

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

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

- ・リース資産以外の固定資産…定額法又は旧定額法
- ・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。

※なお、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金…静岡県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。
- ・賞与引当金…職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(4) リース会計基準適用初年度開始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. 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静岡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。

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) 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)
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①法人本部拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

②聖ヨゼフの園拠点(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム 聖ヨゼフの園 従来型」

「特別養護老人ホーム 聖ヨゼフの園 ユニット型」

「ショートステイ」

「デイサービスB型」

「デイサービスE型」

「ホームヘルプ」

「居宅介護支援事業」

「診療所」

③清水聖母保育園拠点(社会福祉事業)

「清水聖母保育園」

④徳山聖母保育園拠点(社会福祉事業)

「徳山聖母保育園」

⑤掛川聖マリア保育園拠点(社会福祉事業)

「掛川聖マリア保育園」

⑥天使園子どもの家拠点(社会福祉事業)

「天使園子どもの家」

⑦岡部聖母保育園拠点(社会福祉事業)

「岡部聖母保育園」

⑧藤枝聖マリア保育園拠点(社会福祉事業)

「藤枝聖マリア保育園」

⑨島田聖母保育園拠点(社会福祉事業)

「島田聖母保育園」

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	665,149,750			665,149,750
建物	1,464,372,745	4,917,500	64,999,474	1,404,290,771

建物附属設備	83,117,206	7,990,725	13,381,720	77,726,211
合計	2,212,639,701	12,908,225	78,381,194	2,147,166,732

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
該当なし

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。

定期預金	20,000,000円
土地（基本財産）	570,426,472円
建物・建物附属設備（基本財産）	1,221,296,196円

計 1,811,722,668円

担保に供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）	245,140,000円
-----------------------	--------------

計 245,140,000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
基本財産			
建物	2,438,075,670	1,033,784,899	1,404,290,771
建物附属設備	203,699,164	125,972,953	77,726,211
小計	2,641,774,834	1,159,757,852	1,482,016,982
その他の固定資産			
建物	979,900	979,896	4
構築物	128,184,617	90,191,593	37,993,024
車輛運搬具	6,859,880	6,064,864	795,016
器具及び備品	215,382,625	184,892,115	30,490,510
ソフトウェア	3,088,410	2,598,620	489,790
小計	354,495,432	284,727,088	69,768,344
合計	2,996,270,266	1,444,484,940	1,551,785,326

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。

該当なし

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。

該当なし

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。

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