

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方針

・最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

・定額法…建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、権利、ソフトウェア

・定率法…車両運搬具(公益事業)、器具及び備品(公益事業)

(3) 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期に帰属する額を計上している。

・退職給付引当金

山口県健康福祉財団の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

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

(1) ほたるホームとよた拠点及びグリーンハイツとよた拠点

・独立行政法人福祉医療機構並びに公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済制度に加入している。

(2) 介護付有料老人ホーム共済苑拠点

・独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済制度に加入している。

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(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(第1号2様式、第2号2様式、第3号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3様式、第3号3様式)

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア ほたるホームとよた拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

「特別養護老人ホーム ほたるホームとよた」

「短期入所生活介護 ほたるホームとよた」

「通所介護事業 とよたデイサービスセンター」

「居宅介護支援事業所」

「特別養護老人ホーム ほたるホームとよた(ユニット型)」

「特定技能登録支援機関事業所」

イ グリーンハイツとよた拠点(社会福祉事業)

「軽費老人ホーム(ケアハウス) グリーンハイツとよた」

ウ 介護付有料老人ホーム共済苑拠点(公益事業)

「有料老人ホーム」

「特定施設入居者生活介護」

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
建物	617,173,221	0	34,629,760	582,543,461
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	618,173,221	0	34,629,760	583,543,461

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(その他の固定資産) 山口市湯田温泉五丁目656番6 115,000,000円

建物(その他の固定資産) 山口市湯田温泉五丁目656番6 254,362,500円

合計 369,362,500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。

山口銀行 120,628,000円

西京銀行 102,154,000円

福岡銀行 120,628,000円

合計 343,410,000円

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	1,472,902,636	890,359,175	582,543,461
小計	1,472,902,636	890,359,175	582,543,461
その他の固定資産			
建物	451,330,550	184,406,084	266,924,466
構築物	26,941,950	24,839,391	2,102,559
車輛運搬具	15,265,865	7,301,504	7,964,361
器具及び備品	148,470,666	136,235,403	12,235,263
小計	642,009,031	352,782,382	289,226,649
合計	2,114,911,667	1,243,141,557	871,770,110

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	94,583,900	0	94,583,900
未収金	188,720	0	188,720
合計	94,772,620	0	94,772,620

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
 関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

種類	法人等の名称	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				
	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