

計算書類に対する注記

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

その他有価証券で時価のあるもの — 時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

基本財産 建物 — 定額法

その他 建物、建物付属設備、構築物、機械装置、車両運搬具、器具・備品 — 定額法

無形固定資産 — 定額法

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金 — 職員の賞与の支給に充てるため、支給対象期間基準により計上している。

退職給付引当金 — 職員の退職金の支給に備えるため、当期末における自己都合要支給額に基づいて計上している。

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

社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び退職一時金制度

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第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)は省略している。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

① 本部拠点区分(社会福祉事業)

「本部」

② 恵風荘拠点区分(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム 恵風荘」

「特別養護老人ホーム 恵風荘(ショートステイ)」

「恵風荘デイサービスセンター」

「恵風荘在宅介護支援センター」

③ 恵風苑拠点区分(社会福祉事業)

「介護老人保健施設恵風苑」

「介護老人保健施設恵風苑(通所リハビリテーション)」

「介護老人保健施設恵風苑（訪問リハビリテーション）」

④ 恵園拠点区分（社会福祉事業）

「ケアハウス恵園」

「恵風会ホームヘルパーステーション」

「グループホームめぐみの家」

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	1,098,532,432	0	0	1,098,532,432
建物	3,030,365,412	0	171,089,875	2,859,275,537
合 計	4,128,897,844	0	171,089,875	3,957,807,969

7. 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。

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 岡山市中区今在家字宮西南304番6
- ・土地 岡山市中区今在家字宮西312番4
- ・土地 岡山市中区中島字郷境178番4
- ・建物 岡山市中区今在家304番6

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） 1,514,450,000円

9. 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

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）	4,665,542,535	1,806,266,998	2,859,275,537
建物	805,120,631	375,317,812	429,802,819
建物付属設備	157,750,425	149,266,592	8,483,833
構築物	135,629,881	56,119,791	79,510,090
機械・装置	787,500	538,841	248,659
車両運搬具	62,480,870	58,925,808	3,555,062
器具・備品	420,390,491	316,453,354	103,937,137
合 計	6,247,702,333	2,762,889,196	3,484,813,137

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	債権の当期末残高
事業未収金	196,595,200	0	196,595,200
未収金	76,117	0	76,117
未収補助金	527,639	0	527,639
立替金	1,365,517	0	1,365,517
合 計	198,564,473	0	198,564,473

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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
外国債券 BANK OF AMERICA CORP	575,368,000	529,529,760	-45,838,240
外国債券 BANK OF AMERICA CORP	0	19,398,507	19,398,507
外国債券 CREDIT AGRICOLE SA 7.5%	46,281,295	41,028,996	-5,252,299
外国債券 DEUTSCHE BANK AG 7.5%	176,032,313	149,955,525	-26,076,788
外国債券 トルコリラ建てジャンプアップ債	13,846,250	13,929,545	83,295
外国債券 ブラジル国債 10.25%	48,658,483	49,719,675	1,061,192
外国債券 アリアンツ米建永久劣後債	127,026,133	107,950,993	-19,075,140
外国債券 ソフトバンクグループ米ドル建て永久劣後	66,741,592	0	-66,741,592
外国債券 HSBC HD 劣後債5.25%	0	87,799,313	87,799,313
合 計	1,053,954,066	999,312,314	-54,641,752

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次のとおりである。

(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・兼務等	事業上の関係				
その他	(株) ヲノエック ライス	岡山市北区	571,613,000	消耗品等の販売	直接29.4% 間接70.6%	なし	同族会社	特別食の購入 医薬品の購入 診療材料購入 消耗品の購入 消耗品の購入	3,417,242 26,477,634 71,629 506,300 2,267,994	給食費 医薬品費 診療療養材料費 消耗器具備品費 事務消耗品費	264,901 1,910,569 653 16,819 24,479

取引条件及び取引条件の決定方針等
理事会の承認を得る。

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. 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。