

みなみ風 計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 建物、建物付属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以後に取得したものについては新定額法による減価償却を実施している。

② ソフトウェア

平成16年度取得したものについては定率法、平成17年度から、平成19年3月31日までに取得したものについては旧定率法、平成19年4月1日以後に取得したものについては新定額法による減価償却を実施している。

③ リース資産

ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について新定額法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金－神奈川県福利協会の実施する退職共済制度に加入している職員に掛かる掛金納付額のうち法人の負担に該当する金額を計上している。

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) 神奈川県福利協会退職共済制度

当法人規定に該当する職員について、公益財団法人神奈川県福利協会の実施する福利協会退職共済制に加入している。

(2) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済事業

当法人規定に該当する職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職手当共済事業に加入している。

(3) 独立行政法人勤労者退職金共済機構 中小企業退職共済制度

当法人規定に該当する職員について、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共済制度に加入している。

(4) 社会福祉法人プレマ会 独自退職金制度

当法人規定に該当する職員について、社会福祉法人プレマ会の実施する退職金規定に加入している。

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等は以下のとおりになっている。

(1) みなみ風計算書類(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 (別紙3 ㉑)

(3) 拠点区分資金収支明細書 (別紙3 ㉒) は省略している。

(4) サービス区分の内容

ア 特別養護老人ホーム みなみ風

イ 短期入所事業

ウ デイサービスセンター

エ 居宅介護支援センター

オ 在宅支援センター

カ ライフサポート事業

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。

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
土地 (基本)	682,500,000	0	0	682,500,000
建物 (基本)	710,911,028	0	24,166,942	686,744,086
建物付属設備 (基本)	68,401,023	0	24,495,771	43,905,252
合 計	1,461,812,051	0	48,662,713	1,413,149,338

(単位)

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
該当なし

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。

土地（基本財産）	682,500,000
建物（基本財産）	686,744,086
計	1,369,244,086

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（一年以内返済予定額を含む）	189,680,000
計	189,680,000

8. 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（基本）	1,047,234,300	360,490,214	686,744,086
建物付属設備（基本）	458,749,200	414,843,948	43,905,252
その他の固定資産（有形固定資産）			
建物付属設備	38,880,451	8,867,705	30,012,746
構築物	54,316,500	18,697,400	35,619,100
車輛運搬具	10,851,960	7,622,128	3,229,832
器具及び備品	116,727,974	99,237,000	17,490,974
その他の固定資産（有形固定資産）			
権利	193,200	0	193,200
介護ソフト	13,431,465	13,215,254	216,211
合 計	1,740,385,050	922,973,649	817,411,401

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

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
該当なし			
合 計			

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
該当なし			
合 計			

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

ファイナンス・リース取引

①有形リース資産の内容

(株)日産ファイナンシャルサービスからみなみ風送迎車キャラバン 1台
所有権移転外ファイナンス・リース取引に該当する。リース期間5年。

②リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針 (2)固定資産の減価償却の方法に記載のとおりです。

う

り

へ

と

(位：円)

残高
,500,000
,744,086
,905,252
,149,338

