

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一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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一定額法
 - ・リース資産一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
 - ・退職給付引当金一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。
 - ・賞与引当金一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	787,113,195	0	31,304,190	755,809,005
建物附属設備	39,532,061	0	6,588,713	32,943,348
合計	1,121,149,396	0	37,892,903	1,083,256,493

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一26,095,154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	542,248,928円
建物(基本財産)	多容荘	多治見市旭ヶ丘7丁目15-1	184,514,111円
建物附属設備(基本財産)	多容荘	電気、給排水、昇降設備	32,943,348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	917,876,387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	139,968,000円
計	139,968,000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	966,297,980	755,809,005
建物附属設備	98,830,478	65,887,130	32,943,348
小計	1,820,937,463	1,032,185,110	788,752,353
その他の固定資産			
建物	1,878,206	304,334	1,573,872
建物附属設備	197,045,290	80,778,301	116,266,989
構築物	190,086,079	157,927,057	32,159,022
車輛運搬具	3,326,460	2,290,073	1,036,387
器具及び備品	87,962,454	70,025,191	17,937,263
その他の固定資産	50,000	0	50,000
小計	480,348,489	311,324,956	169,023,533
合計	2,301,285,952	1,343,510,066	957,775,886

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	109,658,829	0	109,658,829
未収補助金	16,079,881	0	16,079,881
合計	125,738,710	0	125,738,710

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	296,903,824	296,903,824	0
合計	296,903,824	296,903,824	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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
 該当なし

16. 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 3年 4月 1日(至)令和 4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	528,954,000	526,938,392	2,015,608	
	老人福祉事業収入	143,740,000	141,677,344	2,062,656	
	保育事業収入	70,000	67,100	2,900	
	受取利息配当金収入	2,062	2,062	0	
	その他の収入	8,641,346	8,256,867	384,479	
	事業活動収入計(1)	681,407,408	676,941,765	4,465,643	
	支出				
	人件費支出	394,695,561	397,057,453	△2,361,892	
	事業費支出	116,855,204	115,578,607	1,276,597	
事務費支出	98,384,664	97,347,044	1,037,620		
支払利息支出	2,249,974	2,249,974	0		
事業活動支出計(2)	612,185,403	612,233,078	△47,675		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	69,222,005	64,708,687	4,513,318		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	3,600,000	4,184,000	△584,000	
	施設整備等収入計(4)	3,600,000	4,184,000	△584,000	
	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	25,086,540	24,982,025	104,515	
ファイナンス・リース債務の返済支出	400,000	400,000	0		
施設整備等支出計(5)	48,862,540	48,758,025	104,515		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△45,262,540	△44,574,025	△688,515		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,671,540	1,663,982	7,558	
	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)	1,755,396	1,747,838	7,558	
	支出				
	積立資産支出	7,018,175	7,007,535	10,640	
その他の活動支出計(8)	7,018,175	7,007,535	10,640		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,262,779	△5,259,697	△3,082		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	18,696,686	14,874,965	3,821,721		
前期末支払資金残高(12)	719,193,559	719,193,559	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	737,890,245	734,068,524	3,821,721		

法人単位事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4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	526,938,392	520,389,885	6,548,507
	老人福祉事業収益	141,677,344	144,016,681	△2,339,337
	保育事業収益	67,100		67,100
	サービス活動収益計(1)	668,682,836	664,406,566	4,276,270
	費用			
	人件費	397,472,554	401,918,527	△4,445,973
	事業費	115,578,607	115,098,900	479,707
	事務費	97,347,044	92,149,186	5,197,858
	減価償却費	64,750,643	92,160,679	△27,410,036
国庫補助金等特別積立金取崩額	△26,095,154	△40,930,588	14,835,434	
サービス活動費用計(2)	649,053,694	660,396,704	△11,343,010	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,629,142	4,009,862	15,619,280	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,062	2,012	50
	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	8,256,867	10,947,110	△2,690,243
	サービス活動外収益計(4)	8,258,929	40,391,807	△32,132,878
	費用			
	支払利息	2,249,974	2,597,801	△347,827
	投資有価証券評価損	11,221,985		11,221,985
	サービス活動外費用計(5)	13,471,959	2,597,801	10,874,158
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△5,213,030	37,794,006	△43,007,036
経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,416,112	41,803,868	△27,387,756	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	4,184,000		4,184,000
	特別収益計(8)	4,184,000	0	4,184,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	6	△5
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,184,000		4,184,000
	その他の特別損失	2,360,658	380,475	1,980,183
	特別費用計(9)	6,544,659	380,481	6,164,178
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,360,659	△380,481	△1,980,178
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,055,453	41,423,387	△29,367,934
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,197,164,425	1,155,741,038	41,423,387
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,209,219,878	1,197,164,425	12,055,453
	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)	1,209,219,878	1,197,164,425	12,055,453

法人単位貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	804,273,160	791,397,553	12,875,607	流動負債	112,122,647	116,108,977	△3,986,330
現金預金	676,513,303	669,990,842	6,522,461	事業未払金	62,549,953	64,798,469	△2,248,516
事業未収金	109,658,829	107,691,062	1,967,767	1年以内返済予定設備資金借入金	23,376,000	23,376,000	0
未収補助金	16,079,881	11,587,883	4,491,998	1年以内返済予定リース債務	0	400,000	△400,000
立替金	191,180	283,269	△92,089	預り金	6,696,720	6,427,751	268,969
前払費用	1,829,967	1,844,497	△14,530	職員預り金	957,963	977,774	△19,811
				賞与引当金	18,542,011	20,128,983	△1,586,972
固定資産	1,703,957,860	1,752,049,425	△48,091,565	固定負債	127,869,012	149,242,939	△21,373,927
基本財産	1,083,256,493	1,121,149,396	△37,892,903	設備資金借入金	116,592,000	139,968,000	△23,376,000
土地	294,504,140	294,504,140	0	退職給付引当金	11,277,012	9,274,939	2,002,073
建物	755,809,005	787,113,195	△31,304,190	負債の部合計	239,991,659	265,351,916	△25,360,257
建物附属設備	32,943,348	39,532,061	△6,588,713	純資産の部			
その他の固定資産	620,701,367	630,900,029	△10,198,662	基本金	547,071,740	547,071,740	0
土地	119,274,225	119,274,225	0	第1号基本金	547,071,740	547,071,740	0
建物	1,573,872	1,628,217	△54,345	国庫補助金等特別積立金	511,947,743	533,858,897	△21,911,154
建物附属設備	116,266,989	127,100,914	△10,833,925	その他の積立金			
構築物	32,159,022	29,933,493	2,225,529	次期繰越活動増減差額	1,209,219,878	1,197,164,425	12,055,453
車輜運搬具	1,036,387	1,213,025	△176,638	(うち当期活動増減差額)	12,055,453	41,423,387	△29,367,934
器具及び備品	17,937,263	17,521,612	415,651				
有形リース資産	0	400,000	△400,000				
権利	697,398	781,541	△84,143				
ソフトウェア	7,509,330	477,175	7,032,155				
投資有価証券	296,903,824	308,125,809	△11,221,985				
退職給付引当資産	27,106,065	24,123,170	2,982,895				
長期前払費用	167,712	251,568	△83,856				
リースイクル預託金	19,280	19,280	0				
その他の固定資産	50,000	50,000	0				
資産の部合計	2,508,231,020	2,543,446,978	△35,215,958	純資産の部合計	2,268,239,361	2,278,095,062	△9,855,701
				負債及び純資産の部合計	2,508,231,020	2,543,446,978	△35,215,958

(単位:円)