

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

建物

定額法

機械及び装置

定率法

車両運搬具

定率法

器具及び備品

定率法

無形固定資産

ソフトウェア

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の方法と同一の方法によっている。

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年度に帰属する額を計上している。

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

退職給付引当金の計上

当期より職員の将来の退職給付に備えて、退職給付引当金を計上している。

賞与引当金の計上

当期より職員の賞与支給に備えて、当期に帰属する額を引き当て計上している。

3. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、退職金規程に基づいている。

4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人が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（作成を省略している）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（作成を省略している）
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表（収益事業を実施していないため作成していない）
- (5) 拠点区分におけるサービス区分の内容
 - 特別養護老人ホーム（社会福祉事業）
 - 「特別養護老人ホームやすらぎの杜」
 - 「ショートステイやすらぎの杜」
 - 「デイサービスセンターやすらぎの杜」
 - 「本部」

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
建物	1,588,126,752	432,000	35,647,402	1,552,911,350
合計	1,588,126,752	432,000	35,647,402	1,552,911,350

6. 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

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。

建物（基本財産）	1,552,911,350	円
計	1,552,911,350	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	1,194,744,000	円
計	1,194,744,000	円

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
建物（基本財産）	1,591,527,760	38,616,410	1,552,911,350
機械装置	28,536,948	10,535,090	18,001,858
車両運搬具	326,340	176,767	149,573
器具及び備品	46,184,636	14,564,005	31,620,631
リース資産（有形）	7,822,800	1,507,560	6,315,240
ソフトウェア	5,086,800	1,014,300	4,072,500
その他無形固定資産	481,780	34,233	447,547
合計	1,679,967,064	66,448,365	1,613,518,699

9. 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

10. 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	法人等の内容	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				
土地使用	石鎚会	京田辺市	0	医療法人	なし	兼務	関連法人	土地	0	該当なし	0
人件費	石鎚会	京田辺市	0	医療法人	なし	兼務	関連法人	出向人件	0	未払費用	33,222,987

特別養護老人ホームやすらぎの杜の敷地について、医療法人社団石鎚会より無償貸与を受けている。
医療法人社団石鎚会より出向している職員の人件費について、期末に未払い額を計上している。

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 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