

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	711,599,502	0	28,744,482	682,855,020
建物附属設備	26,354,635	0	6,588,713	19,765,922
合計	1,032,458,277	0	35,333,195	997,125,082

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一24,184,770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	497,208,355円
建物(基本財産)	多容荘	多治見市旭ヶ丘7丁目15-1	174,105,625円
建物附属設備(基本財産)	多容荘	電気、給排水、昇降設備	19,765,922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

849,249,902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

93,216,000円

計

93,216,000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	1,692,819,565	1,009,964,545	682,855,020
建物附属設備	98,830,478	79,064,556	19,765,922
小計	1,791,650,043	1,089,029,101	702,620,942
その他の固定資産			
建物	266,523,206	125,486,976	141,036,230
構築物	234,420,537	163,146,824	71,273,713
車両運搬具	4,376,460	3,290,188	1,086,272
器具及び備品	91,650,314	70,221,796	21,428,518
有形リース資産	3,564,000	891,000	2,673,000
その他の固定資産	50,000	0	50,000
小計	600,584,517	363,036,784	237,547,733
合計	2,392,234,560	1,452,065,885	940,168,675

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	108,712,204	0	108,712,204
未収補助金	12,419,632	0	12,419,632
合計	121,131,836	0	121,131,836

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	280,709,713	280,709,713	0
合計	280,709,713	280,709,713	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 5年 4月 1日(至)令和 6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	544,973,250	540,022,352	4,950,898		
	老人福祉事業収入	141,899,000	140,799,930	1,099,070		
	受取利息配当金収入	2,159	2,150	9		
	その他の収入	10,576,370	10,059,449	516,921		
	事業活動収入計(1)	697,450,779	690,883,881	6,566,898		
支出	人件費支出	421,173,140	415,313,661	5,859,479		
	事業費支出	124,985,474	121,732,503	3,252,971		
	事務費支出	98,597,196	97,249,582	1,347,614		
	支払利息支出	1,554,322	1,554,322	0		
	事業活動支出計(2)	646,310,132	635,850,068	10,460,064		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	51,140,647	55,033,813	△3,893,166			
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)		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	87,728,800	79,255,014	8,473,786	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,654,104	1,634,160	19,944	
	施設整備等支出計(5)	112,758,904	104,265,174	8,493,730		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△112,758,904	△104,265,174	△8,493,730			
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	2,110,000	2,092,880	17,120		
	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)	2,193,856	2,176,736	17,120		
	支出	積立資産支出	7,122,000	7,105,355	16,645	
		その他の活動支出計(8)	7,122,000	7,105,355	16,645	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,928,144	△4,928,619	475			
予備費支出(10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△66,546,401	△54,159,980	△12,386,421			
前期末支払資金残高(12)	718,642,225	718,642,225	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	652,095,824	664,482,245	△12,386,421			

法人単位事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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	540,022,352	537,607,257	2,415,095
	老人福祉事業収益	140,799,930	147,454,402	△6,654,472
	保育事業収益		135,500	△135,500
	サービス活動収益計(1)	680,822,282	685,197,159	△4,374,877
	費用			
人件費	419,733,267	406,441,498	13,291,769	
事業費	121,732,503	126,029,973	△4,297,470	
事務費	97,249,582	125,657,675	△28,408,093	
減価償却費	66,142,495	64,523,063	1,619,432	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△24,184,770	△25,622,573	1,437,803	
サービス活動費用計(2)	680,673,077	697,029,636	△16,356,559	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	149,205	△11,832,477	11,981,682	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,150	2,103	47
	投資有価証券評価益	3,745,251		3,745,251
	その他のサービス活動外収益	10,046,823	9,933,004	113,819
	サービス活動外収益計(4)	13,794,224	9,935,107	3,859,117
	費用			
支払利息	1,554,322	1,902,149	△347,827	
投資有価証券評価損		19,939,362	△19,939,362	
サービス活動外費用計(5)	1,554,322	21,841,511	△20,287,189	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	12,239,902	△11,906,404	24,146,306	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,389,107	△23,738,881	36,127,988	
特別増減の部	収益			
	その他の特別収益	12,626		12,626
	特別収益計(8)	12,626	0	12,626
	費用			
	固定資産売却損・処分損	17	8	9
	国庫補助金等特別積立金積立額		△704,000	704,000
その他の特別損失	1,806,615	2,934,558	△1,127,943	
特別費用計(9)	1,806,632	2,230,566	△423,934	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,794,006	△2,230,566	436,560	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,595,101	△25,969,447	36,564,548	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,183,250,431	1,209,219,878	△25,969,447
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,193,845,532	1,183,250,431	10,595,101
	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)	1,193,845,532	1,183,250,431	10,595,101

法人単位貸借対照表

令和 6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	756,706,828	798,081,274	△41,374,446	流動負債	137,262,983	123,631,256	13,631,727
現金預金	634,193,274	672,079,774	△37,886,500	事業未払金	84,469,675	72,259,795	12,209,880
事業未収金	108,712,204	112,048,875	△3,336,671	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	12,419,632	11,823,040	596,592	1年以内返済予定リース債務	1,634,161	1,634,160	1
立替金	541,896	821,101	△279,205	預り金	6,737,357	6,219,442	517,915
前払費用	839,822	1,308,484	△468,662	職員預り金	1,017,551	959,812	57,739
				賞与引当金	20,028,239	19,182,047	846,192
固定資産	1,676,676,348	1,656,696,591	19,979,757	固定負債	93,766,521	115,203,268	△21,436,747
基本財産	997,125,082	1,032,458,277	△35,333,195	設備資金借入金	69,840,000	93,216,000	△23,376,000
土地	294,504,140	294,504,140	0	リース債務	4,419,359	6,053,520	△1,634,161
建物	702,620,942	737,954,137	△35,333,195	退職給付引当金	19,507,162	15,933,748	3,573,414
その他の固定資産	679,551,266	624,238,314	55,312,952	負債の部合計	231,029,504	238,834,524	△7,805,020
土地	119,274,225	119,274,225	0	純資産の部			
建物	141,036,230	125,477,850	15,558,380	基本金	547,071,740	547,071,740	0
構築物	71,273,713	38,518,697	32,755,016	第1号基本金	547,071,740	547,071,740	0
車輦運搬具	1,086,272	489,749	596,523	国庫補助金等特別積立金	461,436,400	485,621,170	△24,184,770
器具及び備品	21,428,518	18,559,440	2,869,078	その他の積立金			
有形リース資産	2,673,000	3,267,000	△594,000	次期繰越活動増減差額	1,193,845,532	1,183,250,431	10,595,101
権利	775,447	893,008	△117,561	(うち当期活動増減差額)	10,595,101	△25,969,447	36,564,548
ソフトウェア	4,332,133	5,913,712	△1,581,579				
無形リース資産	3,380,520	4,420,680	△1,040,160				
投資有価証券	280,709,713	276,964,462	3,745,251				
退職給付引当資産	33,512,215	30,306,355	3,205,860				
長期前払費用	0	83,856	△83,856				
リースリース金	19,280	19,280	0				
その他の固定資産	50,000	50,000	0				
資産の部合計	2,433,383,176	2,454,777,865	△21,394,689	純資産の部合計	2,202,353,672	2,215,943,341	△13,589,669
				負債及び純資産の部合計	2,433,383,176	2,454,777,865	△21,394,689

(単位:円)