

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記
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
 - ・満期保有目的の債券等
取得価額と債券金額との差異が僅少であるため取得価額による原価法によっている。
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、附属設備、構築物、機械及び装置、車輛運搬具並び器具及び備品
平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したもののについては定額法によっている。
 - ・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
 - ・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期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及び、新潟県社会福祉協議会の新潟県民間社会福祉職員退職積立基金制度によっている。
但し、さくら聖母の園拠点（さくら聖母の園地域包括支援センター及び居宅介護支援事業老人介護支援センターさくらを除く）デイホーム金谷拠点・五智聖母の家拠点及び五智聖母の家拠点（公益事業）の平成18年4月1日以降の加入対象者については、新潟県社会福祉協議会の新潟県民間社会福祉職員退職積立基金制度及び確定拠出年金制度によっている。
5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分
当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。
 - (1) 法人全体の財務諸表（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
 - (2) 事業区分別の内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
 - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
 - (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（拠点区分が1つのため作成していない）
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
 - ① 法人本部拠点（社会福祉事業）
 - ・本部
 - ② さくら聖母の園拠点（社会福祉事業）
 - ・特別養護老人ホーム さくら聖母の園
 - ・通所介護 さくら聖母の園デイサービスセンター
 - ・さくら聖母の園 地域包括支援センター
 - ・居宅介護支援事業 老人介護支援センターさくら
 - ③ ケアハウスさくらの郷拠点（社会福祉事業）
 - ・ケアハウス さくらの郷
 - ④ デイホーム金谷拠点（社会福祉事業）
 - ・通所介護 デイホーム金谷
 - ⑤ マリア愛児園拠点（社会福祉事業）
 - ・保育所 マリア愛児園
 - ⑥ 聖母保育園拠点（社会福祉事業）
 - ・保育所 聖母保育園
 - ⑦ みこころ荘拠点（社会福祉事業）
 - ・母子生活支援施設 みこころ荘
 - ⑧ 五智聖母の家拠点（社会福祉事業）
 - ・訪問介護事業 五智聖母の家
 - ⑨ 五智聖母の家拠点（公益事業）
 - ・サービス付き高齢者向け住宅 五智聖母の家
 - ⑩ ひがししろ保育園拠点（社会福祉事業）
 - ・保育所 ひがししろ保育園

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	173,202,804	0	0	173,202,804
建物	865,884,552	0	41,020,189	824,864,363
建物附属設備	25,083,541	0	3,007,428	22,076,113
合計	1,064,170,897	0	44,027,617	1,020,143,280

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
該当なし

8. 担保に供している資産
該当なし

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	1,638,751,215	813,886,852	824,864,363
建物附属設備	131,951,450	109,875,337	22,076,113
小計	1,770,702,665	923,762,189	846,940,476
その他の固定資産			
建物	188,043,995	24,108,688	163,935,307
建物附属設備	165,375	139,529	25,846
構築物	36,265,337	25,697,819	10,567,518
機械及び装置	20,485,400	8,232,323	12,253,077
車輛運搬具	50,559,410	45,194,367	5,365,043
器具及び備品	162,941,391	135,092,801	27,848,590
小計	458,460,908	238,465,527	219,995,381
合計	2,229,163,573	1,162,227,716	1,066,935,857

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	97,031,590	0	97,031,590
未収金	404,362	0	404,362
未収補助金	4,634,589	0	4,634,589
合計	102,070,541	0	102,070,541

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
第22-2回新潟県公募公債	33,972,800	35,710,200	1,737,400
第97回共同発行地方債	8,000,000	8,443,200	443,200
第314回利付国債	7,310,950	7,663,540	352,590
第102回共同発行地方債	6,794,560	7,106,680	312,120
第322回利付国債	6,043,800	6,302,400	258,600
第109回利付国債	5,009,500	5,017,500	8,000
第117回利付国債	13,035,100	13,105,300	70,200
第124回利付国債	16,429,520	16,542,680	113,160
第27-1回長野県公募公債	70,000,000	70,238,000	238,000
第121回大阪府公募公債	13,008,710	13,061,100	52,390
合計	179,604,940	183,190,600	3,585,660

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