

計算書類に対する注記 (あいあいハイム拠点)

1. 重要な会計方針

有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

固定資産の減価償却及び評価方法

有形固定資産 定額法

無形固定資産 定額法

引当金の計上区分

①徴収不能引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

あいあいハイム拠点においては、今年度より事業を開始しており、徴収不能額は生じていないため、発生割合に応じた徴収不能引当金は計上していない。

②賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上しております。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりである。

- (1) あいあいハイム拠点の計算書類
(会計基準省令第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書 (会計基準別紙3⑩)
ア 「サービス付き高齢者向け住宅 あいあいハイム」
イ 「老人居宅介護等事業 つばさ」
- (3) 拠点区分事業活動明細書 (会計基準別紙3⑪)
ア 「サービス付き高齢者向け住宅 あいあいハイム」
イ 「老人居宅介護等事業 つばさ」

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 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

該当なし

7. 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 (普通財産)	115,923,568	円
建物 (普通財産)	89,621,347	円
計	205,544,915	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 (1年以内返済予定額を含む)	216,335,000	円
計	216,335,000	円

1 (新) 社会福祉法人 志真会

8. 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

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	115,923,568	0	115,923,568
建物	90,618,146	996,799	89,621,347
機械及び装置	8,261,669	243,719	8,017,950
車両運搬具	816,967	102,120	714,847
器具及び備品	1,389,040	93,055	1,295,985
合計	217,009,390	1,435,693	215,573,697

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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	11,755,878	0	11,755,878
未収金	189,129	0	189,129
合計	11,945,007	0	11,945,007

10. 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	0	0	0
合計	0	0	0

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

該当なし