

計算書類に対する注記(姫ヶ浜荘従来型)

1. 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
 - ・退職給付引当金一愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済支援事業の基準により計算した額を計上している。
 - ・賞与引当金一職員に対する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額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済支援事業に定める給付制度

独立行政法人福祉医療機構に定める社会福祉施設職員等退職手当共済事業の給付制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 特別養護老人ホーム姫ヶ浜荘(従来型) 拠点計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式、第4号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))

ア	本部				
イ	特別養護老人ホーム	姫ヶ浜荘			
ウ	ショートステイ	姫ヶ浜荘			
エ	デイサービスセンター	姫ヶ浜荘			
オ	サテライトデイサービス	姫ヶ浜荘			
カ	サテライト生きがいデイサービスセンター	姫ヶ浜荘			
キ	居宅介護支援事業所	姫ヶ浜荘			
ク	本島生きがいデイサービスセンター	姫ヶ浜荘			

- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊺))

ア	本部				
イ	特別養護老人ホーム	姫ヶ浜荘			
ウ	ショートステイ	姫ヶ浜荘			
エ	デイサービスセンター	姫ヶ浜荘			
オ	サテライトデイサービス	姫ヶ浜荘			
カ	サテライト生きがいデイサービスセンター	姫ヶ浜荘			
キ	居宅介護支援事業所	姫ヶ浜荘			
ク	本島生きがいデイサービスセンター	姫ヶ浜荘			

5. 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。

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		14,500,000			14,500,000
建物		506,432,154		34,018,900	472,413,254
	合計	520,932,154		34,018,900	486,913,254

(単位：円)

6. 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

計算書類に対する注記(姫ヶ浜荘従来型)

7. 担保に供している資産

該当なし

	円	円
計		

8. 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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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は、以下のとおりである。

	(単位：円)	
	取得価額	減価償却累計額
土地(基本財産)	14,500,000	14,500,000
建物(基本財産)	1,226,071,804	753,658,550
建物	6,099,362	6,099,347
構築物	19,338,156	18,592,364
機械及び装置	91,780,010	81,783,249
車輛運搬具	26,391,571	25,270,146
器具及び備品	60,229,458	55,931,769
ソフトウェア	7,757,143	3,157,401
合計	1,452,167,504	944,492,826

9. 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。)

該当なし

	(単位：円)	
	債権額	徴収不能引当金の当期末残高
合計		債権の当期末残高

10. 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

	(単位：円)	
	帳簿価額	時価
種類及び銘柄		評価損益
合計		

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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ために必要な事項

該当なし