

## 計算書類に対する注記（社会福祉法人名石会）

### 1. 継続事業の前提に関する注記

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
  - ・満期保有目的以外の有価証券 取得価格
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品等 定額方法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金・・・当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
  - ・賞与引当金・・・支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

### 3. 重要な会計方針の変更

収益事業「職員寮（北条及び吉海）」を職員への福利厚生事業として、社会福祉事業へ移管。

### 4. 法人で採用する退職給付制度

就業規則及び給与規定に基づく。

### 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（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) 公益事業における拠点区分内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
- (5) 収益事業における拠点区分内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

#### ア 本部会計

「本部」

#### イ 障害者施設のみ（社会福祉事業）

「就労継続支援B型 のま」

「生活介護 のま」

「居宅介護支援 のま」

#### ウ シーサイド堀江（社会福祉事業）

「共同生活援助 シーサイド堀江」

「短期入所 シーサイド堀江」

#### エ ほしのおか（社会福祉事業）

「小規模特別養護老人ホーム ほしのおか」

「短期入所生活介護 ほしのおか」

「小規模多機能型居宅介護 ほしのおか」

「北条寮（職員寮）」

#### オ 東温（社会福祉事業）

「共同生活援助 障害福祉施設 東温」

「短期入所 障害福祉施設 東温」

#### カ 吉海（社会福祉事業）

「シーサイド（共同生活介護）」

「シーサイド（小規模多機能型居宅介護）」

「シーサイド（生活介護）」

「シーサイド寮（職員寮）」

#### キ きくま（社会福祉事業）

「障害者施設 きくま（共同生活援助）」

「障害者施設 きくま（短期入所）」

#### ク おぐり（社会福祉事業）

「小規模多機能型居宅介護あいしょう小栗」

#### ケ きたむら（社会福祉事業）

「障害者施設 きたむら（共同生活援助）」

#### コ 吉海（公益事業）

「大島シーサイド（有料老人ホーム）」

#### サ おぐり（公益事業）

「あいしょう小栗（サービス付き高齢者向け住宅・特定施設入居者生活介護）」

シ 収益事業  
「不動産賃貸事業」

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	161,166,000	0	0	161,166,000
建物	776,748,821	0	40,583,702	736,165,119
合計	937,914,821	0	40,583,702	897,331,119

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	39,476,000 円
建物	164,480,722 円
計	203,956,722 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）	150,043,000 円
長期運転資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	8,345,000 円
計	158,388,000 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

(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
土地（基本財産）	161,166,000	0	161,166,000
建物（基本財産）	945,229,426	209,064,307	736,165,119
土地（運用財産）	109,010,002	0	109,010,002
建物（運用財産）	541,931,138	37,402,913	504,528,225
構築物	61,122,273	18,545,819	42,576,454
機械及び装置	82,010,674	31,343,979	50,666,695
車両運搬具	47,864,005	27,845,088	20,018,917
器具及び備品	60,565,606	33,938,516	26,627,090
ソフトウェア	8,465,380	3,385,840	5,079,540
有価証券	30,000	0	30,000
その他固定資産	181,680	0	181,680
長期貸付金	4,269,500	0	4,269,500
合計	2,021,845,684	361,526,462	1,660,319,222

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	137,216,392	0	137,216,392
未収補助金	7,180,412		7,180,412
合計	144,396,804	0	144,396,804

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	帳簿価額	時価	評価損益
なし。			
合計			

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  
なし。

14. 重要な後発事象  
なし。

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け  
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  
特になし。