

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 - 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 - 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 - 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 - 従業員の退職給付に備える為、退職共済制度に基づく期末要支給額を計上。
- ・ 賞与引当金 - 従業員の賞与に備える為、支給見込み額のうち当期に属する額を計上。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、広島県社会福祉協議会及び、岡山県社会福祉協議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。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、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(会計基準省令第一号第三様式、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(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 本部拠点(社会福祉事業)
 - 「法人本部」
 - イ 特別養護老人ホーム瀬戸すみれ園拠点(社会福祉事業)
 - 「特別養護老人ホーム 瀬戸すみれ園」
 - 「短期入所生活介護 瀬戸すみれ園」
 - 「グループホーム 瀬戸すみれホーム」
 - 「瀬戸すみれ園 デイサービスセンター」
 - 「訪問介護事業所 瀬戸すみれ園」
 - 「生活支援ハウス 瀬戸すみれケア」
 - 「居宅介護支援事業所 瀬戸すみれ園」
 - 「老人介護支援センター サンフェニックス」
 - 「本部施設整備会計」
 - ウ ケアハウス瀬戸すみれケア拠点(社会福祉事業)
 - 「ケアハウス 瀬戸すみれケア」
 - エ 養護老人ホームすみれ光寿園拠点(社会福祉事業)
 - 「養護老人ホーム すみれ光寿園」
 - オ ケアハウス蔵王すみれケア拠点(社会福祉事業)
 - 「ケアハウス 蔵王すみれケア」
 - 「蔵王すみれ デイサービスセンター」
 - 「ホームサービス 蔵王すみれケア」
 - 「居宅介護支援事業所 蔵王すみれケア」
 - 「丘の上在宅介護支援センター」
 - カ 特別養護老人ホーム笠岡すみれ園拠点(社会福祉事業)
 - 「特別養護老人ホーム 笠岡すみれ園」
 - 「短期入所生活介護 笠岡すみれ園」
 - 「訪問介護事業所 笠岡すみれ園」
 - 「居宅介護支援事業所 笠岡すみれ園」
 - 「三愛園 デイサービスセンター」
 - 「笠岡在宅介護支援センター」
 - 「笠岡委託事業」
 - 「笠岡施設整備会計」

- 「三愛福祉会」
- キ ケアハウス笠岡すみれケア拠点(社会福祉事業)
 - 「ケアハウス 笠岡すみれケア」
 - 「デイサービスセンター」
- ク デイサービスセンター青松楼拠点(社会福祉事業)
 - 「デイサービスセンター 青松楼」
- ケ 特別養護老人ホーム中野すみれ園拠点(社会福祉事業)
 - 「特別養護老人ホーム 中野すみれ園」
 - 「居宅介護支援事業所 中野すみれ園」
 - 「中野すみれ園 定期巡回・随時対応型訪問介護看護」
 - 「短期入所生活介護 中野すみれ園」
- コ サ高住花園すみれハイム拠点(公益事業)
 - 「サ高住 花園すみれハイム」
- サ 老人保健施設笠岡すみれ苑拠点(公益事業)
 - 「老人保健施設 笠岡すみれ苑」
 - 「三愛の丘デイサービス」
- シ サ高住笠岡すみれハイム拠点(公益事業)
 - 「サ高住 笠岡すみれハイム」
- ス 介護老人保健施設中野すみれ苑拠点(公益事業)
 - 「介護老人保健施設 中野すみれ苑」
 - 「中野すみれ苑 通所リハビリテーション」
 - 「短期入所療養介護 中野すみれ苑」
 - 「中野すみれ苑 定期巡回・随時対応型訪問介護看護」
 - 「短期入所生活介護 中野すみれ苑」
- セ 中野すみれ苑診療所拠点(公益事業)
 - 「中野すみれ苑 診療所」
- ソ 横須賀不動産拠点(収益事業)
 - 「横須賀不動産」

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	604,124,813	239,039,151	0	843,163,964
建物	5,834,633,503	4,419,658,235	202,126,945	10,052,164,793
減価償却累計額	0	4,468,668,197	0	4,468,668,197
合計	6,438,758,316	190,029,189	202,126,945	6,426,660,560

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

該当なし

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)	843,163,964円
建物(基本財産)	10,052,164,793円
計	10,895,328,757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。

長期運営資金借入金(一年以内返済予定額を含む)	2,535,000,000円
計	2,535,000,000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	10,052,164,793	4,468,668,197	5,583,496,596
小計	10,052,164,793	4,468,668,197	5,583,496,596
その他の固定資産			
建物	10,095,300	3,238,101	6,857,199
構築物	88,319,245	59,274,408	29,044,837
車輛運搬具	122,387,479	111,140,874	11,246,605
器具及び備品	1,223,909,188	1,033,251,427	190,657,761
ソフトウェア	73,943,828	59,056,272	14,887,556
小計	1,518,655,040	1,265,961,082	252,693,958
合計	11,570,819,833	5,734,629,279	5,836,190,554

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	332,218,232	0	332,218,232
未収補助金	1,940,924	0	1,940,924
長期貸付金	9,452,856	0	9,452,856
合計	343,612,012	0	343,612,012

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. 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