

【貸借対照表 注記】法人全体

(1) 財務諸表作成に関する重要な会計方針

- 1-1 資産の評価基準..... 原価基準を採用している。
- 1-2 固定資産の減価償却..... 定額法
- 1-3 賞与引当金..... 役職員の賞与支給見込額のうち、当事業年度の負担額を計上している。

(2) 法人で採用する退職給付制度と引当金 ..... 群馬県社会福祉協議会民間社会福祉施設等職員共済制度に加入、当該共済制度に基づき退職給付引当金を計上している。

(3) 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

3-1 法人が作成する財務諸表

| 区 分     | 作成が必要な財務諸表及びその名称      |                       |                        |  |
|---------|-----------------------|-----------------------|------------------------|--|
| 法人全体    | 資金収支計算書 (第1号の1様式)     | 事業活動計算書 (第2号の1様式)     | 貸借対照表 (第3号の1様式)        |  |
| 拠点区分別   | 事業区分資金収支内訳表 (第1号の3様式) | 事業区分事業活動内訳表 (第2号の3様式) | 事業区分貸借対照表内訳表 (第3号の3様式) |  |
|         | 拠点区分資金収支計算書 (第1号の4様式) | 拠点区分事業活動計算書 (第2号の4様式) | 拠点区分貸借対照表 (第3号の4様式)    |  |
| サービス区分別 | 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)     |                        |  |

3-2 法人の事業区分、拠点区分、サービス区分

| 事業区分   | 拠点区分          | サービス区分           |
|--------|---------------|------------------|
| 社会福祉事業 | ローズヒル         | 法人本部             |
|        |               | 特別養護老人ホームローズヒル   |
|        |               | ローズヒルショートステイサービス |
|        |               | 茂呂デイサービスセンター     |
|        | 茂呂居宅介護支援事業所   |                  |
|        | 茂呂ヘルプサービスセンター |                  |
|        | ケアハウス         | ケアハウス菜の花         |
|        | 美茂呂デイ         | 美茂呂デイサービスセンター    |

(4) 基本財産の増減の内容及びその金額

(1) 当期に取得した基本財産はありません。

(2) 当期の基本財産の増減の内容は次のとおり

| 拠 点 区 分   | 期首帳簿価額        |             | 当期減価償却額 (※1) |            | 減価償却累計額     |             | 期末帳簿価額        |             |
|-----------|---------------|-------------|--------------|------------|-------------|-------------|---------------|-------------|
|           |               | うち国庫補助金等の額  |              | うち国庫補助金等の額 |             | うち国庫補助金等の額  |               | うち国庫補助金等の額  |
| ローズヒル     | 1,051,845,060 | 588,211,520 | 43,524,537   | 25,965,776 | 531,535,519 | 345,788,256 | 1,008,320,523 | 562,245,744 |
| ケアハウス     | 139,833,471   | 103,773,425 | 5,539,243    | 3,806,719  | 84,384,150  | 56,670,294  | 134,294,228   | 99,966,706  |
| 美茂呂デイ     | 128,680,612   | 0           | 4,426,440    | 0          | 33,794,106  | 0           | 124,254,172   | 0           |
| 合 計(法人全体) | 1,320,359,143 | 691,984,945 | 53,490,220   | 29,772,495 | 649,713,775 | 402,458,550 | 1,266,868,923 | 662,212,450 |

(5) 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の取崩し …………… 該当なし

(6) 担保に供している資産及び担保している債務の種類と金額

| 拠 点 区 分  | (1) 担保に供している資産 |            |             | (2) 担保している債務の種類と金額 種類:設備資金借入金 |            |            |            |
|----------|----------------|------------|-------------|-------------------------------|------------|------------|------------|
|          | 小計             | 基本財産土地     | 基本財産建物      | 小計                            | 新設時借入金     | 第1次増設借入金   | 第2次増設時借入金  |
| ローズヒル    | 806,276,753    | 26,583,337 | 779,693,416 | 227,846,905                   | 61,306,905 | 91,500,000 | 75,040,000 |
| ケアハウス    | 134,294,228    | 7,305,586  | 126,988,642 | 20,453,095                    | 20,453,095 | —          | —          |
| 美茂呂デイ    | 0              | —          | —           | —                             | —          | —          | —          |
| 合計(法人全体) | 940,570,981    | 33,888,923 | 906,682,058 | 248,300,000                   | 81,760,000 | 91,500,000 | 75,040,000 |

上記借入金は1年以内返済予定額を含む。

(7) 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

| 資産の種類    |         | 拠 点 区 分  | 取得価額          | 減価償却累計額     | 当期末残高         |
|----------|---------|----------|---------------|-------------|---------------|
| 基本財産     | 土地      | ローズヒル    | 78,471,541    | 0           | 78,471,541    |
|          |         | ケアハウス    | 7,305,586     | 0           | 7,305,586     |
|          |         | 美茂呂デイ    | 33,997,545    | 0           | 33,997,545    |
|          |         | 合計(法人全体) | 119,774,672   | 0           | 119,774,672   |
|          | 建物      | ローズヒル    | 1,460,789,151 | 531,216,711 | 929,572,440   |
|          |         | ケアハウス    | 211,372,792   | 84,384,150  | 126,988,642   |
|          |         | 美茂呂デイ    | 124,050,733   | 33,794,106  | 90,256,627    |
|          |         | 合計(法人全体) | 1,796,212,676 | 649,394,967 | 1,146,817,709 |
|          | 建物附属設備  | ローズヒル    | 595,350       | 318,808     | 276,542       |
|          |         | 合計(法人全体) | 595,350       | 318,808     | 276,542       |
| その他の固定資産 | 建物      | ローズヒル    | 1,540,050     | 923,654     | 616,396       |
|          |         | 合計(法人全体) | 1,540,050     | 923,654     | 616,396       |
|          | 構築物     | ローズヒル    | 26,857,834    | 18,440,181  | 8,417,653     |
|          |         | ケアハウス    | 1,131,766     | 1,018,590   | 113,176       |
|          |         | 美茂呂デイ    | 8,790,650     | 6,663,189   | 2,127,461     |
|          |         | 合計(法人全体) | 36,780,250    | 26,121,960  | 10,658,290    |
|          | 車輛及び運搬具 | ローズヒル    | 19,944,928    | 16,705,150  | 3,239,778     |
|          |         | ケアハウス    | 3,631,350     | 3,268,215   | 363,135       |
|          |         | 美茂呂デイ    | 6,121,642     | 5,039,877   | 1,081,765     |
|          |         | 合計(法人全体) | 29,697,920    | 25,013,242  | 4,684,678     |
|          | 器具及び備品  | ローズヒル    | 79,108,082    | 56,592,675  | 22,515,407    |
|          |         | ケアハウス    | 971,975       | 863,926     | 108,049       |
|          |         | 美茂呂デイ    | 6,113,188     | 5,726,387   | 386,801       |

|     |        |          |               |             |               |
|-----|--------|----------|---------------|-------------|---------------|
|     |        | 合計(法人全体) | 86,193,245    | 63,182,988  | 23,010,257    |
|     | 権利     | ローズヒル    | 229,320       | 0           | 229,320       |
|     |        | 合計(法人全体) | 229,320       | 0           | 229,320       |
|     | ソフトウェア | ローズヒル    | 8,230,250     | 6,259,982   | 1,970,268     |
|     |        | ケアハウス    | 220,500       | 102,900     | 117,600       |
|     |        | 美茂呂デイ    | 1,088,500     | 827,166     | 261,334       |
|     |        | 合計(法人全体) | 9,539,250     | 7,190,048   | 2,349,202     |
| 総合計 |        | ローズヒル    | 1,675,766,506 | 630,457,161 | 1,045,309,345 |
|     |        | ケアハウス    | 224,633,969   | 89,637,781  | 134,996,188   |
|     |        | 美茂呂デイ    | 180,162,258   | 52,050,725  | 128,111,533   |
|     |        | 合計(法人全体) | 2,080,562,733 | 772,145,667 | 1,308,417,066 |

(8) 満期保有目的の債券 …… 該当なし

(9) 関連当事者との取引 …… 該当なし

(10) 重要な偶発債務 …… 該当なし

(11) 重要な後発事象 …… 該当なし

(12) その他

(1) 当該年度に支出した利子に係る利子補助金は、当該年度に未収金(補助金)計上している

(2) 当該年度分として交付決定された軽費老人ホーム利用料補助金は、当該年度に未収金(補助金)計上している。