

計算書類に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当無し

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品-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
- ・退職給付引当金一職員に対して将来支給する退職金のうち当会計年度までに負担すべき額を計上するとして
るが今期は重要性が乏しいと判断し未計上。
 - ・賞与引当金 -上記同様未計上。

3. 重要な会計方針の変更

該当無し

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人の退職金制度

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(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 号第 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

ア豊岡の風拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

「豊岡の風ショートスティゆめゆめらいふ」

「豊岡の風デイサービスセンターゆめゆめらいふ」

「豊岡の風訪問介護事業所ゆめゆめらいふ」

イ豊岡の風拠点(公益事業)

「リュミエール豊岡の風」

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
借地権(造成費)	7,641,500			7,641,500
建物	123,764,912		2,818,175	120,946,737
出資金	10,000			10,000
投資有価証券				
建物付属設備	33,418,395		3,808,133	29,610,262
合計	164,834,807		6,626,308	158,208,499

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

該当無し

8. 担保に供している資産

該当無し

円

計

円

該当無し

円

計

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	償却累計	当期末残高
借地権(造成費)	7,641,500		7,641,500
建物	140,908,809	19,962,072	120,946,737
出資金	10,000		10,000
建物附属設備	58,502,549	28,892,287	29,610,262
建物	109,199,060	21,785,209	87,413,851
構築物	8,142,175	3,166,517	4,975,658
車両運搬具	7,626,600	7,626,595	5
器具及び備品	18,599,347	17,838,569	760,778
権利・保証金	2,257,000	375,082	1,881,918
ソフトウェア	7,294,302	7,077,611	216,691
差入保証金	55,000		55,000
建物附属設備	74,462,963	25,835,590	48,627,373
合計	434,699,305	132,559,532	302,139,773

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	47,664,015		47,664,015
事業未収金(サ)立替金			
未収金	11,635		11,635
合計	47,675,650		47,675,650

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

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。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価	時価	評価損益
該当無し			

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。

(単位:円)

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	事実上の関係				

取引条件及び取引条件の決定方針等

1 3. 重要な偶発債務

短期運営資金借入金 1,190 万円は、(株)ゆめゆめらいふから一時借人をしている。

1 4. 重要な後発事象

該当無し

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