

# 財務諸表に対する注記

## 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

定額法を採用している。

### (3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

当法人の退職手当規程に基づき、当期末における法人負担額を計上している。

賞与引当金

当期に含まれる期間に対応する賞与支給時季の今期末在職職員の支給額を計上している。

## 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

当法人は、法人独自の退職手当規程を採用している。

## 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(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(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

(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) 当法人は省略

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

### ア 事業本部拠点

- ・特別養護老人ホームほほえみの園
- ・ほほえみショートステイ
- ・ほほえみの園デイサービス(一般型)
- ・ほほえみの園デイサービス(認知症型)
- ・ほほえみホームヘルプサービス
- ・ほほえみの園ケアプランセンター

### イ ケアハウス五月園拠点

- ・ケアハウス五月園

### ウ デイサービスほほえみSPA拠点

- ・デイサービスほほえみSPA

## 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	788,354,956	0	0	788,354,956
建物	843,746,293	67,936,968	45,962,902	865,720,359
合 計	1,632,101,249	67,936,968	45,962,902	1,654,075,315

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。

流動資産（現金預金：大阪北部農協 細川支店 定期預金：20,000,000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（一年以内返済予定設備資金借入金含む）20,000,000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

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
土地（基本財産）	788,354,956	0	788,354,956
建物（基本財産）	1,402,689,000	536,968,641	865,720,359
建物	65,305,328	18,071,666	47,233,662
車両運搬具	24,578,452	22,978,488	1,599,964
器具備品	85,664,187	62,419,469	23,244,718
権利	11,429,340	0	11,429,340
差入保証金	721,000	0	721,000
合 計	2,378,742,263	640,438,264	1,738,303,999

## 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。

該当なし

1 1. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。  
該当なし

1 2. 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。  
該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 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