

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

該当なし

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）
- ・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

- ・建物並びに器具及び備品－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 該当なし
- ・賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額の内当期に属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

中小企業退職金共済

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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

（2）事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

当法人では作成していない

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

当法人では作成していない

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

当法人では作成していない

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

当法人では作成していない

（6）各拠点区分におけるサービス区分の内容

せんぼんの家 拠点（社会福祉事業）

「本部」

「特別養護老人ホーム」

「短期入所」

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
建物	103,455,400	0	19,399,200	84,056,200
合 計	103,455,400	0	19,399,200	84,056,200

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。

建物（基本財産） 84,056,200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 108,251,000円

9. 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

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	328,800,000	244,743,800	84,056,200
小 計	328,800,000	244,743,800	84,056,200
その他の固定資産			
建物	1,814,400	1,256,161	558,239
構築物	507,360	128,359	379,001
車輛運搬具	350000	349,999	1
器具及び備品	9,939,405	9,711,597	227,808
小 計	12,611,165	11,446,116	1,165,049
合 計	341,411,165	256,189,916	85,221,249

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	26,170,928	0	26,170,928
合 計	26,170,928	0	26,170,928

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

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

1 6. 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

該当なし

財 産 目 録

令和 7年 3月 31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金 現金 普通預金		—		—	—	104,663
		—		—	—	22,444,081
	小計					22,548,744
事業未収金 貯蔵品		—		—	—	26,170,928
		—		—	—	202,238
流動資産合計						48,921,910
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物				84,056,200	0	84,056,200
基本財産合計						84,056,200
(2) その他の固定資産						
建物		—		558,239	0	558,239
構築物		—		379,001	0	379,001
車輛運搬具		—		1	0	1
器具及び備品		—		227,808	0	227,808
権利		—		75,600	0	75,600
その他の固定資産合計						1,240,649
固定資産合計						85,296,849
資産合計						134,218,759
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—		—	—	6,743,360
1年以内返済予定設備資金借入金		—		—	—	9,084,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金		—		—	—	122,000
預り金		—		—	—	2,552
職員預り金		—		—	—	178,909
賞与引当金		—		—	—	2,971,526
流動負債合計						19,102,347
2 固定負債						
設備資金借入金		—		—	—	99,167,000
固定負債合計						99,167,000
負債合計						118,269,347
差引純資産						15,949,412