

計算書類に対する注記（法人）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

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。
- (8) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 青山荘拠点・青山荘退職金規程による
青都荘拠点・事業年度末に自己都合による退職金の計算基準を期末要支給とする
給与規程に準拠し、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している
 - ・賞与引当金

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

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社会福祉施設職員等退職手当共済制度（青山荘一部の職員のみ）

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）
- (8) 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

ア 社会福祉法人 青野ヶ原福祉会拠点（社会福祉事業）

イ 特別養護老人ホーム青山荘拠点（社会福祉事業）

① 特別養護老人ホーム青山荘

② 青山荘ショートステイ

③ 青山荘デイサービスセンター（小野市デイサービスセンター）（閉じこもり予防通所型サービス）

④ 青山荘指定居宅介護支援事業

⑥ 青山荘在宅介護支援センター

ウ 特別養護老人ホーム青都荘拠点（社会福祉事業）

① 特別養護老人ホーム青都荘

② 青都荘ショートステイ

③ デイサービスセンターわかば

④ 青都荘ケアプランセンター

⑥ 青都荘訪問看護ステーション

⑥ 青都荘訪問介護ステーション

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
建物	911,714,115	16,237,100	47,057,060	880,894,155
合計	911,714,115	16,237,100	47,057,060	880,894,155

計算書類に対する注記（法人）

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

該当なし

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。

建物	655,488,476 円
計	655,488,476 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	110,872,000 円
計	110,872,000 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
基本財産 建物	2,113,953,669	1,233,069,514	880,884,155
その他の固定資産 建物	79,244,502	22,667,785	56,576,717
機械及び装置	58,695,980	37,514,930	21,081,050
車両運搬具	16,284,080	15,424,089	859,991
器具及び備品	193,264,820	120,941,286	72,323,534
有形リース資産	3,210,900	459,158	2,751,742
合計	2,464,553,951	1,430,066,762	1,034,487,189

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。）

該当なし

（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
合計			

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

該当なし

（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・業務等	事業上の関係				

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

計算書類に対する注記（法人）

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. 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