

計算書類に対する注記(H28年度)

1. 継続事業の前提に関する注記

.....

2. 重要な会計方針

(1) 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. 重要な会計方針の変更

.....

4. 法人で採用する退職給付制度

平成18年3月31日までに採用した職員：独)福祉医療機構への加入による退職手当金の支給。

平成18年4月1日以降に採用した職員：独)勤労者退職金共済機構 中小企業退職金共済への加入による退職金の支給。

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(第七条関係)

(2) 事業区分別内訳表：第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式

当法人の事業区分は社会福祉事業のみであるため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表：第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式

当法人は拠点区分を分けていないため作成していない。

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表：第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式

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。

各拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(5) 拠点計算書類：第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式(第七条関係)

(6) 拠点区分資金収支明細書(別紙5)

(7) 拠点区分事業活動明細書(別紙6)

(8) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 軽費老人ホーム ケアハウス丸山の郷拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

「特定施設入居者生活介護 ケアハウス丸山の郷」

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	11,786,901	0	0	11,786,901
建物	848,782,185	0	29,030,769	819,751,416
合 計	860,569,086	0	29,030,769	831,538,317

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

.....

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(基本財産) 11,786,901円

建物(基本財産) 819,751,416円

合計 831,538,317円

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)	独)福祉医療機構	60,000,000円
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	神戸市融資制度	27,500,000円
	合計	87,500,000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

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)	1,258,000,000	438,248,584	819,751,416
車両運搬具	4,244,100	4,244,099	1
車両運搬具(ファイナンス・リース)ハイエース	4,380,000	2,190,000	2,190,000
器具・備品	21,529,509	20,770,257	759,252
器具・備品(ファイナンス・リース)ナースコール設備	9,587,808	2,263,788	7,324,020
器具・備品(ファイナンス・リース)厨房機器9台	6,337,440	792,180	5,545,260
その他	136,440	0	136,440
合計	1,304,215,297	468,508,908	835,706,389

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
.....			
合計			

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
該当なし			
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				
***	****	神戸市	0	無職				H24.4.4~	20,000,000	長期運営資金	0
**		**区						H29.4.3(5年) 年利3%		借入金	

取引条件及び取引条件の決定方針等

平成24年3月30日理事会にて事業活動では収支が黒字になっているが、資金収支では約2,200万円強のマイナスで24年度以降の運営に支障が出ることから、**理事に借入をして年率3%を支払う事の説明提案し理事全員の了承を得た。

平成29年3月31日元金全額返済。

1 3. 重要な偶発債務
該当なし

1 4. 重要な後発事象
該当なし

1 5. 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