

財務諸表に対する注記（悲田院）

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
満期保有目的の債務等 — 償却原価法（定額法）
上記以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法
- (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
賞与引当金 — 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用している。

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）
当法人では、社会福祉事業のみ実施している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3様式、第2号の3様式、第3号の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
 - ①本部拠点区分（社会福祉事業）
 - ア 本部サービス区分
 - ②早良厚生園拠点区分（社会福祉事業）
 - ア 施設入所サービス区分
 - イ 生活介護サービス区分
 - ウ 就労継続支援B型サービス区分
 - エ 自立訓練（生活訓練）サービス区分
 - オ 短期入所サービス区分
 - カ 地域生活支援サービス区分
 - キ 第一田隈ホームサービス区分
 - ク こすもすホームサービス区分
 - ケ ゆめホームサービス区分
 - ③白糸農園拠点区分（社会福祉事業）
 - ア 施設入所サービス区分
 - イ 生活介護サービス区分
 - ウ 就労継続支援B型サービス区分
 - エ 特定相談支援サービス区分
 - オ 日明ホームサービス区分
 - カ 老松ホームサービス区分
 - キ さくらサービス区分

- ク 自立訓練（生活訓練）サービス区分
- ④ SunSun拠点区分（社会福祉事業）
- ア 就労継続支援A型
- ⑤四箇厚生園拠点区分（社会福祉事業）
- ア 施設入所サービス区分
- イ 生活介護サービス区分
- ウ 地域生活支援サービス区分

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。

(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	442,289,856	130,746,766	0	573,036,622
建物	817,534,731	699,791,404	78,868,652	1,438,457,483
合計	1,259,824,587	830,538,170	78,868,652	2,011,494,105

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

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）	173,447,045	円
建物（基本財産）	968,377,013	円
計	1,141,824,058	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。

設備資金借入金総額	378,473,000	円
一年以内返済予定額	17,796,000	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）	2,090,713,540	652,256,057	1,438,457,483
建物	26,893,786	19,614,589	7,279,197
構築物	72,122,860	27,562,266	44,560,594
機械及び装置	41,842,647	27,908,129	13,934,518
車両運搬具	37,463,427	27,620,327	9,843,100
器具及び備品	72,064,499	60,697,589	11,366,910
リース資産	21,829,440	17,463,552	4,365,888
合計	2,362,930,199	833,122,509	1,529,807,690

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			

11 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 2 重要な偶発責務

該当なし

1 3 重要な後発事象

該当なし

1 4 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