

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品－定額法
 - ・リース資産－リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－従業員に対して将来支給する退職金のうち、当会計年度までに負担すべき額を見積もり、計上している。
 - ・賞与引当金－従業員の賞与支給に備えるため、支給見込み額の当期負担分を計上している。
- (4) 社会福祉法人会計基準に基づき処理を行っている。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度によっている。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (5) 拠点区分別内訳表（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ・ドリーム陶都A拠点
本部区分
 - ・ドリーム陶都B拠点
特別養護老人ホーム ドリーム陶都
ショートステイ ドリーム陶都
さくらんぼ保育園
 - ・ドリーム陶都C拠点
ケアハウス ドリーム陶都
 - ・多容荘A
養護老人ホーム 多容荘
 - ・多容荘C
北栄地域包括支援センター

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

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	294,504,140	0	0	294,504,140
建物	839,455,070	0	52,341,875	787,113,195
建物附属設備	46,120,774	0	6,588,713	39,532,061
合計	1,180,079,984	0	58,930,588	1,121,149,396

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

国庫補助金等特別積立金の取崩しー40,930,588円

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物（基本財産）	ドリーム陶都	土岐市下石町字西山304番地839	565,629,625円
建物（基本財産）	多容荘	多治見市旭ヶ丘7丁目15-1	189,718,354円
建物附属設備（基本財産）	多容荘	電気、給排水、昇降設備	39,532,061円
土地（基本財産）	ドリーム陶都	土岐市下石町字西山304番地839	79,969,876円
土地（基本財産）	ドリーム陶都	土岐市下石町字西山304番地549	12,142,094円
土地（基本財産）	ドリーム陶都	土岐市下石町字西山304番地551	51,547,600円
土地（基本財産）	ドリーム陶都	土岐市下石町字西山304番地555	14,510,430円

計	953,050,040円
担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。	
独立行政法人社会福祉機構 設備資金借入金	163,344,000円
計	163,344,000円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
 (単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	1,722,106,985	934,993,790	787,113,195
建物附属設備	98,830,478	59,298,417	39,532,061
小計	1,820,937,463	994,292,207	826,645,256
その他の固定資産			
建物	1,878,206	249,989	1,628,217
建物附属設備	193,606,250	66,505,336	127,100,914
構築物	182,881,079	152,947,586	29,933,493
車輛運搬具	2,956,460	1,743,435	1,213,025
器具及び備品	81,545,970	64,024,358	17,521,612
有形リース資産	7,965,900	7,565,900	400,000
その他の固定資産	50,000	0	50,000
小計	470,883,865	293,036,604	177,847,261
合計	2,291,821,328	1,287,328,811	1,004,492,517

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
 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。
 (単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	107,691,062	0	107,691,062
未収補助金	11,587,883	0	11,587,883
合計	119,278,945	0	119,278,945

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
 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。
 (単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
投資有価証券	308,125,809	308,125,809	0
合計	308,125,809	308,125,809	0

12. 関連当事者との取引の内容
 該当なし

13. 重要な偶発債務
 該当なし

14. 重要な後発事象
 該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
 該当なし

法人単位資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3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	520,820,000	520,389,885	430,115		
	老人福祉事業収入	150,926,652	144,016,681	6,909,971		
	受取利息配当金収入	2,012	2,012	0		
	その他の収入	10,805,120	10,947,110	△141,990		
	事業活動収入計(1)	682,553,784	675,355,688	7,198,096		
支出	人件費支出	398,821,436	395,499,715	3,321,721		
	事業費支出	115,665,569	115,098,900	566,669		
	事務費支出	92,702,362	92,149,186	553,176		
	支払利息支出	2,597,801	2,597,801	0		
	事業活動支出計(2)	609,787,168	605,345,602	4,441,566		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	72,766,616	70,010,086	2,756,530			
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	23,376,000	23,376,000	0	
		固定資産取得支出	5,794,340	5,794,340	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,171,725	1,171,725	0	
	施設整備等支出計(5)	30,342,065	30,342,065	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△30,342,065	△30,342,065	0			
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	214,810	184,319	30,491		
	その他の活動による収入	83,856	83,856	0		
	その他の活動収入計(7)	298,666	268,175	30,491		
	支出	積立資産支出	6,828,335	6,826,125	2,210	
		その他の活動支出計(8)	6,828,335	6,826,125	2,210	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,529,669	△6,557,950	28,281			
予備費支出(10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	35,894,882	33,110,071	2,784,811			
前期末支払資金残高(12)	686,083,488	686,083,488	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	721,978,370	719,193,559	2,784,811			

法人単位事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3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	520,389,885	517,152,945	3,236,940
	老人福祉事業収益	144,016,681	147,585,804	△3,569,123
	保育事業収益		14,250	△14,250
	サービス活動収益計(1)	664,406,566	664,752,999	△346,433
	費用			
人件費	401,918,527	380,292,887	21,625,640	
事業費	115,098,900	116,685,744	△1,586,844	
事務費	92,149,186	99,803,954	△7,654,768	
減価償却費	92,160,679	99,294,955	△7,134,276	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△40,930,588	△45,300,421	4,369,833	
サービス活動費用計(2)	660,396,704	650,777,119	9,619,585	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,009,862	13,975,880	△9,966,018	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,012	1,757	255
	投資有価証券評価益	29,442,685		29,442,685
	その他のサービス活動外収益	10,947,110	3,593,031	7,354,079
	サービス活動外収益計(4)	40,391,807	3,594,788	36,797,019
	費用			
支払利息	2,597,801	2,945,626	△347,825	
投資有価証券評価損		22,514,030	△22,514,030	
サービス活動外費用計(5)	2,597,801	25,459,656	△22,861,855	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	37,794,006	△21,864,868	59,658,874	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	41,803,868	△7,888,988	49,692,856	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		1,481,857	△1,481,857
	その他の特別収益		82,589	△82,589
	特別収益計(8)	0	1,564,446	△1,564,446
	費用			
	固定資産売却損・処分損	6	14	△8
その他の特別損失	380,475	1,952,575	△1,572,100	
特別費用計(9)	380,481	1,952,589	△1,572,108	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△380,481	△388,143	7,662	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	41,423,387	△8,277,131	49,700,518	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,155,741,038	1,164,018,169	△8,277,131
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,197,164,425	1,155,741,038	41,423,387
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,197,164,425	1,155,741,038	41,423,387

法人単位貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

	資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減	増減	当年度末	前年度末	増減	増減
流動資産	791,397,553	757,252,235	34,145,318	34,145,318	116,108,977	112,598,535	3,510,442	3,510,442
現金預金	669,990,842	629,780,073	40,210,769	40,210,769	64,798,469	64,288,347	510,122	510,122
事業未収金	107,691,062	109,576,832	△1,885,770	△1,885,770	23,376,000	23,376,000	0	0
未収金	0	1,837,296	△1,837,296	△1,837,296	400,000	1,171,725	△771,725	△771,725
未収補助金	11,587,883	13,096,123	△1,508,240	△1,508,240	6,427,751	5,978,225	449,526	449,526
立替金	283,269	593,939	△310,670	△310,670	977,774	902,175	75,599	75,599
前払費用	1,844,497	2,367,972	△523,475	△523,475	20,128,983	16,882,063	3,246,920	3,246,920
固定資産	1,752,049,425	1,802,795,610	△50,746,185	△50,746,185	149,242,939	169,847,047	△20,604,108	△20,604,108
基本財産	1,121,149,396	1,180,079,984	△58,930,588	△58,930,588	139,968,000	163,344,000	△23,376,000	△23,376,000
土地	294,504,140	294,504,140	0	0	0	400,000	△400,000	△400,000
建物	787,113,195	839,455,070	△52,341,875	△52,341,875	9,274,939	6,103,047	3,171,892	3,171,892
建物附属設備	39,532,061	46,120,774	△6,588,713	△6,588,713	265,351,916	282,445,582	△17,093,666	△17,093,666
その他の固定資産	630,900,029	622,715,626	8,184,403	8,184,403	純資産の部			
土地	119,274,225	119,274,225	0	0	547,071,740	547,071,740	0	0
建物	1,628,217	1,682,562	△54,345	△54,345	547,071,740	547,071,740	0	0
建物附属設備	127,100,914	137,880,195	△10,779,281	△10,779,281	533,858,897	574,789,485	△40,930,588	△40,930,588
構築物	29,933,493	39,746,891	△9,813,398	△9,813,398				
車輦運搬具	1,213,025	1,706,753	△493,728	△493,728				
器具及び備品	17,521,612	22,644,349	△5,122,737	△5,122,737	1,197,164,425	1,155,741,038	41,423,387	41,423,387
有形リース資産	400,000	1,571,725	△1,171,725	△1,171,725	41,423,387	△8,277,131	49,700,518	49,700,518
権利	781,541	880,948	△99,407	△99,407				
ソフトウェア	477,175	378,311	98,864	98,864				
投資有価証券	308,125,809	278,683,124	29,442,685	29,442,685				
退職給付引当資産	24,123,170	17,861,839	6,261,331	6,261,331				
長期前払費用	251,568	335,424	△83,856	△83,856				
リースイクル預託金	19,280	19,280	0	0				
その他の固定資産	50,000	50,000	0	0				
資産の部合計	2,543,446,978	2,560,047,845	△16,600,867	△16,600,867	純資産の部合計	2,278,095,062	2,277,602,263	492,799
					負債及び純資産の部合計	2,543,446,978	2,560,047,845	△16,600,867

(単位:円)