

計算書類に対する注記（サテライト特養ユニティ長谷）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、有形リース資産、無形リース資産 定額法
- (3) 引当金の計上基準
賞与引当金 職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

- 京都社会福祉事業企業年金基金

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- (1) サテライト特養ユニティ長谷拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
ア 「地域密着型介護老人福祉施設 サテライト特養ユニティ長谷」
イ 「短期入所生活介護 サテライト特養ユニティ長谷」
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
ア 「地域密着型介護老人福祉施設 サテライト特養ユニティ長谷」
イ 「短期入所生活介護 サテライト特養ユニティ長谷」

5. 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	171,364,495	0	11,000,288	160,364,207
合計	171,364,495	0	11,000,288	160,364,207

6. 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

7. 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・構築物）	162,726,834 円
計	162,726,834 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（一年以内返済予定額を含む）	198,585,436 円
計	198,585,436 円

8. 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

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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）	316,492,978	156,128,771	160,364,207
構築物	13,297,633	10,935,006	2,362,627
車両運搬具	6,086,816	6,086,811	5
器具及び備品	37,656,314	34,818,413	2,837,901
有形リース資産	3,583,124	1,782,194	1,800,930
無形リース資産	1,993,680	1,594,944	398,736
合計	379,110,545	211,346,139	167,764,406

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

該当なし

10．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

11．重要な後発事象
該当なし

12．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