計算書類に対する注記（法人全体用）

令和5年3月31日現在

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

◇建物、器具及び備品等：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。

2　引当金の計上基準

◇退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、事業主分を計上している。

3．重要な会計方針の変更

特になし。

4．法人で採用する退職給付制度

ア　民間社会福祉施設職員退職手当共済制度

イ　社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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（会計基準省令第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（会計基準省令第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（会計基準省令第１号第３様式、第２号第３様式、第３号第３様式）

4　収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第１号第３様式、第２号第３様式、第３号第３様式）

5　各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア　白藤園拠点（社会福祉事業）

・養護老人ホーム白藤園

・グループホームしらふじ

イ　星ヶ丘拠点（社会福祉事業）

・特別養護老人ホーム星ヶ丘

・短期入所生活介護事業所星ヶ丘

・居宅介護支援事業所星ヶ丘

ウ　虹の丘拠点（社会福祉事業）

・ケアハウス虹の丘

・居宅介護支援事業所虹の丘

・グループホームはまゆう

・小規模多機能型居宅介護事業所はまゆう

・グループホームみうら

・共用型認知症対応型通所介護事業所はまゆう

・デイサービスみうら

エ　夢の丘拠点（社会福祉事業）

・特別養護老人ホーム夢の丘

・短期入所生活介護事業所夢の丘

・本部

オ　夢の丘拠点（収益事業）

・医療施設賃貸事業

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	583,684,393			583,684,393
建物	2,321,606,109		88,491,175	2,233,114,934
建物附属設備	2			2
合　計	2,905,290,504	0	88,491,175	2,816,799,329

7．基本金又は固定資産の売却若しくは処分にかか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。

土地（基本資産）	583,684,393 円
建物（基本資産）	2,108,614,509 円
土地（運用資産）	114,567,761 円
建物（運用資産）	157,365,547 円
合　計	2,964,232,210 円

担保している債務の種類及び金額は、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）	1,104,578,000 円
運営資金借入金（１年以内返済予定額を含む）	4,265,000 円
合　計	1,108,843,000 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）

基本財産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	583,684,393	0	583,684,393
建物（基本財産）	3,475,850,735	1,242,735,801	2,233,114,934
建物附属設備（基本財産）	17,911,935	17,911,933	2
土地（運用財産）	114,567,761	0	114,567,761
建物（運用財産）	346,324,657	146,983,108	199,341,549
建物附属設備（運用財産）	217,422,800	33,322,380	184,100,420
構築物	74,911,750	64,824,443	10,087,307
機械及び装置	3,704,818	3,704,817	1
車輌運搬具	25,854,493	25,070,294	784,199
器具及び備品	243,443,334	204,073,301	39,370,033
有形リース資産	66,378,864	44,478,590	21,900,274
ソフトウェア	1,262,940	1,262,940	0
その他の固定資産	50,000,000	50,000,000	0
無形リース資産	356,400	356,400	0
合　計	5,221,674,880	1,834,724,007	3,386,950,873

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	164,817,872		164,817,872
未収補助金	6,471,492		6,471,492
合　計	171,289,364	0	171,289,364

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