

計算書類に対する注記（社会福祉法人 原峠保養園【新会計基準】）

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) 有形固定資産の減価償却方法は、定額法を採用している。
- (2) 無形固定資産の減価償却方法は、定額法を採用している。
- (3) リース資産なし
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金
夏季賞与支給見込額のうち、当該会計年度の負担に属する額を計上している。
 - ・退職給付引当金
退職年金共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち事業主負担額分の累計額を計上している

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

当法人で採用する退職給付制度は以下の通りである。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の実施する退職手当共済制度
- (2) 社会福祉法人長野県社会福祉協議会の実施する長野県民間社会福祉事業従事者退職年金共済

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並びに拠点区分及びサービス区分の内容は以下の通りである。

- (1) 法人全体の計算書類（第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 本部・森の家はらとうげ拠点区分
 - ・本部
 - ・児童養護施設森の家はらとうげ
 - イ 上田市母子寮拠点区分
 - ・母子生活支援施設

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	40,256,813	13,512,249	0	53,769,062
建物	317,698,295	1	13,137,664	304,560,632
		0	0	0
		0	0	0
合計	357,955,108	13,512,250	13,137,664	358,329,694

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
担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地	40,256,813円
建物	304,560,631円
計	344,817,444円

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（1年以内返済予定額を含む）	52,832,000円
計	52,832,000円

9. 有形固定資産の取得価額、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。）

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
土地	46,024,357	0	46,024,357
建物	1	0	1
構築物	6,969,200	1,680,477	5,288,723
器具及び備品	13,490,500	11,528,204	1,962,296
車両運搬具	11,880,440	7,567,428	4,313,012
ソフトウェア	2,998,600	1,918,223	1,080,377
合計	81,363,098	22,694,332	58,668,766

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

（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

1 1. 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

1 2. 関連当事者との取引の内容
該当なし

1 3. 重要な偶発債務
該当なし

1 4. 重要な後発事象
該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

1 6. 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