

## 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  
建物（もりっこハウス）12,862,500 円
- 2 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取崩  
(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  
459,157,872 円（内 基本財産 369,873,233 円、その他の有形固定資産 89,284,639 円）
- 4 担保提供資産等  
(1) 杜の家事業本部  
ア 基本財産建物 449,130,067 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 112,310,000 円 設備資金借入金 福祉医療機構  
イ 基本財産建物 130,771,754 円 千葉県香取市岩部 917 番 2、917 番 5  
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 110,935,000 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 1,124,558,931 円 埼玉県八潮市鶴ヶ曾根 567 番 1、583 番  
基本財産土地 230,752,356 円 埼玉県八潮市鶴ヶ曾根 567 番 1、583 番  
担保している債務 765,600,000 円 設備資金借入金 福祉医療機構  
275,680,000 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 7,300,000 円  
水道施設利用権 1,631,569 円
- 6 その他の固定資産勘定の内訳  
車輻リサイクル預託金 27,450 円  
ガス保証金 10,000 円
- 7 期末時の経理区分間の未精算残高の内訳

	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	3,305,380
		デイサービスセンター杜の家	2,402,473
		公益事業杜の家	476,893
		グループホーム杜の家	20,909,881
		特別養護老人ホーム杜の家やしお	7,243,749
	グループホーム杜の家	ショートステイサービス杜の家	492,455
	特別養護老人ホーム杜の家やしお	本部	3,214,189
	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	43,321,048
		公益事業杜の家やしお	3,720,886
	合計		85,086,954

社会福祉法人 福祉楽団

2011（平成 23）年度事業報告・2012（平成 24）年度事業計画 より