

決算報告書

自 令和 6 年 4 月 1 日
至 令和 7 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 7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		
流動資産				当 年 度 末	前 年 度 末
現金預金	226,815,308	261,051,451	△ 34,236,143	流動負債	71,871,957
事業未収金	122,971,689	153,754,706	△ 30,783,017	事業未払金	84,310,396
未収補助金	102,898,777	105,918,177	△ 3,019,400	その他の未払金	35,002,308
立替金	0	304,000	△ 304,000	1年以内返済予定設備資金借入金	4,652,126
前払費用	412,911	413,280	△ 369	1年以内返済予定リース債務	8,940,000
	531,931	661,288	△ 129,357	預り金	1,897,620
				職員預り金	6,993
				賞与引当金	0
					2,372,910
固定資産	973,986,849	972,149,246	1,837,603	固定負債	19,000,000
基本財産	782,920,996	815,322,766	△ 32,401,770	設備資金借入金	21,095,760
土地	160,573,031	160,573,031	0	リース債務	75,569,380
建物	622,347,965	654,749,735	△ 32,401,770	負債の部合計	17,880,000
その他の固定資産	191,065,853	156,826,480	34,239,373		3,215,760
建物	6,014,823	6,218,003	△ 203,180	純 資 産 の 部	92,967,717
構築物	1,395,051	1,337,944	57,107	基本金	135,033,000
器具及び備品	22,887,119	25,696,312	△ 2,809,193	基本金	135,033,000
有形リース資産	2,644,320	4,322,160	△ 1,677,840	国庫補助金等特別積立金	275,165,595
権利	198,450	198,450	0	国庫補助金等特別積立金	275,165,595
出資金	10,000	10,000	0	その他の積立金	150,004,121
ソフトウェア	5,030,887	377,777	4,653,110	減価償却積立金	150,004,121
無形リース資産	2,469,060	3,890,700	△ 1,421,640	次期繰越活動増減差額	150,004,121
減価償却積立資産	150,004,121	114,002,561	36,001,560	(うち当期活動増減差額)	547,631,724
差入保証金	60,000	60,000	0		46,896,724
長期前払費用	352,022	712,573	△ 360,551	純資産の部合計	547,631,724
資産の部合計	1,200,802,157	1,233,200,697	△ 32,398,540	負債及び純資産の部合計	46,896,724
					1,107,834,440
					1,200,802,157
					1,233,200,697
					△ 32,398,540

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	654,749,735	0	32,401,770	622,347,965
合計	815,322,766	0	32,401,770	782,920,996

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 124,639,710 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 26,820,000 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	661,559,251	622,347,965
建物(その他固定資産)	10,610,563	4,595,740	6,014,823
構築物	18,405,214	17,010,163	1,395,051
器具及び備品	121,087,502	98,200,383	22,887,119
有形リース資産	52,753,065	50,108,745	2,644,320
無形リース資産	11,003,040	8,533,980	2,469,060
ソフトウェア	9,885,650	4,854,763	5,030,887
合計	1,507,652,250	844,863,025	662,789,225

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 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

動定科目		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	665, 158, 078	667, 642, 825	△ 2, 484, 747
	経常経費寄附金収益	0	100, 000	△ 100, 000
	サービス活動収益計 (1)	665, 158, 078	667, 742, 825	△ 2, 584, 747
	費用			
	人件費	422, 691, 230	427, 715, 699	△ 5, 024, 469
	事業費	104, 270, 863	99, 317, 061	4, 953, 802
	事務費	60, 380, 551	59, 654, 039	726, 512
	利用者負担軽減額	271, 312	581, 958	△ 310, 646
	減価償却費	44, 551, 600	46, 374, 763	△ 1, 823, 163
サービス活動増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12, 383, 201	△ 12, 442, 030	58, 829
	サービス活動費用計 (2)	619, 782, 355	621, 201, 490	△ 1, 419, 135
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	45, 375, 723	46, 541, 335	△ 1, 165, 612
	収益			
	受取利息配当金収益	75, 400	4, 508	70, 892
	その他のサービス活動外収益	2, 125, 765	2, 922, 062	△ 796, 297
	サービス活動外収益計 (4)	2, 201, 165	2, 926, 570	△ 725, 405
	費用			
	支払利息	680, 162	1, 291, 467	△ 611, 305
	サービス活動外費用計 (5)	680, 162	1, 291, 467	△ 611, 305
特別増減の部	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1, 521, 003	1, 635, 103	△ 114, 100
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	46, 896, 726	48, 176, 438	△ 1, 279, 712
	収益			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用			
	固定資産除却損	6	4	2
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4	0	△ 4
	雑損失	0	480, 000	△ 480, 000
	特別費用計 (9)	2	480, 004	△ 480, 002
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 2	△ 480, 004	480, 002
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	46, 896, 724	47, 696, 434	△ 799, 710
	前期繰越活動増減差額 (12)	536, 736, 560	525, 041, 687	11, 694, 873
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	583, 633, 284	572, 738, 121	10, 895, 163
	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, 560	36, 001, 561	△ 1
	減価償却積立金積立額	36, 001, 560	36, 001, 561	△ 1
	次期繰越活動増減差額			
	(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	547, 631, 724	536, 736, 560	10, 895, 164

法人単位資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7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	678,322,000	665,158,078	13,163,922	
	介護保険事業収入				
	受取利息配当金収入	5,000	75,400	△ 70,400	
	その他の収入	4,000,000	2,125,765	1,874,235	
	事業活動収入計(1)	682,327,000	667,359,243	14,967,757	
	支出				
	人件費支出	439,167,000	423,171,230	15,995,770	
	事業費支出	105,458,000	104,270,863	1,187,137	
	事務費支出	62,569,000	60,380,551	2,188,449	
	利用者負担軽減額	650,000	271,312	378,688	
施設整備等による収支	支払利息支出	680,680	680,162	518	
	雑支出	530,000	0	530,000	
	事業活動支出計(2)	609,054,680	588,774,118	20,280,562	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	73,272,320	78,585,125	△ 5,312,805	
	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	57,700,000	57,700,000	0	
	固定資産取得支出	13,070,000	10,748,200	2,321,800	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,255,000	3,099,480	155,520	
	施設整備等支出計(5)	74,025,000	71,547,680	2,477,320	
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 74,025,000	△ 71,547,680	△ 2,477,320	
	収入	0	360,551	△ 360,551	
	その他の活動による収入				
	その他の活動収入計(7)	0	360,551	△ 360,551	
	支出				
	積立資産支出	36,005,000	36,001,560	3,440	
	その他の活動支出計(8)	36,005,000	36,001,560	3,440	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 36,005,000	△ 35,641,009	△ 363,991	
	予備費支出(10)	22,000,000			
		△ 17,174,000	――	4,826,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 41,583,680	△ 28,603,564	△ 12,980,116	
前期末支払資金残高(12)		213,384,535	213,384,535	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		171,800,855	184,780,971	△ 12,980,116	

[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	11,580,000
	支払利息支出	37,000
	設備借入償還支出	427,000
	構築物取得支出	330,000
	器具備品取得支出	2,000,000
	ソフト取得支出	2,740,000
	リース債務取得支出	55,000
	減価償却積立資産支出	5,000
合計		17,174,000

財産目録

令和 7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	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	294,772		
現金	十六銀行① 1690061	—		—	—	44,500,830		
普通預金	十六銀行② 1690053	—		—	—	7,294,246		
	十六銀行③ 1690079	—		—	—	2,403,027		
	岐阜農業協同組合	—		—	—	1,394,174		
	岐阜信用金庫 0250941 (福光支店)	—		—	—	1,180,048		
	十六長良① 1741780	—		—	—	60,496,505		
	十六長良② 1741804	—		—	—	1,016,461		
	岐阜農業協同組合	—		—	—	4,391,626		
	小計					122,971,689		
事業未収金	山県・長良	—	介護報酬	—	—	102,898,777		
立替金	山県・長良	—	利用者医療費・買物	—	—	412,911		
前払費用	山県・長良	—	火災保険等	—	—	531,931		
流動資産合計								
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	661,559,251	622,347,965		
基本財産合計								
(2) その他の固定資産								
建物	山県	H14	施設等	10,610,563	4,595,740	6,014,823		
構築物	山県・長良	H15	施設等	18,405,214	17,010,163	1,395,051		
器具及び備品	山県・長良	H14	施設等	121,087,502	98,200,383	22,887,119		
有形リース資産	山県・長良	H25	施設等	52,753,065	50,108,745	2,644,320		
権利	山県	H14	施設等	198,450	0	198,450		
出資金	山県	—	施設等	10,000	0	10,000		
ソフトウェア	山県・長良	H14	施設等	9,885,650	4,854,763	5,030,887		
無形リース資産	山県・長良	H24	施設等	11,003,040	8,533,980	2,469,060		
減価償却積立資産	山県・長良	—	施設等	150,004,121	0	150,004,121		
差入保証金	山県	R3	施設等	60,000	0	60,000		
長期前払費用	山県・長良	—	火災保険等	352,022	0	352,022		
その他の固定資産合計								
374,369,627 183,303,774 191,065,853								
固定資産合計								
1,818,849,874 844,863,025 973,986,849								
資産合計								
1,200,802,157								
II 負債の部								
1 流動負債								
事業未払金	給食委託費等	—		—	—	35,002,308		
その他の未払金	社会保険料	—		—	—	4,652,126		
1年以内返済予定設備資金借入金	山県	—		—	—	8,940,000		
1年以内返済予定リース債務	山県・長良	—		—	—	1,897,620		
預り金	源泉所得税	—		—	—	6,993		
職員預り金	社会保険料等	—		—	—	2,372,910		
賞与引当金	常勤職員・非常勤職員	—		—	—	19,000,000		
流動負債合計								
71,871,957								
2 固定負債								
設備資金借入金	山県	—		—	—	17,880,000		
リース債務	山県・長良	—		—	—	3,215,760		
固定負債合計								
21,095,760								
負債合計								
92,967,717								
差引純資産								
1,107,834,440								

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 7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	132,426,412	94,388,896		226,815,308
現金預金	60,178,675	62,793,014		122,971,689
事業未収金	71,543,610	31,355,167		102,898,777
立替金	369,951	42,960		412,911
前払費用	334,176	197,755		531,931
固定資産	627,939,934	346,046,915		973,986,849
基本財産	492,783,986	290,137,010		782,920,996
土地	53,009,000	107,564,031		160,573,031
建物	439,774,986	182,572,979		622,347,965
その他の固定資産	135,155,948	55,909,905		191,065,853
建物	6,014,823	0		6,014,823
構築物	933,303	461,748		1,395,051
器具及び備品	17,450,809	5,436,310		22,887,119
有形リース資産	712,500	1,931,820		2,644,320
権利	198,450	0		198,450
出資金	0	10,000		10,000
ソフトウェア	4,429,920	600,967		5,030,887
無形リース資産	0	2,469,060		2,469,060
減価償却積立資産	105,004,121	45,000,000		150,004,121
差入保証金	60,000	0		60,000
長期前払費用	352,022	0		352,022
資産の部合計	760,366,346	440,435,811		1,200,802,157
流動負債	59,670,865	12,201,092		71,871,957
事業未払金	33,017,828	1,984,480		35,002,308
その他の未払金	2,991,134	1,660,992		4,652,126
1年以内返済予定設備資金借入金	8,940,000	0		8,940,000
1年以内返済予定リース債務	342,000	1,555,620		1,897,620
預り金	6,993	0		6,993
職員預り金	2,372,910	0		2,372,910
賞与引当金	12,000,000	7,000,000		19,000,000
固定負債	18,250,500	2,845,260		21,095,760
設備資金借入金	17,880,000	0		17,880,000
リース債務	370,500	2,845,260		3,215,760
負債の部合計	77,921,365	15,046,352		92,967,717
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	270,700,659	4,464,936		275,165,595
国庫補助金等特別積立金	270,700,659	4,464,936		275,165,595
その他の積立金	105,004,121	45,000,000		150,004,121
減価償却積立金	105,004,121	45,000,000		150,004,121
次期繰越活動増減差額	171,707,201	375,924,523		547,631,724
（うち当期活動増減差額）	△ 11,492,949	58,389,673		46,896,724
純資産の部合計	682,444,981	425,389,459		1,107,834,440
負債及び純資産の部合計	760,366,346	440,435,811		1,200,802,157

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	467,083,337	198,074,741	665,158,078
	施設介護料収益	348,956,250	0	348,956,250
	介護報酬収益	308,877,672	0	308,877,672
	利用者負担金収益 (公費)	4,064,220	0	4,064,220
	利用者負担金収益 (一般)	36,014,358	0	36,014,358
	居宅介護料収益	17,701,150	149,562,884	167,264,034
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	15,741,851	131,130,801	146,872,652
	介護予防報酬収益	0	623,324	623,324
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益 (公費)	240,826	62,177	303,003
	介護負担金収益 (一般)	1,718,473	17,658,696	19,377,169
	介護予防負担金収益 (一般)	0	87,886	87,886
	利用者等利用料収益	98,301,937	47,409,857	145,711,794
	施設サービス利用料収益	2,088,820	0	2,088,820
	居宅介護サービス利用料収益	529,170	3,838,607	4,367,777
	食費収益 (公費)	719,045	0	719,045
	食費収益 (一般)	33,268,180	20,948,390	54,216,570
	食費収益 (特定)	15,463,395	2,133,915	17,597,310
	居住費収益 (公費)	326,655	0	326,655
	居住費収益 (一般)	30,573,341	18,168,100	48,741,441
	居住費収益 (特定)	13,686,331	2,320,845	16,007,176
	その他の利用料収益	1,647,000	0	1,647,000
	その他の事業収益	2,124,000	1,102,000	3,226,000
	補助金事業収益	2,124,000	1,102,000	3,226,000
	サービス活動収益計 (1)	467,083,337	198,074,741	665,158,078
サービス活動増減の部	人件費	270,556,936	152,134,294	422,691,230
	役員報酬	2,632,000	0	2,632,000
	職員給料	122,165,800	77,110,928	199,276,728
	職員賞与	27,133,635	15,479,148	42,612,783
	賞与引当金繰入	12,000,000	7,000,000	19,000,000
	非常勤職員給与	65,206,629	32,241,734	97,448,363
	派遣職員費	2,642,982	0	2,642,982
	退職給付費用	5,278,000	2,912,000	8,190,000
	法定福利費	33,497,890	17,390,484	50,888,374
	事業費	71,274,597	32,996,266	104,270,863
	給食費	28,886,164	15,790,743	44,676,907
	介護用品費	7,781,114	2,584,067	10,365,181
	保健衛生費	1,235,171	476,060	1,711,231
	被服費	2,434,143	1,188,613	3,622,756
	教養娯楽費	590,525	175,149	765,674
	日用品費	1,207,501	28,067	1,235,568
	水道光熱費	20,678,738	8,408,430	29,087,168
	燃料費	295,048	26,312	321,360
	消耗器具備品費	5,401,116	2,573,488	7,974,604
	保険料	991,392	644,966	1,636,358
	賃借料	1,395,788	803,543	2,199,331

勘定科目		拠点区分		内部取引消去	総合計
		山県	長良		
費用	車輦費	377,897	296,828		674,725
	事務費	43,189,967	17,190,584		60,380,551
	福利厚生費	1,626,257	1,100,561		2,726,818
	職員被服費	282,096	195,502		477,598
	旅費交通費	59,362	39,880		99,242
	研修研究費	390,120	30,400		420,520
	事務消耗品費	1,089,963	1,530,765		2,620,728
	修繕費	4,989,745	2,219,060		7,208,805
	通信運搬費	624,643	394,777		1,019,420
	会議費	2,360	3,888		6,248
	広報費	501,471	0		501,471
	業務委託費	28,609,733	7,439,507		36,049,240
	手数料	600,625	260,905		861,530
	土地・建物賃借料	864,000	1,390,000		2,254,000
	租税公課	5,560	854,500		860,060
	保守料	3,071,706	1,624,316		4,696,022
	渉外費	122,401	3,673		126,074
	諸会費	246,875	0		246,875
	雑費	103,050	102,850		205,900
	利用者負担軽減額	253,112	18,200		271,312
	減価償却費	25,458,378	19,093,222		44,551,600
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 11,214,801	△ 1,168,400		△ 12,383,201
サー・ビス活動費用計(2)		399,518,189	220,264,166		619,782,355
サー・ビス活動増減差額(3)=(1)-(2)		67,565,148	△ 22,189,425		45,375,723
サー・ビス活動外増減の部	受取利息配当金収益	41,566	33,834		75,400
	その他のサー・ビス活動外収益	1,761,118	364,647		2,125,765
費用	受入研修費収益	97,972	15,000		112,972
	雑収益	1,663,146	349,647		2,012,793
費用	サー・ビス活動外収益計(4)	1,802,684	398,481		2,201,165
	支払利息	643,680	36,482		680,162
サー・ビス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	サー・ビス活動外費用計(5)	643,680	36,482		680,162
		1,159,004	361,999		1,521,003
経常増減差額(7)=(3)+(6)		68,724,152	△ 21,827,426		46,896,726
収益	拠点区分間繰入金収益	0	80,217,100	△ 80,217,100	0
	サー・ビス区分間繰入金収益	2,643,000	0	△ 2,643,000	0
特別増減の部	特別収益計(8)	2,643,000	80,217,100	△ 82,860,100	0
	固定資産除却損	5	1		6
費用	器具及び備品除却損	5	1		6
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4	0		△ 4
費用	拠点区分間繰入金費用	80,217,100	0	△ 80,217,100	0
	サー・ビス区分間繰入金費用	2,643,000	0	△ 2,643,000	0
特別費用計(9)		82,860,101	1	△ 82,860,100	2
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 80,217,101	80,217,099	0	△ 2
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 11,492,949	58,389,673		46,896,724
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	207,201,710	329,534,850		536,736,560
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	195,708,761	387,924,523		583,633,284
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)	0	0		0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0		0
繰越活動増減差額の部	その他の積立金積立額(16)	24,001,560	12,000,000		36,001,560
	減価償却積立金積立額	24,001,560	12,000,000		36,001,560
次期繰越活動増減差額の部		171,707,201	375,924,523		547,631,724
(17)=(13)+(14)+(15)-(16)					

社会福祉事業 資金収支内訳表

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7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		
介護保険事業収入	467,083,337	198,074,741		665,158,078
施設介護料収入	348,956,250	0		348,956,250
介護報酬収入	308,877,672	0		308,877,672
利用者負担金収入（公費）	4,064,220	0		4,064,220
利用者負担金収入（一般）	36,014,358	0		36,014,358
居宅介護料収入	17,701,150	149,562,884		167,264,034
（介護報酬収入）				
介護報酬収入	15,741,851	131,130,801		146,872,652
介護予防報酬収入	0	623,324		623,324
（利用者負担金収入）				
介護負担金収入（公費）	240,826	62,177		303,003
介護負担金収入（一般）	1,718,473	17,658,696		19,377,169
介護予防負担金収入（一般）	0	87,886		87,886
利用者等利用料収入	98,301,937	47,409,857		145,711,794
施設サービス利用料収入	2,088,820	0		2,088,820
居宅介護サービス利用料収入	529,170	3,838,607		4,367,777
食費収入（公費）	719,045	0		719,045
食費収入（一般）	33,268,180	20,948,390		54,216,570
食費収入（特定）	15,463,395	2,133,915		17,597,310
居住費収入（公費）	326,655	0		326,655
居住費収入（一般）	30,573,341	18,168,100		48,741,441
居住費収入（特定）	13,686,331	2,320,845		16,007,176
その他の利用料収入	1,647,000	0		1,647,000
その他の事業収入	2,124,000	1,102,000		3,226,000
補助金事業収入	2,124,000	1,102,000		3,226,000
受取利息配当金収入	41,566	33,834		75,400
その他の収入	1,761,118	364,647		2,125,765
受入研修費収入	97,972	15,000		112,972
雑収入	1,663,146	349,647		2,012,793
事業活動収入計(1)	468,886,021	198,473,222		667,359,243
人件費支出	271,036,936	152,134,294		423,171,230
役員報酬支出	2,632,000	0		2,632,000
職員給料支出	122,165,800	77,110,928		199,276,728
職員賞与支出	32,713,635	19,582,867		52,296,502
非常勤職員給与支出	72,106,629	35,138,015		107,244,644
派遣職員費支出	2,642,982	0		2,642,982
退職給付支出	5,278,000	2,912,000		8,190,000
法定福利費支出	33,497,890	17,390,484		50,888,374
事業費支出	71,274,597	32,996,266		104,270,863
給食費支出	28,886,164	15,790,743		44,676,907
介護用品費支出	7,781,114	2,584,067		10,365,181
保健衛生費支出	1,235,171	476,060		1,711,231
被服費支出	2,434,143	1,188,613		3,622,756
教養娯楽費支出	590,525	175,149		765,674
日用品費支出	1,207,501	28,067		1,235,568
水道光熱費支出	20,678,738	8,408,430		29,087,168
事業活動による収支				

勘定科目	拠点区分		内部取引消去	総合計
	山県	長良		
支出	燃料費支出	295,048	26,312	321,360
	消耗器具備品費支出	5,401,116	2,573,488	7,974,604
	保険料支出	991,392	644,966	1,636,358
	賃借料支出	1,395,788	803,543	2,199,331
	車輛費支出	377,897	296,828	674,725
	事務費支出	43,189,967	17,190,584	60,380,551
	福利厚生費支出	1,626,257	1,100,561	2,726,818
	職員被服費支出	282,096	195,502	477,598
	旅費交通費支出	59,362	39,880	99,242
	研修研究費支出	390,120	30,400	420,520
	事務消耗品費支出	1,089,963	1,530,765	2,620,728
	修繕費支出	4,989,745	2,219,060	7,208,805
	通信運搬費支出	624,643	394,777	1,019,420
	会議費支出	2,360	3,888	6,248
	広報費支出	501,471	0	501,471
	業務委託費支出	28,609,733	7,439,507	36,049,240
	手数料支出	600,625	260,905	861,530
	土地・建物賃借料支出	864,000	1,390,000	2,254,000
	租税公課支出	5,560	854,500	860,060
	保守料支出	3,071,706	1,624,316	4,696,022
	渉外費支出	122,401	3,673	126,074
	諸会費支出	246,875	0	246,875
	雑支出	103,050	102,850	205,900
	利用者負担軽減額	253,112	18,200	271,312
	支払利息支出	643,680	36,482	680,162
	事業活動支出計(2)	386,398,292	202,375,826	588,774,118
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	82,487,729	△ 3,902,604	78,585,125
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	48,760,000	57,700,000
	固定資産取得支出	10,068,400	679,800	10,748,200
	構築物取得支出	330,000	0	330,000
	器具及び備品取得支出	5,173,400	195,800	5,369,200
	ソフトウェア取得支出	4,565,000	484,000	5,049,000
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,074,600	2,024,880	3,099,480
	施設整備等支出計(5)	20,083,000	51,464,680	71,547,680
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 20,083,000	△ 51,464,680	△ 71,547,680
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	0	80,217,100	△ 80,217,100
	サービス区分間繰入金収入	2,643,000	0	△ 2,643,000
	その他の活動による収入	248,486	112,065	360,551
	長期前払費用取崩収入	248,486	112,065	360,551
	その他の活動収入計(7)	2,891,486	80,329,165	△ 82,860,100
支出	積立資産支出	24,001,560	12,000,000	36,001,560
	減価償却積立資産取得支出	24,001,560	12,000,000	36,001,560
	拠点区分間繰入金支出	80,217,100	0	△ 80,217,100
	サービス区分間繰入金支出	2,643,000	0	△ 2,643,000
	その他の活動支出計(8)	106,861,660	12,000,000	△ 82,860,100
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 103,970,174	68,329,165	△ 35,641,009
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 41,565,445	12,961,881	△ 28,603,564
前期末支払資金残高(11)		135,602,992	77,781,543	213,384,535
当期末支払資金残高(10)+(11)		94,037,547	90,743,424	184,780,971

山県拠点区分 貸借対照表

令和 7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		前 年 度 末
流動資産	132,426,412	178,493,800	△ 46,067,388	流動負債	59,670,865
現金預金	60,178,675	105,455,730	△ 45,277,055	事業未払金	33,017,828
事業未収金	71,543,610	71,967,293	△ 423,683	その他の未払金	2,991,134
未収補助金	0	304,000	△ 304,000	1年以内返済予定設備資金借入金	8,940,000
立替金	369,951	374,445	△ 4,494	1年以内返済予定リース債務	342,000
前払費用	334,176	392,332	△ 58,156	預り金	6,993
				職員預り金	0
				賞与引当金	2,372,910
固定資産	627,939,934	619,576,843	8,363,091	固定負債	12,000,000
基本財産	492,783,986	510,270,518	△ 17,486,532	設備資金借入金	18,250,500
土地	53,009,000	53,009,000	0	リース債務	26,820,000
建物	439,774,986	457,261,518	△ 17,486,532	負債の部合計	370,500
その他の固定資産	135,155,948	109,306,325	25,849,623	純 資 産 の 部	92,917,908
建物	6,014,823	6,218,003	△ 203,180	基本金	135,033,000
構築物	933,303	744,271	189,032	基本金	135,033,000
器具及び備品	17,450,809	18,507,222	△ 1,056,413	国庫補助金等特別積立金	0
有形リース資産	712,500	1,054,500	△ 342,000	国庫補助金等特別積立金	270,700,659
権利	198,450	198,450	0	その他の積立金	270,700,659
ソフトウェア	4,429,920	188,210	4,241,710	減価償却積立金	105,004,121
無形リース資産	0	732,600	△ 732,600	次期繰越活動増減差額	105,004,121
減価償却積立資産	105,004,121	81,002,561	24,001,560	(うち当期活動増減差額)	171,707,201
差入保証金	60,000	60,000	0		207,201,710
長期前払費用	352,022	600,508	△ 248,486		33,592,229
資産の部合計	760,366,346	798,070,643	△ 37,704,297	負債及び純資産の部合計	705,152,735
					798,070,643

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	457,261,518	0	17,486,532	439,774,986
合計	510,270,518	0	17,486,532	492,783,986

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	124,639,710 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	26,820,000 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	485,612,786	439,774,986
建物(その他固定資産)	10,610,563	4,595,740	6,014,823
構築物	12,872,623	11,939,320	933,303
器具及び備品	90,252,944	72,802,135	17,450,809
有形リース資産	15,459,600	14,747,100	712,500
無形リース資産	4,395,600	4,395,600	0
ソフトウェア	8,846,450	4,416,530	4,429,920
合計	1,067,825,552	598,509,211	469,316,341

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。

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

山県拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
		(単位：円)		
収益	介護保険事業収益	467,083,337	465,874,264	1,209,073
	施設介護料収益	348,956,250	343,032,778	5,923,472
	介護報酬収益	308,877,672	306,799,091	2,078,581
	利用者負担金収益（公費）	4,064,220	1,192,677	2,871,543
	利用者負担金収益（一般）	36,014,358	35,041,010	973,348
	居宅介護料収益	17,701,150	17,925,640	△ 224,490
	（介護報酬収益）			
	介護報酬収益	15,741,851	15,843,044	△ 101,193
	（利用者負担金収益）			
	介護負担金収益（公費）	240,826	31,759	209,067
	介護負担金収益（一般）	1,718,473	2,050,837	△ 332,364
	利用者等利用料収益	98,301,937	97,526,846	775,091
	施設サービス利用料収益	2,088,820	2,075,014	13,806
	居宅介護サービス利用料収益	529,170	459,470	69,700
	食費収益（公費）	719,045	321,419	397,626
	食費収益（一般）	33,268,180	33,712,361	△ 444,181
	食費収益（特定）	15,463,395	15,715,665	△ 252,270
	居住費収益（公費）	326,655	0	326,655
	居住費収益（一般）	30,573,341	30,506,620	66,721
	居住費収益（特定）	13,686,331	13,072,797	613,534
サービス活動増減の部	その他の利用料収益	1,647,000	1,663,500	△ 16,500
	その他の事業収益	2,124,000	7,389,000	△ 5,265,000
	補助金事業収益	2,124,000	7,389,000	△ 5,265,000
	経常経費寄附金収益	0	100,000	△ 100,000
	サービス活動収益計 (1)	467,083,337	465,974,264	1,109,073
	人件費	270,556,936	280,649,751	△ 10,092,815
	役員報酬	2,632,000	2,672,000	△ 40,000
	職員給料	122,165,800	132,506,067	△ 10,340,267
	職員賞与	27,133,635	33,518,759	△ 6,385,124
	賞与引当金繰入	12,000,000	12,480,000	△ 480,000
	非常勤職員給与	65,206,629	56,383,207	8,823,422
	派遣職員費	2,642,982	2,501,615	141,367
	退職給付費用	5,278,000	6,096,500	△ 818,500
	法定福利費	33,497,890	34,491,603	△ 993,713
	事業費	71,274,597	67,712,593	3,562,004
	給食費	28,886,164	27,953,350	932,814
	介護用品費	7,781,114	7,313,514	467,600
	保健衛生費	1,235,171	1,627,102	△ 391,931
	被服費	2,434,143	2,488,729	△ 54,586
	教養娯楽費	590,525	535,601	54,924
	日用品費	1,207,501	1,105,402	102,099
	水道光熱費	20,678,738	18,236,165	2,442,573
	燃料費	295,048	215,433	79,615

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	5,401,116	5,310,725	90,391
		保険料	991,392	943,742	47,650
		賃借料	1,395,788	1,714,978	△ 319,190
		車輜費	377,897	267,852	110,045
		事務費	43,189,967	43,476,189	△ 286,222
		福利厚生費	1,626,257	1,210,492	415,765
		職員被服費	282,096	245,205	36,891
		旅費交通費	59,362	49,620	9,742
		研修研究費	390,120	377,735	12,385
		事務消耗品費	1,089,963	1,388,213	△ 298,250
		印刷製本費	0	105,875	△ 105,875
		修繕費	4,989,745	6,160,028	△ 1,170,283
		通信運搬費	624,643	657,286	△ 32,643
		会議費	2,360	91,615	△ 89,255
		広報費	501,471	985,124	△ 483,653
		業務委託費	28,609,733	26,093,662	2,516,071
		手数料	600,625	565,192	35,433
		土地・建物賃借料	864,000	864,000	0
		租税公課	5,560	4,040	1,520
		保守料	3,071,706	4,254,477	△ 1,182,771
		渉外費	122,401	115,352	7,049
		諸会費	246,875	250,875	△ 4,000
		雑費	103,050	57,398	45,652
		利用者負担軽減額	253,112	386,383	△ 133,271
		減価償却費	25,458,378	27,106,239	△ 1,647,861
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 11,214,801	△ 11,273,630	58,829
		サービス活動費用計 (2)	399,518,189	408,057,525	△ 8,539,336
サービス活動外増減の部	増減	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	67,565,148	57,916,739	9,648,409
		受取利息配当金収益	41,566	3,884	37,682
	収益	その他のサービス活動外収益	1,761,118	1,953,287	△ 192,169
		受入研修費収益	97,972	130,626	△ 32,654
		雑収益	1,663,146	1,822,661	△ 159,515
		サービス活動外収益計 (4)	1,802,684	1,957,171	△ 154,487
	費用	支払利息	643,680	804,600	△ 160,920
		サービス活動外費用計 (5)	643,680	804,600	△ 160,920
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,159,004	1,152,571	6,433
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	68,724,152	59,069,310	9,654,842
特別増減の部	増減	特別収益計 (8)	0	0	0
		固定資産除却損	5	4	1
	費用	器具及び備品除却損	5	4	1
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4	0	△ 4
		雑損失	0	480,000	△ 480,000
		拠点区分間繰入金費用	80,217,100	24,997,077	55,220,023
		特別費用計 (9)	80,217,101	25,477,081	54,740,020
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 80,217,101	△ 25,477,081	△ 54,740,020
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			△ 11,492,949	33,592,229	△ 45,085,178
前期繰越活動増減差額 (12)			207,201,710	197,611,042	9,590,668
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)			195,708,761	231,203,271	△ 35,494,510

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
活動増減差額の部	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, 560	24, 001, 561	△ 1
	減価償却積立金積立額	24, 001, 560	24, 001, 561	△ 1
	次期繰越活動増減差額の部	171, 707, 201	207, 201, 710	△ 35, 494, 509

山県拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7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	468,805,000	467,083,337	1,721,663	
	施設介護料収入	352,250,000	348,956,250	3,293,750	
	介護報酬収入	315,475,000	308,877,672	6,597,328	
	利用者負担金収入（公費）	967,000	4,064,220	△ 3,097,220	
	利用者負担金収入（一般）	35,808,000	36,014,358	△ 206,358	
	居宅介護料収入	17,169,000	17,701,150	△ 532,150	
	（介護報酬収入）				
	介護報酬収入	15,061,000	15,741,851	△ 680,851	
	（利用者負担金収入）				
	介護負担金収入（公費）	0	240,826	△ 240,826	
	介護負担金収入（一般）	2,108,000	1,718,473	389,527	
	利用者等利用料収入	97,386,000	98,301,937	△ 915,937	
	施設サービス利用料収入	2,082,000	2,088,820	△ 6,820	
	居宅介護サービス利用料収入	423,000	529,170	△ 106,170	
	食費収入（公費）	271,000	719,045	△ 448,045	
	食費収入（一般）	33,283,000	33,268,180	14,820	
	食費収入（特定）	15,510,000	15,463,395	46,605	
	居住費収入（公費）	0	326,655	△ 326,655	
	居住費収入（一般）	31,449,000	30,573,341	875,659	
	居住費収入（特定）	12,708,000	13,686,331	△ 978,331	
事業活動による収支	その他の利用料収入	1,660,000	1,647,000	13,000	
	その他の事業収入	2,000,000	2,124,000	△ 124,000	
	補助金事業収入	2,000,000	2,124,000	△ 124,000	
	受取利息配当金収入	4,000	41,566	△ 37,566	
	その他の収入	2,200,000	1,761,118	438,882	
	受入研修費収入	200,000	97,972	102,028	
	雑収入	2,000,000	1,663,146	336,854	
	事業活動収入計(1)	471,009,000	468,886,021	2,122,979	
	人件費支出	284,575,000	271,036,936	13,538,064	
	役員報酬支出	2,700,000	2,632,000	68,000	
事業活動による収支	職員給料支出	129,410,000	122,165,800	7,244,200	
	職員賞与支出	35,100,000	32,713,635	2,386,365	
	非常勤職員給与支出	72,200,000	72,106,629	93,371	
	派遣職員費支出	2,650,000	2,642,982	7,018	
	退職給付支出	6,165,000	5,278,000	887,000	
	法定福利費支出	36,350,000	33,497,890	2,852,110	
	事業費支出	71,950,000	71,274,597	675,403	
	給食費支出	28,900,000	28,886,164	13,836	
	介護用品費支出	7,800,000	7,781,114	18,886	
	保健衛生費支出	1,700,000	1,235,171	464,829	
	被服費支出	2,550,000	2,434,143	115,857	
	教養娯楽費支出	600,000	590,525	9,475	
	日用品費支出	1,210,000	1,207,501	2,499	
	事業活動支出計(2)	567,030,000	554,949,681	12,080,319	
事業活動による収支					

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	20,700,000	20,678,738	21,262	
	燃料費支出	300,000	295,048	4,952	
	消耗器具備品費支出	5,410,000	5,401,116	8,884	
	保険料支出	1,000,000	991,392	8,608	
	賃借料支出	1,400,000	1,395,788	4,212	
	車輦費支出	380,000	377,897	2,103	
	事務費支出	44,693,000	43,189,967	1,503,033	
	福利厚生費支出	1,630,000	1,626,257	3,743	
	職員被服費支出	290,000	282,096	7,904	
	旅費交通費支出	60,000	59,362	638	
	研修研究費支出	550,000	390,120	159,880	
	事務消耗品費支出	1,400,000	1,089,963	310,037	
	印刷製本費支出	110,000	0	110,000	
	修繕費支出	5,150,000	4,989,745	160,255	
	通信運搬費支出	700,000	624,643	75,357	
	会議費支出	100,000	2,360	97,640	
	広報費支出	600,000	501,471	98,529	
	業務委託費支出	28,700,000	28,609,733	90,267	
	手数料支出	610,000	600,625	9,375	
	土地・建物賃借料支出	864,000	864,000	0	
	租税公課支出	9,000	5,560	3,440	
	保守料支出	3,400,000	3,071,706	328,294	
	渉外費支出	150,000	122,401	27,599	
	諸会費支出	260,000	246,875	13,125	
	雑支出	110,000	103,050	6,950	
	利用者負担軽減額	500,000	253,112	246,888	
	支払利息支出	643,680	643,680	0	
	雑支出	480,000	0	480,000	
事業活動支出計(2)		402,841,680	386,398,292	16,443,388	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		68,167,320	82,487,729	△ 14,320,409	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	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	10,070,000	10,068,400	1,600	
	構築物取得支出	330,000	330,000	0	
	器具及び備品取得支出	5,175,000	5,173,400	1,600	
	ソフトウェア取得支出	4,565,000	4,565,000	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,230,000	1,074,600	155,400	
	施設整備等支出計(5)	20,240,000	20,083,000	157,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 20,240,000	△ 20,083,000	△ 157,000	
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	248,486	△ 248,486	
	長期前払費用取崩収入	0	248,486	△ 248,486	
	その他の活動収入計(7)	0	248,486	△ 248,486	
支出	積立資産支出	24,005,000	24,001,560	3,440	
	減価償却積立資産取得支出	24,005,000	24,001,560	3,440	
	拠点区分間繰入金支出	0	80,217,100	△ 80,217,100	
その他の活動支出計(8)		24,005,000	104,218,660	△ 80,213,660	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 24,005,000	△ 103,970,174	79,965,174	
予備費支出(10)		15,000,000			

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	△ 10,585,000	-----	4,415,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	19,507,320	△ 41,565,445	61,072,765	
前期末支払資金残高(12)	135,602,992	135,602,992	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	155,110,312	94,037,547	61,072,765	

長良拠点区分 貸借対照表

令和 7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				流動負債	12,201,092	18,924,988	△ 6,723,896
現金預金	94,388,896	82,557,651	11,831,245	事業未払金	1,984,480	3,183,233	△ 1,198,753
事業未収金	62,793,014	48,298,976	14,494,038	その他の未払金	1,660,992	1,592,875	68,117
立替金	31,355,167	33,950,884	△ 2,595,717	1年以内返済予定設備資金借入金	0	5,124,000	△ 5,124,000
前払費用	42,960	38,835	4,125	1年以内返済予定リース債務	1,555,620	2,024,880	△ 469,260
	197,755	268,956	△ 71,201	賞与引当金	7,000,000	7,000,000	0
固定資産	346,046,915	352,572,403	△ 6,525,488	固定負債	2,845,260	48,036,880	△ 45,191,620
基本財産	290,137,010	305,052,248	△ 14,915,238	設備資金借入金	0	43,636,000	△ 43,636,000
土地	107,564,031	107,564,031	0	リース債務	2,845,260	4,400,880	△ 1,555,620
建物	182,572,979	197,488,217	△ 14,915,238	負債の部合計	15,046,352	66,961,868	△ 51,915,516
その他の固定資産	55,909,905	47,520,155	8,389,750	純 資 産 の 部			
構築物	461,748	593,673	△ 131,925	国庫補助金等特別積立金	4,464,936	5,633,336	△ 1,168,400
器具及び備品	5,436,310	7,189,090	△ 1,752,780	国庫補助金等特別積立金	4,464,936	5,633,336	△ 1,168,400
有形リース資産	1,931,820	3,267,660	△ 1,335,840	その他の積立金	45,000,000	33,000,000	12,000,000
出資金	10,000	10,000	0	減価償却積立金	45,000,000	33,000,000	12,000,000
ソフトウェア	600,967	189,567	411,400	次期繰越活動増減差額	375,924,523	329,534,850	46,389,673
無形リース資産	2,469,060	3,158,100	△ 689,040	(うち当期活動増減差額)	58,389,673	14,104,205	44,285,468
減価償却積立資産	45,000,000	33,000,000	12,000,000				
長期前払費用	0	112,065	△ 112,065	純資産の部合計	425,389,459	368,168,186	57,221,273
資産の部合計	440,435,811	435,130,054	5,305,757	負債及び純資産の部合計	440,435,811	435,130,054	5,305,757

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	197,488,217	0	14,915,238	182,572,979
合計	305,052,248	0	14,915,238	290,137,010

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	0 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	0 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	175,946,465	182,572,979
構築物	5,532,591	5,070,843	461,748
器具及び備品	30,834,558	25,398,248	5,436,310
有形リース資産	37,293,465	35,361,645	1,931,820
無形リース資産	6,607,440	4,138,380	2,469,060
ソフトウェア	1,039,200	438,233	600,967
合計	439,826,698	246,353,814	193,472,884

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。

長良区分 事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
介護保険事業収益		198,074,741	201,768,561	△ 3,693,820
居宅介護料収益 （介護報酬収益）		149,562,884	151,850,059	△ 2,287,175
介護報酬収益		131,130,801	129,461,046	1,669,755
介護予防報酬収益 （利用者負担金収益）		623,324	1,074,588	△ 451,264
介護負担金収益（公費）		62,177	3,651,623	△ 3,589,446
介護負担金収益（一般）		17,658,696	17,535,039	123,657
介護予防負担金収益（一般）		87,886	127,763	△ 39,877
利用者等利用料収益		47,409,857	47,745,502	△ 335,645
居宅介護サービス利用料収益		3,838,607	3,645,546	193,061
食費収益（一般）		20,948,390	20,503,050	445,340
食費収益（特定）		2,133,915	2,762,625	△ 628,710
居住費収益（一般）		18,168,100	17,936,260	231,840
居住費収益（特定）		2,320,845	2,898,021	△ 577,176
その他の事業収益		1,102,000	2,173,000	△ 1,071,000
補助金事業収益		1,102,000	2,173,000	△ 1,071,000
サービス活動収益計(1)		198,074,741	201,768,561	△ 3,693,820
人件費		152,134,294	147,065,948	5,068,346
職員給料		77,110,928	74,722,968	2,387,960
職員賞与		15,479,148	17,380,489	△ 1,901,341
賞与引当金繰入		7,000,000	7,000,000	0
非常勤職員給与		32,241,734	27,521,953	4,719,781
退職給付費用		2,912,000	3,026,000	△ 114,000
法定福利費		17,390,484	17,414,538	△ 24,054
事業費		32,996,266	31,604,468	1,391,798
給食費		15,790,743	14,705,084	1,085,659
介護用品費		2,584,067	2,418,801	165,266
保健衛生費		476,060	400,160	75,900
被服費		1,188,613	1,192,401	△ 3,788
教養娯楽費		175,149	180,757	△ 5,608
日用品費		28,067	13,883	14,184
水道光熱費		8,408,430	7,294,486	1,113,944
燃料費		26,312	38,494	△ 12,182
消耗器具備品費		2,573,488	3,491,536	△ 918,048
保険料		644,966	617,766	27,200
賃借料		803,543	768,917	34,626
車輛費		296,828	482,183	△ 185,355
事務費		17,190,584	16,177,850	1,012,734
福利厚生費		1,100,561	827,139	273,422
職員被服費		195,502	207,370	△ 11,868
旅費交通費		39,880	38,290	1,590
研修研究費		30,400	3,000	27,400
サービス活動増減の部				
費用				

勘定科目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	
サービス活動外増減の部	事務消耗品費		1,530,765	1,423,914	106,851	
	印刷製本費		0	61,875	△ 61,875	
	修繕費		2,219,060	610,570	1,608,490	
	通信運搬費		394,777	419,241	△ 24,464	
	会議費		3,888	3,036	852	
	広報費		0	168,729	△ 168,729	
	業務委託費		7,439,507	6,862,554	576,953	
	手数料		260,905	238,260	22,645	
	土地・建物賃借料		1,390,000	1,356,000	34,000	
	租税公課		854,500	903,400	△ 48,900	
	保守料		1,624,316	2,908,128	△ 1,283,812	
	渉外費		3,673	26,218	△ 22,545	
	雑費		102,850	120,126	△ 17,276	
	利用者負担軽減額		18,200	195,575	△ 177,375	
	減価償却費		19,093,222	19,268,524	△ 175,302	
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 1,168,400	△ 1,168,400	0	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		220,264,166	213,143,965	7,120,201	
	サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益		33,834	624	33,210
		その他のサービス活動外収益		364,647	968,775	△ 604,128
		受入研修費収益		15,000	0	15,000
雑収益			349,647	968,775	△ 619,128	
サービス活動外収益計 (4)		398,481	969,399	△ 570,918		
支払利息			36,482	486,867	△ 450,385	
サービス活動外費用計 (5)		36,482	486,867	△ 450,385		
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		361,999	482,532	△ 120,533		
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△ 21,827,426	△ 10,892,872	△ 10,934,554		
特別増減の部		拠点区分間繰入金収益		80,217,100	24,997,077	55,220,023
	特別収益計 (8)		80,217,100	24,997,077	55,220,023	
	固定資産除却損		1	0	1	
	器具及び備品除却損		1	0	1	
特別増減の部	特別費用計 (9)		1	0	1	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		80,217,099	24,997,077	55,220,022	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			58,389,673	14,104,205	44,285,468	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		329,534,850	327,430,645	2,104,205	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		387,924,523	341,534,850	46,389,673	
	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	12,000,000	0	
	減価償却積立金積立額		12,000,000	12,000,000	0	
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)			375,924,523	329,534,850	46,389,673	

長良区分 資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	介護保険事業収入	209,517,000	198,074,741	11,442,259	
	居宅介護料収入 （介護報酬収入）	159,156,000	149,562,884	9,593,116	
	介護報酬収入	135,810,000	131,130,801	4,679,199	
	介護予防報酬収入 （利用者負担金収入）	1,325,000	623,324	701,676	
	介護負担金収入（公費）	3,382,000	62,177	3,319,823	
	介護負担金収入（一般）	18,472,000	17,658,696	813,304	
	介護予防負担金収入（一般）	167,000	87,886	79,114	
	利用者等利用料収入	49,361,000	47,409,857	1,951,143	
	居宅介護サービス利用料収入	3,899,000	3,838,607	60,393	
	食費収入（一般）	21,277,000	20,948,390	328,610	
	食費収入（特定）	2,745,000	2,133,915	611,085	
	居住費収入（一般）	18,468,000	18,168,100	299,900	
	居住費収入（特定）	2,972,000	2,320,845	651,155	
	その他の事業収入	1,000,000	1,102,000	△ 102,000	
	補助金事業収入	1,000,000	1,102,000	△ 102,000	
	受取利息配当金収入	1,000	33,834	△ 32,834	
	その他の収入	1,800,000	364,647	1,435,353	
	受入研修費収入	0	15,000	△ 15,000	
	雑収入	1,800,000	349,647	1,450,353	
	事業活動収入計(1)	211,318,000	198,473,222	12,844,778	
支出	人件費支出	154,592,000	152,134,294	2,457,706	
	職員給料支出	78,302,000	77,110,928	1,191,072	
	職員賞与支出	20,000,000	19,582,867	417,133	
	非常勤職員給与支出	35,140,000	35,138,015	1,985	
	退職給付支出	3,350,000	2,912,000	438,000	
	法定福利費支出	17,800,000	17,390,484	409,516	
	事業費支出	33,508,000	32,996,266	511,734	
	給食費支出	15,791,000	15,790,743	257	
	介護用品費支出	2,800,000	2,584,067	215,933	
	保健衛生費支出	500,000	476,060	23,940	
	被服費支出	1,230,000	1,188,613	41,387	
	教養娯楽費支出	200,000	175,149	24,851	
	日用品費支出	30,000	28,067	1,933	
	水道光熱費支出	8,409,000	8,408,430	570	
	燃料費支出	50,000	26,312	23,688	
	消耗器具備品費支出	2,574,000	2,573,488	512	
	保険料支出	650,000	644,966	5,034	
	賃借料支出	804,000	803,543	457	
	車輛費支出	470,000	296,828	173,172	
	事務費支出	17,876,000	17,190,584	685,416	
	福利厚生費支出	1,101,000	1,100,561	439	
事業活動による収支					

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	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			
				事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			
			施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)			
				施設整備等収入計(4)			
			施設整備等による収支	設備資金借入金元金償還支出			
				設備資金借入金元金償還支出			
			施設整備等による収支	固定資産取得支出			
				固定資産取得支出			
			施設整備等による収支	建物取得支出			
				建物取得支出			
			施設整備等による収支	器具及び備品取得支出			
				器具及び備品取得支出			
			施設整備等による収支	ソフトウェア取得支出			
				ソフトウェア取得支出			
			施設整備等による収支	ファイナンス・リース債務の返済支出			
				ファイナンス・リース債務の返済支出			
			施設整備等による収支	施設整備等支出計(5)			
				施設整備等支出計(5)			
			施設整備等による収支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			
				施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			
			施設整備等による収支	拠点区分間繰入金収入			
				拠点区分間繰入金収入			
			施設整備等による収支	その他の活動による収入			
				その他の活動による収入			
			施設整備等による収支	長期前払費用取崩収入			
				長期前払費用取崩収入			
			施設整備等による収支	その他の活動収入計(7)			
				その他の活動収入計(7)			
			施設整備等による収支	積立資産支出			
				積立資産支出			
			施設整備等による収支	減価償却積立資産取得支出			
				減価償却積立資産取得支出			
			施設整備等による収支	その他の活動支出計(8)			
				その他の活動支出計(8)			
			施設整備等による収支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			
				その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			
			施設整備等による収支	予備費支出(10)			
				予備費支出(10)			
			施設整備等による収支	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			
				当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			
			施設整備等による収支	前期末支払資金残高(12)			
				前期末支払資金残高(12)			
			施設整備等による収支	当期末支払資金残高(11)+(12)			
				当期末支払資金残高(11)+(12)			