

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) 固定資産の減価償却の方法について

建物については定額法。建物付属設備その他の器具備品等については定率法によるもの。

リース資産

所有権が移転するファイナンスリース取引に係るリース資産

自己所有の資産と同様に取り扱う。

所有権の移転を伴わない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て、残存価値をゼロとする定額法による。

(2) 引当金

退職給付引当金 一般社団法人埼玉県福祉事業共助会退職共済事業規則基準に従い算出し計算する。

賞与引当金 なし

徴収不能引当金 なし

3. 重要な会計方針の変更

社会福祉法人会計基準（平成28年3月31日付厚生労働省令第79号）への移行 平成28年4月1日

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職金制度は以下の通りである。

(1) 一般社団法人埼玉県福祉事業共済会退職共済事業

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。

当法人で作成する財務諸表は以下の通りである。

(1) 法人全体の財務諸表（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（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（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(5) 収益事業に対しては実施事業がないため作成しない。

(6) 下記の各サービス区分における内訳書（別紙3、別紙4）

(i) 神米金拠点区分（事業所はすべて同一敷地内にあるため一つの拠点区分とする。）

法人本部

社会福祉事業 特別養護老人ホーム 飛鳥野の里
 デイサービスセンター 飛鳥野の里
 ショートステイ 飛鳥野の里
 ヘルパーステーション 飛鳥野の里
 地域密着型特別養護老人ホーム 飛鳥野の森
 小規模多機能ホーム 飛鳥野の森

公益事業

地域包括支援センター 飛鳥野の里
 居宅介護支援センター 飛鳥野の里
 ケアハウス 飛鳥野の森

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	113,588,347	0	0	113,588,347
建物	801,410,733	1,404,000	36,741,693	766,073,040
合計	914,999,080	1,404,000	36,741,693	879,661,387

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

(1) サービス活動費用の控除科目として計上する取り崩しにより、国庫補助金等特別積立金を 17,870,547円取

(2) 特別費用の控除項目として計上する取り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

担保に供している資産は以下の通りである。

土地（基本財産）113,588,347円

建物（基本財産）766,073,040円

計 879,661,387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

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	1,626,499,103	860,426,063	766,073,040
小計	1,626,499,103	860,426,063	766,073,040
その他の固定資産			
建物附属設備	3,627,050	3,085,818	541,232
構築物	67,992,227	57,634,781	10,357,446
車輛運搬具	7,513,746	7,304,353	209,393
器具及び備品	104,741,026	103,936,833	804,193
その他の固定資産	1,469,868	0	1,469,868
小計	185,343,917	171,961,785	13,382,132
合計	1,811,843,020	1,032,387,848	779,455,172

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	95,651,319	0	95,651,319
立替金	662,433		662,433
仮払金	20,000		20,000
合計	96,333,752	0	96,333,752

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
該当なし