

財務諸表に対する注記(社会福祉法人善興会)

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に疑義はない。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品 一定額法

・リース資産

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) 引当金なし

3. 重要な会計方針の変更

変更なし

4. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

北九州市民間社会福祉施設等従事職員共済

確定拠出年金制度(あいおいニッセイ同和総合型野村プラン)

宮崎県民間社会福祉施設等従事職員共済

5. 拠点が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりとなっている。

(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) 事業区分は社会福祉事業のみである

(3) 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) 各拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(5) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

(6) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

(7) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

2000-0000 社会福祉法人善興会

2000-2000 社会福祉事業

2000-1100 善興園 拠点区分

2000-1110 本部 サービス区分

2000-1120 施設・善興園 サービス区分

2000-1130 デイ・善興園 サービス区分

2000-1200 第二善興園 拠点区分

2000-1210 施設・第二善興園 サービス区分

2000-1220 短期・第二善興園 サービス区分

2000-1230 デイ・第二善興園 サービス区分

2000-1240 居宅・第二善興園 サービス区分

2000-1300 第三善興園 拠点区分

2000-1310 施設・第三善興園 サービス区分

2000-1320 短期・第三善興園 サービス区分

2000-1800 北郷荘 拠点区分

2000-1810 施設・北郷荘 サービス区分

2000-1850 ホーム・杉の湯荘 サービス区分

2000-1870 デイ・杉の湯荘 サービス区分

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。

	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	372,631,340	0		372,631,340
建物	1,960,812,595		115,258,179	1,845,554,416
合計	2,333,443,935	0	115,258,179	2,218,185,756

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

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金48,342,551円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

担保に供している資産は以下のとおりである。

第三善興園	土地	75,261,246
	建物	629,643,809
北郷荘	土地	35,372,211
	建物	784,641,963
合計		1,524,919,229

担保に供している債務の種類および金額は以下のとおりである。

福祉医療機構	
第三善興園	70,500,000
北郷荘	158,840,000
合計	229,340,000

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。

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	帳簿価額
固定資産合計	6,318,859,168	2,928,861,040	3,389,998,128
基本財産合計	4,452,709,260	2,234,523,504	2,218,185,756
建物	4,080,077,920	2,234,523,504	1,845,554,416
土地	372,631,340	0	372,631,340
	0	0	0
その他の固定資産	1,866,149,908	694,337,536	1,171,812,372
建物	190,992,879	112,292,132	78,700,747
構築物	84,138,576	62,708,624	21,429,952
機械及び装置	23,863,586	19,435,678	4,427,908
車輛運搬具	115,053,763	111,491,832	3,561,931
器具及び備品	408,821,787	386,032,620	22,789,167
土地	63,300,000	0	63,300,000
無形固定資産	2,612,750	1,066,250	1,546,500
有形リース資産	3,024,000	1,310,400	1,713,600
移行時特別積立預金	0	0	0
建設仮勘定	813,448,267	0	813,448,267
その他(経理区分勘定)	160,894,300	0	160,894,300

H22年5月の理事会に基づき修繕積立金25,000,000円を計上。

H27年5月の理事会の承認を経て修繕積立資産25,000,000円を計上する。

10. 債権額、徴収不能引当金の当期残高、債権の当期末残高

該当なし

11. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益
該当なし

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