

財務諸表に対する注記(法人合算法人)

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

- ・満期保有目的の債権等-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

- ・退職給付引当金

北海道社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員にかかる掛金納付額
法人負担額に相当する金額を計上している

3. 重要な会計方針の変更

4. 法人で採用する退職給付制度

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

- (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の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

- ア 法人本部事業 (社会福祉事業)
「社会福祉法人 愛善会」
- イ 特別養護老人ホーム 愛善園 (社会福祉事業)
「介護老人福祉施設 愛善園」「短期入所生活介護 愛善園」
- ウ 老人保健施設 愛善ハイツ (社会福祉事業)
「介護老人保健施設 愛善ハイツ」「通所リハビリテーション 愛善ハイツ」
- エ 養護老人ホーム 緑風苑 (社会福祉事業)
「養護老人ホーム 緑風苑」「特定施設入居者生活介護 緑風苑」
- オ 訪問介護事業 愛善 (社会福祉事業)
「指定訪問介護事業 愛善」
- カ 居宅介護支援事業 愛善 (公益事業)
「指定居宅介護支援事業 愛善」
- キ 地域包括支援センター (公益事業)
「末広・東鷹栖包括地域支援センター」
- ク 老人福祉センター (社会福祉事業)
「旭川市北部老人福祉センター」
- ケ 在宅介護支援センター (社会福祉事業)
「在宅介護支援センター 愛善」

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	23,007,100	0	0	23,007,100
建物	3,644,295,625	0	0	3,644,295,625
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
投資有価証券	0	0	0	0
合計	3,668,302,725	0	0	3,668,302,725

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

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（基本財）	5,660,100
建物（基本財）	1,667,598,901
計	1,673,259,001

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	815,200,000
計	815,200,000

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
建物(基本財産)	3,644,295,625	1,275,427,860	2,368,867,765
建物	13,815,500	3,562,305	10,253,195
構築物	136,242,524	58,962,582	77,279,942
機械及び装置	68,282,605	62,254,962	6,027,643
車輛及び運搬具	24,300,835	23,248,260	1,052,575
器具及び備品	162,265,116	136,839,378	25,425,738
ソフトウェア	651,000	21,174	629,826
合計	4,049,853,205	1,560,316,521	2,489,536,684

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	145,128,933	0	145,128,933
未収金	8,498,200	0	8,498,200
未収補助金	407,678	0	407,678
未収収益	0	0	0
受取手形	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0
合計	154,034,811	0	154,034,811

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
	0	0	0
合計	0	0	0

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	議決権の所有	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の	事実 上				

取引条件及び取引条件の決定方針等

13. 重要な偶発債務

14. 重要な後発事象

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