

## 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

- ・満期保有目的の債券等

取得価額と債券金額との差異が僅少であるため取得価額による原価法によっている。

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具並び器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

- ・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。

## (3) 引当金の計上基準

- ・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及び、新潟県社会福祉協議会の新潟県民間社会福祉職員退職積立基金制度によっている。

但し、さくら聖母の園拠点(居宅介護支援事業老人介護支援センターさくらを除く)デイホーム金谷拠点及び五智聖母の家拠点(公益事業)の平成18年4月1日以降の加入対象者については、新潟県社会福祉協議会の新潟県民間社会福祉職員退職積立基金制度及び確定拠出年金制度によっている。

## 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) 法人全体の財務諸表(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別の内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(拠点区分が1つのため作成していない)
- (5) 当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 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)

- ・本部

## ② さくら聖母の園拠点(社会福祉事業)

- ・特別養護老人ホーム さくら聖母の園
- ・通所介護 さくら聖母の園デイサービスセンター
- ・居宅介護支援事業 老人介護支援センターさくら

## ③ ケアハウスさくらの郷拠点(社会福祉事業)

- ・ケアハウス さくらの郷

## ④ デイホーム金谷拠点(社会福祉事業)

- ・通所介護 デイホーム金谷

## ⑤ マリア愛児園拠点(社会福祉事業)

- ・保育所 マリア愛児園

## ⑥ 聖母保育園拠点(社会福祉事業)

- ・保育所 聖母保育園

## ⑦ みこころ荘拠点(社会福祉事業)

- ・母子生活支援施設 みこころ荘

## ⑧ 五智聖母の家拠点(公益事業)

- ・サービス付き高齢者向け住宅 五智聖母の家

## ⑨ ひがししろ保育園拠点(社会福祉事業)

- ・保育所 ひがししろ保育園

## 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	173,202,804	0	0	173,202,804
建物	805,903,620	29,160,000	44,868,909	790,194,711
合計	979,106,424	29,160,000	44,868,909	963,397,515

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  
五智聖母の家拠点（公益事業）において、訪問介護事業を廃止し、廃止後のスペースを住宅共用部へ変更した事に伴い、交付済み補助金額から修正後補助金額を差し引いた差額 5,750千円を返還している。

8. 担保に供している資産  
該当なし

9. 有形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	1,775,977,819	985,783,108	790,194,711
小計	1,775,977,819	985,783,108	790,194,711
その他の固定資産			
建物	188,209,370	32,742,408	155,466,962
構築物	29,773,782	23,780,057	5,993,725
機械及び装置	18,700,400	9,571,383	9,129,017
車輛運搬具	41,820,650	38,663,236	3,157,414
器具及び備品	172,513,554	143,620,519	28,893,035
有形リース資産	18,298,224	4,138,884	14,159,340
小計	469,315,980	252,516,487	216,799,493
合計	2,245,293,799	1,238,299,595	1,006,994,204

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	99,094,598	0	99,094,598
未収金	220,056	0	220,056
未収補助金	5,662,287	0	5,662,287
合計	104,976,941	0	104,976,941

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。  
(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第22-2回新潟県公募公債	33,972,800	34,839,800	867,000
第97回共同発行地方債	8,000,000	8,228,000	228,000
第314回利付国債	7,310,950	7,485,420	174,470
第102回共同発行地方債	6,794,560	6,974,080	179,520
第322回利付国債	6,043,800	6,196,200	152,400
第124回利付国債	16,429,520	16,455,760	26,240
第27-1回長野県公募公債	70,000,000	70,119,000	119,000
第121回大阪府公募公債	13,008,710	13,027,300	18,590
合計	161,560,340	163,325,560	1,765,220

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