

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
 - ・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	702,620,942	0	35,210,716	667,410,226
合計	997,125,082	0	35,210,716	961,914,366

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一23,933,412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)	多容荘	多治見市旭ヶ丘7丁目15-1	168,901,382円
建物付属設備(基本財産)	多容荘	電気、給排水、昇降設備	13,177,209円

計	182,078,591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	69,840,000円
--------------	---------	-------------

計	69,840,000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	1,791,650,043	1,124,239,817	667,410,226
小計	1,791,650,043	1,124,239,817	667,410,226
その他の固定資産			
建物	267,116,392	141,046,975	126,069,417
構築物	242,905,409	170,994,025	71,911,384
車輛運搬具	4,376,460	3,605,598	770,862
器具及び備品	93,163,254	76,626,878	16,536,376
有形リース資産	3,564,000	1,485,000	2,079,000
その他の固定資産	50,000	0	50,000
小計	611,175,515	393,758,476	217,417,039
合計	2,402,825,558	1,517,998,293	884,827,265

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	115,559,200	0	115,559,200
未収金	2,745,700	0	2,745,700
未収補助金	11,647,646	0	11,647,646
合計	129,952,546	0	129,952,546

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	282,593,303	282,593,303	0
合計	282,593,303	282,593,303	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 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				
	介護保険事業収入	561,196,701	560,972,858	223,843	
	老人福祉事業収入	143,000,000	142,878,710	121,290	
	受取利息配当金収入	118,586	118,586	0	
	その他の収入	6,872,120	7,203,290	△331,170	
	事業活動収入計(1)	711,187,407	711,173,444	13,963	
	支出				
施設整備等による収支	収入				
	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	10,714,872	10,590,998	123,874	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,635,140	1,634,160	980	
	施設整備等支出計(5)	35,726,012	35,601,158	124,854	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△35,726,012	△35,601,158	△124,854	
	その他の活動収入計(7)	1,850,000	1,652,608	197,392	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,850,000	1,652,608	197,392	
	その他の活動収入計(7)	1,850,000	1,652,608	197,392	
	支出				
	積立資産支出	7,710,980	7,641,930	69,050	
	その他の活動支出計(8)	7,710,980	7,641,930	69,050	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,860,980	△5,989,322	128,342	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△7,483,267	△1,063,977	△6,419,290	
前期末支払資金残高(12)		664,482,245	664,482,245	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		656,998,978	663,418,268	△6,419,290	

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)

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	560,972,858	540,022,352	20,950,506
	老人福祉事業収益	142,878,710	140,799,930	2,078,780
	サービス活動収益計(1)	703,851,568	680,822,282	23,029,286
	費用			
	人件費	446,474,457	419,733,267	26,741,190
	事業費	127,976,142	121,732,503	6,243,639
	事務費	105,631,653	97,249,582	8,382,071
サービス活動増減の部	減価償却費	68,659,294	66,142,495	2,516,799
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△23,933,412	△24,184,770	251,358
	サービス活動費用計(2)	724,808,134	680,673,077	44,135,057
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△20,956,566	149,205	△21,105,771
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	118,586	2,150	116,436
	投資有価証券評価益	1,883,590	3,745,251	△1,861,661
	その他のサービス活動外収益	7,205,361	10,046,823	△2,841,462
	サービス活動外収益計(4)	9,207,537	13,794,224	△4,586,687
	費用			
	支払利息	1,122,641	1,554,322	△431,681
	サービス活動外費用計(5)	1,122,641	1,554,322	△431,681
サービス活動外増減の部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	8,084,896	12,239,902	△4,155,006
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△12,871,670	12,389,107	△25,260,777
特別増減の部	収益			
	その他の特別収益	105,900	12,626	93,274
	特別収益計(8)	105,900	12,626	93,274
	費用			
	固定資産売却損・処分損		17	△17
	その他の特別損失		1,806,615	△1,806,615
	特別費用計(9)	0	1,806,632	△1,806,632
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	105,900	△1,794,006	1,899,906
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△12,765,770	10,595,101	△23,360,871
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,193,845,532	1,183,250,431	10,595,101
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,181,079,762	1,193,845,532	△12,765,770
	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)	1,181,079,762	1,193,845,532	△12,765,770

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、純資産の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	740,287,309	756,706,828	△16,419,519	流動負債	112,253,375	137,262,983	△25,009,608
現金預金	606,683,572	634,193,274	△27,509,702	事業未払金	68,700,215	84,469,675	△15,769,460
事業未収金	115,559,200	108,712,204	6,846,996	1年以内返済予定設備資金借入金	10,476,000	23,376,000	△12,900,000
未収金	2,745,700	0	2,745,700	1年以内返済予定リース債務	1,634,160	1,634,161	△1
未収補助金	11,647,646	12,419,632	△771,986	預り金	6,467,407	6,737,357	△269,950
立替金	978,522	541,896	436,626	職員預り金	1,701,419	1,017,551	683,868
前払費用	2,672,669	839,822	1,832,847	賞与引当金	23,274,174	20,028,239	3,245,935
固定資産	1,624,396,552	1,676,676,348	△52,279,796	固定負債	86,775,996	93,766,521	△6,990,525
基本財産	961,914,366	997,125,082	△35,210,716	設備資金借入金	59,364,000	69,840,000	△10,476,000
土地	294,504,140	294,504,140	0	リース債務	2,785,200	4,419,359	△1,634,159
建物	667,410,226	702,620,942	△35,210,716	退職給付引当金	24,626,796	19,507,162	5,119,634
その他の固定資産	662,482,186	679,551,266	△17,069,080	負債の部合計	199,029,371	231,029,504	△32,000,133
土地	119,274,225	119,274,225	0	純資産の部			
建物	126,069,417	141,036,230	△14,966,813	基本金	547,071,740	547,071,740	0
構築物	71,911,384	71,273,713	637,671	第1号基本金	547,071,740	547,071,740	0
車輛運搬具	770,862	1,086,272	△315,410	国庫補助金等特別積立金	437,502,988	461,436,400	△23,933,412
器具及び備品	16,536,376	21,428,518	△4,892,142	その他の積立金			
有形リース資産	2,079,000	2,673,000	△594,000	次期繰越活動増減差額	1,181,079,762	1,193,845,532	△12,765,770
権利	670,300	775,447	△105,147	(うち当期活動増減差額)	△12,765,770	10,595,101	△23,360,871
ソフトウェア	2,750,554	4,332,133	△1,581,579				
無形リース資産	2,340,360	3,380,520	△1,040,160				
投資有価証券	282,593,303	280,709,713	1,883,590				
退職給付引当資産	37,417,125	33,512,215	3,904,910				
リサイクル預託金	19,280	19,280	0				
その他の固定資産	50,000	50,000	0				
資産の部合計	2,364,683,861	2,433,383,176	△68,699,315	純資産の部合計	2,165,654,490	2,202,353,672	△36,699,182
				負債及び純資産の部合計	2,364,683,861	2,433,383,176	△68,699,315