

## 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

### 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

・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

該当なし

### 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

該当なし

### 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号の第１様式、第２号の第１様式、第３号の第１様式）

（２）事業区分別内訳表（第１号の第２様式、第２号の第２様式、第３号の第２様式）

当法人では事業区分が社会福祉事業のみのため作成していない。

（３）社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第１号の第３様式、第２号の第３様式、第３号の第３様式）

当法人では拠点区分が１つのみのため作成していない。

（４）公益事業における拠点区分別内訳表（第１号の第３様式、第２号の第３様式、第３号の第３様式）

当法人では公益事業を実施していないため作成していない。

（５）収益事業における拠点区分別内訳表（第１号の第３様式、第２号の第３様式、第３号の第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。

（６）各拠点区分におけるサービス区分の内容

パティオ蓬沢拠点区分

ア 特養蓬の里

イ ショート蓬の里Ａ

ウ 居宅蓬の里

### 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（基本）	74,653,500	0	0	74,653,500
建物（基本）	337,455,261	2,525,040	9,198,611	330,781,690
建物附属設備（基本）	160,164,302	0	12,075,899	148,088,403
合 計	572,273,063	2,525,040	21,274,510	553,523,593

7. 会計基準第3章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

国庫補助金等特別積立金6,357,162円を取り崩した。

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。

建物（基本財産）	330,781,690円
建物附属設備（基本財産）	148,088,403円
土地（基本財産）	74,653,500円
計	553,523,593円

担保に供している債務の種類及び金額は、以下の通りである。

設備資金借入金（一年以内返済予定額を含む）	466,272,000円
長期運営資金借入金（一年以内返済予定額を含む）	7,250,000円
計	473,522,000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
基本財産			
建物（基本）	355,265,729	24,484,039	330,781,690
建物附属設備（基本）	180,237,311	32,148,908	148,088,403
土地	74,653,500	0	74,653,500
小計	610,156,540	56,632,947	553,523,593
その他の固定資産			
構築物	32,464,800	5,800,376	26,664,424
車輛運搬具	5,079,546	3,846,873	1,232,673
器具及び備品	28,693,820	10,760,624	17,933,196
権利	10,000	0	10,000
差入保証金	1,627,770	364,980	1,262,790
その他の固定資産	26,160	0	26,160
小計	67,902,096	20,772,853	47,129,243
合計	678,058,636	77,405,800	600,652,836

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	34,586,884	0	34,586,884
未収金	79,014	0	79,014
合計	34,665,898	0	34,665,898

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容並びに帳簿価額、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

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. その他の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

## 財務諸表に対する注記（パティオ蓬沢拠点区分用）

### 1. 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  
・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  
該当なし

### 2. 重要な会計方針の変更

### 3. 採用する退職給付制度

該当なし

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第１号の第４様式、第２号の第４様式、第３号の第４様式）  
ア 地域密着型特別養護老人ホーム

### 5. 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（基本）	337,455,261	2,525,040	9,198,611	330,781,690
建物附属設備（基本）	160,164,302	0	12,075,899	148,088,403
土地（基本）	74,653,500	0	0	74,653,500
合 計	572,273,063	2,525,040	21,274,510	553,523,593

### 6. 会計基準第3章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

国庫補助金等特別積立金6,357,162円を取り崩した。

### 7. 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。

建物（基本財産）	330,781,690円
建物附属設備（基本財産）	148,088,403円
土地（基本財産）	74,653,500円
計	553,523,593円

担保に供している債務の種類及び金額は、以下の通りである。

設備資金借入金（一年以内返済予定額を含む） 466,272,000円

長期運営資金借入金（一年以内返済予定額を含む） 7,250,000円

計 473,522,000円

8．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（基本）	355,265,729	24,484,039	330,781,690
建物附属設備（基本）	180,237,311	32,148,908	148,088,403
土地	74,653,500	0	74,653,500
小計	610,156,540	56,632,947	553,523,593
その他の固定資産			
構築物	32,464,800	5,800,376	26,664,424
車輛運搬具	5,079,546	3,846,873	1,232,673
器具及び備品	28,693,820	10,760,624	17,933,196
権利	10,000	0	10,000
差入保証金	1,627,770	364,980	1,262,790
その他の固定資産	26,160	0	26,160
小計	67,902,096	20,772,853	47,129,243
合計	678,058,636	77,405,800	600,652,836

9．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	34,586,884	0	34,586,884
未収金	79,014	0	79,014
合計	34,665,898	0	34,665,898

10．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容並びに帳簿価額、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

11．重要な後発事象

該当なし

12．その他の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