

# 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

該当する事項はありません

## 2. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当する事項はありません

### (2) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、器具及び備品、車両運搬具・・・定額法

リース資産・・・所有権移転外ファイナンスリース取引については、残存価格を零とするリース期間により償却している。

ソフトウェア・・・自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

### (3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・なし

賞与引当金・・・職員に対して支給する賞与に充てるため、支給見込額基準により当年度対応分（12～3月）を算出し計上している。

借 不能引当金・・・なし

## 3. 重要な会計方針の変更

該当する事項はありません

## 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。

正規職員について、公益財団法人 姫路市中小企業共済センターの実施する特定退職金共済制度に加入している

## 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 法人全体の内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

(3) 事業区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 社会福祉事業における拠点区分別計算書(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(5) 公益事業における拠点区分別計算書(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

社会福祉事業	本部拠点	「本部」
社会福祉事業	うさぎ拠点	「特別養護老人ホーム」
		「ショートステイ」
		「デイサービス」
		「グループホーム」
公益事業	居宅拠点	「居宅介護支援」

## 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。

基本財産の種類		(単位：円)			
		前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地		92,542,787	0	0	92,542,787
建物		504,443,873	0	16,033,671	488,410,202
合 計		596,986,660	0	16,033,671	580,952,989

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

基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩しは以下の通りである。

- (1) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩しにより、国庫補助金等特別積立金を4,670,363円取崩している。
- (2) 特別費用の控除項目として計上する取崩しによる国庫補助金等特別積立金の取崩しはなし

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) 姫路市東山字甲南山田574番1	宅地	509.09㎡
(土地) 姫路市東山字甲南山田574番3	宅地	488.52㎡
(土地) 姫路市東山字甲南山田577番	宅地	1051.23㎡
(土地) 姫路市東山字甲南山田578番	宅地	991.73㎡
(家屋) 姫路市東山字甲南山田578番地、577番地		
家屋番号：578番 種類：老人ホーム 構造：鉄筋コンクリート造陸屋根4階建		

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。

- |                        |         |              |
|------------------------|---------|--------------|
| (1) 独立行政法人福祉医療機構からの借入金 | 期末借入金残高 | 366,040,000円 |
| (2) 三井住友銀行からの借入金       | 期末借入金残高 | 11,502,000円  |

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
建物（基本財産）	616,679,560	128,269,358	488,410,202
構築物	19,103,440	15,282,761	3,820,679
器具及び備品	68,011,382	36,934,404	31,076,978
リース資産	8,400,384	8,400,384	0
ソフトウェア	7,678,950	7,678,950	0
車両運搬具	6,185,479	4,417,036	1,768,443
合 計	726,059,195	200,982,893	525,076,302

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
未収金	42,737,292	0	42,737,292
立替金	265,762	0	265,762
合 計	43,003,054	0	43,003,054

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません			
合 計			

## 12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(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				
	該当事項はありません										

## 13. 条件及び取引条件の決定方針等

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