

【計算書類に対する注記】法人全体

- (1) 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) 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

3-1 法人が作成する計算書類

区 分	作成が必要な計算書類及びその名称		
法人全体	法人単位資金収支計算書 (第1号の1様式)	法人単位事業活動計算書 (第2号の1様式)	法人単位貸借対照表 (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)
サービス区分別	拠点区分資金収支明細書 (別紙3(㉑))	拠点区分事業活動明細書 (別紙3(㉒))	拠点区分貸借対照表 (第3号の4様式)

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	ローズビル	法人本部
		特別養護老人ホームローズビル
		ローズビ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) 基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおり

拠 点 区 分	期首帳簿価額		当期増加額		当期減少額		当期減価償却額		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		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
ローズビル	954,878,850	520,983,111	19,911,500	5,157,800	938,648	318,109	39,377,812	21,788,874	608,622,909	379,197,639	934,473,890	504,033,928
ケアハウス	129,081,478	94,381,737	2,120,500	768,200	0	0	4,601,545	3,518,944	99,840,726	67,744,857	126,600,433	91,630,993
美茂呂デイ	115,767,868	0	0	0	0	0	4,206,495	0	46,486,905	0	111,561,373	0
合 計(法人全体)	1,199,728,196	615,364,848	22,032,000	5,926,000	938,648	318,109	48,185,852	25,307,818	754,950,540	446,942,496	1,172,635,696	595,664,921

(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

拠 点 区 分	期首帳簿価額		当期減価償却額		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	
ローズビル	1,022,045	346,371	83,397	28,262	3,273,352	1,427,446	0	0
ケアハウス	1	1	0	0	287,384	236,858	0	0
美茂呂デイ	0	0	0	0	0	0	0	0

(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) 担保に供している債務の種類と金額			
	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
ローズビル	455,719,657	26,583,337	429,136,320	133,974,505	25,674,505	54,900,000	53,400,000
ケアハウス	126,600,433	7,305,586	119,294,847	8,565,495	8,565,495	—	—
美茂呂デイ	0	—	—	—	—	—	—
合計(法人全体)	582,320,090	33,888,923	548,431,167	142,540,000	34,240,000	54,900,000	53,400,000

上記借入金は1年以内返済予定額を含む。

(7) 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

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	1,464,029,908	608,184,437	855,845,471	※取得・除却あり
		ケアハウス	219,135,573	99,840,726	119,294,847	※取得あり
		美茂呂デイ	124,050,733	46,486,905	77,563,828	
		合計(法人全体)	1,807,216,214	754,512,068	1,052,704,146	
	建物附属設備	ローズヒル	595,350	438,472	156,878	
		合計(法人全体)	595,350	438,472	156,878	
その他の固定資産	建物	ローズヒル	1,540,050	1,143,986	396,064	
		合計(法人全体)	1,540,050	1,143,986	396,064	
	構築物	ローズヒル	26,857,834	23,016,058	3,841,776	
		ケアハウス	1,131,766	1,018,590	113,176	
		美茂呂デイ	8,790,650	8,725,050	65,600	
		合計(法人全体)	36,780,250	32,759,698	4,020,552	
	車輛及び運搬具	ローズヒル	18,653,798	18,164,498	489,300	
		ケアハウス	3,631,350	3,268,215	363,135	
		美茂呂デイ	7,400,332	6,601,147	799,185	
		合計(法人全体)	29,685,480	28,033,860	1,651,620	
	器具及び備品	ローズヒル	88,760,320	71,874,060	16,886,260	※取得・除却あり
		ケアハウス	971,974	939,080	32,894	※取得あり
		美茂呂デイ	6,286,688	6,065,062	221,626	※取得あり
		合計(法人全体)	96,018,982	78,878,202	17,140,780	
	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	10,164,182	7,939,888	2,224,294	※取得・除却あり
		ケアハウス	451,500	212,800	238,700	※取得・除却あり
		美茂呂デイ	1,332,566	1,048,949	283,617	※取得・除却あり
		合計(法人全体)	11,948,248	9,201,637	2,746,611	
	総合計	ローズヒル	1,689,302,303	730,761,399	958,540,904	
		ケアハウス	232,627,749	105,279,411	127,348,338	
美茂呂デイ		181,858,514	68,927,113	112,931,401		
合計(法人全体)		2,103,788,566	904,967,923	1,198,820,643		

(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。

【計算書類に対する注記】 拠点区分:ローズヒル

- (1) 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) 当拠点区分(ローズヒル)にて作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

3-1 当拠点区分にて作成する計算書類

区 分	作成が必要な計算書類及びその名称		
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(10))	拠点区分事業活動明細書 (別紙3(11))	

3-2 当拠点区分の拠点区分、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

(4) 基本財産の増減の内容及びその金額

(1) 基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおり

拠 点 区 分	期首帳簿価額		当期増加額		当期減少額		当期減価償却額		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		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	954,878,850	520,983,117	19,911,500	5,157,800	938,648	318,109	39,377,812	21,788,874	608,622,909	378,197,639	934,473,890	504,033,928

(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

拠 点 区 分	期首帳簿価額		当期減価償却額		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	1,022,045	346,371	83,397	28,262	3,273,352	1,427,446	0	0

(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		
	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
ローズヒル	455,719,657	26,583,337	429,136,320	133,974,505	25,674,505	54,900,000

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
	建物	ローズヒル	1,464,029,908	608,184,437	855,845,471
	建物附属設備	ローズヒル	595,350	438,472	156,878
そ 他 資 産	建物	ローズヒル	1,540,050	1,143,986	396,064
	構築物	ローズヒル	26,857,834	23,016,058	3,841,776
	車輜及び運搬具	ローズヒル	18,653,798	18,164,498	489,300
	器具及び備品	ローズヒル	88,760,320	71,874,060	16,886,260
	権利	ローズヒル	229,320	0	229,320
	ソフトウェア	ローズヒル	10,164,182	7,939,888	2,224,294
	総合計	ローズヒル	1,689,302,303	730,761,399	958,540,904

(8) 満期保有目的の債券 ・ 該当なし

(9) 重要な後発事象 ... 該当なし

(10) 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。

【計算書類に対する注記】 拠点区分:ケアハウス

- (1) 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) 当拠点区分(ケアハウス)にて作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

3-1 当拠点区分にて作成する計算書類

区 分	作成が必要な計算書類及びその名称		
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(10))	拠点区分事業活動明細書 (別紙3(11))	

3-2 当拠点区分の拠点区分、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	ケアハウス	ケアハウス菜の花

(4) 基本財産の増減の内容及びその金額

(1) 基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおり

拠 点 区 分	期首帳簿価額		当期増加額		当期減少額		当期減価償却額		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		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
ケアハウス	129,081,478	94,381,737	2,120,500	768,200	0	0	4,601,545	3,518,944	99,840,726	67,744,857	126,600,433	91,630,993

(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引 該当なし

拠 点 区 分	期首帳簿価額		当期減価償却額		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	
ケアハウス	1	1	0	0	287,384	236,858	0	0

(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			
	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
ケアハウス	126,600,433	7,305,586	119,294,847	8,565,495	8,565,495	—	—

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	ケアハウス	7,305,586	0	7,305,586
	建物	ケアハウス	219,135,573	99,840,726	119,294,847
そ の 他 の 資 産	構築物	ケアハウス	1,131,766	1,018,590	113,176
	車輛及び運搬具	ケアハウス	3,631,350	3,268,215	363,135
	器具及び備品	ケアハウス	971,974	939,080	32,894
	ソフトウェア	ケアハウス	451,500	212,800	238,700
総合計	ケアハウス	232,627,749	105,279,411	127,348,338	

(8) 満期保有目的の債券 ・ 該当なし

(9) 重要な後発事象 ... 該当なし

(10) 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。

平成30年度分

【計算書類に対する注記】 拠点区分:美茂呂デイ

(1) 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) 当拠点区分(美茂呂デイ)にて作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

3-1 当拠点区分にて作成する計算書類

区 分	作成が必要な計算書類及びその名称		
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)
サービス区分別	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)
	拠点区分資金収支明細書 (別紙3(10))	拠点区分事業活動明細書 (別紙3(11))	

3-2 当拠点区分の拠点区分、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	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) 基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおり

拠 点 区 分	期首帳簿価額		当期増加額		当期減少額		当期減価償却額		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		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
美茂呂デイ	115,767,868	0	0	0	0	0	4,206,495	0	46,486,905	0	111,561,373	0

(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 該当なし

拠 点 区 分	期首帳簿価額		当期減価償却額		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	
美茂呂デイ	0	0	0	0	0	0	0	0

(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..... 該当なし

(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	美茂呂デイ	33,997,545	0	33,997,545
	建物	美茂呂デイ	124,050,733	46,486,905	77,563,828
そ の 他 の 定 額 資 産	構築物	美茂呂デイ	8,790,650	8,725,050	65,600
	車輛及び運搬具	美茂呂デイ	7,400,332	6,601,147	799,185
	器具及び備品	美茂呂デイ	6,286,688	6,065,062	221,626
	ソフトウェア	美茂呂デイ	1,332,566	1,048,949	283,617
総合計		美茂呂デイ	181,858,514	68,927,113	112,931,401

(8) 満期保有目的の債券 ・ 該当なし

(9) 重要な後発事象 ... 該当なし

(10) 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。