

財務諸表に対する注記(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等 — 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 — 職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
- ・ 賞与引当金 — 重要性が乏しいため計上していない。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び京都府民間社会福祉施設職員共済会の退職共済制度によっている。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の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 社会福祉法人グレイスまいづる 拠点(社会福祉事業)
  - ア 法人本部
  - イ 特別養護老人ホーム(グレイスヴィルまいづる)
  - ウ 老人デイサービス事業(グレイスヴィルまいづる)
  - エ 老人短期入所事業(グレイスヴィルまいづる)

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				0
建物	953,178,487	0	41,959,087	911,219,400
定期預金				0
投資有価証券				0
合計	953,178,487	0	41,959,087	911,219,400

7. 会計基準第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(基本財産)	0 円
建物(基本財産)	911,219,400 円
計	911,219,400 円

担保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(1年以内返済予定額を含む)	250,000,000 円
計	250,000,000 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
建物(基本財産)	1,330,941,115	419,721,715	911,219,400
建物	0	0	0
構築物	81,787,685	50,067,492	31,720,193
車両運搬具	19,272,506	18,286,834	985,672
器具及び備品	77,401,136	67,614,473	9,786,663
権利	611,340	377,960	233,380
ソフトウェア	699,510	307,485	392,025
合計	1,510,713,292	556,375,959	954,337,333

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	債権当期末残高
			0
			0
合計	0	0	0

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位:円)

	帳簿価額	時価	評価損益
			0
			0
合計	0	0	0

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、以下のとおりである。

(単位:円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	業務上の関係				

取引条件及び取引条件の決定方針等

13. 重大な偶発債務

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況を明らかにするために必要な事項

該当なし。

財 産 目 録

別紙5

平成27年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
<b>I 資産の部</b>		
<b>1 流動資産</b>		
現金預金		385,840
現金		0
小口現金		29,719
あじさい		36,262
すずらん		33,401
わすれなぐさ		37,792
なでしこ		18,862
りんどう		34,363
ひなげし		38,712
れんげ		37,496
たんぽぽ		25,078
すみれ		30,318
ひまわり		13,240
デイサービス		16,574
さくらそう		16,567
やぐるまそう		17,466
普通預金		6,852,930
京都北都信用金庫 舞鶴中央支店 No. 0366943 (本部)		3,944,619
京都北都信用金庫 舞鶴中央支店 No. 0372073 (特養)		2,806,943
京都北都信用金庫 舞鶴中央支店 No. 0372780 (デイ)		0
京都北都信用金庫 舞鶴中央支店 No. 0563648 (短期)		0
京都北都信用金庫 舞鶴中央支店 No. 0602769 (包括)		0
京都北都信用金庫 舞鶴中央支店 No. 0588660 (リサイクル)		101,368
定期積金		9,000,000
福祉医療機構返済用		9,000,000
事業未収金		78,176,058
介護保険未収金		60,767,689
特養 平成27年2月分		21,169,147
平成27年3月分		22,848,679
デイ 平成27年2月分		4,068,154
平成27年3月分		4,474,845
短期 平成26年11月分		31,557
平成27年1月分		49,485
平成27年2月分		3,929,317
平成27年3月分		4,196,505
利用者負担未収金		17,408,369
特養 平成27年2月分		6,163,973
平成27年3月分		6,898,098
デイ 平成26年6月分		12,471
平成26年6月分		24,373
平成26年7月分		25,631
平成26年8月分		12,238
平成26年9月分		4,079
平成26年10月分		4,079
平成27年2月分		734,884
平成27年3月分		823,635
短期 平成27年2月分		1,344,163
平成27年3月分		1,360,745
未収金		265,901
未収補助金		3,572,531
舞鶴市 働きながら初任者研修の資格をとるプログラム事業		3,369,571
京都府 民間社会福祉施設サービス向上補助金		138,000

京都府 舞鶴市	福祉人材育成支援事業費補助金	61,000
	古紙回収報奨金	3,960
立替金		594,105
利用者立替金		594,105
仮払金		308,271
流動資産合計		99,156,636
<b>2 固定資産</b>		
<b>(1) 基本財産</b>		
建物	所在 京都府舞鶴市宇布敷小字中島52番地の1	911,219,400
	家屋番 55番1	
	種類 老人福祉施設	
基本財産合計		911,219,400
<b>(2) その他の固定資産</b>		
構築物		31,720,193
車両運搬具		985,672
	京都800す2353(デイ)	171,838
	京都800す2633(デイ)	163,334
	電動ステップ (デイ)	6,803
	京都800す5755(デイ)	109,093
	京都580む8717(デイ)	371,267
	京都800す2352(短期)	163,334
	京都580つ3624(特養)	1
	京都580な5625(特養)	1
	京都580な5626(特養)	1
器具備品		9,786,663
パソコン他		
権利		233,380
ソフトウェア		392,025
介護請求ソフト他		
投資有価証券		500,000
京都北都信用金庫 補償金		
退職給付引当資産		30,997,951
京都府民間社会福祉施設職員共済会		
長期前払費用		1,625,000
独立行政法人 福祉医療機構		
その他の固定資産合計		76,240,884
固定資産合計		987,460,284
資産合計		1,086,616,920
<b>II 負債の部</b>		
<b>1 流動負債</b>		
事業未払金		11,323,273
	平成27年3月分	8,067,986
	業者一括支払い	
	平成27年3月分	1,935,237
	電気代	
	平成27年3月分	655,656
	共済会掛金	
	平成27年2.3月分	573,912
	水道代	
	平成27年2.3月分	40,608
	ピートサービス	
	平成27年3月分	32,677
	電話代	
	平成27年3月分	12,369
	新聞代	
	平成27年3月分	2,668
	携帯電話	
	平成27年3月分	2,160
	ビジネスバンキング手数料	
1年以内返済予定設備資金借入金		25,000,000
独立行政法人福祉医療機構		
職員預り金		990,522
	平成27年3月分	309,322
	源泉所得税	
	平成27年3月分	681,200
	住民税	
流動負債合計		37,313,795
<b>2 固定負債</b>		
設備資金借入金		225,000,000
独立行政法人福祉医療機構		
退職給付引当金		21,877,006
京都府民間社会福祉施設職員共済会		
固定負債合計		246,877,006
負債合計		284,190,801
差 引 純 資 産		802,425,119