

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)」を採用している。

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

(1) 建物、建物付属設備、車両運搬具及び什器備品は、定額法による減価償却を実施している。

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

①ソフトウェア……利用可能期間(5年)に基づく定額法によっている。

(3) リース資産

①所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産……リース期間(5年間)を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

②所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産……リース期間(8年間)を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

3) 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金は、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

4) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土 地	147,975,000	0	0	147,975,000
退職給付引当資産	21,136,490	3,325,850	3,012,800	21,449,540
減価償却引当資産	226,261,590	12,323,817	5,104,037	233,481,370
ボランティア募金積立資産	14,270,650	1,651,391	2,000,000	13,922,041
合 計	409,643,730	17,301,058	10,116,837	416,827,951

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの 充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応 する額)
土 地	147,975,000		147,975,000	
退職給付引当預金	21,449,540			21,449,540
減価償却引当預金	233,481,370		233,481,370	
ボランティア募金積立金	13,922,041	13,922,041		
合 計	416,827,951	13,922,041	381,456,370	21,449,540

4. 担保に供している資産

該当なし。

5. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取 得 価 格	減価償却累計額	当期末残高
建 物	359,610,502	193,851,442	165,759,060
建 物 付 属 設 備	26,123,815	18,176,708	7,947,107
車 両 運 搬 具	910,000	909,999	1
什 器 備 品	27,808,169	19,031,473	8,776,696
ソ フ ト ウ ェ ア	6,012,340	1,511,748	4,500,592
有 形 リ ー ス 資 産	2,036,252	890,859	1,145,393
無 形 リ ー ス 資 産	5,115,000	2,472,250	2,642,750
合 計	427,616,078	236,844,479	190,771,599

6. 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

該当なし。

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
IT導入支援事業補助金	デジタル庁	0	3,500,000	3,500,000	0	
介護従事者確保事業補助金	三重県	0	926,000	926,000	0	
新任訪問看護師就労支援事業補助金	三重県	0	220,000	220,000	0	
自宅療養者等への医療提供事業協力金	三重県	0	70,000	70,000	0	
介護職員処遇改善支援補助金	三重県国民健康保険団体連合会	0	262,398	262,398	0	
助成金						
エイズ患者の在宅医療介護の環境整備事業	公財)エイズ予防財団	0	16,800	16,800	0	
日本看護協会助成金	日本看護協会	0	8,428,660	8,428,660	0	
医療分野研修会助成金	三重医学研究振興会	0	50,000	50,000	0	
休業等対応助成金	厚生労働省	0	23,664	23,664	0	
原油価格高騰対策支援金	津市	0	90,000	90,000	0	
合 計		0	13,587,522	13,587,522	0	

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
公益目的事業支出による振替額	2,972,620
合 計	2,972,620

9. 重要な後発事象

該当なし。

10. その他

1)リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引

(1)リース資産の内容

その他固定資産

- ・無形リース資産は、介護システムのソフトウェアである。

所有権移転ファイナンス・リース取引

(2)リース資産の内容

その他固定資産

- ・有形リース資産は、ナーシングヒルの照明器具で建物付属設備である。

(3)リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針「2)固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりである。