

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

建物付属設備 定率法(ただし、2016年4月1日以降取得分は定額法)による減価償却を実施している。

什器備品 定率法による減価償却を実施している。

無形固定資産 定額法による減価償却を実施している。

#### (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に

基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算し、会計基準変更時

差異(2,411,146円)については、7年で費用処理している。

#### (3) 消費税等の会計処理

税込処理によっている。

### 2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額およびその残高は、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
基本財産 基本財産引当預金	554,000,000	1,000,000	0	555,000,000
小計	554,000,000	1,000,000	0	555,000,000
特定資産 退職給付引当資産	1,339,250	747,624	0	2,086,874
小計	1,339,250	747,624	0	2,086,874
合計	555,339,250	1,747,624	0	557,086,874

### 3 基本財産資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
基本財産 基本財産引当預金	555,000,000	0	555,000,000	0
小計	555,000,000	0	555,000,000	0
特定資産 退職給付引当資産	2,086,874	0	0	2,086,874
小計	2,086,874	0	0	2,086,874
合計	557,086,874	0	555,000,000	2,086,874

### 4 固定資産の取得価額、減価償却等累計額及び当期末残高 (単位：円)

科目	取得価額	減価償却等累計額	当期末残高
建物付属設備	3,099,099	2,526,395	572,704
什器備品	8,427,834	8,060,775	367,059
無形固定資産	5,902,500	3,547,875	2,354,625
長期前払費用	756,586	589,009	167,577
合計	18,186,019	14,724,054	3,461,965

5 債権の債権金額及び当該債権の当期末残高 (単位：円)

科目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
前払金	1,305,088	0	1,305,088
未収金	0	0	0
合計	1,305,088	0	1,305,088

6 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

① 退職給付債務	△ 3,464,670
② 会計基準変更時差異の未処理額	1,377,796
③ 退職給付引当金(①+②)	△ 2,086,874

(3) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	403,175
② 会計基準変更時差異の費用処理額	344,449
③ 退職給付費用(①+②)	747,624

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

(5) 会計基準変更時差異の処理年数 7年

7 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高 (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
育児期の女性の保健 行動 (健康A k 9)	文部科学省	0	455,000	455,000	0	現金預金 (普通預金6)
高齢者が支える生き がいがい就業 (健康A7)	三菱財団	338,400	400,000	619,662	118,738	現金預金 (普通預金1)
高齢者就業支援シス テム (健康AKB8)	文部科学省 (分担金)	0	130,000	130,000	0	現金預金 (普通預金5)
老人ホーム週末ケア質の評 価 (健康AKB5)	文部科学省 (分担金)	0	260,000	260,000	0	現金預金 (普通預金5)
高齢者の社会的孤立 (健康D8)	文部科学省 (分担金)	179,276	416,000	148,417	446,859	現金預金 (普通預金8)
認知症支援地域支援 (生きがいがいB7)	国立長寿医療センター (分担金)	0	500,001	500,001	0	現金預金 (普通預金6)
うつ予防教室 (健康D6)	府中市、横須賀市	0	820,800	820,800	0	現金預金 (普通預金1)
合計	-	517,676	2,981,801	2,933,880	565,597	-