

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・評価方法

- ・満期保有目的の債権等—該当なし
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- 定額法
- ・建物/建物付属設備/構築物/機械及び装置/車両運搬具/器具及び備品/ソフトウェア/下水道受益者負担金等
 - ・リース資産—該当なし

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金は、あいおいニッセイ同和保険の401K(確定拠出年金)に年齢的に加入できない職員に対し、法人の負担により確定拠出年金の掛け金と同額を引当金として計上した。
- ・賞与引当金は、職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

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

正規職員については、社会福祉施設職員等退職手当共済法の規定に基づき、独立行政法人福祉医療機構が定める退職手当共済契約により、退職手当を支給する職員と、あいおいニッセイ同和保険の401K(確定拠出年金)制度に加入する職員とに分かれる。これは、平成18年4月1日より切り替わった。

5・法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている。

(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(事業区分が社会福祉事業のみのため省略)

(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)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点(社会福祉事業)

「本部」「てまりデイサービス」「てまりグループホーム」「テンテンてまりグループホーム」「てまり訪問介護」「てまりの分家」「てまり特別養護老人ホーム」「てまりショートステイ」「てまりデイホーム」「てまり訪問看護」「てまり居宅支援」 以上11区分

イ 小千谷拠点(社会福祉事業)

「モス・コーラ特別養護老人ホーム」「モス・コーラデイホーム」 以上2区分

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	239,842,440	0	0	239,842,440
建物	887,701,216	1,790,913	24,371,037	865,121,092
合計	1,127,543,656	1,790,913	24,371,037	1,104,963,532

- 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り崩し
 基本金は、変動なし。
 国庫補助金等特別積立金取り崩し額は、金1円（デイサービス入浴用車いす除却）

8・担保に供している資産 (単位:円)

所在地等	土地建物の別	第1順位	第2順位	金額
長岡市平1丁目90番16/24番3/91番	土地	福祉医療機構	大光銀行	205,842,440
小千谷市桜町3,146-2	土地	福祉医療機構	大光銀行	34,000,000
長岡市平1丁目(てまりデイサービス)	建物	福祉医療機構	大光銀行	92,622,821
長岡市平1丁目(てまりグループホーム)	建物	福祉医療機構	大光銀行	52,052,760
長岡市平1丁目(てまりの分家)	建物	福祉医療機構	大光銀行	49,052,088
長岡市平1丁目(テンテンてまりグループ)	建物	福祉医療機構	大光銀行	41,504,268
長岡市平1丁目(てまり特別養護老人)	建物	福祉医療機構	大光銀行	212,207,851
長岡市平1丁目(てまりショートステイ)	建物	福祉医療機構	大光銀行	66,809,341
長岡市平1丁目(てまりデイホーム)	建物	福祉医療機構	大光銀行	36,724,447
小千谷市桜町(モス・コーラ特別養護)	建物	福祉医療機構	大光銀行	265,454,652
小千谷市桜町(モス・コーラデイホーム)	建物	福祉医療機構	大光銀行	48,692,864
合計				1,104,963,532

9・固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高 (単位:円)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,095,245,193	229,842,355	865,121,092
建物付属設備	8,380,155	6,546,992	1,833,163
構築物	32,979,730	15,101,171	17,878,559
機械及び装置	878,040	195,511	682,529
車両運搬具	36,787,271	34,081,762	2,705,508
器具及び備品	86,744,761	65,395,587	21,317,350
ソフトウェア	1,542,240	552,260	989,980
下水道受益者負担金	445,000	29,370	415,630
合計	1,263,002,390	351,745,008	910,943,811

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
未収金	98,441,898	0	98,441,898
前払費用	1,737,924	0	1,737,924
合計	100,179,822	0	100,179,822

- 11・満期保有目的の債権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
 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