

計算書類に対する注記（特別養護老人ホーム拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法□

①□ 建物□

□

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得した
ものについては定額法□ によっている。□

□ □

□

□

□

②□ 器具及び備品□

□

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得した
ものについては定額法□ によっている。□

□

③ 構築物□

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得した
ものについては定額法□ によっている。

④ 機械及び装置

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得した
ものについては定額法□ によっている。

⑤ 車両運搬具

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得した
ものについては定額法□ によっている。

(2) 消費税等の会計処理

□

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(3) 所有権移転外ファイナンスリース取引

リース期間を耐用年数とし、残存価額を0とする定額法によっている。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引□

□

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

常勤職員について、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手当共済制度に加入して
いる。

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。

当拠点区分において、作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

(1) 特別養護老人ホーム拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号の第4様式、第3号第4様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㉠））

ア 特別養護老人ホーム歴史の里

イ 短期入所生活（ショートステイ）歴史の里

ウ 居宅介護支援センター

(3) 拠点区分資金収支明細書（基準別紙3（㉠））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	80,000,000	0	0	80,000,000
建物	76,266,677	0	5,085,334	71,181,343
合計	156,266,677	0	5,085,334	151,181,343

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. 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	324,300,000	253,118,657	71,181,343
小計	324,300,000	253,118,657	71,181,343
その他の固定資産			
建物	63,537,950	46,177,047	17,360,903
構築物	6,406,503	5,804,660	601,843
機械及び装置	21,463,994	10,403,212	11,060,782
車輛運搬具	4,940,309	4,940,306	3
器具及び備品	55,575,180	52,391,504	3,183,676
無形リース資産	4,652,640	1,318,247	3,334,393
小計	156,576,576	121,034,976	35,541,600
合計	480,876,576	374,153,633	106,722,943

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	41,641,862	0	41,641,862
未収金	24,974	0	24,974
合計	41,666,836	0	41,666,836

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