

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産 : 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、残存価格を零とする定額法によっている。

(2) 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該に帰属する額を計上している。
- ・退職給付引当金
宮城県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職共済手当共済制度

平成18年4月2日以前に採用された職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。

(2) 全常勤職員について、宮城県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している

4. 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等は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 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)

(3) 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

イ かむりの里拠点区分(社会福祉事業)

「特別養護老人ホームかむりの里」

「老人短期入所事業かむりの里」

「岩切デーサービスセンターかむりの里」

「居宅介護支援事業かむりの里」

ウ ケアハウスひまわり拠点区分(社会福祉事業)

エ 小鶴老人福祉センター拠点区分(社会福祉事業)

オ みさとの杜拠点区分(社会福祉事業)

「特別養護老人ホームみさとの杜」

「老人短期入所事業みさとの杜」

「居宅介護支援事業みさとの杜」

(4) 事業区分が社会福祉事業のみのため計算書類(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)は省略している。

5. 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	63,876,000	0	0	63,876,000
建物	814,453,229	0	45,668,963	768,784,266
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	881,329,229	0	45,668,963	835,660,266

6. 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
該当なし

7. 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(基本財産)	¥63,876,000円
建物(基本財産)	¥328,855,247円
計	¥392,731,247円

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。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	¥173,951,000円
長期運営資金(1年以内返済予定額を含む)	¥25,898,000円
計	¥199,849,000円

8. 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

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)	63,876,000	0	63,876,000
建物(基本財産)	1,746,825,811	978,041,545	768,784,266
定期預金(基本財産)	3,000,000	0	3,000,000
土地	115,755,758	0	115,755,758
建物	2,640,000	368,496	2,271,504
構築物	25,196,401	22,939,667	2,256,734
機械及び装置	123,900	123,899	1
器具及び備品	111,133,019	99,458,355	11,674,664
有形リース資産	146,868,028	73,175,980	73,692,048
合 計	2,215,418,917	1,174,107,942	1,041,310,975

9. 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	115,310,045	0	115,310,045
未収補助金	1,401,790	0	1,401,790
立替金	995,306	0	995,306
合 計	117,707,141	0	117,707,141

10. 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

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし

14. 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