

計算書類に対する注記

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

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

③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。

主なリース資産は、ひかり電話回線等である。

④長期前払費用

定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

①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. 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の退職制度によっている。

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) 拠点区分の計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(3) 拠点区分事業活動計算書（別紙3（⑪））は省略している。

(4) 拠点区分資金収支計算書（別紙3（⑩））

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 萬松の里拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「介護老人福祉施設萬松の里」

「通所介護デイサービス」

「短期入所生活介護ショートステイ」

「居宅介護支援事業所」

「地域包括支援センター」

「通所介護可睡門前デイサービスセンター」

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 |
|---------|-------------|-------|------------|-------------|
| 基本財産 | | | | |
| 土地 | 210,704,000 | | | 210,704,000 |
| 建物 | 632,208,080 | | 30,065,043 | 602,143,037 |
| 合計 | 842,912,080 | | 30,065,043 | 812,847,037 |

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」

計算書類に対する注記

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） | 210,704,000 円 |
| 建物（基本財産） | 602,143,037 円 |
| 計 | 812,847,037 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） | 150,000,000 円 |
| 設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） | 19,293,000 円 |
| 計 | 169,293,000 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 |
|----------|---------------|-------------|-------------|
| 基本財産 | | | |
| 土地 | 210,704,000 | | 210,704,000 |
| 建物 | 1,040,297,580 | 438,154,543 | 602,143,037 |
| その他の固定資産 | | | |
| 土地 | | | |
| 建物 | 1,648,500 | 906,797 | 741,703 |
| 構築物 | 14,147,650 | 8,114,374 | 6,033,276 |
| 機械及び装置 | | | |
| 車輛運搬具 | 25,913,848 | 25,135,794 | 778,054 |
| 器具及び備品 | 49,849,860 | 45,317,916 | 4,531,944 |
| 建設仮勘定 | | | |
| 有形リース資産 | 4,432,320 | 646,380 | 3,785,940 |
| 権利 | | | |
| ソフトウェア | 1,775,862 | 878,331 | 897,531 |
| 無形リース資産 | 5,184,000 | 3,628,800 | 1,555,200 |
| 合計 | 1,353,953,620 | 522,782,935 | 831,170,685 |

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。）

「該当なし」

（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

「該当なし」

（単位：円）

| 種類及び銘柄 | 帳簿価額 | 時価 | 評価損益 |
|--------|------|----|------|
| 合計 | | | |

12. 関連当事者との取引の内容

「該当なし」

（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 | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

13. 重要な偶発債務

「該当なし」

計算書類に対する注記

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」