

財務諸表に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

特になし

2. 重要な会計方針

- 有価証券の評価基準及び評価方法
 - 満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - 上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- 固定資産の減価償却の方法
 - 建物並びに器具及び備品一定額法
 - リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- 引当金の計上基準
 - 退職給付引当金一該当なし
 - 賞与引当金一当年度の支払実績と職員数をもとに次年度の負担に属する金額を計上する。

3. 重要な会計方針の変更

平成24年度より新会計基準に移行した。

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の退職共済に加入

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- 法人全体の財務諸表(第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式)
- 事業区分別内訳表(第一号の二様式、第二号の二様式、第三号の二様式)
- 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)
- 収益事業における拠点区分別内訳表(第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)

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。

- 各拠点区分におけるサービス区分の内容

法人本部拠点区分・・・法人本部サービス区分

愛翠苑拠点区分・・・特別養護老人ホーム愛翠苑サービス区分、愛翠苑ショートステイサービス区分

愛翠苑ホームヘルプサービス区分、愛翠苑ケアプランサービス区分

下別府拠点区分・・・デイサービス太陽サービス区分、グループホーム花サービス区分

高塚拠点区分・・・グループホーム浜の宮サービス区分

築城拠点区分・・・ナーシングホームあかりサービス区分

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 | 249,239,250 | | | 249,239,250 |

財務諸表に対する注記(法人全体用)

| | | | | |
|--------|-------------|--|------------|-------------|
| 建物 | 611,153,000 | | 37,266,004 | 573,886,996 |
| 定期預金 | | | | |
| 投資有価証券 | | | | |
| 合計 | 860,392,250 | | 37,266,004 | 823,126,246 |

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し
なし

8. 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。

| | |
|-----------------|---------------|
| ナーシングホームあかり施設用地 | 49,059,250 円 |
| 建物 | 401,770,298 円 |
| 計 | 450,829,548 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(独立行政法人福祉医療機構) | 179,699,000 円 |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 7,212,000 円 |
| 計 | 186,911,000 円 |

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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 |
|---------|---------------|-------------|-------------|
| 土地 | 249,239,250 | | 249,239,250 |
| 建物 | 1,182,979,057 | 609,092,061 | 573,886,996 |
| 土地 | 61,790,894 | | 61,790,894 |
| 建物 | 36,503,000 | 36,502,996 | 4 |
| 構築物 | 39,541,841 | 24,592,430 | 14,949,411 |
| 機械及び装置 | 25,830,000 | 8,152,158 | 17,677,842 |
| 車輛運搬具 | 39,247,543 | 38,052,321 | 1,195,222 |
| 器具及び備品 | 204,940,000 | 190,809,777 | 14,130,223 |
| 有形リース資産 | 15,222,478 | 11,808,614 | 3,413,864 |
| ソフトウェア | 861,096 | 770,572 | 90,524 |
| 権利 | 233,400 | | 233,400 |
| 無形リース資産 | 10,368,482 | 6,926,144 | 3,442,338 |
| 合計 | 1,866,757,041 | 926,707,073 | 940,049,968 |

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

(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 | 95,448,517 | | 95,448,517 |
| 未収金 | | | |
| 徴収不能引当金 | △49,003 | | △49,003 |
| 立替金 | 377,372 | | 377,372 |
| 合計 | 95,776,886 | | 95,776,886 |

財務諸表に対する注記(法人全体用)

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

該当なし

(単位:円)

| 種類及び銘柄 | 帳簿価額 | 時価 | 評価損益 |
|--------|------|----|------|
| | | | |
| 合計 | | | |

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(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 | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

関連当事者との取引なし

13. 重要な偶発債務

なし

14. 重要な後発事象

なし

15. 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

ナーシングホームあかりが平成26年4月1日開設した。