

財務諸表に対する注記

(第 58 期)

自 平成 27 年 4 月 1 日
至 平成 28 年 3 月 31 日

社会福祉法人 十善会

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項無し

2. 重要な会計方針

(1) たな卸資産の評価方法

医薬品、診療・療養費等材料、貯蔵品 最終仕入原価法

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等 償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のある物 決算日の市場価格に基づく時価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物 定額法
- ・その他の有形固定資産 定率法
- ・リース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法
- ・ソフトウェア 定額法

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金 職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末退職給与要支給額を計上している

賞与引当金 次年度夏期賞与額及び社会保険料事業主負担分を見積もり計上している

徴収不能引当金 徴収不能に備えて当期末事業未収金の0.9%を計上している

3. 重要な会計方針の変更

賞与引当金 当期より職員の賞与支給に備える為、支給見込み額のうち当期に負担すべき金額を計上することとした。

4. 法人で採用する退職給付制度

社会福祉法人十善会「退職金規定Ⅱ」を採用

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、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)
当法人の社会福祉事業における拠点区分は1つである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)
当法人の公益事業における拠点区分は1つであるため作成していない。
- (5) 当法人では収益事業を実施していないため、拠点区分別内訳表は作成していない
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

社会福祉事業

- ・十善会病院拠点区分

1. 十善会病院
2. 法人本部

公益事業

- ・十善会在宅総合支援センター拠点区分
 1. 十善会訪問看護ステーション
 2. 十善会ヘルパーステーション
 3. 十善会ケアマネジメントセンターかごまち

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	301,840,120	0	0	301,840,120
建物	296,671,034	0	11,135,761	285,535,273
建物附属設備	63,634,170	0	21,566,406	42,067,764
合計	662,145,324	0	32,702,167	629,443,157

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

該当事項無し

8. 担保に供している資産

該当事項無し

9. 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	691,538,357	406,003,084	285,535,273
建物附属設備	975,196,042	933,128,278	42,067,764
小計	1,666,734,399	1,339,131,362	327,603,037
その他の固定資産			
構築物	56,851,746	36,234,604	20,617,142
器械備品	1,080,599,785	995,237,241	85,362,544
車両運搬具	18,201,542	17,414,017	787,525
什器備品	67,053,385	60,823,970	6,229,415
リース資産	125,895,456	61,755,894	64,139,562
ソフトウェア	180,497,600	144,025,453	36,472,147
小計	1,529,099,514	1,315,491,179	213,608,335
合計	3,195,833,913	2,654,622,541	541,211,372

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)

	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	487,363,232	0	487,363,232
合 計	487,363,232	0	487,363,232

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

該当事項無し

12. 関連当事者との取引の内容

該当事項無し

13. 重要な偶発債務

該当事項無し

14. 重要な後発事象

該当事項無し

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

該当事項無し