

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

特になし

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

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産－該当なし

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－ 該当なし

- ・賞与引当金 － 該当なし

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

正規職員及び常勤職員については、独立行政法人福祉医療機構が定める退職手当共済掛金、京都社会福祉事業年金基金の共済制度による退職手当を支給する。

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号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(事業区分が社会福祉事業のため省略)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の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 かがやきの杜拠点(社会福祉事業)

「本部」

「あおぞら」

「つばさ」

「杜の散歩道」

イ ホーム拠点(社会福祉事業)

「佐濃ホーム」

「丸山ホーム」

「くみはまホーム」

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	37,709,500	0	0	37,709,500
建物	113,870,816	312,057,900	9,130,213	416,798,503
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	151,580,316	312,057,900	9,130,213	454,508,003

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151,693,867円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

担保している債務の種類は以下のとおりである。

土地

所在	地 目	地積㎡
久美浜小字土居後865	宅地	502.47
久美浜小字土居後867	宅地	564.29
久美浜小字土居後867-1	雑種地	290
久美浜小字土居後867-3	宅地	128.92
久美浜小字土居後868	宅地	433.22
久美浜小字土居後878-1	雑種地	271
久美浜小字土居後878-2	宅地	260.09

建物

住所・家屋番号	構 造	床面積㎡
久美浜小字土居後868-0-2	木造瓦葺平屋建て	716.85

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)	130,000,000円
計	130,000,000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
土地(基本財産)	37,709,500	0	37,709,500
建物(基本財産)	645,538,858	228,740,355	416,798,503
建物	49,503,879	25,040,145	24,463,734
建物付属設備	4,063,800	4,063,799	1
構築物	8,830,820	6,071,791	2,759,029
車両運搬具	32,461,421	31,572,507	888,914
器具・備品	36,917,561	29,321,939	7,595,622
機械・装置	41,251,085	36,334,021	4,917,064
ソフトウェア	13,602,756	13,602,756	0
合計	869,879,680	374,747,313	495,132,367

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。)

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	30,662,623	0	30,662,623
未収金	914,000	0	914,000
未収補助金	75,674,000	0	75,674,000
立替金	250,039	0	250,039
前払費用	2,175,337	0	2,175,337
仮払金	0	0	0
合 計	109,675,999	0	109,675,999

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. 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

特になし