

計算書類に対する注記(寿恵園拠点区分用)

1. 重要な会計方針
 - (1) 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
2. 重要な会計方針の変更

該当なし
3. 採用する退職給付制度
 - (1) 独立行政法人福祉医療機構
 - (2) 福島県社会福祉協議会
4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

 - (1) 寿恵園拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
 - (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙 3 ①)
 - ア 法人本部
 - イ 介護老人福祉施設(寿恵園)
 - ウ 短期入所生活介護(寿恵園)
 - エ 通所介護(寿恵園)
 - オ 認知症対応型通所介護(寿恵園)
 - カ 在宅介護支援センター(寿恵園)
 - キ 訪問介護(寿恵園)
 - ク 居宅介護支援(寿恵園)
 - ケ 訪問入浴介護(寿恵園)
 - (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙 3 ⑩)は省略している。
5. 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	0	0	0	0
建物	273,633,877	0	19,036,073	254,597,804
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	273,633,877	0	19,036,073	254,597,804

6. 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

サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額

14,817,204円

7. 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。

建物(基本財産) 0円

担保している債務の種類及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)

0円

8. 有形固定資産の取得価格、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。)

(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)	1,037,236,600	782,638,796	254,597,804
建物	69,774,720	57,167,229	12,607,491
構築物	2,509,500	2,178,356	331,144
機械及び装置	27,720,000	4,453,936	23,266,064
車輛運搬具	790,000	789,998	2
器具及び備品	196,012,047	176,121,399	19,893,648
合計	1,334,042,867	1,023,346,714	310,696,153

9. 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。)

該当なし

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

①本部積立金をその他の固定資産(本部)に振り返る

②移行時特別積立金を移行時特別積立資産と同額まで取崩す