

【計算書類に対する注記】法人全体

- (1) 重要な会計方針
 1-1 資産の評価基準…………… 原価基準を採用している。
 1-2 固定資産の減価償却…………… 定額法
 1-3 賞与引当金…………… 役職員の賞与支給見込額のうち、当事業年度の負担額を計上している。
- (2) 法人で採用する退職給付制度と引当金 …… 群馬県社会福祉協議会民間社会福祉施設等職員共済制度に加入、当該共済制度に基づき退職給付引当金を計上している。
- (3) 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

3-1 法人が作成する計算書類

区 分	作成が必要な計算書類及びその名称		
法人全体	法人単位資金収支計算書 (第1号の1様式)	法人単位事業活動計算書 (第2号の1様式)	法人単位貸借対照表 (第3号の1様式)
拠点区分別	事業区分資金収支内訳表 (第1号の3様式)	事業区分事業活動内訳表 (第2号の3様式)	事業区分貸借対照表内訳表 (第3号の3様式)
サービス区分別	拠点区分資金収支計算書 (第1号の4様式)	拠点区分事業活動計算書 (第2号の4様式)	拠点区分貸借対照表 (第3号の4様式)
	拠点区分資金収支明細書 (別紙3(㉑))	拠点区分事業活動明細書 (別紙3(㉒))	

3-2 法人の事業区分、拠点区分、サービス区分

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	ローズビル	法人本部
		特別養護老人ホームローズビル
		ローズビルショートステイサービス
		茂呂デイサービスセンター
		茂呂居宅介護支援事業所
		茂呂ヘルプサービスセンター
ケアハウス	ケアハウス菜の花	
美茂呂デイ	美茂呂デイサービスセンター	

(4) 基本財産の増減の内容及びその金額

(1) 基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおり

拠 点 区 分	期首帳簿価額		当期増加額		当期減少額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額	
	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	
ローズビル	934,473,890	504,033,928	12,000,884	0	0	0	40,390,707	21,962,799	645,740,264	399,732,992	906,084,067	482,071,129
ケアハウス	126,600,433	91,630,993	0	0	0	0	4,778,254	3,582,962	104,618,980	71,327,819	121,822,179	88,048,031
美茂呂デイ	111,561,373	0	0	0	0	0	4,206,495	0	50,693,400	0	107,354,878	0
合 計(法人全体)	1,172,635,696	595,664,921	12,000,884	0	0	0	49,375,456	25,545,761	801,052,644	471,060,811	1,135,261,124	570,119,160

(5) 基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金の取崩し

拠 点 区 分	期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額	
	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	
ローズビル	56,983	31,972	0	0	512,852	287,761	0	0
ケアハウス	0	0	0	0	0	0	0	0
美茂呂デイ	0	0	0	0	0	0	0	0

(6) 担保に供している資産及び担保している債務の種類と金額

拠 点 区 分	(1) 担保に供している資産			(2) 担保している債務の種類と金額			
	小計	基本財産土地	基本財産建物	小計	新設時借入金	第1次増設借入金	第2次増設時借入金
ローズビル	755,719,657	26,583,337	729,136,320	110,506,405	16,766,405	45,750,000	47,990,000
ケアハウス	126,600,433	7,305,586	119,294,847	5,593,595	5,593,595	—	—
美茂呂デイ	0	—	—	—	—	—	—
合計(法人全体)	882,320,090	33,888,923	848,431,167	116,100,000	22,360,000	45,750,000	47,990,000

上記借入金は1年以内返済予定額を含む。

(7) 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

資産の種類		拠点区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高	
基本財産	土地	ローズヒル	90,472,425	0	90,472,425	※取得あり
		ケアハウス	7,305,586	0	7,305,586	
		美茂呂デイ	33,997,545	0	33,997,545	
		合計(法人全体)	131,775,556	0	131,775,556	
	建物	ローズヒル	1,460,756,556	645,261,904	815,494,652	
		ケアハウス	219,135,573	104,618,980	114,516,593	
		美茂呂デイ	124,050,733	50,693,400	73,357,333	
		合計(法人全体)	1,803,942,862	800,574,284	1,003,368,578	
	建物附属設備	ローズヒル	595,350	478,360	116,990	
合計(法人全体)		595,350	478,360	116,990		
その他の固定資産	建物	ローズヒル	1,540,050	1,217,430	322,620	
		合計(法人全体)	1,540,050	1,217,430	322,620	
	構築物	ローズヒル	26,857,834	23,650,928	3,206,906	
		ケアハウス	1,131,766	1,018,590	113,176	
		美茂呂デイ	8,790,650	8,741,115	49,535	
		合計(法人全体)	36,780,250	33,410,633	3,369,617	
	車輛及び運搬具	ローズヒル	18,653,798	18,318,630	335,168	
		ケアハウス	3,631,350	3,268,215	363,135	
		美茂呂デイ	10,590,332	6,920,819	3,669,513	
		合計(法人全体)	32,875,480	28,507,664	4,367,816	
	器具及び備品	ローズヒル	90,127,422	73,442,498	16,627,941	※取得・除却あり
		ケアハウス	684,590	651,696	32,894	
		美茂呂デイ	6,286,688	6,141,977	144,711	
		合計(法人全体)	97,098,700	80,236,171	16,805,546	
	権利	ローズヒル	229,320	0	229,320	
		合計(法人全体)	229,320	0	229,320	
	ソフトウェア	ローズヒル	2,426,600	687,506	1,738,994	
		ケアハウス	260,400	73,780	186,620	
		美茂呂デイ	309,400	87,663	221,737	
		合計(法人全体)	2,996,300	848,949	2,147,351	
総合計	ローズヒル	1,691,659,255	763,057,256	928,545,016		
	ケアハウス	232,149,265	109,631,261	122,518,004		
	美茂呂デイ	184,025,348	72,584,974	111,440,374		
	合計(法人全体)	2,107,833,868	945,273,491	1,162,503,394		

(8) 満期保有目的の債券 .. 該当なし

(9) 関連当事者との取引 .. 該当なし

(10) 重要な偶発債務 .. 該当なし

(11) 重要な後発事象 ... 該当なし

(12) その他

(1) 当該年度に支出した利子に係る利子補助金は、当該年度に未収金(補助金)計上している

(2) 当該年度分として交付決定された軽費老人ホーム利用料補助金は、当該年度に未収金(補助金)計上している。

【計算書類に対する注記】 拠点区分:ローズヒル

- (1) 重要な会計方針
 - 1-1 資産の評価基準…………… 原価基準を採用している。
 - 1-2 固定資産の減価償却…………… 定額法
 - 1-3 賞与引当金…………… 役職員の賞与支給見込額のうち、当事業年度の負担額を計上している。
- (2) 法人で採用する退職給付制度と引当金 …… 群馬県社会福祉協議会民間社会福祉施設等職員共済制度に加入、当該共済制度に基づき退職給付引当金を計上している。

(3) 当拠点区分(ローズヒル)にて作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

3-1 当拠点区分にて作成する計算書類

区 分	作成が必要な計算書類及びその名称		
拠点区分別	事業区分資金収支内訳表 (第1号の3様式)	事業区分事業活動内訳表 (第2号の3様式)	事業区分貸借対照表内訳表 (第3号の3様式)
	拠点区分資金収支計算書 (第1号の4様式)	拠点区分事業活動計算書 (第2号の4様式)	拠点区分貸借対照表 (第3号の4様式)
サービス区分別	拠点区分資金収支明細書 (別紙3(10))	拠点区分事業活動明細書 (別紙3(11))	

3-2 当拠点区分の拠点区分、サービス区分

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	ローズヒル	法人本部
		特別養護老人ホームローズヒル
		ローズヒルショートステイサービス
		茂呂デイサービスセンター
		茂呂居宅介護支援事業所
		茂呂ヘルプサービスセンター

(4) 基本財産の増減の内容及びその金額

(1) 基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおり

拠 点 区 分	期首帳簿価額		当期増加額		当期減少額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額	
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
ローズヒル	934,473,890	504,033,928	12,000,884	0	0	0	40,390,707	21,962,799	645,740,264	399,732,992	906,084,067	482,071,129

(5) 基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金の取崩し

拠 点 区 分	期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額	
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
ローズヒル	56,983	31,972	0	0	512,852	287,761	0	0

(6) 担保に供している資産及び担保している債務の種類と金額

拠 点 区 分	(1) 担保に供している資産			(2) 担保している債務の種類と金額			
	小計	基本財産土地	基本財産建物	小計	新設時借入金	第1次増設借入金	第2次増設時借入金
ローズヒル	755,719,657	26,583,337	729,136,320	110,506,405	16,766,405	45,750,000	47,990,000

上記借入金は1年以内返済予定額を含む。

(7) 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

資産の種類	拠点区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高	
基 本 財 産	土地	ローズヒル	90,472,425	0	90,472,425
	建物	ローズヒル	1,460,756,556	645,261,904	815,494,652
	建物附属設備	ローズヒル	595,350	478,360	116,990
そ 他 資 産	建物	ローズヒル	1,540,050	1,217,430	322,620
	構築物	ローズヒル	26,857,834	23,650,928	3,206,906
	車輜及び運搬具	ローズヒル	18,653,798	18,318,630	335,168
	器具及び備品	ローズヒル	90,127,422	73,442,498	16,627,941
	権利	ローズヒル	229,320	0	229,320
	ソフトウェア	ローズヒル	2,426,500	687,506	1,738,994
総合計	ローズヒル	1,691,659,255	763,057,256	928,545,016	

(8) 満期保有目的の債券 ・ 該当なし

(9) 重要な後発事象 …… 該当なし

(10) その他

- (1) 当該年度に支出した利子に係る利子補助金は、当該年度に未収金(補助金)計上している。
- (2) 当該年度分として交付決定された軽費老人ホーム利用料補助金は、当該年度に未収金(補助金)計上している。



令和元年度分

【計算書類に対する注記】 拠点区分:ケアハウス

- (1) 重要な会計方針
 1-1 資産の評価基準..... 原価基準を採用している。
 1-2 固定資産の減価償却..... 定額法
 1-3 賞与引当金..... 役職員の賞与支給見込額のうち、当事業年度の負担額を計上している。
- (2) 法人で採用する退職給付制度と引当金 .. 群馬県社会福祉協議会民間社会福祉施設等職員共済制度に加入、当該共済制度に基づき退職給付引当金を計上している。
- (3) 当拠点区分(ケアハウス)にて作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

3-1 当拠点区分にて作成する計算書類

区 分	作成が必要な計算書類及びその名称		
拠点区分別	事業区分資金収支内訳表 (第1号の3様式)	事業区分事業活動内訳表 (第2号の3様式)	事業区分貸借対照表内訳表 (第3号の3様式)
サービス区分別	拠点区分資金収支計算書 (第1号の4様式)	拠点区分事業活動計算書 (第2号の4様式)	拠点区分貸借対照表 (第3号の4様式)
	拠点区分資金収支明細書 (別紙3(Ⅹ))	拠点区分事業活動明細書 (別紙3(Ⅺ))	

3-2 当拠点区分の拠点区分、サービス区分

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	ケアハウス	ケアハウス菜の花

(4) 基本財産の増減の内容及びその金額

(1) 基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおり

拠点区分	期首帳簿価額		当期増加額		当期減少額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額	
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
ケアハウス	126,600,433	91,630,993	0	0	0	0	4,778,254	3,582,962	104,618,980	71,327,819	121,822,179	88,048,031

(5) 基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金の取崩し

拠点区分	期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額	
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
ケアハウス	0	0	0	0	0	0	0	0

(6) 担保に供している資産及び担保している債務の種類と金額

拠点区分	(1) 担保に供している資産			(2) 担保している債務の種類と金額			
	小計	基本財産土地	基本財産建物	小計	新設時借入金	第1次増設借入金	第2次増設時借入金
ケアハウス	126,600,433	7,305,586	119,294,847	5,593,595	5,593,595	—	—

上記借入金は1年以内返済予定額を含む。

(7) 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

資産の種類		拠点区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基財 本産	土地	ケアハウス	7,305,586	0	7,305,586
	建物	ケアハウス	219,135,573	104,618,980	114,516,593
そ の 定 他 資 産	構築物	ケアハウス	1,131,766	1,018,590	113,176
	車輛及び運搬具	ケアハウス	3,631,350	3,268,215	363,135
	器具及び備品	ケアハウス	684,590	651,696	32,894
	ソフトウェア	ケアハウス	260,400	73,780	186,620
総合計		ケアハウス	232,149,265	109,631,261	122,518,004

(8) 満期保有目的の債券 .. 該当なし

(9) 重要な後発事象 ... 該当なし

(10) その他

- (1) 当該年度に支出した利子に係る利子補助金は、当該年度に未収金(補助金)計上している
 (2) 当該年度分として交付決定された軽費老人ホーム利用料補助金は、当該年度に未収金(補助金)計上している。

令和元年度分

【計算書類に対する注記】 拠点区分:美茂呂デイ

- (1) 重要な会計方針
 1-1 資産の評価基準…………… 原価基準を採用している。
 1-2 固定資産の減価償却…………… 定額法
 1-3 賞与引当金…………… 役職員の賞与支給見込額のうち、当事業年度の負担額を計上している。
- (2) 法人で採用する退職給付制度と引当金 …… 群馬県社会福祉協議会民間社会福祉施設等職員共済制度に加入、当該共済制度に基づき退職給付引当金を計上している。
- (3) 当拠点区分(美茂呂デイ)にて作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

3-1 当拠点区分にて作成する計算書類

区 分	作成が必要な計算書類及びその名称		
拠点区分別	事業区分資金収支内訳表 (第1号の3様式)	事業区分事業活動内訳表 (第2号の3様式)	事業区分貸借対照表内訳表 (第3号の3様式)
サービス区分別	拠点区分資金収支計算書 (第1号の4様式)	拠点区分事業活動計算書 (第2号の4様式)	拠点区分貸借対照表 (第3号の4様式)
	拠点区分資金収支明細書 (別紙3(㉑))	拠点区分事業活動明細書 (別紙3(㉒))	

3-2 当拠点区分の拠点区分、サービス区分

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	美茂呂デイ	美茂呂デイサービスセンター

(4) 基本財産の増減の内容及びその金額

(1) 基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおり

拠 点 区 分	期首帳簿価額		当期増加額		当期減少額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額	
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
美茂呂デイ	111,561,373	0	0	0	0	0	4,206,495	0	50,693,400	0	107,354,878	0

(5) 基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金の取崩し

拠 点 区 分	期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額	
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
美茂呂デイ	0	0	0	0	0	0	0	0

(6) 担保に供している資産及び担保している債務の種類と金額…………… 該当なし

(7) 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

資産の種類	拠点区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高	
基 財 本 産	土地	美茂呂デイ	33,997,545	0	33,997,545
	建物	美茂呂デイ	124,050,733	50,693,400	73,357,333
そ の 定 め ら れ た 資 産	構築物	美茂呂デイ	8,790,650	8,741,115	49,535
	車輜及び運搬具	美茂呂デイ	10,590,332	6,920,819	3,669,513
	器具及び備品	美茂呂デイ	6,286,688	6,141,977	144,711
	ソフトウェア	美茂呂デイ	309,400	87,663	221,737
総合計	美茂呂デイ	184,025,348	72,584,974	111,440,374	

(8) 満期保有目的の債券 …… 該当なし

(9) 重要な後発事象 …… 該当なし

(10) その他

- (1) 当該年度に支出した利子に係る利子補助金は、当該年度に未収金(補助金)計上している
 (2) 当該年度分として交付決定された軽費老人ホーム利用料補助金は、当該年度に未収金(補助金)計上している。