別紙２

計算書類に対する注記（江戸川ケアセンター用）

法人名：社会福祉法人　みなみ

1. 重要な会計方針

(1)固定資産の減価償却の方法

・建物－定額法

建物附属設備・構築物並びに器具及び備品－定率法

・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。

(2)引当金の計上基準

該当なし

2. 採用する退職給付制度

該当なし

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分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る。

(1)○○拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

江戸川ケアセンター（社会福祉事業）

4. 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	210,739,168	0	0	210,739,168
建物	105,194,028	0	5,368,785	99,825,243
合計	315,933,196	0	5,368,785	310,564,411

5. 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

車輌運搬具の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金114,582円を取り崩した。

6. 担保に供している資産

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

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	126,127,088	26,301,845	99,825,243
構築物	432,407	212,993	219,414
車輌運搬具	1,183,740	871,465	312,275
器具及び備品	3,078,213	2,782,274	295,939
ソフトウェア	283,500	283,500	0
合計	131,104,948	30,452,077	100,652,871

別紙２

計算書類に対する注記（中央ケアセンター用）

法人名：社会福祉法人　みなみ

1. 重要な会計方針

(1)固定資産の減価償却の方法

・建物－定額法

建物附属設備・構築物並びに器具及び備品－定率法

・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。

(2)引当金の計上基準

該当なし

2. 採用する退職給付制度

該当なし

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分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る。

(1)○○拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

中央ケアセンター（社会福祉事業）

4. 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	24,216,177	0	0	24,216,177
建物	46,560,271	0	1,857,186	46,733,485
合計	70,776,448	0	1,857,186	70,949,662

5. 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

6. 担保に供している資産

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

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	53,956,442	7,222,957	46,733,485
車輌運搬具	1,696,398	1,109,233	587,165
器具及び備品	7,061,686	4,235,431	2,826,255
合計	62,714,526	12,567,621	50,146,905