

計算書類に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

2. 重要な会計方針

- (1) 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
- (2) 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。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・徴収不能引当金一当年度における徴収不能と判断される金額及び過去の徴収不能額の発生割合から算出した額の合計を計上する。
 - ・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。(平成29年度4月1日改正あり)

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)
- (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)
- (4) 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。

- (5) 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	10,628,800		259,868,050
建物	573,886,996	5,400,000	37,361,571	541,925,425
合計	823,126,246	16,028,800	37,361,571	801,793,475

計算書類に対する注記

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

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。

土地(ナーシングホームあかり施設用地)	49,059,250 円
建物(ナーシングホームあかり施設建物)	379,775,435 円
計	428,834,685 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	172,487,000 円
1年以内返済予定設備資金借入金	7,212,000 円
計	179,699,000 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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	259,868,050		259,868,050
建物	1,179,347,057	637,421,632	541,925,425
土地	60,014,393		60,014,393
建物	36,503,000	36,502,996	4
構築物	39,541,841	27,173,876	12,367,965
機械及び装置	25,830,000	9,882,768	15,947,232
車輛運搬具	34,902,973	34,308,952	594,021
器具及び備品	201,292,582	190,563,495	10,729,087
有形リース資産	18,258,478	14,739,481	3,518,997
権利	233,400		233,400
ソフトウェア	1,043,616	803,607	240,009
無形リース資産	10,368,482	8,657,680	1,710,802
合計	1,867,203,872	960,054,487	907,149,385

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。)

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	94,459,931	45,739	94,414,192
未収補助金	73,400		73,400
立替金	454,101	52,884	401,217
合計	94,987,432	98,623	94,888,809

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			

計算書類に対する注記

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引はない。

(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				

取引条件及び取引条件の決定方針等

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。