

計算書類に対する注記（法人合計）

1.重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法

無形固定資産（リース資産を除く）・・・該当なし

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・・・該当なし

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、残存価格を0とする定額法によっている

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

岩手県社会福祉協議会職員共済制度に係る退職給付引当金

・・・3月31日現在在籍している会員の加入時からの事業負担累計額

②賞与引当金

職員賞与の支給見込額のうち当期に帰属する金額（12月から3月）

2.重要な会計方針の変更

社会福祉法人新会計基準を適用

3.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社会福祉施設職員等退職共済制度

岩手県社会福祉協議会職員共済制度

4.法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

(1) 法人全体の計算書類

資金収支計算書（第1号第1様式）

事業活動計算書（第2号第1様式）

貸借対照表（第3号第1様式）

(2) 拠点区分の計算書類

資金収支計算書（第1号第4様式）

事業活動計算書（第2号第4様式）

貸借対照表（第3号第4様式）

(3) 拠点区分におけるサービス区分の内容

愛山荘拠点区分

サービス区分

- ア 山形福祉会本部
- イ 特別養護老人ホーム愛山荘
- ウ 愛山荘ショートステイ
- エ 愛山荘デイサービスセンター
- オ 山形福祉会居宅介護支援事業所
- カ 愛山荘ホームヘルプサービス
- キ 久慈市山形高齢者生活福祉センター
- ク 久慈市生きがい活動支援通所事業所

5.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	56,943,608			56,943,608
建物	183,788,032		10,893,033	172,894,999
定期預金	3,000,000			3,000,000
合計	243,731,640		10,893,033	232,838,607

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積立金の取崩

該当なし

7.担保に供している資産

該当なし

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

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	56,943,608	0	56,943,608
建物	576,317,185	403,422,186	172,894,999
構築物	24,165,860	24,165,856	4
車両運搬具	28,882,129	25,972,054	2,910,075
器具備品	54,813,731	46,549,906	8,263,825
権利	224,952	0	224,952
合計	741,347,465	500,110,002	241,237,463

9.満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10.関連当事者との取引の内容

該当なし

11.重要な偶発債務

該当なし

12.重要な後発事象

該当なし

13.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

計算書類に対する注記（愛山荘拠点）

1.重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法

無形固定資産（リース資産を除く）・・・該当なし

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・・・該当なし

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、残存価格を0とする定額法によっている

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

岩手県社会福祉協議会職員共済制度に係る退職給付引当金

・・・3月31日現在在籍している会員の加入時からの事業負担累計額

②賞与引当金

職員賞与の支給見込額のうち当期に帰属する金額（12月から3月）

2.重要な会計方針の変更

社会福祉法人新会計基準を適用

3.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社会福祉施設職員等退職共済制度

岩手県社会福祉協議会職員共済制度

4.法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

(1) 法人全体の計算書類

資金収支計算書（第1号第1様式）

事業活動計算書（第2号第1様式）

貸借対照表（第3号第1様式）

(2) 拠点区分の計算書類

資金収支計算書（第1号第4様式）

事業活動計算書（第2号第4様式）

貸借対照表（第3号第4様式）

(3) 拠点区分におけるサービス区分の内容

愛山荘拠点区分

サービス区分

- ア 山形福祉会本部
- イ 特別養護老人ホーム愛山荘
- ウ 愛山荘ショートステイ
- エ 愛山荘デイサービスセンター
- オ 山形福祉会居宅介護支援事業所
- カ 愛山荘ホームヘルプサービス
- キ 久慈市山形高齢者生活福祉センター
- ク 久慈市生きがい活動支援通所事業所

5.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	56,943,608			56,943,608
建物	183,788,032		10,893,033	172,894,999
定期預金	3,000,000			3,000,000
合計	243,731,640		10,893,033	232,838,607

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積立金の取崩

該当なし

7.担保に供している資産

該当なし

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

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	56,943,608	0	56,943,608
建物	576,317,185	403,422,186	172,894,999
構築物	24,165,860	24,165,856	4
車両運搬具	28,882,129	25,972,054	2,910,075
器具備品	54,813,731	46,549,906	8,263,825
権利	224,952	0	224,952
合計	741,347,465	500,110,002	241,237,463

9.満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10.関連当事者との取引の内容

該当なし

11.重要な偶発債務

該当なし

12.重要な後発事象

該当なし

13.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