

# 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
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・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。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金一群馬県社会福祉協議会 退職手当金分を計上

## 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  
群馬県社会福祉協議会 民間社会福祉施設等職員共済制度

## 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
  - 1-①やまぶきの苑拠点(社会福祉事業)
    - ・本部サービス区分
    - ・特別養護老人ホームやまぶきの苑
    - ・短期入所生活介護やまぶきの苑
    - ・月夜野デイサービスセンター
    - ・居宅介護支援事業所やまぶきの苑
    - ・グループホームやまぶきの苑
  - ②やまぶきの苑拠点(公益事業)
    - ・人材育成事業
  - ③やまぶきの苑拠点(収益事業)
    - ・収益事業
  - 2-①からたちの丘拠点(公益事業)
    - ・従来型老人保健施設からたちの丘
    - ・ユニット型老人保健施設からたちの丘

## 財務諸表に対する注記

## 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	102,308,152	12,067,128	10,000,000	104,375,280
建物	587,275,290	525,284,414	199,695,155	912,864,549
定期預金				
投資有価証券				
合計	689,583,442	537,351,542	209,695,155	1,017,239,829

## 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

該当なし

## 8. 担保に供している資産

## 9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	104,375,280		104,375,280
建物	1,636,506,663	723,642,114	912,864,549
定期預金			
投資有価証券			
土地			
建物			
構築物	108,922,256	55,523,732	53,398,524
機械及び装置	14,645,138	5,014,670	9,630,468
車輛運搬具	33,695,421	19,423,182	14,272,239
器具及び備品	109,187,897	74,071,883	35,116,014
建設仮勘定			
有形リース資産	5,278,380	1,400,716	3,877,664
権利	9,373,936		9,373,936
ソフトウェア	6,363,360	742,392	5,620,968
無形リース資産	3,276,000	1,583,400	1,692,600
投資有価証券			
長期貸付金			
事業区分間長期貸付金			
拠点区分間長期貸付金			
退職給付引当資産	574,096		574,096
長期預り金積立資産			
その他の積立資産			
差入保証金	50,000		50,000
長期前払費用			
その他の固定資産	79,558,973	29,570,711	49,988,262
合計	2,111,807,400	910,972,800	1,200,834,600

## 財務諸表に対する注記

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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

12. 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。

(単位:円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の所 有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				

取引条件及び取引条件の決定方針等

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