

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

・該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・定額法で計算している。

・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

リース期間を耐用年数とし、定額法で計算している。

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－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－職員に対する賞与の支給に備える為、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

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

・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

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(会計基準省令第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(会計基準省令第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(会計基準省令第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(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

1 社会福祉事業区分

①特別養護老人ホーム姫ヶ浜荘(従来型)拠点区分

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

②特別養護老人ホーム姫ヶ浜荘(ユニット型)拠点区分

ア 特別養護老人ホーム 姫ヶ浜荘(ユニット型)

イ ショートステイ 姫ヶ浜荘(ユニット型)

計算書類に対する注記(法人全体用)

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	14,500,000			14,500,000
建物	1,092,200,820		50,572,157	1,041,628,663
合計	1,106,700,820		50,572,157	1,056,128,663

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

・該当なし

円

計

円

・該当なし

円

計

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(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	当期末残高
土地	14,500,000		14,500,000
建物	2,150,597,104	1,108,968,441	1,041,628,663
土地			
建物	7,567,477	6,107,543	1,459,934
構築物	22,188,156	20,489,682	1,698,474
機械及び装置	82,480,910	79,726,865	2,754,045
車輛運搬具	22,419,669	21,971,166	448,503
器具及び備品	112,163,460	70,881,546	41,281,914
有形リース資産	8,778,000	1,316,699	7,461,301
権利	24,530		24,530
ソフトウェア	14,190,392	4,392,146	9,798,246
無形リース資産			
合計	2,434,909,698	1,313,854,088	1,121,055,610

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。)

・該当なし

(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
合計			

計算書類に対する注記(法人全体用)

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

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

・該当なし

(単位:円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の所 有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				

取引条件及び取引条件の決定方針等

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