

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

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）一定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）一定額法
- ・リース資産ーリース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金ー栃木県民間社会福祉施設職員退職手当共済財団の退職給与算定基準により算出し、計上する。

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

社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

(2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

当法人では、すべての事業を社会福祉事業に含める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（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では、拠点区分が1つであるため作成していない。

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

法人本部

特別養護老人ホーム蓬莱荘

ショートステイ蓬莱荘

デイサービスセンターゆうあいホーム

居宅介護支援センター蓬莱荘

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
土地	52,920,190	0	0	52,920,190
建物	139,150,157	0	9,559,932	129,590,225
合 計	192,070,347	0	9,559,932	182,510,415

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
該当なし

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	596,245,000	466,654,775	129,590,225
小計	596,245,000	466,654,775	129,590,225
その他の固定資産			
建物	40,425,606	19,792,003	20,633,603
構築物	20,565,165	14,596,321	5,968,844
機械及び装置	22,383,200	21,349,942	1,033,258
車輛運搬具	18,366,753	11,980,176	6,386,577
器具及び備品	75,523,278	60,780,527	14,742,751
ソフトウェア	8,554,680	7,041,708	1,512,972
無形リース資産	4,554,000	151,800	4,402,200
小計	190,372,682	135,692,477	54,680,205
合計	786,617,682	602,347,252	184,270,430

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	51,789,536	0	51,789,536
合計	51,789,536	0	51,789,536

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
該当なし

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

計算書類に対する注記（蓬莱荘拠点区分用）

1. 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

- ・有形固定資産（リース資産を除く）一定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）一定額法
- ・リース資産－リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－栃木県民間社会福祉施設職員退職手当共済財団の退職給与算定基準により算出し、計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

(1) 蓬莱荘拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(⑩)）

- ア. 法人本部
- イ. 特別養護老人ホーム蓬莱荘
- ウ. ショートステイ蓬莱荘
- エ. デイサービスセンターゆうあいホーム
- オ. 居宅介護支援センター蓬莱荘

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(⑪)）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	52,920,190	0	0	52,920,190
建物	139,150,157	0	9,559,932	129,590,225
合計	192,070,347	0	9,559,932	182,510,415

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

該当なし

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

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	596,245,000	466,654,775	129,590,225
小計	596,245,000	466,654,775	129,590,225
その他の固定資産			
建物	40,425,606	19,792,003	20,633,603
構築物	20,565,165	14,596,321	5,968,844
機械及び装置	22,383,200	21,349,942	1,033,258
車輛運搬具	18,366,753	11,980,176	6,386,577
器具及び備品	75,523,278	60,780,527	14,742,751
ソフトウェア	8,554,680	7,041,708	1,512,972
無形リース資産	4,554,000	151,800	4,402,200
小計	190,372,682	135,692,477	54,680,205
合計	786,617,682	602,347,252	184,270,430

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	51,789,536	0	51,789,536
合計	51,789,536	0	51,789,536

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. 重要な後発事象

該当なし

12. 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