

財務諸表に関する注記(法人全体)

1. 継続事業の前提に関する注記

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

満期保有目的の債券等 償却原価法(定額法)

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く) 定額法

無形固定資産(リース資産を除く) 定額法

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。

なお、所有権移転外ファイナンスリース取引のうち、平成25年3月31日以前契約で、リース契約金額が300万円未満のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

債権の貸し倒れに備えるため、一般債権については貸し倒れ実績率により貸倒懸念債権等、特定の債券については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。 今期計上なし

賞与引当金

職員の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。

退職給付引当金

なし

3. 重要な会計方針の変更

なし

4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度

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となっている。

(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) 事業区分別内訳表 (第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

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

(4) 公益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)

当法人では、収益事業を行っていないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点区分(社会福祉事業)

イ 特別養護老人ホーム有馬荘拠点区分(社会福祉事業)

介護老人福祉施設

短期入所生活介護・介護予防短期入所生活介護

ウ デイサービスセンター有馬荘拠点区分(社会福祉事業)

エ グループホームありま荘拠点区分(社会福祉事業)

オ ブリッジライフ南島原拠点区分(社会福祉事業)

カ レッツ倶楽部深堀拠点区分(社会福祉事業)

キ ブリッジライフ長崎新地拠点区分(社会福祉事業)

ク 居宅介護支援事業所有馬荘拠点区分(公益事業)

ケ 有料老人ホームありま荘拠点区分(公益事業)

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。

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	78,115,648	0	0	78,115,648
建物	275,901,680	1,962,400	18,322,672	259,541,408
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	354,017,328	1,962,400	18,322,672	337,657,056

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

特別養護老人ホーム有馬荘のポート型テーブルが使用不能による廃棄及びグループホームありま荘の軽車輛の廃車に伴い、国庫補助金等特別積立金計2円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	841,868,317	259,541,408	582,326,909
建物	176,752,242	100,237,050	76,515,192
構築物	29,402,251	13,003,966	16,398,285
機械及び装置	42,757,552	34,242,175	8,515,377
車輛運搬具	33,058,959	29,885,056	3,173,903
器具及び備品	100,364,232	71,316,505	29,047,727
有形リース資産	10,445,592	5,859,513	4,586,079
ソフトウェア	1,717,200	753,660	963,540
無形リース資産	12,004,914	10,384,254	1,620,660
合計	1,248,371,259	525,223,587	723,147,672

10. 債権上、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。

科目	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債券の当期末残高
事業未収金	82,515,985	0	82,515,985
未収金	10,655	0	10,655
合計	82,526,640	0	82,526,640

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

満期保有目的の債権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。

種類	帳簿価額	時価	評価損益
年第3回公募公債	100,000,000	100,000,000	0
合計	100,000,000	100,000,000	0

12. 関連当事者との取引の内容

なし

13. 重要な偶発債務

なし

14. 重要な後発事象

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

なし