

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

- ・土地、建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、権利
ソフトウェア一定額法、及び旧定額法
- ・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方法と同一の方法によっている
 - －所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている

（3）引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－岡山県社会福祉協議会の実施する退職共済制度の会計処理により計上
- ・賞与引当金－支給見込み額のうち当該会計年度に帰属する額を計上

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
- ・岡山県社会福祉協議会

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（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- （2）事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
- （3）社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- （4）収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第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
 - ① 法人本部拠点区分（社会福祉事業）
 - ② 神庭荘拠点区分（社会福祉事業）
 - 「特別養護老人ホーム神庭荘」
 - 「特別養護老人ホーム神庭荘Ⅱ」
 - 「短期入所神庭荘」
 - 「短期入所神庭荘Ⅱ」
 - 「デイサービスセンター神庭荘」
 - 「デイホーム桃の里」
 - 「グループホーム神庭荘」

- ③ 高瀬拠点区分（社会福祉事業）
 - 「グループホーム高瀬」
 - 「小規模多機能居宅介護高瀬」
 - 「特別養護老人ホーム高瀬」
 - 「ケアハウス高瀬」
 - 「特別養護老人ホーム高瀬Ⅱ」
 - 「ケアハウス高瀬Ⅱ」
 - 「短期入所高瀬Ⅱ」
- ④ 馬事公苑拠点区分（社会福祉事業）
 - 「特別養護老人ホーム馬事公苑」
 - 「短期入所馬事公苑」
- ⑤ 居宅介護支援事業拠点区分（公益事業）
 - 「神庭荘居宅介護支援事業所」
- ⑥ 不動産 貸付業拠点区分（収益事業）
 - 「不動産」
- ⑦ 地域交流スペース カフェレストラン拠点（収益事業）
 - 「カフェ+8101」

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	271,556,522	2,090,773	2,090,773	271,556,522
建物	2,078,805,818	12,140,511	126,607,184	1,964,339,145
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	2,350,362,340	14,231,284	128,697,957	2,235,895,667

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

該当なし

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）	240,686,376 円
建物（基本財産）	1,918,819,731 円
計	2,159,506,107 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年以内返済予定額を含む）	840,459,000 円
計	840,459,000 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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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）	3,453,325,972	1,488,986,827	1,964,339,145
建物	203,319,711	56,020,502	147,299,209
構築物	168,585,032	96,947,946	71,637,086
機械及び装置	68,428,963	53,778,178	14,650,785
車両運搬具	37,135,655	31,442,426	5,693,229
器具及び備品	191,865,613	157,909,305	33,956,308
権利	880,540	519,844	360,696
ソフトウェア	16,539,806	16,530,806	9,000
合計	4,140,081,292	1,902,135,834	2,237,945,458

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	223,894,450	0	223,601,212
未収金	0	0	0
未収補助金	32,544,776	0	32,544,776
合計	256,439,226	0	256,145,988

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. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受け

該当なし

16. 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