

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(一財)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マいづる 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	911,219,400	0	41,959,087	869,260,313
定期預金				0
投資有価証券				0
合計	911,219,400	0	41,959,087	869,260,313

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

ライラックバスを売却したことに伴い、国庫補助金32,790円を取り崩した。

32,790 円

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地(基本財産)	0 円
建物(基本財産)	869,260,313 円

計	869,260,313 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)	233,677,929 円
計	233,677,929 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	461,680,802	869,260,313
建物	0	0	0
構築物	81,787,685	52,863,786	28,923,899
車輻運搬具	19,272,506	18,947,109	325,397
器具及び備品	84,414,056	65,716,190	18,697,866
権利	611,340	415,756	195,584
ソフトウェア	699,510	447,387	252,123
合計	1,517,726,212	600,071,030	917,655,182

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。

別紙5

財 産 目 録

平成28年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		296,234
現金		0
小口現金		1,438
あじさい		29,234
すずらん		14,490
わすれなぐさ		21,397
なでしこ		23,881
りんどう		18,138
ひなげし		28,540
れんげ		39,277
たんぽぽ		44,079
すみれ		25,943
ひまわり		33,991
デイサービス		15,826
普通預金		14,295,300
京都北都信用金庫 舞鶴中央支店 No. 0366943 (本部)		4,637,849
京都北都信用金庫 舞鶴中央支店 No. 0372073 (特養)		9,264,009
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)		119,769
京都北都信用金庫 舞鶴中央支店 No. 0647216 (研修)		273,673
定期積金		15,120,000
福祉医療機構返済用 京都北都信用金庫 No. 1200063		9,000,000
その他定期積金 京都北都信用金庫 No. 1185895		6,120,000
事業未収金		78,683,432
介護保険未収金		59,501,292
特養 平成28年2月分		20,390,682
平成28年3月分		22,432,268
デイ 平成28年1月分		31,788
平成28年2月分		4,593,113
平成28年3月分		4,816,912
短期 平成28年2月分		4,189,092
平成28年3月分		3,047,437
利用者負担未収金		19,182,140
特養 平成28年2月分		7,027,069
平成28年3月分		7,716,704
デイ 平成27年12月分		11,916
平成28年1月分		16,383
平成28年2月分		888,075
平成28年3月分		948,428
短期 平成28年2月分		1,476,162
平成28年3月分		1,097,403
未収金 城南地域包括支援センター業務委託料他		460,747
未収補助金		3,017,702
厚生労働省 職場定着補助金		3,000,000
京都府 結核予防費補助金		17,702
立替金		661,047
利用者立替金		608,547
職員立替金		52,500
仮払金 セーフティセット他		41,100
流動資産合計		112,575,562

2 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	所在地 京都府舞鶴市宇布敷小字中島52番地の1 家屋番 55番1 種類 老人福祉施設		869,260,313
基本財産合計			869,260,313
(2) その他の固定資産			
構築物	植栽・庭園工事他		28,923,899
車輛運搬具			325,397
	京都800す2353(デイ)		85,921
	京都800す2633(デイ)		81,669
	電動ステップ (デイ)		3,404
	京都800す5755(デイ)		72,730
	京都580む8717(デイ)		1
	京都800す2352(短期)		81,669
	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	パソコン他		18,697,866
権利	電話加入権		195,584
ソフトウェア	介護請求ソフト他		252,123
投資有価証券	京都北都信用金庫 出資金		500,000
退職給付引当資産	京都府民間社会福祉施設職員共済会		22,697,224
長期前払費用	独立行政法人 福祉医療機構		1,462,500
その他の固定資産合計			73,054,593
固定資産合計			942,314,906
資産合計			1,054,890,468
II 負債の部			
1 流動負債			
事業未払金			10,105,996
	平成28年3月分 業者一括支払い		7,207,952
	平成28年3月分 電気代		1,737,758
	平成28年3月分 共済会掛金		236,610
	平成28年2.3月分 水道代		546,608
	平成28年2.3月分 ビートサービス		40,608
	平成28年3月分 電話代		30,100
	平成28年3月分 新聞代		11,356
	平成28年3月分 携帯電話		2,668
	平成28年3月分 ビジネスバンキング手数料		2,160
	平成28年3月分 建築設備点検調査報告委託料		150,000
	平成28年3月分 賠償責任保険請求保険料		125,086
	平成28年3月分 傷害保険追加保険料		1,050
	平成28年3月分 退職辞令交付式集合写真		14,040
1年以内返済予定設備資金借入金			26,288,284
	独立行政法人福祉医療機構		25,000,000
	京都北都信用金庫		1,288,284
1年以内返済予定長期運営資金借入金	京都北都信用金庫		715,716
流動負債合計			37,109,996
2 固定負債			
設備資金借入金			207,389,645
	独立行政法人福祉医療機構		200,000,000
	京都北都信用金庫		7,389,645
長期運営資金借入金	京都北都信用金庫		4,105,355
退職給付引当金	(一財)京都府民間社会福祉施設職員共済会		22,697,224
固定負債合計			234,192,224
負債合計			271,302,220
差 引 純 資 産			783,588,248