

計算書類に対する注記

(社会福祉法人玉山秀峰会)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輛運搬具、器具備品は定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金—社会福祉法人岩手県社会福祉協議会民間社会福祉事業職員共済事業に基づく、掛金事業主負担分を計上している。
- ・役員退職慰労引当金—役員報酬規程に基づく、役員退職慰労金の当該会計年度末負担額を役員退職慰労引当金に計上している。
- ・賞与引当金—令和8年度上期賞与の当期帰属支給見込額を計上している。
- ・徴収不能引当金—期末時の利用者に対する債権残高のうち徴収することが不可能な債権額を個別に判断し計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の税込金額を記載している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構社会福祉施設職員等退職共済制度に全常勤職員が加入している。
- ・社会福祉法人岩手県社会福祉協議会民間社会福祉事業職員共済事業に正規職員が加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

当法人では社会福祉事業のみ実施しているため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では社会福祉事業のみ一拠点だけで実施しているため作成していない。

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

公益事業である秀峰苑介護支援センター・秀峰苑居宅介護支援事業所は、社会福祉事業と一体的に実施しており、秀峰苑拠点に含むため作成していない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

秀峰苑拠点区分（社会福祉事業）

「玉山秀峰会本部」

「特別養護老人ホーム秀峰苑」

「秀峰苑短期入所生活介護事業所」

「秀峰苑デイサービスセンター」

「秀峰苑介護支援センター」

「秀峰苑居宅介護支援事業所」

6. 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	17,373,600	0	0	17,373,600
建物	47,864,540	0	12,646,990	35,217,550
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	68,238,140	0	12,646,990	55,591,150

7. 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

秀峰苑デイサービスセンター

渡り廊下解体に伴い、国庫補助金等特別積立金 2,540,800円を取り崩した。(除却)

8. 担保に供している資産

土地 盛岡市下田字石羽根99番地901 17,373,600円

担保している債務の種類及び金額

独立行政法人福祉医療機構 設備資金借入金 370,000,000円

9. 有形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)	530,135,770	477,544,620	52,591,150
建物	1,689,010	1,689,008	2
構築物	1,297,500	1,264,858	32,642
車輜運搬具	13,986,406	13,986,399	7
器具備品	79,658,564	63,091,016	16,567,548
合 計	626,767,250	557,575,901	69,191,349

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

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	54,574,501	0	54,574,501
合 計	54,574,501	0	54,574,501

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

12. 関連当事者との取引の内容

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
該当なし											

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. 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

該当なし

借入金明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 玉山秀峰会

別紙3 (①)
(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	秀峰苑拠点区分	0	370,000,000	0	370,000,000 ()	0	1.850	3,177,142	0	R37.8.10	秀峰苑建替え	土地(基本財産)	盛岡市下田字右羽根99番地901	17,373,600
	計		0	370,000,000	0	370,000,000 ()	0		3,177,142	0					
長期運営資金借入金															
	計		0	0	0	0 ()	0		0	0					
短期運営資金借入金															
	計		0	0	0	0	0		0	0					
合 計			0	370,000,000	0	370,000,000 ()	0		3,177,142	0					

補助金事業等収益明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 玉山秀峰会

別紙3 (③)
(単位:円)

交付団体及び交付の目的		区分	交 付 金 額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳								諸 口
			玉山秀峰会本部	特別養護老人ホーム秀峰苑	秀峰苑短期入所生活介護事業所	地域密着特別養護老人ホーム秀峰苑	秀峰苑デイサービスセンター	秀峰苑介護支援センター(地域包括)	秀峰苑居宅介護支援事業所						
岩手県	介護人材確保・職場環境改善等事業	介護事業	48,955	0	48,955	0	0	0	48,955	0	0	0	0	0	
岩手県	介護人材確保・職場環境改善等事業	介護事業	1,218,670	0	1,218,670	0	0	1,218,670	0	0	0	0	0	0	
岩手県	外国人介護人材受入環境整備事業	介護事業	200,000	0	200,000	0	0	200,000	0	0	0	0	0	0	
岩手県	介護人材確保・職場環境改善等事業	介護事業	13,904	0	13,904	0	0	0	13,904	0	0	0	0	0	
※交付決定変更差額分			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
岩手県	介護人材確保・職場環境改善等事業	介護事業	-10,027	0	-10,027	0	0	-10,027	0	0	0	0	0	0	
※交付決定変更差額分			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
区分小計			1,471,502	0	1,471,502	0	0	1,408,643	62,859	0	0	0	0	0	
		老人事業													
区分小計			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		児童事業													
区分小計			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		保育事業													
区分小計			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		障害事業													
区分小計			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		生活保護事業													
区分小計			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		医療事業													
区分小計			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		他事業													
区分小計			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		利息													
区分小計			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
盛岡市	介護施設等整備事業補助金（一部）	施設	15,138,900	0	15,138,900	15,138,900	15,138,900	0	0	0	0	0	0	0	
		施設													
		施設													
区分小計			15,138,900	0	15,138,900	15,138,900	15,138,900	0	0	0	0	0	0	0	
		償還													
区分小計				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
合 計			16,610,402	0	16,610,402	15,138,900	15,138,900	1,408,643	62,859	0	0	0	0	0	

基本金明細書

Page: 1

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 玉山秀峰会

別紙 3 (⑥)
(単位: 円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合 計	各拠点区分ごとの内訳 秀峰苑拠点区分
前年度末残高		89,623,144	89,623,144
第一号基本金		18,543,000	18,543,000
第二号基本金		59,131,519	59,131,519
第三号基本金		11,948,625	11,948,625
第一号基本金	当期組入額		
	計	0	0
	当期取崩額		
	計	0	0
第二号基本金	当期組入額		
	計	0	0
	当期取崩額		
	計	0	0
第三号基本金	当期組入額		
	計	0	0
	当期取崩額		
	計	0	0
当期末残高		89,623,144	89,623,144
第一号基本金		18,543,000	18,543,000
第二号基本金		59,131,519	59,131,519
第三号基本金		11,948,625	11,948,625

国庫補助金等特別積立金明細書

Page: 1

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 玉山秀峰会

別紙 3 (⑦)
(単位: 円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由		補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳 秀峰苑拠点区分
		国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		
前 期 繰 越 額					50,670,930	50,670,930
当 期 積 立 額	盛岡市 介護施設等整備事業補助金一部 (令和 7 年度納入実績分計上)	0	14,840,100	0	14,840,100	14,840,100
	当期積立額合計	0	14,840,100	0	14,840,100	14,840,100
当 期 取 崩 額	建物(基本財産) 国庫補助金取崩				1,221,249	1,221,249
	建物(基本財産) 国庫補助金取崩				2,949,387	2,949,387
	器具・備品 国庫補助金取崩				427,748	427,748
	器具・備品 国庫補助金取崩				90,174	90,174
	器具・備品 国庫補助金取崩				43,354	43,354
	国庫補助金取崩(除却) 渡り廊下解体				2,540,800	2,540,800
当期取崩額合計					7,272,712	7,272,712
当 期 末 残 高					58,238,318	58,238,318