

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

該当事項はありません。

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一一定額法
- ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一財）広島県民間社会福祉事業従事者退職事業の掛け金（現在1人1月2,200円）を計上しております。
- ・賞与引当金 一職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上しております。

3. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

4. 法人で採用する退職給付制度

該当事項はありません。

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号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第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」（社会福祉事業）

イ 特別養護老人ホーム松伯園

「特別養護老人ホーム松伯園」（社会福祉事業）

「松伯園短期入所生活介護事業所」（社会福祉事業）

「松伯園デイサービスセンター通所介護事業所」（社会福祉事業）

「生きがい活動支援通所事業」（社会福祉事業）

「松伯園居宅介護支援事業所」（社会福祉事業）

「在宅介護支援センター松伯園」（社会福祉事業）

ウ 障がい者支援施設ニューライフ君田

「障がい者支援施設ニューライフ君田（入所）」（社会福祉事業）

「障がい者支援施設ニューライフ君田（通所）」（社会福祉事業）

「障がい者支援施設ニューライフ君田（短期）」（社会福祉事業）

「ヘルパーステーションひまわり」（社会福祉事業）

「共同生活援助ケアハウス君田」（社会福祉事業）

「ニューライフ君田相談支援事業」（社会福祉事業）

「社会就労センター君田」（社会福祉事業）

エ 社会就労センター三次

「社会就労センター三次（A型）」（社会福祉事業）

「社会就労センター三次（B型）」（社会福祉事業）

オ 君田生活支援ハウス松伯園

「君田生活支援ハウス松伯園」（公益事業）

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	135,620,550	0	0	135,620,550
建物	1,026,327,907	0	52,396,747	973,931,160
定期預金	0	0	0	0
合計	1,161,948,457	0	52,396,747	1,109,551,710

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

国庫補助金等特別積立金32,991,604円を取り崩した。

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。

土地(基本財産)	119,631,150円
建物(基本財産)	935,547,093円

計	1,055,178,243円

担保している債務の種類およ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)	82,406,000円

計	82,406,000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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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 土地	135,620,550	0	135,620,550
基本財産 建物	1,748,902,373	798,812,828	950,089,545
基本財産 建物附属設備	88,446,629	64,605,014	23,841,615
有形固定資産 土地	0	0	0
有形固定資産 建物	7,510,430	1,534,373	5,976,057
有形固定資産 建物附属設備	44,399,525	19,826,439	24,573,086
有形固定資産 構築物	5,605,200	1,207,710	4,397,490
有形固定資産 機械及び装置	306,807	44,741	262,066
有形固定資産 車輛運搬具	32,252,377	29,455,824	2,796,553
有形固定資産 器具及び備品	81,858,749	59,864,216	21,994,533
有形固定資産 有形リース資産	24,718,917	5,914,687	18,804,230
無形固定資産 権利	1,111,044	102,506	1,008,538
無形固定資産 ソフトウェア	1,801,350	1,189,347	612,003
合計	2,172,533,951	982,557,685	1,189,976,266

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

12. 関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

13. 重要な偶発債務

該当事項はありません。

14. 重要な後発事象

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。