

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

- ・建物並びに器具及び備品 — 定額法
- ・リース資産

所有者移転ファイナンス・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。

所有者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、残存価格をゼロとする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給与引当金

広島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け金納付額のうち、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年度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

- ・当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職共済制度

(2) 社会福祉法人 広島県社会福祉協議会の退職金制度にも加入している。

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 (第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 事業区分別内訳表 (第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表 (第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表 (第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

拠点区分が1つのため、作成省略しています。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 特養拠点 (社会福祉事業)

- ・「本部」
- ・「特別養護老人ホーム幸楽園」
- ・「幸楽園短期入所生活介護事業所」
- ・「幸楽園居宅介護支援事業所も含む」
- ・「デイサービスホーム」
- ・「高齢者生活福祉センター」

イ ユニット拠点 (社会福祉事業)

- ・「ユニット型特別養護老人ホーム幸楽園」

ウ サ高住拠点 (公益事業)

- ・「サービス付き高齢者住宅 峰の里幸楽園」

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	210,297,500	0	0	210,297,500
建物	206,423,785	0	14,248,125	192,175,660
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	416,721,285	0	14,248,125	402,473,160

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

- ・担保に供されている資産は以下のとおりである。
該当なし
- ・担保している債権の種類及び金額は以下のとおりである。
該当なし

9. 有形固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

・固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
土地	210,297,500	0	210,297,500
建物（基本）	763,037,417	570,861,757	192,175,660
小計	973,334,917	570,861,757	402,473,160
その他の固定資産（有形）			
建物	265,369,340	117,960,392	147,408,948
建物付属設備	115,500	115,499	1
構築物	27,991,115	26,369,478	1,621,637
車両運搬具	13,258,550	13,258,542	8
その他（器具・備品）	103,313,535	92,795,868	10,517,667
その他（機械・装置）	1,575,000	1,543,496	31,504
小計	411,623,040	252,043,275	159,579,765
合計	1,384,957,957	822,905,032	562,052,925

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高

・債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券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	97,552,597	0	97,552,597
未収金	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合計	97,552,597	0	97,552,597

11. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、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. 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

計算書類に対する注記（特養拠点区分）

1. 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

- ・建物並びに器具及び備品 — 定額法
- ・リース資産

所有者移転ファイナンス・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。

所有者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、残存価格をゼロとする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給与引当金

広島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け金納付額のうち、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年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

- ・当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職共済制度

(2) 社会福祉法人 広島県社会福祉協議会の退職金制度にも加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- ・当拠点区分において作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

(1) 特養拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㉑））

ア 「本部」

イ 「特別養護老人ホーム幸楽園」

ウ 「幸楽園短期入所生活介護事業所」

エ 「幸楽園居宅介護支援事業所」

オ 「デイサービスホーム」

カ 「高齢者生活福祉センター」

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㉒））は省略している

5. 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	210,297,500	0	0	210,297,500
建物	139,713,126	0	11,092,936	128,620,190
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	350,010,626	0	11,092,936	338,917,690

6. 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

7. 担保に供している資産

・担保に供している資産は以下のとおりである。

該当なし

・担保している債権の種類及び金額は以下のとおりである。

該当なし

8. 有形固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

・固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
土地	210,297,500	0	210,297,500
建物（基本）	620,331,097	491,710,907	128,620,190
小計	830,628,597	491,710,907	338,917,690
その他の固定資産（有形）			
附属建物	115,500	115,499	1
構築物	23,601,775	22,008,834	1,592,941
車両運搬具	9,458,550	9,458,544	6
その他（器具・備品）	74,254,399	69,419,167	4,835,232
その他（機械・装置）	1,575,000	1,543,496	31,504
小計	109,005,224	102,545,540	6,459,684
合計	939,633,821	594,256,447	345,377,374

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高

・債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高は、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	71,237,158	0	71,237,158
未収金	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合 計	71,237,158	0	71,237,158

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

・該当なし

11. 重要な偶発債務

・該当なし

12. 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

計算書類に対する注記（ユニット型拠点区分）

1. 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

- ・建物並びに器具及び備品 — 定額法
- ・リース資産

所有者移転ファイナンス・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。

所有者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、残存価格をゼロとする定額法によっている。

（3）引当金の計上基準

- ・退職給与引当金

広島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け金納付額のうち、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年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

- ・当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

（1）独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職共済制度

（2）社会福祉法人 広島県社会福祉協議会の退職金制度にも加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- ・当拠点区分において作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

（1）ユニット型拠点の計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

「ユニット型特別養護老人ホーム幸楽園」

（2）拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））及び、拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））

については、サービス区分が1つのため、作成を省略しております。

5. 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	0	0	0	0
建物	66,710,659	0	3,155,189	63,555,470
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	66,710,659		3,155,189	63,555,470

6. 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

7. 担保に供している資産

・該当なし

8. 有形固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

・固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
土地	0	0	0
建物（基本）	142,706,320	79,150,850	63,555,470
小 計	142,706,320	79,150,850	63,555,470
その他の固定資産（有形）			
附属建物	0	0	0
構築物	358,680	329,985	28,695
車両運搬具	2,830,000	2,829,999	1
その他（器具・備品）	13,645,958	8,867,055	4,778,903
その他（機械・装置）	0	0	0
小 計	16,834,638	12,027,039	4,807,599
合 計	159,540,958	91,177,889	68,363,069

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高

・債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高は、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	15,275,065	0	15,275,065
未収金	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合 計	15,275,065	0	15,275,065

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

・該当なし

11. 重要な偶発債務

・該当なし

12. 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

計算書類に対する注記（サ高住拠点区分）

1. 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

- ・建物並びに器具及び備品 — 定額法
- ・リース資産

所有者移転ファイナンス・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。

所有者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、残存価格をゼロとする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給与引当金

広島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け金納付額のうち、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年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

- ・当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職共済制度

(2) 社会福祉法人 広島県社会福祉協議会の退職金制度にも加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- ・当拠点区分において作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

(1) サ高住拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

- ・「サービス付き高齢者住宅 峰の里幸楽園」

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））及び、拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））

については、サービス区分が1つのため、作成を省略しております。

5. 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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

6. 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

7. 担保に供している資産

・該当なし

8. 有形固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

・固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
土地	0	0	0
建物（基本）	0	0	0
小 計	0	0	0
その他の固定資産（有形）			
建物	265,369,340	117,960,392	147,408,948
構築物	4,030,660	4,030,659	1
車両運搬具	970,000	969,999	1
その他（器具・備品）	15,413,178	14,509,646	903,532
その他（機械・装置）	0	0	0
小 計	285,783,178	137,470,696	148,312,482
合 計	285,783,178	137,470,696	148,312,482

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高

・債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高は、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	11,040,374	0	11,040,374
未収金	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合 計	11,040,374	0	11,040,374

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

・該当なし

11. 重要な偶発債務

・該当なし

12. 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