

計算書類に対する注記（法人全体用）

令和 2 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 ウエルネスケア

1. 重要な会計方針

- 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- 固定資産の減価償却の方法
定額法
- 引当金の計上基準
退職給付引当金…職員の退職金の支給に備えるため、静岡県社会福祉事業共済会の退職共済預け金により計算した引当金を計上している。
賞与引当金…職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 法人で採用する退職給付制度

財団法人静岡県社会福祉事業共済会の規定による

4. 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。

- 法人全体の計算書類（第 1 号第 1 様式、第 2 号第 1 様式、第 3 号第 1 様式）
- 事業区分別内訳表（第 1 号第 2 様式、第 2 号第 2 様式、第 3 号第 2 様式）
- 公益事業における拠点区分別内訳表（第 1 号第 3 様式、第 2 号第 3 様式、第 3 号第 3 様式）
- 収益事業における拠点区分別内訳表（第 1 号第 3 様式、第 2 号第 3 様式、第 3 号第 3 様式）
- 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - 特別養護老人ホームいづテラス拠点区分（社会福祉事業）
 - 「法人本部」
 - 「特別養護老人ホームいづテラス」
 - 「短期入所生活介護事業所いづテラス」
 - 「居宅介護支援事業所いづテラス」
 - 「短期入所生活介護いづテラスアネックス」
 - 「デイサービスいづテラス」
 - 「いづの里ヘルパーステーション」
 - 「ウェルズ訪問看護ステーション」
 - 「いづテラス定期巡回・随時対応型訪問介護看護事業所」
 - 「居宅介護支援事業所マハナテラス」
 - 「ショートステイ モアナテラス」
 - 「デイサービス モアナテラス」
 - 「三島北地区地域包括支援センター」
 - 特別養護老人ホームノアノアテラス拠点区分（社会福祉事業）
 - 「特別養護老人ホームノアノアテラス」
 - 「ショートステイノアノア」
 - 「デイサービスのあのみ」
 - サービス付きいづテラスアネックス拠点区分（公益事業）
 - 「サービス付き高齢者向け住宅いづテラスアネックス」
 - わくわく保育所拠点区分（公益事業）
 - 「わくわく保育所」

5. 基本財産の増減の内容及び金額

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	171,282,300	0	0	171,282,300
建物	1,166,261,094	0	51,372,943	1,114,888,151
合計	1,337,543,394	0	51,372,943	1,286,170,451

法人名 : 社会福祉法人 ウエルネスケア

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

7. 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）	171,282,300円
建物（基本財産）	1,114,888,151円
計	1,286,170,451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）	1,140,971,000円
計	1,140,971,000円

8. 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）	1,722,763,268	436,592,817	1,286,170,451
建物	244,771,678	69,199,793	175,571,885
構築物	74,556,650	37,765,234	36,791,416
車輛運搬具	19,076,306	17,030,766	2,045,540
器具及び備品	152,386,604	114,923,426	37,463,178
合計	2,213,554,506	675,512,036	1,538,042,470

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	166,070,783	0	166,070,783
未収金	592,811	0	592,811
合計	166,663,594	0	166,663,594

10. 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。

11. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

12. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

13. 重要な後発事象

該当する事項はない。

14. 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要な事項

該当する事項はない。

計算書類に対する注記（拠点区分用）

令和 2 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 ウエルネスケア
 拠点区分名 : 特別養護老人ホームいづテラス拠点区分

1. 重要な会計方針

- (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
 定額法
- (3) 引当金の計上基準
 退職給付引当金…職員の退職金の支給に備えるため、静岡県社会福祉事業共済会の退職共済預け金により計算した引当金を計上している。
 賞与引当金…職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

財団法人静岡県社会福祉事業共済会の規定による

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (㊸)）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 (㊹)）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

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	171,282,300	0	0	171,282,300
建物	782,313,640	0	40,287,194	742,026,446
合 計	953,595,940	0	40,287,194	913,308,746

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

7. 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）	171,282,300円
建物（基本財産）	742,026,446円
計	913,308,746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）	603,421,220円
計	603,421,220円

8. 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）	1,296,388,018	383,079,272	913,308,746
建物	14,646,307	6,750,699	7,895,608
構築物	48,414,963	30,772,087	17,642,876
車両運搬具	15,881,285	15,380,017	501,268
器具及び備品	111,075,223	84,770,309	26,304,914
合 計	1,486,405,796	520,752,384	965,653,412

法人名 : 社会福祉法人 ウエルネスケア
拠点区分名 : 特別養護老人ホームいづテラス拠点区分

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	126,617,219	0	126,617,219
未収金	0	0	0
合計	126,617,219	0	126,617,219

10. 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。

11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

12. 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要な事項

該当する事項はない。

計算書類に対する注記（拠点区分用）

令和 2年 3月 31日現在

別紙 2

1頁

法人名 : 社会福祉法人 ウエルネスケア
 拠点区分名 : 特別養護老人ホームノアノアテラス拠点区分

1. 重要な会計方針

- (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
 定額法
- (3) 引当金の計上基準
 退職給付引当金…職員の退職金の支給に備えるため、静岡県社会福祉事業共済会の退職共済預け金により計算した引当金を計上している。
 賞与引当金…職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

財団法人静岡県社会福祉事業共済会の規定による

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分拠点区分計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (㊸)）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 (㊹)）
 1. 特別養護老人ホームノアノアテラス
 2. ショートステイノアノア
 3. デイサービスのあのあ

5. 基本財産の増減の内容及び金額

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	0	0	0	0
建物	383,947,454	0	11,085,749	372,861,705
合 計	383,947,454	0	11,085,749	372,861,705

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

7. 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）	0円
建物（基本財産）	372,861,705円
計	372,861,705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）	505,903,000円
計	505,903,000円

8. 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）	426,375,250	53,513,545	372,861,705
建物	198,286,575	59,078,386	139,208,189
構築物	17,083,148	5,532,088	11,551,060
車輛運搬具	3,195,021	1,650,749	1,544,272
器具及び備品	23,596,443	18,132,754	5,463,689
合 計	668,536,437	137,907,522	530,628,915

法人名 : 社会福祉法人 ウエルネスケア
拠点区分名 : 特別養護老人ホームノアノアテラス拠点区分

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	38,909,564	0	38,909,564
未収金	35,400	0	35,400
合計	38,944,964	0	38,944,964

10. 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。

11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

12. 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要な事項

該当する事項はない。

計算書類に対する注記（拠点区分用）

令和 2年 3月 31日現在

法人名 : 社会福祉法人 ウエルネスケア
 拠点区分名 : サービス付きいづテラスアネックス拠点区分

1.重要な会計方針

- (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
 定額法
- (3) 引当金の計上基準
 退職給付引当金…職員の退職金の支給に備えるため、静岡県社会福祉事業共済会の退職共済預け金により計算した引当金を計上している。
 賞与引当金…職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

財団法人静岡県社会福祉事業共済会の規定による

4.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (㊸)）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 (㊹)）

5.基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

6.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

7.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）	0円
建物（基本財産）	0円
計	0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）	17,396,780円
計	17,396,780円

8.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）	0	0	0
建物	2,651,808	2,126,971	524,837
構築物	1,573,992	1,009,976	564,016
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	17,361,058	11,956,342	5,404,716
合 計	21,586,858	15,093,289	6,493,569

法人名 : 社会福祉法人 ウエルネスケア
拠点区分名 : サービス付きいづテラスアネックス拠点区分

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	0	0	0
未収金	557,411	0	557,411
合計	557,411	0	557,411

10. 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。

11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

12. 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要な事項

該当する事項はない。

計算書類に対する注記（拠点区分用）

令和 2 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 ウエルネスケア
 拠点区分名 : わくわく保育所拠点区分

1. 重要な会計方針

- (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
 定額法
- (3) 引当金の計上基準
 退職給付引当金…職員の退職金の支給に備えるため、静岡県社会福祉事業共済会の退職共済預け金により計算した引当金を計上している。
 賞与引当金…職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

財団法人静岡県社会福祉事業共済会の規定による

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分計算書類（第 1 号第 4 様式、第 2 号第 4 様式、第 3 号第 4 様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙 3 (㊸)）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙 3 (㊹)）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

(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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

7. 担保に供している資産

土地（基本財産）	0円
建物（基本財産）	0円
計	0円
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	14,250,000円
計	14,250,000円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

建物（基本財産）	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	29,186,988	1,243,737	27,943,251
構築物	7,484,547	451,083	7,033,464
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	353,880	64,021	289,859
合 計	37,025,415	1,758,841	35,266,574

法人名 : 社会福祉法人 ウエルネスケア
拠点区分名 : わくわく保育所拠点区分

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	544,000	0	544,000
未収金	0	0	0
合計	544,000	0	544,000

10. 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。

11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

12. 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要な事項

該当する事項はない。