

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

平成29年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 八尾隣保館

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当する事項はない。

### 2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法による。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金－職員の退職金支払いに備えるために(一財)大阪民間社会福祉事業従事者共済会の計算に基づいて、退職金要支給額のうち法人負担額を退職給付引当金としている

### 3. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

### 4. 法人で採用する退職給付制度

当法人は独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用している。

### 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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

(2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第三様式）

当法人は社会福祉事業のみのため省略している。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点区分(社会福祉事業)

「法人本部」

「特別会計」

イ キリンこども園拠点区分(社会福祉事業)

「幼保連携認定こども園キリンこども園」

ウ キリン第二こども園拠点 (社会福祉事業)

「幼保連携認定こども園キリン第二こども園」

エ ルフレ八尾拠点区分 (社会福祉事業)

「母子生活支援施設ルフレ八尾」

オ 成法苑拠点 (社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム成法苑」

「デイサービスセンター成法苑」

「ホームヘルプサービス成法苑」

「訪問入浴サービス成法苑」

「ケアプランセンター成法苑」

「地域包括支援センター成法苑」

「成法苑診療所」

「支援相談事業（成法苑）」

カ サポートやお拠点区分 (社会福祉事業)

「養護老人ホーム心合寮」

「デイサービスセンターサポートやお（一般）」

「デイサービスセンターサポートやお（認知）」

「デイサービスセンターサポートやお（障害）」

「ケアプランセンターサポートやお」

「地域包括支援センターサポートやお」

「障がい者虐待防止センター」

「指定管理事業」

「支援相談事業（心合寮）」

### 6. 基本財産の増減の内容及び金額

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

平成29年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 八尾隣保館

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	677,234,152	0	0	677,234,152
建物	1,318,829,305	0	45,830,772	1,272,998,533
合 計	1,996,063,457	0	45,830,772	1,950,232,685

### 7. 基本金又は固定資産の売却若しくは国庫補助金等特別積立金の取崩

該当する事項はない。

### 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（基本財産）	290,400,000円
建物（基本財産）	772,283,587円
計	1,062,683,587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（1年以内返済予定額を含む）	250,000,000円
計	250,000,000円

### 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）	1,979,797,139	706,798,606	1,272,998,533
建物	230,076,292	24,952,779	205,123,513
構築物	27,290,912	3,351,941	23,938,971
車輛運搬具	75,678,364	64,201,599	11,476,765
器具及び備品	178,837,837	140,280,530	38,557,307
ソフトウェア	217,350	217,350	0
水道施設利用権	2,350,360	196,841	2,153,519
合 計	2,494,248,254	939,999,646	1,554,248,608

### 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

該当する事項はない。

### 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

該当する事項はない。

### 12. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

### 13. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

### 14. 重要な後発事象

該当する事項はない。

### 15. 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

該当する事項はない。



5 要な事項