

財務諸表に対する注記(法人全体用)

法人名:社会福祉法人 蓬萊会

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 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア 定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ① 退職給付引当金  
公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済制度に加入している職員に係る共済納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上しています。
  - ② 賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しています。

3. 重要な会計方針の変更

新社会福祉法人会計基準の変更

4. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済
- (2) 山口県健康福祉財団退職共済制度

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である。

- (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) 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)
- (3) 拠点区分ごとの財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (4) 当法人では公益事業及び収益事業を実施していないので、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)は作成していません。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ① ゆうあい拠点区分 (社会福祉事業)
    - ア 本部
    - イ 生活介護
    - ウ 施設入所支援
    - エ 短期入所
    - オ 日中一時支援
  - ② ソイル拠点区分
    - ア 生活介護
    - イ 移動支援
    - ウ 日中一時支援
  - ③ よつば拠点区分
    - ア よつばホームA(グループホーム)
    - イ よつばホームBC(グループホーム)
    - ウ よつばホームD(グループホーム)
    - エ 桜AB(グループホーム)
  - ④ クローバー拠点区分
    - クローバーセンター
  - ⑤ てらら拠点区分
    - ア 生活介護
    - イ 日中一時支援
  - ⑥ たいよう拠点区分
    - ア たいよう放課後等デイサービス
    - イ たいよう日中一時支援
    - ウ たんぽぽ放課後等デイサービス
    - エ たんぽぽ日中一時支援
    - オ ひまわり放課後等デイサービス
    - カ ひまわり日中一時支援

6. 基本財産の増減内容及び金額

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	82,740,900	7,978,828	0	90,719,728
建物	279,590,312	10,608,672	8,473,576	281,725,408
合計	362,331,212	18,587,500	8,473,576	372,445,136

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  
該当なし

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)	383,073,972	101,348,564	281,725,408
建物	83,263,568	32,491,264	50,772,304
構築物	22,681,380	10,546,568	12,134,812
車両運搬具	22,483,240	17,996,325	4,486,915
器具及び備品	12,740,760	8,311,880	4,428,880
建設仮勘定	1,100,000	0	1,100,000
ソフトウェア	1,161,300	464,520	696,780
合計	526,504,220	171,159,121	355,345,099

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

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	73,969,796	0	73,969,796
前払費用	1,109,093	0	1,109,093
合計	75,078,889	0	75,078,889

11. 満期保有目的の債権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  
該当なし

14. 重要な後発事象  
該当なし

15. その他の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