別紙1

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

社会福祉法人会計基準（平成28年3月31日厚生労働省令第79号 最終改正 令和2年9月11日　厚生労働省令第1号）を採用しています。

（１）固定資産の減価償却の方法

・ 有形固定資産

平成１９年３月３１日以前に取得したもの：旧定額法

平成１９年４月１日以降に取得したもの：定額法

・ 無形固定資産：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ます。

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ます。

（２）引当金の計上基準

・ 退職給付引当金－①一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会（以下、「埼玉県共助会」という。）の退職共済制度において、法人の負担する掛金額を退職給付引当資産とし、同額を退職給付引当金とする方法によっています。

②当期末在籍職員に対する法人負担の退職金支給予定額

・ 賞与引当金－職員賞与の翌期支払い見込額の内、当期の負担に属する金額を計上しています。

・ 徴収不能引当金

徴収不能のおそれのある金銭債権について、当該徴収不能の見込額を徴収不能引当金として計上しています。

(3) デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法によっています。

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

当法人は下記の退職共済制度を採用しています。

・ 埼玉県共助会の実施する退職共済制度

5．法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人において作成する計算書類等は以下のとおりになっています。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第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。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

① 法人本部拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

② 翔裕園拠点（社会福祉事業）
「特別養護老人ホーム翔裕園」
「翔裕園短期入所生活介護」
「翔裕園デイサービスセンター」
「居宅介護支援事業翔裕園居宅介護支援センター」
③ 栗橋翔裕園拠点区分（社会福祉事業）
「特別養護老人ホーム栗橋翔裕園」
「栗橋翔裕園短期入所事業」
「栗橋翔裕園デイサービスセンター」
「訪問介護事業栗橋翔裕園ホームヘルプサービスセンター」
「居宅介護支援事業栗橋翔裕園居宅介護支援センター」
「栗橋翔裕園在宅介護支援センター」
「生き生きデイサービスセンター」
④ 馬室たんぽぽ翔裕園拠点区分（社会福祉事業）
「特別養護老人ホーム馬室たんぽぽ翔裕園(従来型)」
「特別養護老人ホーム馬室たんぽぽ翔裕園(ﾕﾆｯﾄ型)」
「馬室たんぽぽ翔裕園デイサービスセンター」
「地域包括支援センターまむろ翔裕園」
⑤ こうのすタンポポ翔裕園拠点区分（社会福祉事業）
「特別養護老人ホームこうのすタンポポ翔裕園」
「こうのすタンポポ翔裕園短期入所事業」
「こうのすタンポポ翔裕園デイサービスセンター」
「こうのすタンポポ翔裕園事業所内保育所元気キッズ」
「訪問介護爽やかな風」
⑥ かわぐち翔裕園拠点区分（社会福祉事業）
「特別養護老人ホームかわぐち翔裕園」
「かわぐち翔裕園短期入所事業」
「かわぐち翔裕園デイサービスセンター」
「居宅介護支援事業かわぐち翔裕園居宅介護支援事業所」
⑦ 南方ナーシングホーム翔裕園拠点区分（社会福祉事業）
「介護老人保健施設南方ナーシングホーム翔裕園」
「短期入所事業南方ナーシングホーム翔裕園」
「通所リハビリ南方ナーシングホーム翔裕園」
「訪問リハビリ南方ナーシングホーム翔裕園訪問リハビリテーション」
「居宅介護支援事業南方ナーシングホーム翔裕園居宅介護支援事業所」
⑧ 南方グループホーム翔裕園拠点区分（社会福祉事業）
「南方グループホーム翔裕園」
⑨ 栗橋グループホーム翔裕園拠点区分（社会福祉事業）
「栗橋グループホーム翔裕園」
⑩ ケアホテルすみさん家拠点区分（社会福祉事業）
「短期入所事業ケアホテルすみさん家」
⑪ ケアハウス栗橋翔裕園拠点区分（社会福祉事業）
「ケアハウス栗橋翔裕園」
⑫ 夢工房翔裕園拠点区分（社会福祉事業）
「夢工房翔裕園就労移行支援事業」
「夢工房翔裕園就労継続支援B型事業」
⑬ 亀岡老人福祉センター拠点区分（社会福祉事業）
「亀岡老人福祉センター」
⑭ たかのす翔裕園拠点区分（社会福祉事業）
「たかのす翔裕園訪問介護事業所」
⑮ 翔裕園デイサービス爽やかな風拠点区分（社会福祉事業）
「翔裕園デイサービス爽やかな風」
⑯ 国見あおば翔裕園拠点区分(社会福祉事業)
「国見あおば翔裕園看護小規模多機能型居宅介護事業」
「国見あおば翔裕園短期入所生活介護事業」
「国見あおば翔裕園訪問看護事業」

⑰　くまもと龍田翔裕園拠点区分（社会福祉事業）
「短期入所事業くまもと龍田翔裕園」
⑱　にしはら翔裕園拠点区分（社会福祉事業）
「短期入所事業にしはら翔裕園」
⑲　しょうぶ翔裕園拠点区分（社会福祉事業）
「特別養護老人ホームしょうぶ翔裕園」
「しょうぶ翔裕園デイサービスセンター」
⑳　蓮田ナーシングホーム翔裕園拠点区分（公益事業）
「介護老人保健施設蓮田ナーシングホーム翔裕園」
「短期入所事業蓮田ナーシングホーム翔裕園」
「通所リハビリ蓮田ナーシングホーム翔裕園」
「居宅介護支援事業蓮田ナーシングホーム翔裕園居宅介護支援事業所」
㉑　栗橋ナーシングホーム翔裕園拠点区分（公益事業）
「介護老人保健施設栗橋ナーシングホーム翔裕園」
「短期入所事業栗橋ナーシングホーム翔裕園」
「通所リハビリ栗橋ナーシングホーム翔裕園」
「居宅介護支援事業栗橋ナーシングホーム翔裕園居宅介護支援事業所」
「福祉用具貸与事業栗橋ナーシングホーム翔裕園」
「生き生きデイサービスセンター」
「訪問リハビリ栗橋ナーシングホーム翔裕園」
㉒　国見ナーシングホーム翔裕園拠点区分（公益事業）
「介護老人保健施設国見ナーシングホーム翔裕園」
「短期入所生活介護事業国見ナーシングホーム翔裕園」
「通所リハビリ国見ナーシングホーム翔裕園」
「訪問リハビリ国見ナーシングホーム翔裕園訪問リハビリテーション」
「居宅介護支援事業国見ナーシングホーム翔裕園居宅介護支援事業所」
㉓　たかのす翔裕園拠点区分（公益事業）
「有料老人ホームたかのす翔裕園」
㉔　ふきあげ翔裕園拠点区分（公益事業）
「有料老人ホームふきあげ翔裕園」
「ふきあげ翔裕園デイサービスセンター」

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す。

（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	631,834,810	82,516,571	0	714,351,381
建物	6,014,207,316	138,232,028	370,858,487	5,781,580,857
合　　計	6,646,042,126	220,748,599	370,858,487	6,495,932,238

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
固定資産の処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩額　68,796 円

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す。　（単位：円）

土地（基本財産）

翔裕園	255,303,283
栗橋翔裕園	31,682,783
ケアハウス栗橋翔裕園	30,067,759
栗橋グループホーム翔裕園	9,274,000
馬室たんぽぽ翔裕園	68,879,000
かわぐち翔裕園	228,627,985
ケアホテルすみさん家	8,000,000

建物（基本財産）

栗橋翔裕園	499,701,577
ケアハウス栗橋翔裕園	249,924,409
馬室たんぽぽ翔裕園	658,444,573

こうのすタンポポ翔裕園	674,228,080
かわぐち翔裕園	760,996,713
しょうぶ翔裕園	1,166,328,311
国見あおば翔裕園	349,010,925
南方ナーシングホーム翔裕園	468,324,718
ケアホテルすみさん家	61,921,321
夢工房翔裕園	73,958,621
土地（その他の固定資産）	
法人本部	47,456,196
蓮田ナーシングホーム翔裕園	210,000,000
建物（その他の固定資産）	
法人本部	56,379,313
蓮田ナーシングホーム翔裕園	376,969,710
栗橋ナーシングホーム翔裕園	516,584,457
国見ナーシングホーム翔裕園	302,109,246
たかのす翔裕園	95,381,146
たかのす翔裕園訪問	1,649,551
計	7,201,203,677

担保している債務の種類および金額は以下のとおりです。　（単位：円）

設備資金借入金（１年以内返済予定額を含む）	
翔裕園	197,850,000
栗橋翔裕園	212,843,400
ケアハウス栗橋翔裕園	372,620,000
馬室たんぽぽ翔裕園	766,556,000
こうのすタンポポ翔裕園	545,339,800
かわぐち翔裕園	853,498,000
しょうぶ翔裕園	1,086,288,038
蓮田ナーシングホーム翔裕園	475,771,613
栗橋ナーシングホーム翔裕園	298,742,000
栗橋グループホーム翔裕園	46,589,000
国見ナーシングホーム翔裕園	244,465,000
国見あおば翔裕園	433,856,000
南方ナーシングホーム翔裕園	199,096,680
南方グループホーム翔裕園	18,495,320
ケアホテルすみさん家	46,192,000
たかのす翔裕園	147,894,112
夢工房翔裕園	14,200,000
法人本部	121,118,489
計	6,081,415,452

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、以下のとおりです。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	10,826,610,781	5,045,029,924	5,781,580,857
建物	3,379,506,750	2,007,962,790	1,371,543,960
構築物	585,735,587	375,706,741	210,028,846
機械及び装置	31,459,840	28,536,212	2,923,628
車両運搬具	22,124,142	19,241,890	2,882,252
器具及び備品	1,086,590,190	752,230,163	334,360,027
有形リース資産	1,337,131,456	408,094,037	929,037,419
合計	17,269,158,746	8,636,801,757	8,632,356,989

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

該当なし

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

13. 重要な偶発債務

関東福祉専門学校に在籍する学生11名の埼玉県介護福祉士修学資金貸付事業に基づく借入金に対し,総額15,960,000円の債務保証を行っています。

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

（1）リース取引関係

ファイナンス・リース取引

・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他の固定資産

有形リース資産

社会福祉事業及び公益事業における事業用建物（建物）、介護関連機器（器具及び備品）、事務機器（器具及び備品）等です。

無形リース資産

社会福祉事業及び公益事業における介護請求システム等に関するソフトウェア（ソフトウェア）です。