

## 計算書類に対する注記（法人全体、拠点区分共通）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・移動平均法による原価法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価方法
- ・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物、無形固定資産については定額法によっている。
  - ・構築物、車両運搬具、器具及び備品については定率法によっている。

## 2. 法人で採用する退職給付制度

該当なし

## 3. 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は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（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、社会福祉事業のみの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、拠点区分が1つのため作成していない。
- (4) 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、収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 特別養護老人ホーム グランスマイル拠点区分計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- 特別養護老人ホーム グランスマイル 拠点（社会福祉事業）
- 「地域密着型介護老人福祉施設」
- 「短期入所生活介護」
- 「法人本部」
- (7) 拠点区分資金収支明細書（別紙3） 拠点区分事業活動明細書（別紙4）

## 4. 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	当期末残高
土地（基本）	10,654,600	0	0	10,654,600
建物（基本）	373,515,467	0	19,430,990	354,084,477
合計	384,170,067	0	19,430,990	364,739,077

## 5. 会計基準第3章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

## 6. 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）	下伊那郡高森町牛牧1968番地5	776㎡	4,500,800円
土地（基本財産）	下伊那郡高森町牛牧1968番地7	544㎡	3,155,200円
土地（基本財産）	下伊那郡高森町牛牧1968番地15	464㎡	2,691,200円
土地（基本財産）	下伊那郡高森町牛牧1968番地27	53㎡	307,400円
建物（基本財産）	家屋番号1968番地5（鉄骨。鉄筋コンクリート造3階建）	1,757.24㎡	415,331,000円
計			425,985,600円

担保に供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	東京都港区虎ノ門4丁目3番13号	(独法)福祉医療機構	259,956,000円
設備資金借入金	長野県長野市大字中御所字岡田178番地8	(株)八十二銀行	28,548,000円
計			288,504,000円

7. 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			
土地（基本）	10,654,600	0	10,654,600
建物（基本）	415,331,000	61,246,523	354,084,477
小 計	425,985,600	61,246,523	364,739,077
その他の固定資産			
建物	259,200	75,063	184,137
構築物	16,414,000	3,259,404	13,154,596
車輛運搬具	2,563,893	1,740,103	823,790
器具及び備品	35,427,654	18,343,179	17,084,475
その他の固定資産(無形)	1,231,308	0	1,231,308
小 計	55,896,055	23,417,749	32,478,306
合 計	481,881,655	84,664,272	397,217,383

8. 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	25,779,481	0	25,779,481
未収金	37,080	0	37,080
合 計	25,816,561	0	25,816,561

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

別紙のとおり

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. その他の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

10. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
医療法人	医療法人円会	長野県飯田市上郷黒田218番地2	911,712,838	医業等	無	有		嘱託医業務	1,800,000	その他の業務委託費	
医療法人	医療法人円会	長野県飯田市上郷黒田218番地2	911,712,838	医業等	無	有		経理事務	1,800,000	その他の業務委託費	
医療法人	医療法人円会	長野県飯田市上郷黒田218番地2	911,712,838	医業等	無	有		出向職員給与等負担	807,498	その他の業務委託費	
医療法人	医療法人円会	長野県飯田市上郷黒田218番地2	911,712,838	医業等	無	有		職員健診、予防接種業務	257,500	福利厚生費	
医療法人	医療法人円会	長野県飯田市上郷黒田218番地2	911,712,838	医業等	無	有		医薬材料購入	31,223	保健衛生費	
医療法人	医療法人円会	長野県飯田市上郷黒田218番地2	911,712,838	医業等	無	有		職員交流会負担金	51,239	福利厚生費	

取引条件及び取引条件の決定方針等