

財務諸表に対する注記

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) 有価証券の評価基準及び評価方法 移動平均法により会計年度末における時価をもって評価
- (2) 棚卸資産の評価方法 先入先出法に基づく原価法により評価
- (3) 固定資産の減価償却の方法 定額法
- (4) 引当金の計上基準

①退職給与引当金 職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している大分県退職共済制度に基づいて、当期末における大分県社会福祉協議会への事業所負担の掛金累計額を計上しております。

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

独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設等退職手当共済

大分県社会福祉協議会 大分県民間社会福祉施設職員退職共済

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になっている。

- (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) 収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)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

1. 法人本部

2. つくし園

①医療型障害児入所施設つくし園

②療養介護すぎな園

③経過的生活介護ぐっでい事業

④相談支援事業 ポケット

⑤生活困難者相談支援事業 つくし園

3. 修光園

①修光園入所

②ケアホーム修光園

4. 望箭荘

①特別養護老人ホーム望箭荘

②デイサービスセンター箭海荘

③望箭荘ショートステイサービス

④望箭荘介護保険サービスセンター

⑤生活困難者相談支援事業 望箭荘

5. 望箭荘やまくに

①特別養護老人ホーム望箭荘やまくに

②望箭荘グループホーム山国

6. 箭海荘

①有料老人ホーム箭海荘

②ヘルパーステーション箭海荘

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
つくし園 建物	8,796,541	0	0	8,796,541
合 計	8,796,541	0	0	8,796,541

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

つくし園において、NHK歳末助け合募金授受に伴い、利用者への支出のため国庫補助金等特別積立金の取り崩し
94,812円 なお、年度内の収入・支出による。

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

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
土地 基本財産	227,042,405	0	227,042,405
建物 基本財産	2,148,010,875	858,651,934	1,289,358,941
建物付属設備 基本財産	377,890,931	245,550,481	132,340,450
土地 固定資産	137,880,421	0	137,880,421
建物 固定資産	7,419,520	7,083,856	335,664
器建物付属設備 固定資産	532,714,010	383,822,704	148,891,306
構築物	265,929,340	186,275,815	79,653,525
車両運搬具	67,751,089	62,778,364	4,972,725
器具・備品	203,432,748	167,098,372	36,334,376
機械・装置	12,647,630	12,470,201	177,429
その他	50,000	0	50,000
無形固定資産	15,563,637	12,027,394	3,536,243
合 計	3,996,332,606	1,935,759,121	2,060,573,485

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			
未収金			
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

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
該当なし			
合 計			

1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。
該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 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