

財務諸表に対する注記

(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

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、権利（非減価償却資産を除く）、ソフトウェア一定額法

(3) 引当金の計上基準

該当なし

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が実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度への加入
島根県社会福祉協議会の実施する退職共済制度への加入

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)

当法人では、社会福祉事業以外の拠点がないため作成していない。

(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

ア 法人本部拠点区分（社会福祉事業）

イ さわらび拠点区分（社会福祉事業）

「特別養護老人ホームさわらび苑」

「認知症対応型共同生活介護グループホームさわらび」

「認知症対応型通所介護デイサービスセンターさわらび」

「通所介護デイサービスセンターさんべ」

「居宅介護支援センターさわらび」

ウ ゆうイング拠点区分（社会福祉事業）

「特別養護老人ホームゆうイングさわらび」

「短期入所生活介護ゆうイングさわらび」

「通所介護デイサービスセンターゆうイング」

「学童保育ゆうゆう学童クラブ」

エ サンチャイルド長久さわらび園拠点区分（社会福祉事業）

「保育所サンチャイルド長久さわらび園」

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 | 82,950,476 | 14,179,279 | 0 | 97,129,755 |
| 建物 | 1,004,464,010 | 853,536 | 45,827,057 | 959,490,489 |
| 合 計 | 1,087,414,486 | 15,032,815 | 45,827,057 | 1,056,620,244 |

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

国庫補助金等特別積立金29,532,205円取り崩し

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。

土地（基本財産）56,909,533円

①大田市三瓶町池田字堂原上2661番3 宅地2919.63㎡ 12,016,792円

②大田市長久長土江字丁55番2 宅地4982.00㎡ 38,377,741円

③大田市長久長土江字丁64番3 宅地1433.84㎡ 6,515,000円

建物（基本財産）604,265,295円

- ①199,958,796円
 大田市三瓶町池田字堂原上2661番地3 2661番地3先
 大田市三瓶町池田字城ヶ谷2691番地2
 大田市三瓶町池田字刺刀ヶ内1222番地
- ②404,306,499円
 大田市長久町土江字丁55番地2

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） 83,530,000円

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） | 97,129,755 | 0 | 97,129,755 |
| 建物（基本財産） | 1,833,281,197 | 873,790,708 | 959,490,489 |
| 土地 | 36,436,500 | 0 | 36,436,500 |
| 建物 | 8,188,750 | 3,173,597 | 5,015,153 |
| 構築物 | 64,519,453 | 25,674,018 | 38,845,435 |
| 機械及び装置 | 111,987,655 | 31,184,428 | 80,803,227 |
| 車輛運搬具 | 29,260,784 | 21,553,858 | 7,706,926 |
| 器具及び備品 | 121,106,250 | 101,076,226 | 20,030,024 |
| 権利 | 161,600 | 0 | 161,600 |
| ソフトウェア | 1,732,500 | 721,875 | 1,010,625 |
| 合 計 | 2,303,804,444 | 1,057,174,710 | 1,246,629,734 |

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。
 該当なし

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。
 該当なし

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。
 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

前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

支払資金の範囲である前払費用 (当年度) 0円 (前年度) 0円
 1年基準による振替額 (当年度) 208,443円 (前年度) 0円