

財務諸表に対する注記(法人全体用)

1継続事業の前項に関する注記

該当なし

2重要な会計方針

(1)固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア
定額法を採用している

(2)引当金の計上

退職給付引当金： 当法人で採用している広島県の退職共済制度に基づき、当期末における広島県
社会福祉協議会への法人負担の掛金累計額を計上している。

賞与引当金： 当該年度の負担に属する額を見積り計上する。

徴収不能引当金： 前年度実績による金額を計上している

3重要な会計方針の変更

当年度より新会計基準に変更した

4法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- ・社会福祉法人広島県社会福祉協議会の実施する退職手当資金交付事業
- ・独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ・独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済制度

5法人が作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

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2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
当法人では、社会福祉事業のみのため作成を省略している。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号3様式、第2号の3様式、
第3号の3様式)当法人の拠点区分が1つのため作成を省略している。
- (4) 公益事業、収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、
第3号の3様式)
当法人では、公益事業、収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 拠点区分の財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (6) 拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 特別養護老人ホーム後楽荘拠点(社会福祉事業)

介護老人福祉施設後楽荘
短期入所生活介護事業所後楽荘
通所介護事業所後楽荘
訪問介護事業所後楽荘
居宅介護支援事業所後楽荘
地域相談センター後楽荘
グループホーム楽々八景山
社会福祉法人天寿会

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	130,419,302			130,419,302
建物	650,033,682		32,525,168	617,508,514
合計	780,452,984		32,525,168	747,927,816

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

特別積立金の取り崩し

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（基本財産）	93,827,000 円
建物（基本財産）	321,639,812 円
その他の積立資産（その他の固定資産）	円
計	415,466,812 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）	17,200,000 円
計	17,200,000 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
建物（基本財産）	1,234,163,511	616,654,997	617,508,514
建物	78,773,319	60,067,475	18,705,844
構築物	43,034,459	30,242,259	12,792,200
機械及び装置	44,200,381	37,738,002	6,462,379
車両運搬具	44,676,595	35,543,779	9,132,816
器具及び備品	52,848,721	44,051,765	8,796,956
ソフトウェア	1,632,990	994,718	638,272
合計	1,499,329,976	825,292,995	674,036,981

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	100,845,306	8,569	100,836,737
未収金	2,300,769	0	2,300,769
合計	103,146,075	8,569	103,137,506

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
該当なし	0	0	0
該当なし	0	0	0
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

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、負債及び純資産を明らかにするために必要な事項

該当なし