

計算書類に対する注記（法人全体用）

平成29年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 敬愛会

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
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
建物及び器具備品等の固定資産一一定額法により減価償却している。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給与引当金一岩手県社会福祉協議会等へ規定に基づき掛金計上
 - ・賞与引当金一6月手当について4カ月分を計上

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

- ・独立行政法人福祉両機構が運営する退職手当共済制度に加入している。
- ・社会福祉法人岩手県社協福祉協議会が昭和34年3月に設立した、岩手県民間社会事業職員共済会に加入している。

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）
- (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）
- (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）
- (6) 各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志和荘拠点（社会福祉事業）
「特別養護老人ホーム志和荘」
 - イ 地域密着型介護老人福祉施設 悠和荘拠点（社会福祉事業）
「介護福祉施設 悠和荘」
「通所介護敬愛会デイサービスセンター」
「指定居宅介護支援事業所」（公益事業）
 - ウ 矢巾町地域包括支援センター拠点（公益事業）
「矢巾町地域包括支援センター」
 - エ こずかた保育園拠点
「こずかた保育園」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

（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	344,053,517	0	0	344,053,517
建物	868,908,855	0	56,910,964	811,997,891
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
基本財産特定預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合計	1,215,962,372	0	56,910,964	1,159,051,408

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

土地（基本財産）	0円
建物（基本財産）	500,000,000円
計	500,000,000円
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	175,000,000円
計	175,000,000円

計算書類に対する注記（法人全体用）

平成29年 3月31日現在

別紙 1

法人名：社会福祉法人 敬愛会

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

（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）	1,479,715,529	667,717,638	811,997,891
土地（基本財産）	344,053,517	0	344,053,517
基本財産積立資産	3,000,000	0	3,000,000
土地	25,526,028	0	25,526,028
建物	0	0	0
構築物	75,040,434	61,531,700	13,508,734
機械及び装置	41,316,682	30,921,655	10,395,027
車輛運搬具	26,383,121	24,719,365	1,663,756
器具及び備品	87,184,044	74,741,423	12,442,621
有形リース資産	0	0	0
権利	5,638,412	4,981,872	656,540
ソフトウェア	383,250	383,249	1
リサイクル預託金	19,850	0	19,850
退職給付引当資産	154,150,119	△1,938,662	156,088,781
その他の積立資産	26,935,934	△1,636,507	28,572,441
合 計	2,269,346,920	861,421,733	1,407,925,187

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

（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	108,802,150	0	108,802,150
合 計	108,802,150	0	108,802,150

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

該当なし

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