

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

特になし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

◇満期保有目的の債券等：償却原価法（定額法）ただしその差額の重要性が乏しいと認められる場合には、償却原価法によらないことができる。

◇上記以外の有価証券で時価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

◇建物並びに器具および備品：定額法

◇リース資産

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

→自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

→リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

◇退職給付引当金：一般社団法人宮城県民間社会福祉振興会の退職給付制度に基づく事業主負担額を計上

3. 重要な会計方針の変更

特になし

4. 法人で採用する退職給付制度

一般社団法人宮城県民間社会福祉振興会の退職給付制度に加入

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は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類（第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式）

(2) 事業区分別内訳表（第一号の二様式、第二号の二様式、第三号の三様式）

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式）

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式）

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式）

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア法人本部事務局拠点（社会福祉事業）

・「法人事務局」

・「退職給付金」

イ長生園拠点（社会福祉事業）

・「養護老人ホーム仙台長生園」

・「特定施設仙台長生園」

・「長生園介護センター」

・「葉山デイサービスセンター」

ウ楽生園拠点（社会福祉事業）

・「特別養護老人ホーム仙台楽生園」

・「老人短期入所仙台楽生園」

・「楽園デイサービスセンターいこい」

・「楽園デイサービスセンターなごみ」

・「グループホーム楽庵」

・「葉山ヘルパーセンター」

・「障害者ヘルパーセンター」

・「葉山地域包括支援センター」

・「葉山ケアプランセンター」（公益事業）

・「葉山訪問看護センター」（公益事業）

エ創快館拠点（社会福祉事業）

・「軽費老人ホームケアハウス創快館」

オ仙台つばさ荘拠点（社会福祉事業）

カ仙台むつみ荘拠点（社会福祉事業）

キ仙台保育園拠点（社会福祉事業）

・「仙台保育園」

・「病児・病後児保育室ばんだ」

ク富沢わかば保育園拠点（社会福祉事業）

ケ柏木保育園拠点（社会福祉事業）

コ仙台市中山保育所拠点（社会福祉事業）

サ沖野拠点（社会福祉事業）

・「仙台市沖野老人福祉センター」

・「仙台市沖野デイサービスセンター」

・「沖野居宅介護支援センター」（公益事業）

シ学校拠点（収益事業）

・「仙台理容美容専門学校」

ス不動産賃貸業拠点（収益事業）

- ・「不動産賃貸業」

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	921,625,951	0	0	921,625,951
建物	2,090,376,899	1,259,969	104,721,300	1,986,915,568
建物附属設備	93,589,496	0	6,801,204	86,788,292
合計	3,105,592,346	1,259,969	111,522,504	2,995,329,811

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	仙台市青葉区葉山町176番2	621,569,000円
土地	仙台市青葉区葉山町124番1	4,075,000円
土地	仙台市青葉区葉山町176番99	130,537,000円
建物	仙台市青葉区葉山町176番地2 家屋番号176番2の5	617,048,401円
建物	〃 176番地2、176番地99 家屋番号176番2の6	832,749,800円
建物	仙台市青葉区葉山町176番地2 家屋番号176番2の4	11,821,516円

計 2,217,800,717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。

独立行政法人福祉医療機構（仙台楽生園ユニットケア施設群建物建設借入金）	189,000,000円
-------------------------------------	--------------

計 189,000,000円

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	3,504,990,701	1,518,075,133	1,986,915,568
建物附属設備	94,567,166	7,778,874	86,788,292
小計	3,599,557,867	1,525,854,007	2,073,703,860
その他の固定資産			
建物	1,453,312,935	492,560,681	960,752,254
建物附属設備	28,266,197	20,886,889	7,379,308
構築物	62,946,658	24,935,567	38,011,091
機械及び装置	577,500	577,499	1
車輛運搬具	31,490,381	29,752,495	1,737,886
器具及び備品	481,049,898	391,946,086	89,103,812
その他の固定資産	12,115,512	12,115,512	0
小計	2,069,759,081	972,774,729	1,096,984,352
合計	5,669,316,948	2,498,628,736	3,170,688,212

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	173,993,979	0	177,491,326
未収金	12,102,999	0	11,642,674
未収補助金	10,097,573	0	197,557,459
合計	196,194,551	0	386,691,459

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

仙台保育園拠点の国庫補助金等特別積立金の過年度修正として908,234円の取崩しを行っている。