

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

・ 建物並びに器具及び備品一定額法

・ 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。

社会福祉法人会計基準移行前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(3) 引当金の計上基準

・ 退職給付引当金 - 和歌山県民間社会福祉事業従事者共済の掛金相当額を計上している。

・ 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

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、和歌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)

当法人では、公益事業における拠点区分が1のため作成を省略する。

(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)

当法人では、収益事業を実施していないため作成しない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

① 熊野本宮園(拠点・社会福祉事業)

ア 本部

イ 介護老人福祉施設 熊野本宮園

ウ 短期入所生活介護 熊野本宮園

エ 居宅介護支援 熊野本宮園

② 熊野川園(拠点・社会福祉事業)

ア 小規模介護福祉施設 熊野川園

イ 地域密着型介護福祉施設 熊野川園

ウ 短期入所生活介護 熊野川園

エ ユニット型短期入所生活介護 熊野川園新館

オ 通所介護 熊野川園

カ 居宅介護支援 熊野川園

③ 下湯川苑(拠点・社会福祉事業)

ア 高齢者グループホーム 下湯川苑

イ 四村川高齢者支援ハウス

④ あさの花(拠点・公益事業)

ア 住宅型有料老人ホーム あさの花

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	199,815,000	0	0	199,815,000
建物	657,540,196	11,214,263	49,449,381	619,305,078
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	858,355,196	11,214,263	49,449,381	820,120,078

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

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	245,517,009,210	244,897,704,132	619,305,078
小計	245,517,009,210	244,897,704,132	619,305,078
その他の固定資産			
建物	153,122,392	59,445,274	93,677,118
構築物	13,260,485	12,951,745	308,740
機械及び装置	49,882,997	48,037,743	1,845,254
車輛運搬具	24,024,465	22,581,328	1,443,137
器具及び備品	48,083,234	41,340,220	6,743,014
有形リース資産	42,342,792	33,966,155	8,376,637
小計	330,716,365	218,322,465	112,393,900
合計	245,847,725,575	245,116,026,597	731,698,978

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	75,905,824	0	75,905,824
未収補助金	2,108,000	0	2,108,000
合計	78,013,824	0	78,013,824

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
公益事業 住宅型有料老人ホーム あさの花は今年度をもって閉鎖しました
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