

計算書類に対する注記（法人全体）

社会福祉法人 青陵会

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・・・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

平成 19 年 3 月 31 日以前に取得したものについては旧定額法、平成 19 年 4 月 1 日以降に取得したものについては定額法により計算している。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度に加入しているため計上していない。

賞与引当金・・・職員に対する賞与および法定福利費の支給に備えるため、見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

徴収不能引当金・・・債権の徴収不能による損失に備えるため徴収不能懸念債権については個別に回収不能性を検討し、回収不能見込み額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人が採用する退職給付制度

当法人は独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度に加入し、同機構からの給付金をもって退職金としている。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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（第 1 号の 1 様式、第 1 号の 2 様式、第 2 号の 1 様式、第 2 号の 2 様式、第 3 号の 1 様式第、3 号の 2 様式）
- (2) 事業区分における内訳表（第 1 号の 3 様式、第 2 号の 3 様式、第 3 号の 3 様式）
- (3) 各拠点区分における計算書類（第 1 号の 4 様式、第 2 号の 4 様式、第 3 号の 4 様式）
- (4) 社会福祉事業における拠点区分とサービス区分の内容
 - ア 本部拠点区分
 - イ みどりが丘拠点区分
 - ウ おりた拠点区分
 - エ ふたば拠点区分
 - (イ) 脇本就労継続 B
 - (ロ) 折多生活介護
 - (ハ) 折多短期入所
 - (ニ) グループホーム
 - (イ) 折多就労継続 B
 - (ロ) 折多居宅介護
 - (ハ) 折多地域支援事業
 - (ニ) グループホーム短期入所

- (ク) 福祉ホーム
- (ク) 特定相談支援
- (ケ) 児童相談支援
- (ク) 福祉有償運送
- オ こじか拠点区分
- (5) 収益事業における拠点区分の内容
 - ア 収益事業拠点区分

6. 基本財産の増減の内容及び金額

(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	152,991,630	0	0	152,991,630
建物	165,679,918	0	13,204,173	152,475,745
計	318,671,548	0	13,204,173	305,467,375

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。

おりた土地（基本財産）	22,263,380 円
ふたば土地（基本財産）	34,237,250 円
おりた土地（運用財産）	38,892,369 円
ふたば土地（運用財産）	31,911,890 円
ふたば建物（基本財産）	51,803,389 円
計	179,108,278 円

担保している債務の種類及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)	20,748,000 円
計	20,748,000 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

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（基）	152,991,630	0	152,991,630
建物（基）	399,220,658	246,744,913	152,475,745
土地（固）	101,731,985	0	101,731,985
建物（固）	1,294,165	1,283,293	10,872
構築物	5,727,525	5,243,185	484,340
車両運搬具	17,709,884	16,516,485	1,193,399
器具・備品	30,661,270	25,827,073	4,834,197
機械・装置	13,777,041	12,435,648	1,341,393
計	723,114,158	308,050,597	415,063,561

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

債権額、徴収不能引当金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	64,730,484	0	64,730,484
未収金	367,000	0	367,000
立替金	41,146	34,696	41,146
前払費用	555,190	0	555,190
出資金	1,060,000	0	1,060,000
計	66,753,820	34,696	66,753,820

11. 満期保有目的の社債の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
ソフトバンクグループ(株) 第3回無担保社債	5,000,000	4,814,000	-186,000
ソフトバンクグループ(株) 第6回無担保社債	2,000,000	2,022,800	22,800
計	7,000,000	6,836,800	-163,200

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

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の必要な事項

該当なし