,074,600
建物	457,261,518	474,888,374	△ 17,626,856	負債の部合計	92,917,908	97,171,940	△ 4,254,032
その他の固定資産	109,306,325	94,777,903	14,528,422	純 資 産 の 部			
建物	6,218,003	6,421,183	△ 203,180	基本金	135,033,000	135,033,000	0
構築物	744,271	872,418	△ 128,147	基本金	135,033,000	135,033,000	0
器具及び備品	18,507,222	25,765,582	△ 7,258,360	国庫補助金等特別積立金	281,915,464	293,189,094	△ 11,273,630
有形リース資産	1,054,500	1,571,460	△ 516,960	国庫補助金等特別積立金	281,915,464	293,189,094	△ 11,273,630
権利	198,450	198,450	0	その他の積立金	81,002,561	57,001,000	24,001,561
ソフトウェア	188,210	283,250	△ 95,040	減価償却積立金	81,002,561	57,001,000	24,001,561
無形リース資産	732,600	1,611,720	△ 879,120	次期繰越活動増減差額	207,201,710	197,611,042	9,590,668
減価償却積立資産	81,002,561	57,001,000	24,001,561	(うち当期活動増減差額)	33,592,229	△ 108,366,700	141,958,929
差入保証金	60,000	60,000	0	純資産の部合計	705,152,735	682,834,136	22,318,599
長期前払費用	600,508	992,840	△ 392,332	負債及び純資産の部合計	798,070,643	780,006,076	18,064,567
資産の部合計	798,070,643	780,006,076	18,064,567				

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	474,888,374	0	17,626,856	457,261,518
合計	527,897,374	0	17,626,856	510,270,518

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	129,010,570 円
基本財産土地	0 円
その他固定資産(建物)	0 円

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金	35,760,000 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	468,126,254	457,261,518
建物(その他固定資産)	10,610,563	4,392,560	6,218,003
構築物	12,542,623	11,798,352	744,271
器具及び備品	92,036,184	73,528,962	18,507,222
有形リース資産	12,502,800	11,448,300	1,054,500
無形リース資産	4,395,600	3,663,000	732,600
ソフトウェア	4,281,450	4,093,240	188,210
合計	1,061,756,992	577,050,668	484,706,324

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 5年 4月 1日（至）令和 6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	465,874,264	449,468,131	16,406,133
	施設介護料収益	343,032,778	327,970,970	15,061,808
	介護報酬収益	306,799,091	292,930,237	13,868,854
	利用者負担金収益（公費）	1,192,677	1,467,843	△ 275,166
	利用者負担金収益（一般）	35,041,010	33,572,890	1,468,120
	居宅介護料収益	17,925,640	19,389,050	△ 1,463,410
	（介護報酬収益）			
	介護報酬収益	15,843,044	16,855,661	△ 1,012,617
	（利用者負担金収益）			
	介護負担金収益（公費）	31,759	32,825	△ 1,066
	介護負担金収益（一般）	2,050,837	2,500,564	△ 449,727
	利用者等利用料収益	97,526,846	95,877,613	1,649,233
	施設サービス利用料収益	2,075,014	1,833,140	241,874
	居宅介護サービス利用料収益	459,470	334,110	125,360
	食費収益（公費）	321,419	446,794	△ 125,375
	食費収益（一般）	33,712,361	33,049,316	663,045
	食費収益（特定）	15,715,665	15,582,255	133,410
	居住費収益（一般）	30,506,620	31,113,799	△ 607,179
	居住費収益（特定）	13,072,797	11,875,699	1,197,098
	その他の利用料収益	1,663,500	1,642,500	21,000
その他の事業収益	7,389,000	6,230,498	1,158,502	
補助金事業収益	7,389,000	6,230,498	1,158,502	
経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000	
サービス活動収益計(1)		465,974,264	449,468,131	16,506,133
サービス活動増減の部	人件費	280,649,751	287,963,492	△ 7,313,741
	役員報酬	2,672,000	2,655,750	16,250
	職員給料	132,506,067	134,712,606	△ 2,206,539
	職員賞与	33,518,759	37,449,750	△ 3,930,991
	賞与引当金繰入	12,480,000	12,900,000	△ 420,000
	非常勤職員給与	56,383,207	56,108,725	274,482
	派遣職員費	2,501,615	2,762,371	△ 260,756
	退職給付費用	6,096,500	5,874,000	222,500
	法定福利費	34,491,603	35,500,290	△ 1,008,687
	事業費	67,712,593	69,973,461	△ 2,260,868
	給食費	27,953,350	27,050,036	903,314
	介護用品費	7,313,514	7,030,704	282,810
	保健衛生費	1,627,102	1,795,579	△ 168,477
	被服費	2,488,729	2,502,893	△ 14,164
	教養娯楽費	535,601	477,916	57,685
	日用品費	1,105,402	1,131,841	△ 26,439
	水道光熱費	18,236,165	21,025,005	△ 2,788,840
燃料費	215,433	317,689	△ 102,256	
消耗器具備品費	5,310,725	5,500,354	△ 189,629	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
費用	保険料	943,742	949,986	△ 6,244	
	賃借料	1,714,978	1,832,376	△ 117,398	
	車輛費	267,852	359,082	△ 91,230	
	事務費	43,476,189	39,743,264	3,732,925	
	福利厚生費	1,210,492	1,147,998	62,494	
	職員被服費	245,205	248,417	△ 3,212	
	旅費交通費	49,620	41,220	8,400	
	研修研究費	377,735	376,380	1,355	
	事務消耗品費	1,388,213	1,525,066	△ 136,853	
	印刷製本費	105,875	0	105,875	
	修繕費	6,160,028	2,967,107	3,192,921	
	通信運搬費	657,286	656,064	1,222	
	会議費	91,615	1,000	90,615	
	広報費	985,124	515,488	469,636	
	業務委託費	26,093,662	26,281,401	△ 187,739	
	手数料	565,192	583,584	△ 18,392	
	土地・建物賃借料	864,000	864,000	0	
	租税公課	4,040	6,698	△ 2,658	
	保守料	4,254,477	3,733,297	521,180	
	渉外費	115,352	128,379	△ 13,027	
	諸会費	250,875	251,875	△ 1,000	
	雑費	57,398	415,290	△ 357,892	
	利用者負担軽減額	386,383	696,506	△ 310,123	
減価償却費	27,106,239	35,399,788	△ 8,293,549		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 11,273,630	△ 13,543,038	2,269,408		
サービス活動費用計(2)	408,057,525	420,233,473	△ 12,175,948		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	57,916,739	29,234,658	28,682,081		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,884	4,562	△ 678
		その他のサービス活動外収益	1,953,287	4,791,956	△ 2,838,669
		受入研修費収益	130,626	130,407	219
		雑収益	1,822,661	4,661,549	△ 2,838,888
	サービス活動外収益計(4)	1,957,171	4,796,518	△ 2,839,347	
	費用	支払利息	804,600	1,025,520	△ 220,920
サービス活動外費用計(5)		804,600	1,025,520	△ 220,920	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,152,571	3,770,998	△ 2,618,427		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	59,069,310	33,005,656	26,063,654		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	204,000	△ 204,000
		施設整備等補助金収益	0	204,000	△ 204,000
		特別収益計(8)	0	204,000	△ 204,000
	費用	固定資産除却損	4	60,838	△ 60,834
		器具及び備品除却損	4	60,838	△ 60,834
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	204,000	△ 204,000
		雑損失	480,000	0	480,000
		拠点区分間繰入金費用	24,997,077	141,311,518	△ 116,314,441
	特別費用計(9)	25,477,081	141,576,356	△ 116,099,275	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 25,477,081	△ 141,372,356	115,895,275	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	33,592,229	△ 108,366,700	141,958,929		

	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)	197,611,042	317,978,742	△ 120,367,700
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	231,203,271	209,612,042	21,591,229
	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)	24,001,561	12,001,000	12,000,561
	減価償却積立金積立額	24,001,561	12,001,000	12,000,561
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	207,201,710	197,611,042	9,590,668

山県拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	448,760,000	465,874,264	△ 17,114,264	
	施設介護料収入	332,347,000	343,032,778	△ 10,685,778	
	介護報酬収入	296,620,000	306,799,091	△ 10,179,091	
	利用者負担金収入（公費）	1,546,000	1,192,677	353,323	
	利用者負担金収入（一般）	34,181,000	35,041,010	△ 860,010	
	居宅介護料収入	16,967,000	17,925,640	△ 958,640	
	（介護報酬収入）				
	介護報酬収入	14,896,000	15,843,044	△ 947,044	
	（利用者負担金収入）				
	介護負担金収入（公費）	35,000	31,759	3,241	
	介護負担金収入（一般）	2,036,000	2,050,837	△ 14,837	
	利用者等利用料収入	96,946,000	97,526,846	△ 580,846	
	施設サービス利用料収入	1,821,000	2,075,014	△ 254,014	
	居宅介護サービス利用料収入	278,000	459,470	△ 181,470	
	食費収入（公費）	467,000	321,419	145,581	
	食費収入（一般）	33,124,000	33,712,361	△ 588,361	
	食費収入（特定）	16,355,000	15,715,665	639,335	
	居住費収入（一般）	30,952,000	30,506,620	445,380	
	居住費収入（特定）	12,304,000	13,072,797	△ 768,797	
	その他の利用料収入	1,645,000	1,663,500	△ 18,500	
	その他の事業収入	2,500,000	7,389,000	△ 4,889,000	
	補助金事業収入	2,500,000	7,389,000	△ 4,889,000	
	経常経費寄附金収入	0	100,000	△ 100,000	
	受取利息配当金収入	4,000	3,829	171	
	その他の収入	2,200,000	1,953,287	246,713	
受入研修費収入	200,000	130,626	69,374		
雑収入	2,000,000	1,822,661	177,339		
事業活動収入計(1)		450,964,000	467,931,380	△ 16,967,380	
事業活動による収支	人件費支出	281,460,000	281,069,751	390,249	
	役員報酬支出	2,700,000	2,672,000	28,000	
	職員給料支出	132,510,000	132,506,067	3,933	
	職員賞与支出	39,500,000	39,401,524	98,476	
	非常勤職員給与支出	63,410,000	63,400,442	9,558	
	派遣職員費支出	2,690,000	2,501,615	188,385	
	退職給付支出	6,150,000	6,096,500	53,500	
	法定福利費支出	34,500,000	34,491,603	8,397	
	事業費支出	68,198,875	67,712,593	486,282	
	給食費支出	27,954,921	27,953,350	1,571	
	介護用品費支出	7,319,579	7,313,514	6,065	
	保健衛生費支出	1,774,604	1,627,102	147,502	
	被服費支出	2,495,400	2,488,729	6,671	
	教養娯楽費支出	549,371	535,601	13,770	
	日用品費支出	1,110,000	1,105,402	4,598	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
支出	水道光熱費支出	18,310,000	18,236,165	73,835		
	燃料費支出	260,000	215,433	44,567		
	消耗器具備品費支出	5,320,000	5,310,725	9,275		
	保険料支出	955,000	943,742	11,258		
	賃借料支出	1,800,000	1,714,978	85,022		
	車輛費支出	350,000	267,852	82,148		
	事務費支出	43,666,000	43,476,189	189,811		
	福利厚生費支出	1,220,000	1,210,492	9,508		
	職員被服費支出	250,000	245,205	4,795		
	旅費交通費支出	51,000	49,620	1,380		
	研修研究費支出	380,000	377,735	2,265		
	事務消耗品費支出	1,393,000	1,388,213	4,787		
	印刷製本費支出	120,000	105,875	14,125		
	修繕費支出	6,170,000	6,160,028	9,972		
	通信運搬費支出	683,000	657,286	25,714		
	会議費支出	94,000	91,615	2,385		
	広報費支出	990,000	985,124	4,876		
	業務委託費支出	26,100,000	26,093,662	6,338		
	手数料支出	580,000	565,192	14,808		
	土地・建物賃借料支出	864,000	864,000	0		
	租税公課支出	6,000	4,040	1,960		
	保守料支出	4,260,000	4,254,477	5,523		
	渉外費支出	150,000	115,352	34,648		
	諸会費支出	260,000	250,875	9,125		
	雑支出	95,000	57,398	37,602		
	利用者負担軽減額	600,000	386,383	213,617		
	支払利息支出	804,600	804,600	0		
雑支出	480,000	480,000	0			
	事業活動支出計(2)	395,209,475	393,929,516	1,279,959		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	55,754,525	74,001,864	△ 18,247,339		
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	8,940,000	8,940,000	0	
		固定資産取得支出	2,000,000	398,580	1,601,420	
		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	398,580	601,420	
ファイナンス・リース債務の返済支出		2,300,000	1,396,080	903,920		
	施設整備等支出計(5)	13,240,000	10,734,660	2,505,340		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 13,240,000	△ 10,734,660	△ 2,505,340		
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	0	392,332	△ 392,332	
		長期前払費用取崩収入	0	392,332	△ 392,332	
		その他の活動収入計(7)	0	392,332	△ 392,332	
	支出	積立資産支出	24,005,000	24,001,506	3,494	
		減価償却積立資産取得支出	24,005,000	24,001,506	3,494	
		拠点区分間繰入金支出	0	24,997,077	△ 24,997,077	
	その他の活動支出計(8)	24,005,000	48,998,583	△ 24,993,583		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 24,005,000	△ 48,606,251	24,601,251		

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
予備費支出(10)	12,000,000			
	△ 10,830,000	-----	1,170,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	17,339,525	14,660,953	2,678,572	
前期末支払資金残高(12)	120,942,039	120,942,039	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	138,281,564	135,602,992	2,678,572	

長良拠点区分 貸借対照表

令和 6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	82,557,651	71,409,138	11,148,513	流動負債	18,924,988	18,973,835	△ 48,847
現金預金	48,298,976	44,100,539	4,198,437	事業未払金	3,183,233	3,414,626	△ 231,393
事業未収金	33,950,884	27,003,042	6,947,842	その他の未払金	1,592,875	1,550,441	42,434
立替金	38,835	36,601	2,234	1年以内返済予定設備資金借入金	5,124,000	5,124,000	0
前払費用	268,956	268,956	0	1年以内返済予定リース債務	2,024,880	1,704,768	320,112
				賞与引当金	7,000,000	7,180,000	△ 180,000
固定資産	352,572,403	354,824,738	△ 2,252,335	固定負債	48,036,880	52,027,660	△ 3,990,780
基本財産	305,052,248	318,561,998	△ 13,509,750	設備資金借入金	43,636,000	48,760,000	△ 5,124,000
土地	107,564,031	107,564,031	0	リース債務	4,400,880	3,267,660	1,133,220
建物	197,488,217	210,997,967	△ 13,509,750	負債の部合計	66,961,868	71,001,495	△ 4,039,627
その他の固定資産	47,520,155	36,262,740	11,257,415	純 資 産 の 部			
構築物	593,673	903,299	△ 309,626	国庫補助金等特別積立金	5,633,336	6,801,736	△ 1,168,400
器具及び備品	7,189,090	8,758,021	△ 1,568,931	国庫補助金等特別積立金	5,633,336	6,801,736	△ 1,168,400
有形リース資産	3,267,660	4,603,504	△ 1,335,844	その他の積立金	33,000,000	21,000,000	12,000,000
出資金	10,000	10,000	0	減価償却積立金	33,000,000	21,000,000	12,000,000
ソフトウェア	189,567	237,967	△ 48,400	次期繰越活動増減差額	329,534,850	327,430,645	2,104,205
無形リース資産	3,158,100	368,928	2,789,172	(うち当期活動増減差額)	14,104,205	123,424,367	△ 109,320,162
減価償却積立資産	33,000,000	21,000,000	12,000,000				
長期前払費用	112,065	381,021	△ 268,956	純資産の部合計	368,168,186	355,232,381	12,935,805
資産の部合計	435,130,054	426,233,876	8,896,178	負債及び純資産の部合計	435,130,054	426,233,876	8,896,178

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	210,997,967	1,360,150	14,869,900	197,488,217
合計	318,561,998	1,360,150	14,869,900	305,052,248

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	153,339,340 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	48,760,000 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)	358,519,444	161,031,227	197,488,217
構築物	5,532,591	4,938,918	593,673
器具及び備品	30,763,758	23,574,668	7,189,090
有形リース資産	40,213,515	36,945,855	3,267,660
無形リース資産	6,607,440	3,449,340	3,158,100
ソフトウェア	555,200	365,633	189,567
合計	442,191,948	230,305,641	211,886,307

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 5年 4月 1日 （至）令和 6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	201,768,561	199,383,296	2,385,265
	居宅介護料収益	151,850,059	149,177,248	2,672,811
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	129,461,046	131,088,385	△ 1,627,339
	介護予防報酬収益	1,074,588	627,994	446,594
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(公費)	3,651,623	377,739	3,273,884
	介護負担金収益(一般)	17,535,039	17,002,964	532,075
	介護予防負担金収益(一般)	127,763	80,166	47,597
	利用者等利用料収益	47,745,502	47,419,622	325,880
	居宅介護サービス利用料収益	3,645,546	4,254,702	△ 609,156
	食費収益(一般)	20,503,050	20,409,430	93,620
	食費収益(特定)	2,762,625	2,739,195	23,430
	居住費収益(一般)	17,936,260	16,869,600	1,066,660
	居住費収益(特定)	2,898,021	3,146,695	△ 248,674
	その他の事業収益	2,173,000	2,786,426	△ 613,426
	補助金事業収益	2,173,000	2,786,426	△ 613,426
	サービス活動収益計(1)	201,768,561	199,383,296	2,385,265
	サービス活動増減の部	人件費	147,065,948	145,360,826
職員給料		74,722,968	78,017,917	△ 3,294,949
職員賞与		17,380,489	18,738,448	△ 1,357,959
賞与引当金繰入		7,000,000	7,180,000	△ 180,000
非常勤職員給与		27,521,953	20,905,125	6,616,828
退職給付費用		3,026,000	3,115,000	△ 89,000
法定福利費		17,414,538	17,404,336	10,202
事業費		31,604,468	30,069,879	1,534,589
給食費		14,705,084	12,876,277	1,828,807
介護用品費		2,418,801	2,515,447	△ 96,646
保健衛生費		400,160	421,301	△ 21,141
被服費		1,192,401	1,187,733	4,668
教養娯楽費		180,757	197,247	△ 16,490
日用品費		13,883	31,721	△ 17,838
水道光熱費		7,294,486	8,734,910	△ 1,440,424
燃料費		38,494	7,730	30,764
消耗器具備品費		3,491,536	2,226,348	1,265,188
保険料		617,766	667,356	△ 49,590
賃借料		768,917	856,017	△ 87,100
車輛費		482,183	347,792	134,391
事務費		16,177,850	25,186,635	△ 9,008,785
福利厚生費		827,139	760,408	66,731
職員被服費	207,370	99,854	107,516	
旅費交通費	38,290	28,770	9,520	
研修研究費	3,000	3,500	△ 500	

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	1,423,914	1,113,842	310,072	
	印刷製本費	61,875	0	61,875	
	修繕費	610,570	282,560	328,010	
	通信運搬費	419,241	428,433	△ 9,192	
	会議費	3,036	2,768	268	
	広報費	168,729	0	168,729	
	業務委託費	6,862,554	17,750,153	△ 10,887,599	
	手数料	238,260	285,615	△ 47,355	
	土地・建物賃借料	1,356,000	1,356,000	0	
	租税公課	903,400	904,500	△ 1,100	
	保守料	2,908,128	2,154,628	753,500	
	渉外費	26,218	11,160	15,058	
	雑費	120,126	4,444	115,682	
	利用者負担軽減額	195,575	108,380	87,195	
	減価償却費	19,268,524	18,924,606	343,918	
	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)	213,143,965	218,481,926	△ 5,337,961	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 11,375,404	△ 19,098,630	7,723,226	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	624	725	△ 101
		その他のサービス活動外収益	968,775	1,739,897	△ 771,122
		雑収益	968,775	1,739,897	△ 771,122
		サービス活動外収益計(4)	969,399	1,740,622	△ 771,223
	費用	支払利息	486,867	529,143	△ 42,276
サービス活動外費用計(5)		486,867	529,143	△ 42,276	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	482,532	1,211,479	△ 728,947	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 10,892,872	△ 17,887,151	6,994,279	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	24,997,077	141,311,518	△ 116,314,441
		特別収益計(8)	24,997,077	141,311,518	△ 116,314,441
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	24,997,077	141,311,518	△ 116,314,441	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,104,205	123,424,367	△ 109,320,162	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	327,430,645	210,006,278	117,424,367
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	341,534,850	333,430,645	8,104,205
		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)	12,000,000	6,000,000	6,000,000
		減価償却積立金積立額	12,000,000	6,000,000	6,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	329,534,850	327,430,645	2,104,205	

長良拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	208,165,000	201,768,561	6,396,439	
	居宅介護料収入	157,436,000	151,850,059	5,585,941	
	(介護報酬収入)				
	介護報酬収入	138,711,000	129,461,046	9,249,954	
	介護予防報酬収入	418,000	1,074,588	△ 656,588	
	(利用者負担金収入)				
	介護負担金収入(公費)	438,000	3,651,623	△ 3,213,623	
	介護負担金収入(一般)	17,823,000	17,535,039	287,961	
	介護予防負担金収入(一般)	46,000	127,763	△ 81,763	
	利用者等利用料収入	49,729,000	47,745,502	1,983,498	
	居宅介護サービス利用料収入	4,758,000	3,645,546	1,112,454	
	食費収入(一般)	21,625,000	20,503,050	1,121,950	
	食費収入(特定)	2,880,000	2,762,625	117,375	
	居住費収入(一般)	17,164,000	17,936,260	△ 772,260	
	居住費収入(特定)	3,302,000	2,898,021	403,979	
	その他の事業収入	1,000,000	2,173,000	△ 1,173,000	
	補助金事業収入	1,000,000	2,173,000	△ 1,173,000	
	受取利息配当金収入	1,000	624	376	
	その他の収入	1,800,000	968,775	831,225	
	雑収入	1,800,000	968,775	831,225	
事業活動収入計(1)		209,966,000	202,737,960	7,228,040	
事業活動による収支	人件費支出	147,680,000	147,245,948	434,052	
	職員給料支出	74,730,000	74,722,968	7,032	
	職員賞与支出	22,000,000	21,754,374	245,626	
	非常勤職員給与支出	30,330,000	30,328,068	1,932	
	退職給付支出	3,200,000	3,026,000	174,000	
	法定福利費支出	17,420,000	17,414,538	5,462	
	事業費支出	32,025,729	31,604,468	421,261	
	給食費支出	14,708,350	14,705,084	3,266	
	介護用品費支出	2,558,922	2,418,801	140,121	
	保健衛生費支出	405,002	400,160	4,842	
	被服費支出	1,211,355	1,192,401	18,954	
	教養娯楽費支出	202,100	180,757	21,343	
	日用品費支出	30,000	13,883	16,117	
	水道光熱費支出	7,400,000	7,294,486	105,514	
	燃料費支出	50,000	38,494	11,506	
	消耗器具備品費支出	3,500,000	3,491,536	8,464	
	保険料支出	700,000	617,766	82,234	
	賃借料支出	770,000	768,917	1,083	
	車両費支出	490,000	482,183	7,817	
	事務費支出	19,796,000	16,177,850	3,618,150	
福利厚生費支出	830,000	827,139	2,861		
職員被服費支出	210,000	207,370	2,630		
支出					

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
施設整備等による収支	旅費交通費支出	40,000	38,290	1,710		
	研修研究費支出	10,000	3,000	7,000		
	事務消耗品費支出	1,425,000	1,423,914	1,086		
	印刷製本費支出	70,000	61,875	8,125		
	修繕費支出	650,000	610,570	39,430		
	通信運搬費支出	420,000	419,241	759		
	会議費支出	5,000	3,036	1,964		
	広報費支出	170,000	168,729	1,271		
	業務委託費支出	10,230,000	6,862,554	3,367,446		
	手数料支出	300,000	238,260	61,740		
	土地・建物賃借料支出	1,356,000	1,356,000	0		
	租税公課支出	910,000	903,400	6,600		
	保守料支出	3,000,000	2,908,128	91,872		
	渉外費支出	40,000	26,218	13,782		
	雑支出	130,000	120,126	9,874		
	利用者負担軽減額	300,000	195,575	104,425		
	支払利息支出	486,867	486,867	0		
		事業活動支出計(2)	200,288,596	195,710,708	4,577,888	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,677,404	7,027,252	2,650,152	
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	5,124,000	5,124,000	0		
	固定資産取得支出	1,850,000	1,839,945	10,055		
	建物取得支出	1,361,000	1,360,150	850		
	器具及び備品取得支出	489,000	479,795	9,205		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,000,000	1,991,868	8,132		
		施設整備等支出計(5)	8,974,000	8,955,813	18,187	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 8,974,000	△ 8,955,813	△ 18,187		
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	0	24,997,077	△ 24,997,077	
		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	25,266,033	△ 25,266,033	
	支出	積立資産支出	12,000,000	12,000,000	0	
減価償却積立資産取得支出		12,000,000	12,000,000	0		
	その他の活動支出計(8)	12,000,000	12,000,000	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 12,000,000	13,266,033	△ 25,266,033		
	予備費支出(10)	8,000,000				
		△ 2,710,000	—————	5,290,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 16,586,596	11,337,472	△ 27,924,068		
	前期末支払資金残高(12)	66,444,071	66,444,071	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	49,857,475	77,781,543	△ 27,924,068		