

決 算 報 告 書

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 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 8年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	231,676,948	226,915,308	4,861,640	流動負債	69,981,475	71,871,957	△ 1,890,482
現金預金	128,412,318	122,971,689	2,440,629	事業未払金	36,971,328	35,002,308	1,969,020
事業未収金	104,099,843	102,898,777	1,201,066	その他の未払金	4,869,971	4,652,126	217,845
立替金	425,799	412,911	12,888	1年以内返済予定設備資金借入金	8,940,000	8,940,000	0
前払費用	1,738,988	531,931	1,207,057	1年以内返済予定リース債務	1,741,200	1,897,620	△ 156,420
				預り金	7,693	6,993	700
				職員預り金	1,851,283	2,372,910	△ 521,627
				賞与引当金	15,600,000	19,000,000	△ 3,400,000
固定資産	968,554,877	973,986,849	14,568,028	固定負債	10,414,560	21,095,760	△ 10,681,200
基本財産	751,516,691	782,920,996	△ 31,404,305	設備資金借入金	8,940,000	17,880,000	△ 8,940,000
土地	160,573,031	160,573,031	0	リース債務	1,474,560	3,215,760	△ 1,741,200
建物	590,943,660	622,347,965	△ 31,404,305	負債の部合計	80,396,035	92,967,717	△ 12,571,682
その他の固定資産	237,038,186	191,065,853	45,972,333	純 資 産 の 部			
建物	5,811,643	6,014,823	△ 203,180	基本金	135,033,000	135,033,000	0
構築物	1,122,856	1,396,051	△ 272,195	基本金	135,033,000	135,033,000	0
車輛運搬具	3,305,319	0	3,305,319	国庫補助金等特別積立金	267,904,534	275,165,595	△ 7,261,061
器具及び備品	31,335,451	22,887,119	8,448,332	国庫補助金等特別積立金	267,904,534	275,165,595	△ 7,261,061
有形リース資産	1,435,740	2,644,320	△ 1,208,580	その他の積立金	186,134,496	150,004,121	36,130,375
権利	198,450	198,450	0	減価償却積立金	186,134,496	160,004,121	36,130,375
出資金	10,000	10,000	0	次期繰越活動増減差額	550,763,760	547,631,724	3,132,036
ソフトウェア	3,879,517	5,030,887	△ 1,151,370	(うち当期活動増減差額)	39,262,411	46,896,724	△ 7,634,313
無形リース資産	1,780,020	2,469,060	△ 689,040				
減価償却積立資産	186,134,496	150,004,121	36,130,375				
差入保証金	60,000	60,000	0				
長期前払費用	1,982,934	352,022	1,600,912				
リサイクル預託金	11,760	0	11,760	純資産の部合計	1,139,835,730	1,107,834,440	32,001,350
資産の部合計	1,220,231,825	1,200,802,157	19,429,668	負債及び純資産の部合計	1,220,231,825	1,200,802,157	19,429,668

2

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	622,347,965	795,252	32,199,557	590,943,660
合計	782,920,996	795,252	32,199,557	751,516,691

7. 基本金及び国庫補助金特別積立金の取崩

該当ありません。

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産

基本財産建物	120,485,049 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	17,880,000 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)	1,284,702,468	693,758,808	590,943,660
建物(その他固定資産)	10,610,563	4,798,920	5,811,643
構築物	18,405,214	17,282,358	1,122,856
車両運搬具	3,351,872	46,553	3,305,319
器具及び備品	136,865,179	105,529,728	31,335,451
有形リース資産	52,753,065	51,317,325	1,435,740
無形リース資産	11,003,040	9,223,020	1,780,020
ソフトウェア	9,885,650	6,006,133	3,879,517
合計	1,527,577,051	887,962,845	639,614,206

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 7年 4月 1日 (至) 令和 8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	介護保険事業収益	[669, 550, 629]	[665, 158, 078]	[4, 392, 551]
	経常経費寄附金収益	[855]	[0]	[855]
	サービス活動収益計 (1)	669, 551, 484	665, 158, 078	4, 393, 406
	人件費	[431, 963, 512]	[422, 691, 230]	[9, 272, 282]
	事業費	[109, 113, 601]	[104, 270, 863]	[4, 842, 738]
	事務費	[63, 609, 752]	[60, 380, 551]	[3, 229, 201]
	利用者負担軽減額	[257, 633]	[271, 312]	[△ 13, 679]
	減価償却費	[42, 984, 681]	[44, 551, 600]	[△ 1, 566, 919]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 12, 604, 061]	[△ 12, 383, 201]	[△ 220, 860]
	サービス活動費用計 (2)	635, 325, 118	619, 782, 355	15, 542, 763
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		34, 226, 366	45, 375, 723	△ 11, 149, 357
サービス活動増減の部	受取利息配当金収益	[412, 277]	[75, 400]	[336, 877]
	その他のサービス活動外収益	[2, 071, 667]	[2, 125, 765]	[△ 54, 098]
	サービス活動外収益計 (4)	2, 483, 944	2, 201, 165	282, 779
	支払利息	[482, 760]	[680, 162]	[△ 197, 402]
	サービス活動外費用計 (5)	482, 760	680, 162	△ 197, 402
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		2, 001, 184	1, 521, 003	480, 181
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		36, 227, 550	46, 896, 726	△ 10, 669, 176
特別増減の部	収 施設整備等補助金収益	[5, 343, 000]	[0]	[5, 343, 000]
	益 固定資産受贈額	[3, 150, 000]	[0]	[3, 150, 000]
	特別収益計 (8)	8, 493, 000	0	8, 493, 000
	固定資産除却損	[115, 139]	[6]	[115, 133]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[0]	[△ 4]	[4]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[5, 343, 000]	[0]	[5, 343, 000]
	特別費用計 (9)	5, 458, 139	2	5, 458, 137
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		3, 034, 861	△ 2	3, 034, 863
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		39, 262, 411	46, 896, 724	△ 7, 634, 313
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	547, 631, 724	536, 736, 560	10, 895, 164
越	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	586, 894, 135	583, 633, 284	3, 260, 851
活	基本金取崩額 (14)	[0]	[0]	[0]
動	その他の積立金取崩額 (15)	[0]	[0]	[0]
増減差額	その他の積立金積立額 (16)	[36, 130, 375]	[36, 001, 560]	[128, 815]

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
の	次期繰越活動増減差額			
部	(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	550,763,760	547,631,724	3,132,036

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
事業活動による収入支	介護保険事業収入	[685, 846, 000]	[669, 551, 484]	[16, 294, 516]
	受取利息配当金収入	[24, 000]	[412, 277]	[△ 388, 277]
	その他の収入	[2, 655, 000]	[2, 071, 667]	[583, 333]
	事業活動収入計 (1)	688, 525, 000	672, 035, 428	16, 489, 572
	人件費支出	[444, 951, 000]	[435, 363, 512]	[9, 587, 488]
	事業費支出	[109, 762, 000]	[109, 113, 601]	[648, 399]
	事務費支出	[65, 091, 000]	[63, 609, 752]	[1, 481, 248]
	利用者負担軽減額	[550, 000]	[257, 633]	[292, 367]
	支払利息支出	[482, 760]	[482, 760]	[0]
	事業活動支出計 (2)	620, 836, 760	608, 827, 258	12, 009, 502
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		67, 688, 240	63, 208, 170	4, 480, 070
施設整備等による収入支	施設整備等補助金収入	[0]	[5, 343, 000]	[△ 5, 343, 000]
	施設整備等収入計 (4)	0	5, 343, 000	△ 5, 343, 000
	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	[16, 815, 000]	[16, 786, 561]	[28, 439]
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[1, 910, 000]	[1, 897, 620]	[12, 380]
	施設整備等支出計 (5)	27, 665, 000	27, 624, 181	40, 819
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△ 27, 665, 000	△ 22, 281, 181	△ 5, 383, 819
その他の活動による収入支	その他の活動による収入	[661, 288]	[451, 948]	[209, 340]
	その他の活動収入計 (7)	661, 288	451, 948	209, 340
	積立資産支出	[36, 150, 000]	[36, 130, 375]	[19, 625]
	その他の活動による支出	[2, 070, 000]	[2, 052, 860]	[17, 140]
	その他の活動支出計 (8)	38, 220, 000	38, 183, 235	36, 765
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		△ 37, 558, 712	△ 37, 731, 287	172, 575
予備費支出 (10)		20, 000, 000		
		△ 17, 880, 000		2, 120, 000
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		344, 528	3, 195, 702	△ 2, 851, 174
前期末支払資金残高 (12)		184, 780, 971	184, 780, 971	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)		185, 125, 499	187, 976, 673	△ 2, 851, 174

〔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	10,295,000
	器具備品取得支出	4,895,000
	車両取得支出	220,000
	リース債務取得支出	250,000
	長期前払費用支出	2,070,000
	減価償却積立資産支出	150,000
合計		17,880,000

財産目録

令和 8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	—	—	261,768
普通預金	十六銀行① 1690061	—	運転資金として	—	—	56,472,966
	十六銀行② 1690053	—	運転資金として	—	—	9,175,279
	十六銀行③ 1690079	—	運転資金として	—	—	2,406,545
	岐阜農業協同組合	—	運転資金として	—	—	3,900,520
	岐阜信用金庫 0250941 (福光支店)	—	運転資金として	—	—	548,026
	十六長良① 1741780	—	運転資金として	—	—	46,799,660
	十六長良② 1741804	—	運転資金として	—	—	1,573,311
	岐阜農業協同組合	—	運転資金として	—	—	4,274,243
	小計					125,412,318
事業未収金	山県・長良	—	介護報酬	—	—	104,099,843
立替金	山県・長良	—	利用者医療費・買物	—	—	425,799
前払費用	山県・長良	—	火災保険料等	—	—	1,738,988
流動資産合計						231,676,948
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	山県・長良	H13	施設等	—	—	160,573,031
建物	山県・長良	H14	施設等	1,284,702,468	693,758,808	590,943,660
基本財産合計						751,516,691
(2) その他の固定資産						
建物	山県	H14	施設等	10,610,563	4,798,920	5,811,643
構築物	山県・長良	H15	施設等	18,405,214	17,282,358	1,122,856
車輛運搬具	長良 日産NV200ハネット	R8.3	施設等	3,351,872	46,553	3,305,319
器具及び備品	山県・長良	H14	施設等	136,865,179	105,529,728	31,335,451
有形リース資産	山県・長良	H25	施設等	52,753,065	51,317,325	1,435,740
権利	山県	H14	施設等	—	—	198,450
出資金	山県	—	施設等	—	—	10,000
ソフトウェア	山県・長良	H14	施設等	9,885,650	6,006,133	3,879,517
無形リース資産	山県・長良	H24	施設等	11,003,040	9,223,020	1,780,020
減価償却積立資産	山県・長良	—	施設等	—	—	186,134,496
差入保証金	山県	R3	施設等	—	—	60,000
長期前払費用	山県・長良	—	火災保険等	—	—	1,952,934
リサイクル預託金		—		—	—	11,760
その他の固定資産合計						237,038,186
固定資産合計						988,554,877
資産合計						1,220,231,825
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	給食委託費等	—		—	—	36,971,328
その他の未払金	社会保険料	—		—	—	4,869,971
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	—		—	—	1,741,200
預り金	源泉所得税	—		—	—	7,693
職員預り金	社会保険料等	—		—	—	1,851,283
賞与引当金	常勤職員・非常勤職員	—		—	—	15,600,000
流動負債合計						69,981,475
2 固定負債						
設備資金借入金	山県	—		—	—	8,940,000
リース債務	山県・長良	—		—	—	1,474,560
固定負債合計						10,414,560
負債合計						80,396,035
差引純資産						1,139,835,790

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	山県	長良	内部取引消去	総合計
流動資産	147,835,685	83,841,263		231,676,948
現金預金	76,397,436	49,014,882		125,412,318
事業未収金	69,694,054	34,405,789		104,099,843
立替金	351,747	74,052		425,799
前払費用	1,392,448	346,540		1,738,988
固定資産	639,859,047	348,695,830		988,554,877
基本財産	476,294,041	275,222,650		751,516,691
土地	53,009,000	107,564,031		160,573,031
建物	423,285,041	167,658,619		590,943,660
その他の固定資産	163,565,006	73,473,180		237,038,186
建物	5,811,643	0		5,811,643
構築物	793,033	329,823		1,122,856
車輛運搬具	0	3,305,319		3,305,319
器具及び備品	23,004,212	8,331,239		31,335,451
有形リース資産	370,500	1,065,240		1,435,740
権利	198,450	0		198,450
出資金	0	10,000		10,000
ソフトウェア	3,423,750	455,767		3,879,517
無形リース資産	0	1,780,020		1,780,020
減価償却積立資産	129,134,496	57,000,000		186,134,496
差入保証金	60,000	0		60,000
長期前払費用	768,922	1,184,012		1,952,934
リサイクル預託金	0	11,760		11,760
資産の部合計	787,694,732	432,537,093		1,220,231,825
流動負債	57,850,493	12,130,982		69,981,475
事業未払金	33,626,044	3,345,284		36,971,328
その他の未払金	3,083,473	1,786,498		4,869,971
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	1,399,200		1,741,200
預り金	7,693	0		7,693
職員預り金	1,851,283	0		1,851,283
賞与引当金	10,000,000	5,600,000		15,600,000
固定負債	8,968,500	1,446,060		10,414,560
設備資金借入金	8,940,000	0		8,940,000
リース債務	28,500	1,446,060		1,474,560
負債の部合計	66,818,993	13,577,042		80,396,035
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	263,500,636	4,403,898		267,904,534
国庫補助金等特別積立金	263,500,636	4,403,898		267,904,534
その他の積立金	129,134,496	57,000,000		186,134,496
減価償却積立金	129,134,496	57,000,000		186,134,496
次期繰越活動増減差額	193,207,607	357,556,153		550,763,760
(うち当期活動増減差額)	45,630,781	△ 6,368,370		39,262,411
純資産の部合計	720,875,739	418,960,051		1,139,835,790
負債及び純資産の部合計	787,694,732	432,537,093		1,220,231,825

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		山県	長良	内部取引消去	総合計
収益	介護保険事業収益	[459,647,512]	[209,903,117]		[669,550,629]
	施設介護料収益	(338,050,117)	(0)		(338,050,117)
	介護報酬収益	299,214,968	0		299,214,968
	利用者負担金収益 (公費)	3,772,034	0		3,772,034
	利用者負担金収益 (一般)	35,063,115	0		35,063,115
	居宅介護料収益	(17,421,620)	(157,540,292)		(174,961,912)
	(介護報酬収益)				
	介護報酬収益	15,464,812	139,653,175		155,117,987
	介護予防報酬収益	0	809,748		809,748
	(利用者負担金収益)				
	介護負担金収益 (公費)	4,007	71,134		75,141
	介護負担金収益 (一般)	1,952,801	16,911,162		18,863,963
	介護予防負担金収益 (一般)	0	95,073		95,073
	利用者等利用料収益	(99,695,775)	(50,375,825)		(150,071,600)
	施設サービス利用料収益	2,687,640	0		2,687,640
	居宅介護サービス利用料収益	482,340	4,311,129		4,793,469
	食費収益 (公費)	732,213	0		732,213
	食費収益 (一般)	34,761,140	21,482,810		56,243,950
	食費収益 (特定)	14,376,605	2,955,940		17,332,545
	居住費収益 (公費)	250,710	0		250,710
	居住費収益 (一般)	31,250,699	18,383,380		49,634,079
	居住費収益 (特定)	13,505,928	3,242,566		16,748,494
	その他の利用料収益	1,648,500	0		1,648,500
	その他の事業収益	(4,480,000)	(1,987,000)		(6,467,000)
	補助金事業収益	4,480,000	1,987,000		6,467,000
	経常経費寄附金収益	[855]	[0]		[855]
	サービス活動収益計(1)	459,648,367	209,903,117		669,551,484
サービス活動増減の部	人件費	[270,013,535]	[161,949,977]		[431,963,512]
	役員報酬	2,656,000	0		2,656,000
	職員給料	128,640,737	80,957,608		209,598,345
	職員賞与	23,578,076	16,024,047		39,602,123
	賞与引当金繰入	10,000,000	5,600,000		15,600,000
	非常勤職員給与	63,634,483	36,762,831		100,397,314
	派遣職員費	2,359,855	212,422		2,572,277
	退職給付費用	5,415,000	3,182,500		8,597,500
	法定福利費	33,729,384	19,210,569		52,939,953
	事業費	[72,844,251]	[36,269,350]		[109,113,601]
	給食費	28,546,816	17,132,630		45,679,446
	介護用品費	7,843,121	2,895,027		10,738,148
	保健衛生費	1,328,661	397,308		1,725,969
	被服費	2,356,756	1,206,323		3,563,079
	教養娯楽費	664,057	249,561		913,618
	日用品費	1,469,072	46,822		1,515,894
	水道光熱費	20,244,936	8,526,411		28,771,347
	燃料費	171,748	39,732		211,480
	消耗器具備品費	7,518,310	3,507,675		11,025,985
	保険料	1,000,998	681,473		1,682,471
	賃借料	1,172,495	1,287,770		2,460,265
	車輦費	527,281	298,618		825,899
	事務費	[49,285,967]	[14,323,785]		[63,609,752]
	福利厚生費	1,440,068	934,910		2,374,978
	職員被服費	325,172	258,505		583,677
	旅費交通費	50,120	17,520		67,640
	研修研究費	396,990	85,690		482,680
	事務消耗品費	1,676,893	983,976		2,660,869
	修繕費	2,405,020	1,346,592		3,751,612

勘定科目			山県	長良	内部取引消去	総合計
		通信運搬費	692,035	413,179		1,105,214
		会議費	6,301	4,807		11,108
		広報費	804,316	0		804,316
		業務委託費	36,310,103	6,065,216		42,375,319
		手数料	611,039	257,525		868,564
		土地・建物賃借料	864,000	1,407,000		2,271,000
		租税公課	15,323	854,500		869,823
		保守料	3,084,466	1,590,600		4,675,066
		渉外費	116,188	2,775		118,963
		諸会費	248,875	0		248,875
		雑費	239,058	100,990		340,048
		利用者負担軽減額	[192,824]	[64,809]		[257,633]
		減価償却費	[24,298,495]	[18,686,186]		[42,984,681]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 11,404,023]	[△ 1,200,038]		[△ 12,604,061]
		サービス活動費用計(2)	405,231,049	230,094,069		635,325,118
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	54,417,318	△ 20,190,952		34,226,366
サービス活動外費用増減の部	受取利息配当金収益	[262,905]	[149,372]		[412,277]	
	その他のサービス活動外収益	[1,549,216]	[522,451]		[2,071,667]	
	受入研修費収益	113,977	15,000		128,977	
	雑収益	1,435,239	507,451		1,942,690	
	サービス活動外収益計(4)	1,812,121	671,823		2,483,944	
	支払利息	[482,760]	[0]		[482,760]	
	サービス活動外費用計(5)	482,760	0		482,760	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,329,361	671,823		2,001,184	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			55,746,679	△ 19,519,129		36,227,550
特別収益	施設整備等補助金収益	[4,204,000]	[1,139,000]		[5,343,000]	
	施設整備等補助金収益	4,204,000	1,139,000		5,343,000	
	固定資産受贈額	[0]	[3,150,000]		[3,150,000]	
	車両受贈額	0	3,150,000		3,150,000	
	拠点区分間繰入金収益	[0]	[10,015,362]	[△ 10,015,362]	[0]	
	特別収益計(8)	4,204,000	14,304,362	△ 10,015,362	8,493,000	
特別費用の部	固定資産除却損	[100,536]	[14,603]		[115,139]	
	器具及び備品除却損	100,536	14,603		115,139	
	国庫補助金等特別積立金積立額	[4,204,000]	[1,139,000]		[5,343,000]	
	拠点区分間繰入金費用	[10,015,362]	[0]	[△ 10,015,362]	[0]	
	特別費用計(9)	14,319,898	1,153,603	△ 10,015,362	5,458,139	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 10,115,898	13,150,759		3,034,861	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			45,630,781	△ 6,368,370		39,262,411
繰越前期繰越活動増減差額(12)	171,707,201	375,924,523		547,631,724		
繰越当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			217,337,982	369,556,153		586,894,135
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)	[24,130,375]	[12,000,000]		[36,130,375]	
	減価償却積立金積立額	24,130,375	12,000,000		36,130,375	
	次期繰越活動増減差額					
	(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	193,207,607	357,556,153		550,763,760	

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		山県	長良	内部取引消去	総合計
収入	介護保険事業収入	[459,648,367]	[209,903,117]		[669,551,484]
	施設介護料収入	(338,050,972)	(0)		(338,050,972)
	介護報酬収入	299,214,968	0		299,214,968
	利用者負担金収入 (公費)	3,772,034	0		3,772,034
	利用者負担金収入 (一般)	35,063,970	0		35,063,970
	居宅介護料収入	(17,421,620)	(157,540,292)		(174,961,912)
	(介護報酬収入)				
	介護報酬収入	15,464,812	139,653,175		155,117,987
	介護予防報酬収入	0	809,748		809,748
	(利用者負担金収入)				
	介護負担金収入 (公費)	4,007	71,134		75,141
	介護負担金収入 (一般)	1,952,801	16,911,162		18,863,963
	介護予防負担金収入 (一般)	0	95,073		95,073
	利用者等利用料収入	(99,695,775)	(50,375,825)		(150,071,600)
	施設サービス利用料収入	2,687,640	0		2,687,640
	居宅介護サービス利用料収入	482,340	4,311,129		4,793,469
	食費収入 (公費)	732,213	0		732,213
	食費収入 (一般)	34,761,140	21,482,810		56,243,950
	食費収入 (特定)	14,376,605	2,955,940		17,332,545
	居住費収入 (公費)	250,710	0		250,710
	居住費収入 (一般)	31,250,699	18,383,380		49,634,079
	居住費収入 (特定)	13,505,928	3,242,566		16,748,494
	その他の利用料収入	1,648,500	0		1,648,500
	その他の事業収入	(4,480,000)	(1,987,000)		(6,467,000)
	補助金事業収入	4,480,000	1,987,000		6,467,000
	受取利息配当金収入	[262,905]	[149,372]		[412,277]
	その他の収入	[1,549,216]	[522,451]		[2,071,667]
	受入研修費収入	113,977	15,000		128,977
	雑収入	1,435,239	507,451		1,942,690
	事業活動収入計(1)	461,460,488	210,574,940		672,035,428
支出	人件費支出	[272,013,535]	[163,349,977]		[435,363,512]
	役員報酬支出	2,656,000	0		2,656,000
	職員給料支出	128,640,737	80,957,608		209,598,345
	職員賞与支出	29,640,196	20,066,057		49,706,253
	非常勤職員給与支出	69,572,363	39,720,821		109,293,184
	派遣職員費支出	2,359,855	212,422		2,572,277
	退職給付支出	5,415,000	3,182,500		8,597,500
	法定福利費支出	33,729,384	19,210,569		52,939,953
	事業費支出	[72,844,251]	[36,269,350]		[109,113,601]
	給食費支出	28,546,816	17,132,630		45,679,446
	介護用品費支出	7,843,121	2,895,027		10,738,148
	保健衛生費支出	1,328,661	397,308		1,725,969
	被服費支出	2,356,756	1,206,323		3,563,079
	教養娯楽費支出	664,057	249,561		913,618
	日用品費支出	1,469,072	46,822		1,515,894
	水道光熱費支出	20,244,936	8,526,411		28,771,347
	燃料費支出	171,748	39,732		211,480
	消耗器具備品費支出	7,518,310	3,507,675		11,025,985
	保険料支出	1,000,998	681,473		1,682,471
	賃借料支出	1,172,495	1,287,770		2,460,265
	車輛費支出	527,281	298,618		825,899
	事務費支出	[49,285,967]	[14,323,785]		[63,609,752]
	福利厚生費支出	1,440,068	934,910		2,374,978
	職員被服費支出	325,172	258,505		583,677
	旅費交通費支出	50,120	17,520		67,640
	研修研究費支出	396,990	85,690		482,680

勘定科目		山県	長良	内部取引消去	総合計
	事務消耗品費支出	1,676,893	983,976		2,660,869
	修繕費支出	2,405,020	1,346,592		3,751,612
	通信運搬費支出	692,035	413,179		1,105,214
	会議費支出	6,301	4,807		11,108
	広報費支出	804,316	0		804,316
	業務委託費支出	36,310,103	6,065,216		42,375,319
	手数料支出	611,039	257,525		868,564
	土地・建物賃借料支出	864,000	1,407,000		2,271,000
	租税公課支出	15,323	854,500		869,823
	保守料支出	3,084,466	1,590,600		4,675,066
	渉外費支出	116,188	2,775		118,963
	諸会費支出	248,875	0		248,875
	雑支出	239,058	100,990		340,048
	利用者負担軽減額	[192,824]	[64,809]		[257,633]
	支払利息支出	[482,760]	[0]		[482,760]
事業活動支出計(2)		394,819,337	214,007,921		608,827,258
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		66,641,151	△ 3,432,981		63,208,170
施設整備等に よる支出	施設整備等補助金収入	[4,204,000]	[1,139,000]		[5,343,000]
	施設整備等収入計(4)	4,204,000	1,139,000		5,343,000
	設備資金借入金元金償還支出	[8,940,000]	[0]		[8,940,000]
	固定資産取得支出	[11,770,869]	[5,015,692]		[16,786,561]
	建物取得支出	795,252	0		795,252
	車輛運搬具取得支出	0	213,632		213,632
	器具及び備品取得支出	10,975,617	4,802,060		15,777,677
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[342,000]	[1,555,620]		[1,897,620]
	施設整備等支出計(5)	21,052,869	6,571,312		27,624,181
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 16,848,869	△ 5,432,312		△ 22,281,181
その他 収入	拠点区分間繰入金収入	[0]	[10,015,362]	[△ 10,015,362]	[0]
	その他の活動による収入	[451,948]	[0]		[451,948]
	長期前払費用取崩収入	451,948	0		451,948
活動 による 支出	その他の活動収入計(7)	451,948	10,015,362	△ 10,015,362	451,948
	積立資産支出	[24,130,375]	[12,000,000]		[36,130,375]
	減価償却積立資産取得支出	24,130,375	12,000,000		36,130,375
	拠点区分間繰入金支出	[10,015,362]	[0]	[△ 10,015,362]	[0]
	その他の活動による支出	[868,848]	[1,184,012]		[2,052,860]
	長期前払費用支出	868,848	1,184,012		2,052,860
	その他の活動支出計(8)	35,014,585	13,184,012	△ 10,015,362	38,183,235
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 34,562,637	△ 3,168,650		△ 37,731,287
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		15,229,645	△ 12,033,943		3,195,702
前期末支払資金残高(11)		94,037,547	90,743,424		184,780,971
当期末支払資金残高(10)+(11)		109,267,192	78,709,481		187,976,673

山県区分 貸借対照表
令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	147,835,685	132,426,412	15,409,273	流動負債	57,850,493	59,670,865	△ 1,820,372
現金預金	76,397,436	60,178,675	16,218,761	事業未払金	33,626,044	33,017,828	608,216
事業未収金	69,694,054	71,543,610	△ 1,849,556	その他の未払金	3,083,473	2,991,134	92,339
立替金	351,747	369,951	△ 18,204	1年以内返済予定設備資金借入金	8,940,000	8,940,000	0
前払費用	1,392,448	334,176	1,058,272	1年以内返済予定リース債務	342,000	342,000	0
				預り金	7,693	6,993	700
				職員預り金	1,851,283	2,372,910	△ 521,627
				賞与引当金	10,000,000	12,000,000	△ 2,000,000
固定資産	639,859,047	627,939,934	11,919,113	固定負債	8,968,500	18,250,500	△ 9,282,000
基本財産	476,294,041	492,783,986	△ 16,489,945	設備資金借入金	8,940,000	17,880,000	△ 8,940,000
土地	53,009,000	53,009,000	0	リース債務	28,500	370,500	△ 342,000
建物	423,285,041	439,774,986	△ 16,489,945	負債の部合計	66,818,993	77,921,365	△ 11,102,372
その他の固定資産	163,565,006	135,155,948	28,409,058	純 資 産 の 部			
建物	5,811,643	6,014,823	△ 203,180	基本金	135,033,000	135,033,000	0
構築物	793,033	933,303	△ 140,270	基本金	135,033,000	135,033,000	0
器具及び備品	23,004,212	17,450,909	5,553,403	国庫補助金等特別積立金	263,500,636	270,700,659	△ 7,200,023
有形リース資産	370,500	712,500	△ 342,000	国庫補助金等特別積立金	263,500,636	270,700,659	△ 7,200,023
権利	198,450	198,450	0	その他の積立金	129,134,496	105,004,121	24,130,375
ソフトウェア	3,423,750	4,429,920	△ 1,006,170	減価償却積立金	129,134,496	105,004,121	24,130,375
減価償却積立資産	129,134,496	105,004,121	24,130,375	次期繰越活動増減差額	193,207,607	171,707,201	21,500,406
差入保証金	60,000	60,000	0	(うち当期活動増減差額)	46,830,781	△ 11,492,949	57,123,730
長期前払費用	768,922	352,022	416,900	純資産の部合計	720,875,739	682,444,981	38,430,758
資産の部合計	787,694,732	760,366,346	27,328,386	負債及び純資産の部合計	787,694,732	760,366,346	27,328,386

15

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	439,774,986	795,252	17,285,197	423,285,041
合計	492,783,986	795,252	17,285,197	476,294,041

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	120,485,049 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	17,880,000 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)	926,183,024	502,897,983	423,285,041
建物(その他固定資産)	10,610,563	4,798,920	5,811,643
構築物	12,872,623	12,079,590	793,033
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	101,228,561	78,224,349	23,004,212
有形リース資産	15,459,600	15,089,100	370,500
無形リース資産	4,395,600	4,395,600	0
ソフトウェア	8,846,450	5,422,700	3,423,750
合計	1,079,596,421	622,908,242	456,688,179

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。

山県区分 事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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	[459,647,512]	[467,083,337]	[△ 7,435,825]
	施設介護料収益	(338,050,117)	(348,956,250)	(△ 10,906,133)
	介護報酬収益	299,214,968	308,877,672	△ 9,662,704
	利用者負担金収益(公費)	3,772,034	4,064,220	△ 292,186
	利用者負担金収益(一般)	35,063,115	36,014,358	△ 951,243
	居宅介護料収益	(17,421,620)	(17,701,150)	(△ 279,530)
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	15,464,812	15,741,851	△ 277,039
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(公費)	4,007	240,826	△ 236,819
	介護負担金収益(一般)	1,952,801	1,718,473	234,328
	利用者等利用料収益	(99,695,775)	(98,301,937)	(1,393,838)
	施設サービス利用料収益	2,687,640	2,088,820	598,820
	居宅介護サービス利用料収益	482,340	529,170	△ 46,830
	食費収益(公費)	732,213	719,045	13,168
	食費収益(一般)	34,761,140	33,268,180	1,492,960
	食費収益(特定)	14,376,605	15,463,395	△ 1,086,790
	居住費収益(公費)	250,710	326,655	△ 75,945
	居住費収益(一般)	31,250,699	30,573,341	677,358
	居住費収益(特定)	13,505,928	13,686,331	△ 180,403
	その他の利用料収益	1,648,500	1,647,000	1,500
	その他の事業収益	(4,480,000)	(2,124,000)	(2,356,000)
	補助金事業収益	4,480,000	2,124,000	2,356,000
	経常経費寄附金収益	[855]	[0]	[855]
サービス活動収益計(1)		459,648,367	467,083,337	△ 7,434,970
サービス活動増減の部	人件費	[270,013,535]	[270,556,936]	[△ 543,401]
	役員報酬	2,656,000	2,632,000	24,000
	職員給料	128,640,737	122,165,800	6,474,937
	職員賞与	23,578,076	27,133,635	△ 3,555,559
	賞与引当金繰入	10,000,000	12,000,000	△ 2,000,000
	非常勤職員給与	63,634,483	65,206,629	△ 1,572,146
	派遣職員費	2,359,855	2,642,982	△ 283,127
	退職給付費用	5,415,000	5,278,000	137,000
	法定福利費	33,729,384	33,497,890	231,494
	事業費	[72,844,251]	[71,274,597]	[1,569,654]
	給食費	28,546,816	28,886,164	△ 339,348
	介護用品費	7,843,121	7,781,114	62,007
	保健衛生費	1,328,661	1,235,171	93,490
	被服費	2,356,756	2,434,143	△ 77,387
	教養娯楽費	664,057	590,525	73,532
	日用品費	1,469,072	1,207,501	261,571
	水道光熱費	20,244,936	20,678,738	△ 433,802

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
費用	燃料費	171,748	295,048	△	123,300
	消耗器具備品費	7,518,310	5,401,116		2,117,194
	保険料	1,000,998	991,392		9,606
	賃借料	1,172,495	1,395,788	△	223,293
	車輦費	527,281	377,897		149,384
	事務費	[49,285,967]	[43,189,967]	[	6,096,000]
	福利厚生費	1,440,068	1,626,257	△	186,189
	職員被服費	325,172	282,096		43,076
	旅費交通費	50,120	59,362	△	9,242
	研修研究費	396,990	390,120		6,870
	事務消耗品費	1,676,893	1,089,963		586,930
	修繕費	2,405,020	4,989,745	△	2,584,725
	通信運搬費	692,035	624,643		67,392
	会議費	6,301	2,360		3,941
	広報費	804,316	501,471		302,845
	業務委託費	36,310,103	28,609,733		7,700,370
	手数料	611,039	600,625		10,414
	土地・建物賃借料	864,000	864,000		0
	租税公課	15,323	5,560		9,763
	保守料	3,084,466	3,071,706		12,760
	渉外費	116,188	122,401	△	6,213
	諸会費	248,875	246,875		2,000
	雑費	239,058	103,050		136,008
	利用者負担軽減額	[192,824]	[253,112]	[△	60,288]
	減価償却費	[24,298,495]	[25,458,378]	[△	1,159,883]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 11,404,023]	[△ 11,214,801]	[△	189,222]
	サービス活動費用計(2)	405,231,049	399,518,189		5,712,860
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	54,417,318	67,565,148	△	13,147,830
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[262,905]	[41,566]	[	221,339]
	その他のサービス活動外収益	[1,549,216]	[1,761,118]	[△	211,902]
	受入研修費収益	113,977	97,972		16,005
	雑収益	1,435,239	1,663,146	△	227,907
	サービス活動外収益計(4)	1,812,121	1,802,684		9,437
	支払利息	[482,760]	[643,680]	[△	160,920]
	サービス活動外費用計(5)	482,760	643,680	△	160,920
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,329,361	1,159,004		170,357
経常増減差額(7)=(3)+(6)		55,746,679	68,724,152	△	12,977,473
収益	施設整備等補助金収益	[4,204,000]	[0]	[	4,204,000]
	施設整備等補助金収益	4,204,000	0		4,204,000

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
特別増減の部	特別収益計 (8)	4, 204, 000	0	4, 204, 000
	固定資産除却損	[100, 536]	[5]	[100, 531]
	器具及び備品除却損	100, 536	5	100, 531
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[0]	[△ 4]	[4]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[4, 204, 000]	[0]	[4, 204, 000]
	拠点区分間繰入金費用	[10, 015, 362]	[80, 217, 100]	[△ 70, 201, 738]
	特別費用計 (9)	14, 319, 898	80, 217, 101	△ 65, 897, 203
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 10, 115, 898	△ 80, 217, 101	70, 101, 203
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		45, 630, 781	△ 11, 492, 949	57, 123, 730
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	171, 707, 201	207, 201, 710	△ 35, 494, 509
越	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	217, 337, 982	195, 708, 761	21, 629, 221
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, 130, 375]	[24, 001, 560]	[128, 815]
	減価償却積立金積立額	24, 130, 375	24, 001, 560	128, 815
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	193, 207, 607	171, 707, 201	21, 500, 406

山県区分 資金収支計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
収入	介護保険事業収入	[470, 002, 000]	[459, 648, 367]	[10, 353, 633]
	施設介護料収入	(352, 632, 000)	(338, 050, 972)	(14, 581, 028)
	介護報酬収入	312, 725, 000	299, 214, 968	13, 510, 032
	利用者負担金収入 (公費)	3, 578, 000	3, 772, 034	△ 194, 034
	利用者負担金収入 (一般)	36, 329, 000	35, 063, 970	1, 265, 030
	居宅介護料収入	(17, 090, 000)	(17, 421, 620)	(△ 331, 620)
	(介護報酬収入)			
	介護報酬収入	15, 168, 000	15, 464, 812	△ 296, 812
	(利用者負担金収入)			
	介護負担金収入 (公費)	248, 000	4, 007	243, 993
	介護負担金収入 (一般)	1, 674, 000	1, 952, 801	△ 278, 801
	利用者等利用料収入	(100, 280, 000)	(99, 695, 775)	(584, 225)
	施設サービス利用料収入	2, 136, 000	2, 687, 640	△ 551, 640
	居宅介護サービス利用料収入	481, 000	482, 340	△ 1, 340
	食費収入 (公費)	654, 000	732, 213	△ 78, 213
	食費収入 (一般)	34, 605, 000	34, 761, 140	△ 156, 140
	食費収入 (特定)	15, 726, 000	14, 376, 605	1, 349, 395
	居住費収入 (公費)	0	250, 710	△ 250, 710
	居住費収入 (一般)	31, 509, 000	31, 250, 699	258, 301
	居住費収入 (特定)	13, 522, 000	13, 505, 928	16, 072
	その他の利用料収入	1, 647, 000	1, 648, 500	△ 1, 500
	その他の事業収入	(0)	(4, 480, 000)	(△ 4, 480, 000)
	補助金事業収入	0	4, 480, 000	△ 4, 480, 000
	受取利息配当金収入	[16, 000]	[262, 905]	[△ 246, 905]
	その他の収入	[2, 400, 000]	[1, 549, 216]	[850, 784]
	受入研修費収入	150, 000	113, 977	36, 023
	雑収入	2, 250, 000	1, 435, 239	814, 761
事業活動収入計(1)		472, 418, 000	461, 460, 488	10, 957, 512
事業活動による収支	人件費支出	[274, 821, 000]	[272, 013, 535]	[2, 807, 465]
	役員報酬支出	2, 700, 000	2, 656, 000	44, 000
	職員給料支出	129, 370, 000	128, 640, 737	729, 263
	職員賞与支出	29, 650, 000	29, 640, 196	9, 804
	非常勤職員給与支出	69, 600, 000	69, 572, 363	27, 637
	派遣職員費支出	3, 000, 000	2, 359, 855	640, 145
	退職給付支出	5, 551, 000	5, 415, 000	136, 000
	法定福利費支出	34, 950, 000	33, 729, 384	1, 220, 616
	事業費支出	[73, 372, 000]	[72, 844, 251]	[527, 749]
	給食費支出	28, 600, 000	28, 546, 816	53, 184
	介護用品費支出	7, 850, 000	7, 843, 121	6, 879
	保健衛生費支出	1, 400, 000	1, 328, 661	71, 339
	被服費支出	2, 420, 000	2, 356, 756	63, 244
	教養娯楽費支出	670, 000	664, 057	5, 943

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
支 出	日用品費支出	1,500,000	1,469,072	30,928
	水道光熱費支出	20,250,000	20,244,936	5,064
	燃料費支出	300,000	171,748	128,252
	消耗器具備品費支出	7,520,000	7,518,310	1,690
	保険料支出	1,050,000	1,000,998	49,002
	賃借料支出	1,282,000	1,172,495	109,505
	車輛費支出	530,000	527,281	2,719
	事務費支出	[50,423,000]	[49,285,967]	[1,137,033]
	福利厚生費支出	1,665,000	1,440,068	224,932
	職員被服費支出	330,000	325,172	4,828
	旅費交通費支出	100,000	50,120	49,880
	研修研究費支出	400,000	396,990	3,010
	事務消耗品費支出	1,700,000	1,676,893	23,107
	修繕費支出	2,750,000	2,405,020	344,980
	通信運搬費支出	700,000	692,035	7,965
	会議費支出	100,000	6,301	93,699
	広報費支出	1,030,000	804,316	225,684
	業務委託費支出	36,370,000	36,310,103	59,897
	手数料支出	650,000	611,039	38,961
	土地・建物賃借料支出	864,000	864,000	0
	租税公課支出	16,000	15,323	677
	保守料支出	3,088,000	3,084,466	3,534
	渉外費支出	150,000	116,188	33,812
	諸会費支出	260,000	248,875	11,125
	雑支出	250,000	239,058	10,942
	利用者負担軽減額	[400,000]	[192,824]	[207,176]
	支払利息支出	[482,760]	[482,760]	[0]
	事業活動支出計(2)	399,498,760	394,819,337	4,679,423
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	72,919,240	66,641,151	6,278,089
施 設 整 備 に よ る 支 出	施設整備等補助金収入	[0]	[4,204,000]	[△ 4,204,000]
	施設整備等収入計(4)	0	4,204,000	△ 4,204,000
	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	[11,780,000]	[11,770,869]	[9,131]
	建物取得支出	800,000	795,252	4,748
	器具及び備品取得支出	10,980,000	10,975,617	4,383
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[345,000]	[342,000]	[3,000]
	施設整備等支出計(5)	21,065,000	21,052,869	12,131
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 21,065,000	△ 16,848,869	△ 4,216,131
	その他の活動による収入	[392,332]	[451,948]	[△ 59,616]

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
の 他 の 活 動 に よ る 支 出 支	長期前払費用取崩収入	392,332	451,948	△ 59,616
	その他の活動収入計 (7)	392,332	451,948	△ 59,616
	積立資産支出	[24,150,000]	[24,130,375]	[19,625]
	減価償却積立資産取得支出	24,150,000	24,130,375	19,625
	拠点区分間繰入金支出	[0]	[10,015,362]	[△ 10,015,362]
	その他の活動による支出	[870,000]	[868,848]	[1,152]
	長期前払費用支出	870,000	868,848	1,152
	その他の活動支出計 (8)	25,020,000	35,014,585	△ 9,994,585
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 24,627,668	△ 34,562,637	9,934,969
	予備費支出 (10)	13,000,000		
		△ 10,930,000		2,070,000
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		25,156,572	15,229,645	9,926,927

前期末支払資金残高 (12)	94,037,547	94,037,547	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)	119,194,119	109,267,192	9,926,927

長良区分 貸借対照表
令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	83,841,263	94,368,896	△ 10,547,633	流動負債	12,130,982	12,201,092	△ 70,110
現金預金	49,014,882	62,793,014	△ 13,778,132	事業未払金	3,345,284	1,984,480	1,360,804
事業未収金	34,405,789	31,355,167	3,050,622	その他の未払金	1,786,498	1,660,992	125,506
立替金	74,052	42,960	31,092	1年以内返済予定リース債務	1,399,200	1,555,620	△ 156,420
前払費用	346,540	197,755	148,785	賞与引当金	5,800,000	7,000,000	△ 1,400,000
固定資産	348,695,830	346,046,915	2,648,915	固定負債	1,446,060	2,845,260	△ 1,399,200
基本財産	275,222,650	290,137,010	△ 14,914,360	リース債務	1,446,060	2,845,260	△ 1,399,200
土地	107,564,031	107,564,031	0	負債の部合計	13,577,042	16,046,352	△ 1,469,310
建物	157,668,619	182,572,979	△ 14,914,360	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	73,473,180	55,909,905	17,563,275	国庫補助金等特別積立金	4,403,898	4,464,936	△ 61,038
構築物	329,823	461,748	△ 131,925	国庫補助金等特別積立金	4,403,898	4,464,936	△ 61,038
車両運搬具	3,305,319	0	3,305,319	その他の積立金	57,000,000	45,000,000	12,000,000
器具及び備品	8,331,239	5,436,310	2,894,929	減価償却積立金	57,000,000	45,000,000	12,000,000
有形リース資産	1,065,240	1,931,820	△ 866,580	次期繰越活動増減差額	357,556,153	375,924,523	△ 18,368,370
出資金	10,000	10,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 6,368,370	58,389,673	△ 64,758,043
ソフトウェア	455,767	600,967	△ 145,200				
無形リース資産	1,780,020	2,469,060	△ 689,040				
減価償却積立資産	57,000,000	45,000,000	12,000,000				
長期前払費用	1,184,012	0	1,184,012				
リサイクル預託金	11,760	0	11,760	純資産の部合計	418,960,051	425,389,459	△ 6,429,408
資産の部合計	432,537,093	440,435,811	△ 7,898,718	負債及び純資産の部合計	432,537,093	440,435,811	△ 7,898,718

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	182,572,979	0	14,914,360	167,658,619
合計	290,137,010	0	14,914,360	275,222,650

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	190,860,825	167,658,619
構築物	5,532,591	5,202,768	329,823
車両運搬具	3,351,872	46,553	3,305,319
器具及び備品	35,636,618	27,305,379	8,331,239
有形リース資産	37,293,465	36,228,225	1,065,240
無形リース資産	6,607,440	4,827,420	1,780,020
ソフトウェア	1,039,200	583,433	455,767
合計	447,980,630	265,054,603	182,926,027

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 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
収益	介護保険事業収益	[209,903,117]	[198,074,741]	[11,828,376]
	居宅介護料収益	(157,540,292)	(149,562,884)	(7,977,408)
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	139,653,175	131,130,801	8,522,374
	介護予防報酬収益	809,748	623,324	186,424
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益 (公費)	71,134	62,177	8,957
	介護負担金収益 (一般)	16,911,162	17,658,696	△ 747,534
	介護予防負担金収益 (一般)	95,073	87,886	7,187
	利用者等利用料収益	(50,375,825)	(47,409,857)	(2,965,968)
	居宅介護サービス利用料収益	4,311,129	3,838,607	472,522
	食費収益 (一般)	21,482,810	20,948,390	534,420
	食費収益 (特定)	2,955,940	2,133,915	822,025
	居住費収益 (一般)	18,383,380	18,168,100	215,280
	居住費収益 (特定)	3,242,566	2,320,845	921,721
	その他の事業収益	(1,987,000)	(1,102,000)	(885,000)
	補助金事業収益	1,987,000	1,102,000	885,000
	サービス活動収益計(1)	209,903,117	198,074,741	11,828,376
サービス活動増減の部	人件費	[161,949,977]	[152,134,294]	[9,815,683]
	職員給料	80,957,608	77,110,928	3,846,680
	職員賞与	16,024,047	15,479,148	544,899
	賞与引当金繰入	5,600,000	7,000,000	△ 1,400,000
	非常勤職員給与	36,762,831	32,241,734	4,521,097
	派遣職員費	212,422	0	212,422
	退職給付費用	3,182,500	2,912,000	270,500
	法定福利費	19,210,569	17,390,484	1,820,085
	事業費	[36,269,350]	[32,996,266]	[3,273,084]
	給食費	17,132,630	15,790,743	1,341,887
	介護用品費	2,895,027	2,584,067	310,960
	保健衛生費	397,308	476,060	△ 78,752
	被服費	1,206,323	1,188,613	17,710
	教養娯楽費	249,561	175,149	74,412
	日用品費	46,822	28,067	18,755
	水道光熱費	8,526,411	8,408,430	117,981
	燃料費	39,732	26,312	13,420
	消耗器具備品費	3,507,675	2,573,488	934,187
	保険料	681,473	644,966	36,507
費用	賃借料	1,287,770	803,543	484,227
	車輛費	298,618	296,828	1,790
	事務費	[14,323,785]	[17,190,584]	[△ 2,866,799]
	福利厚生費	934,910	1,100,561	△ 165,651
	職員被服費	258,505	195,502	63,003

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
	旅費交通費	17,520	39,880	△ 22,360
	研修研究費	85,690	30,400	55,290
	事務消耗品費	983,976	1,530,765	△ 546,789
	修繕費	1,346,592	2,219,060	△ 872,468
	通信運搬費	413,179	394,777	18,402
	会議費	4,807	3,888	919
	業務委託費	6,065,216	7,439,507	△ 1,374,291
	手数料	257,525	260,905	△ 3,380
	土地・建物賃借料	1,407,000	1,390,000	17,000
	租税公課	854,500	854,500	0
	保守料	1,590,600	1,624,316	△ 33,716
	渉外費	2,775	3,673	△ 898
	雑費	100,990	102,850	△ 1,860
	利用者負担軽減額	[64,809]	[18,200]	[46,609]
	減価償却費	[18,686,186]	[19,093,222]	[△ 407,036]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 1,200,038]	[△ 1,168,400]	[△ 31,638]
	サービス活動費用計 (2)	230,094,069	220,264,166	9,829,903
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 20,190,952	△ 22,189,425	1,998,473
サービス活動外費用の減	受取利息配当金収益	[149,372]	[33,834]	[115,538]
	その他のサービス活動外収益	[522,451]	[364,647]	[157,804]
	受入研修費収益	15,000	15,000	0
	雑収益	507,451	349,647	157,804
	サービス活動外収益計 (4)	671,823	398,481	273,342
	支払利息	[0]	[36,482]	[△ 36,482]
	サービス活動外費用計 (5)	0	36,482	△ 36,482
部	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	671,823	361,999	309,824
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△ 19,519,129	△ 21,827,426	2,308,297
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[1,139,000]	[0]	[1,139,000]
	施設整備等補助金収益	1,139,000	0	1,139,000
	固定資産受贈額	[3,150,000]	[0]	[3,150,000]
	車両受贈額	3,150,000	0	3,150,000
	拠点区分間繰入金収益	[10,015,362]	[80,217,100]	[△ 70,201,738]
	特別収益計 (8)	14,304,362	80,217,100	△ 65,912,738
	固定資産除却損	[14,603]	[1]	[14,602]
	器具及び備品除却損	14,603	1	14,602
	国庫補助金等特別積立金積立額	[1,139,000]	[0]	[1,139,000]
	特別費用計 (9)	1,153,603	1	1,153,602
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		13,150,759	80,217,099	△ 67,066,340
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△ 6,368,370	58,389,673	△ 64,758,043

	勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
繰	前期繰越活動増減差額 (12)	375,924,523	329,534,850	46,389,673
越	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	369,556,153	387,924,523	△ 18,368,370
活	基本金取崩額 (14)	[0]	[0]	[0]
動	その他の積立金取崩額 (15)	[0]	[0]	[0]
増	その他の積立金積立額 (16)	[12,000,000]	[12,000,000]	[0]
減	減価償却積立金積立額	12,000,000	12,000,000	0
差				
額				
の	次期繰越活動増減差額			
部	(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	357,556,153	375,924,523	△ 18,368,370

長良区分 資金収支計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
収入	介護保険事業収入	[215,844,000]	[209,903,117]	[5,940,883]
	居宅介護料収入	(164,908,000)	(157,540,292)	(7,367,708)
	(介護報酬収入)			
	介護報酬収入	143,947,000	139,653,175	4,293,825
	介護予防報酬収入	619,000	809,748	△ 190,748
	(利用者負担金収入)			
	介護負担金収入 (公費)	670,000	71,134	598,866
	介護負担金収入 (一般)	19,592,000	16,911,162	2,680,838
	介護予防負担金収入 (一般)	80,000	95,073	△ 15,073
	利用者等利用料収入	(50,936,000)	(50,375,825)	(560,175)
	居宅介護サービス利用料収入	4,168,000	4,311,129	△ 143,129
	食費収入 (一般)	22,281,000	21,482,810	798,190
	食費収入 (特定)	2,478,000	2,955,940	△ 477,940
	居住費収入 (一般)	19,382,000	18,383,380	998,620
	居住費収入 (特定)	2,627,000	3,242,566	△ 615,566
	その他の事業収入	(0)	(1,987,000)	(△ 1,987,000)
	補助金事業収入	0	1,987,000	△ 1,987,000
	受取利息配当金収入	[8,000]	[149,372]	[△ 141,372]
	その他の収入	[255,000]	[522,451]	[△ 267,451]
	受入研修費収入	15,000	15,000	0
	雑収入	240,000	507,451	△ 267,451
事業活動収入計(1)		216,107,000	210,574,940	5,532,060
事業活動による収支	人件費支出	[170,130,000]	[163,349,977]	[6,780,023]
	職員給料支出	85,685,000	80,957,608	4,727,392
	職員賞与支出	20,380,000	20,066,057	313,943
	非常勤職員給与支出	39,760,000	39,720,821	39,179
	派遣職員費支出	720,000	212,422	507,578
	退職給付支出	3,185,000	3,182,500	2,500
	法定福利費支出	20,400,000	19,210,569	1,189,431
	事業費支出	[36,390,000]	[36,269,350]	[120,650]
	給食費支出	17,140,000	17,132,630	7,370
	介護用品費支出	2,900,000	2,895,027	4,973
	保健衛生費支出	400,000	397,308	2,692
	被服費支出	1,210,000	1,206,323	3,677
	教養娯楽費支出	250,000	249,561	439
	日用品費支出	60,000	46,822	13,178
	水道光熱費支出	8,530,000	8,526,411	3,589
	燃料費支出	50,000	39,732	10,268
	消耗器具備品費支出	3,510,000	3,507,675	2,325
	保険料支出	682,000	681,473	527
	賃借料支出	1,308,000	1,287,770	20,230
	車輛費支出	350,000	298,618	51,382

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
	事務費支出	[14,668,000]	[14,323,785]	[344,215]
	福利厚生費支出	940,000	934,910	5,090
	職員被服費支出	260,000	258,505	1,495
	旅費交通費支出	50,000	17,520	32,480
	研修研究費支出	100,000	85,690	14,310
	事務消耗品費支出	1,079,000	983,976	95,024
	修繕費支出	1,350,000	1,346,592	3,408
	通信運搬費支出	440,000	413,179	26,821
	会議費支出	50,000	4,807	45,193
	業務委託費支出	6,070,000	6,065,216	4,784
	手数料支出	320,000	257,525	62,475
	土地・建物賃借料支出	1,407,000	1,407,000	0
	租税公課支出	880,000	854,500	25,500
	保守料支出	1,591,000	1,590,600	400
	渉外費支出	30,000	2,775	27,225
	雑支出	101,000	100,990	10
	利用者負担軽減額	[150,000]	[64,809]	[85,191]
	事業活動支出計 (2)	221,338,000	214,007,921	7,330,079
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△ 5,231,000	△ 3,432,981	△ 1,798,019
施設整備等に する支出	施設整備等補助金収入	[0]	[1,139,000]	[△ 1,139,000]
	施設整備等収入計 (4)	0	1,139,000	△ 1,139,000
に する 支出	固定資産取得支出	[5,035,000]	[5,015,692]	[19,308]
	車輛運搬具取得支出	220,000	213,632	6,368
	器具及び備品取得支出	4,815,000	4,802,060	12,940
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[1,565,000]	[1,555,620]	[9,380]
	施設整備等支出計 (5)	6,600,000	6,571,312	28,688
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 6,600,000	△ 5,432,312	△ 1,167,688
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 入	拠点区分間繰入金収入	[0]	[10,015,362]	[△ 10,015,362]
	その他の活動による収入	[268,956]	[0]	[268,956]
	長期前払費用取崩収入	268,956	0	268,956
	その他の活動収入計 (7)	268,956	10,015,362	△ 9,746,406
	積立資産支出	[12,000,000]	[12,000,000]	[0]
に よ る 収 支	減価償却積立資産取得支出	12,000,000	12,000,000	0
	その他の活動による支出	[1,200,000]	[1,184,012]	[15,988]
	長期前払費用支出	1,200,000	1,184,012	15,988
	その他の活動支出計 (8)	13,200,000	13,184,012	15,988
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 12,931,044	△ 3,168,650	△ 9,762,394
	予備費支出 (10)	7,000,000		

勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
	△ 6,950,000		50,000
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 24,812,044	△ 12,033,943	△ 12,778,101

前期末支払資金残高 (12)	90,743,424	90,743,424	0
当期末支払資金残高 (11)+(12)	65,931,380	78,709,481	△ 12,778,101