

# 財務諸表に対する注記

社会福祉法人光輪福祉会

## 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) 固定資産の減価償却の方法

#### ① 有形固定資産

定額法によっている。

### (2) 引当金の計上基準

#### ① 退職給付引当金

社会福祉法人兵庫県社会福祉協議会の兵庫県民間社会福祉事業職員退職共済制度に基づいた期末要支給額を退職給付引当金として計上している。

### (3) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

### (4) リース取引の会計処理

該当なし

## 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

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、社会福祉法人兵庫県社会福祉協議会の兵庫県民間社会福祉事業職員退職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

### (1) 当法人が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、社会福祉事業以外の事業がない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)

当法人では、社会福祉事業の拠点が1つのため作成していない。

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、公益事業の拠点が1つの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、収益事業がないため作成していない。

### (2) あやめ苑拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部サービス区分

イ 特別養護老人ホームあやめ苑サービス区分

ウ あやめ苑短期入所生活介護事業所サービス区分

エ あやめ苑通所介護事業所サービス区分

オ あやめ苑居宅介護支援事業所サービス区分

6. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

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)

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当 期 末 残 高
建物(基本財産)	1,308,805,867	657,131,563	651,674,304
土 地	16,869,000		16,869,000
建物(その他)	80,025,238	39,784,309	40,240,929
構 築 物	66,253,464	9,268,782	56,984,682
車 両 運 搬 具	16,016,895	15,728,706	288,189
器具及び備品	101,426,369	60,876,005	40,550,364
権 利	245,007	0	245,007
合 計	1,589,641,840	782,789,365	806,852,475

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)

科 目	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	53,910,260	0	53,910,260
未 収 補 助 金	590,480	0	590,480
合 計	54,500,740	0	54,500,740

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. 重要な後発事業

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況を明らかにするために必要な事項

該当なし