

計算書類に対する注記（法人全体用）

社会福祉法人 聖ヨゼフ会松阪

平成29年 3月31日 現在

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

・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、残存価格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・・・確定給付基準

・賞与引当金・・・支給対象期間基準

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. 独立行政法人福祉医療機構

2. 三重県社会福祉事業職員共済会

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

(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）

社会福祉事業の運営にて省略します。

(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 介護保険事業拠点

法人本部

特別養護老人ホーム

短期入所生活介護

デイサービスセンター

ホームヘルプサービス

居宅介護支援事業所

伊勢寺デイサービスぬくもりの家

イ ケアハウス拠点

ケアハウス

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	181,380,368			181,380,368
建物	771,588,590	119,914,169	41,910,142	849,592,617
合 計	952,968,958	119,914,169	41,910,142	1,030,972,985

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
国庫補助金等特別積立金 13,285,369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。

土地（基本財産）	35,032,000円
計	35,032,000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（1年以内返済予定額を含む）	51,000,000円
計	51,000,000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

[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
基本/土地	181,380,368	0	181,380,368
基本/建物	2,129,864,503	1,280,271,886	849,592,617
有形/建物	71,671,953	46,292,334	25,379,619
有形/構築物	24,337,101	15,598,303	8,738,798
有形/機械及び装置	843,150	607,067	236,083
有形/車両及び運搬具	4,341,320	4,341,318	2
有形/器具及び備品	142,199,712	115,282,431	26,917,281
無形/システムコンピューター	3,564,000	1,069,200	2,494,800
合計	2,558,202,107	1,463,462,539	1,094,739,568

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	95,123,224	0	95,123,224
合計	95,123,224	0	95,123,224

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
合計	0	0	0

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。

(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	事業上 の関係				
	株)深口農園	松阪本町		造園業	9分の1	評議員	理事	庭木の剪定	270,000	業務委託費	
	同上	同上		同上	同上	同上	同上	土地賃借	100,000	賃借料	
	同上	同上		同上	同上	同上	同上	目隠し簾垣	248,400	固定資産	
	同上	同上		同上	同上	同上	同上	花壇植栽工	1,080,000	固定/構築物	

◇取引条件及び取引条件の決定方針等

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

平成29年1月に特養とデイの入浴機入替

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の並びに資産、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

以上