

計算書類に対する注記

I 重要な会計方針

1 会計単位及び経理区分の設定方針

当法人は、社会福祉事業会計単位を設け、その財政状態、事業活動の成果及び収支の状況を明らかにすることとしている。

(1) 社会福祉事業会計単位

ア 法人本部経理区分

イ 特別養護老人ホーム杜の家経理区分（香取市）

ウ ショートステイサービス杜の家経理区分（香取市）

エ デイサービスセンター杜の家経理区分（香取市）

オ 公益事業杜の家経理区分（香取市）

カ グループホーム杜の家経理区分（香取市）

キ 特別養護老人ホーム杜の家やしお経理区分（八潮市）

ク ショートステイサービス杜の家やしお経理区分（八潮市）

ケ 公益事業杜の家やしお経理区分（八潮市）

2 採用した会計処理及び表示

当法人は、社会福祉法人会計基準（社援第 310 号厚生省通知、以下「会計基準」という。）により処理している。

3 有価証券の評価方法

原価法

4 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定額法（耐用年数については法人税法耐用年数省令による。以下同じ）

(2) 無形固定資産

定額法

II 重要な会計方針の変更

該当事項なし

III 貸借対照表関係

1 基本財産の増加

該当事項なし

2 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取崩し

(1) 基本金の取崩

該当事項なし

(2) 国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却等に伴う取崩額

該当事項なし

3 有形固定資産の減価償却累計額

386,359,501 円（内 基本財産 307,991,616 円、その他の有形固定資産 78,367,885 円）

4 担保提供資産等

(1) 杜の家事業本部

ア 基本財産建物

462,492,221 円 千葉県香取市岩部 869 番 60

基本財産土地

15,000,000 円 千葉県香取市岩部 869 番 60

担保している債務

122,520,000 円 設備資金借入金 福祉医療機構

イ 基本財産建物

137,544,149 円 千葉県香取市岩部 917 番 2

基本財産土地

10,000,000 円 千葉県香取市岩部 917 番 2、917 番 5

担保している債務

126,715,000 円 設備資金借入金 銚子商工信用組合

(2) 杜の家やしお事業本部

基本財産建物

1,157,191,220 円 埼玉県八潮市鶴ヶ曾根 567 番 1

基本財産土地

230,752,356 円 埼玉県八潮市鶴ヶ曾根 567 番 1

担保している債務

813,450,000 円 設備資金借入金 福祉医療機構

294,076,000 円 設備資金借入金 埼玉りそな銀行

5 固定資産に含まれる権利勘定の内訳

電話加入権 245,500 円

保証金等 100,000 円

水道施設利用権 1,827,671 円

6 その他の固定資産勘定の内訳

車輛リサイクル預託金 33,290 円

駐車場敷金等 35,000 円

7 期末時の経理区分間の未精算残高

| | 計上元 経理区分 | 計上先 経理区分 | 金額（円） |
|--------------------|-------------------|-----------------|------------|
| 経理区分 勘定 (借方) | 特別養護老人ホーム杜の家 | ショートステイサービス杜の家 | 4,282,570 |
| | | デイサービスセンター杜の家 | 2,017,710 |
| | | 公益事業杜の家 | 419,225 |
| | | グループホーム杜の家 | 17,600,605 |
| | ショートステイサービス杜の家 | 特別養護老人ホーム杜の家やしお | 10,176,162 |
| | | グループホーム杜の家 | 1,154,933 |
| | | 特別養護老人ホーム杜の家やしお | 2,025,721 |
| | | 本部 | 2,025,721 |
| 特別養護老人ホーム杜の家やしお | ショートステイサービス杜の家やしお | 27,209,234 | |
| | 公益事業杜の家やしお | 4,013,467 | |
| | 合計 | | 68,899,627 |

社会福祉法人 福祉楽団

2010（平成 22）年度事業報告・2011 年（平成 23）年度事業計画 より