

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－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－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－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－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－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30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	259,868,050			259,868,050
建物	504,894,311		35,421,886	469,472,425
合計	764,762,361		35,421,886	729,340,475

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)	336,502,125 円
計	385,561,375 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	158,063,000 円
1年以内返済予定設備資金借入金	7,212,000 円
計	165,275,000 円

計算書類に対する注記

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	709,874,632	469,472,425
土地	60,014,393		60,014,393
建物	36,503,000	36,502,996	4
構築物	39,541,841	31,278,832	8,263,009
機械及び装置	25,830,000	13,343,988	12,486,012
車輛運搬具	31,252,973	31,252,952	21
器具及び備品	200,491,786	192,762,534	7,729,252
有形リース資産	28,043,898	22,202,430	5,841,468
権利	233,400		233,400
ソフトウェア	1,043,616	920,477	123,139
無形リース資産	17,826,342	13,351,626	4,474,716
合計	1,879,996,356	1,051,490,467	828,505,889

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	95,116,211	△18,221	95,134,432
未収補助金	89,300		89,300
立替金	397,772		397,772
合計	95,603,283	△18,221	95,621,504

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(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

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				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

該当なし

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。