

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
該当なし
2. 重要な会計方針
 - (1)固定資産の減価償却の方法
定額法による
 - (2)引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 …… 静岡県社会福祉事業共済会への掛金を計上
 - ・賞与引当金 …… 翌期に支給する職員賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込み額を計上
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
 - ・独立行政法人福祉医療機構の実施する「社会福祉施設職員等退職手当共済制度」
 - ・静岡県社会福祉事業共済会に加入
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になっている。
 - (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)事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
当法人の事業区分は社会福祉事業のみであるため作成を省略。
 - (3)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)
 - (4)収益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)
当法人では収益事業を実施していないため作成していない。
 - (5)各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人本部拠点区分
『法人本部』
 - イ 鑑石園拠点区分
『特別養護老人ホーム鑑石園』
『鑑石園ショートステイ』
『鑑石園デイサービスセンター』
『鑑石園ヘルパーステーション』
『鑑石園在宅介護支援センター』
『鑑石園高齢者地域支援窓口』
『原田清流クラブ』
 - ウ うさみの園拠点区分
『特別養護老人ホームうさみの園』
『うさみの園ショートステイ』
『うさみの園デイサービスセンター』
『うさみの園ヘルパーステーション』
『うさみの園居宅介護支援事業所』
 - エ 富士まかど拠点区分
『特別養護老人ホーム富士まかど』
『富士まかどショートステイ』
『富士山くらぶ』
 - オ かがみいし拠点区分
『デイサービスセンターかがみいし』
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	330,522,213	0	0	330,522,213
建物	1,984,481,577	6,260,204	0	1,990,741,781
建物附属設備	1,147,372,925	23,586,432	0	1,170,959,357
減価償却累計額	1,109,589,792	119,773,508	0	1,229,363,300
合計	2,352,786,923	△ 89,926,872	0	2,262,860,051

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し
- ・鑑石園において、当年度受入れた借入金償還補助金の内、過年度改修工事に伴い取り崩した資産(冷暖房工事)に対応する国庫補助金等特別積立金 47,144円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

(1)担保に供されている資産は、次のとおりである。

(単位:円)

資産の種類	鑑石園	うさみの園	富士まかど	合計
土地(基本財産)	116,500,000	192,061,305	21,960,908	330,522,213
建物(基本財産)	141,597,132	783,239,369	469,691,312	1,394,527,813
建物附属設備(基本財産)	104,606,770	193,011,218	240,192,037	537,810,025
土地(その他の固定資産)	0	7,947,079	8,039,092	15,986,171
合計	362,703,902	1,176,258,971	739,883,349	2,278,846,222

(2)担保している債務の種類及び金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)

・鑑石園	2,900,000 円
・うさみの園	500,850,000 円
・富士まかど	510,352,000 円

計 1,014,102,000 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

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	1,990,741,781	596,213,968	1,394,527,813
建物附属設備	1,170,959,357	633,149,332	537,810,025
小計	3,161,701,138	1,229,363,300	1,932,337,838
その他の固定資産			
建物	450,000	142,500	307,500
建物附属設備	46,166,926	33,892,991	12,273,935
構築物	235,388,692	73,957,803	161,430,889
車輛運搬具	6,444,490	6,444,487	3
器具及び備品	279,656,331	129,162,330	150,494,001
水道施設加入金	4,552,800	3,147,759	1,405,041
小計	572,659,239	246,747,870	325,911,369
合計	3,734,360,377	1,476,111,170	2,258,249,207

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	181,544,261	0	181,544,261
未収補助金	904,055	0	904,055
合計	182,448,316	0	182,448,316

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

該当なし

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