

計算書類に対する注記

(社会福祉法人 愛知県厚生事業団)

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については償却原価法（定額法）、それ以外の有価証券で時価のあるものについては、決算日の市場価格に基づく時価法によっている。

(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る。

なお、リース資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引）については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

①退職給付引当金

ア 職員の退職手当の支給に備え、当期末において発生していると認められる退職手当債務の額を計上。

なお、退職手当債務は当期末における退職手当支給額から社会福祉施設職員退職手当共済法の規定に基づく支給額を控除した額。

イ 一般財団法人愛知県民間社会福祉事業職員共済会、社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会退職共済制度の事業主掛金を計上。

②賞与引当金

職員の期末勤勉手当（6月）の支給に備え、当期分（12月2日～3月31日）の在職・勤務期間にする額を計上。

(4) 棚卸資産の評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

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

(1) 加入要件を満たす職員：独立行政法人福祉医療機構退職共済制度に加入

(2) 総合職・一般職：一般財団法人愛知県民間社会福祉事業職員共済会退職共済制度に加入

(3) 総合職・一般職：社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会退職共済制度に加入

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）

(3) 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) 公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）

(5) 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。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①社会福祉事業区分

拠点区分	サービス区分の内容							
ア 本部	本部							
イ 愛厚ホーム小牧苑	特別養護老人ホーム	短期入所生活介護	居宅介護支援	短期入所				
ウ 愛厚ホーム東郷苑	特別養護老人ホーム	短期入所生活介護	居宅介護支援	短期入所	通所介護			
エ 愛厚ホーム豊川苑	特別養護老人ホーム	短期入所生活介護		短期入所				

拠点区分	サービス区分の内容							
オ 愛厚ホーム西尾苑	特別養護老人ホーム	短期入所生活介護	居宅介護支援	短期入所	通所介護			
カ 愛厚ホーム設楽苑(多床室型)	特別養護老人ホーム	短期入所生活介護	居宅介護支援	短期入所				
キ 愛厚ホーム設楽苑(ユニット型)	特別養護老人ホーム	短期入所生活介護		短期入所				
ク 愛厚ホーム岡崎苑(多床室型)	特別養護老人ホーム	短期入所生活介護	居宅介護支援	短期入所				
ケ 愛厚ホーム岡崎苑(ユニット型)	特別養護老人ホーム	短期入所生活介護		短期入所				
コ 愛厚ホーム佐屋苑	特別養護老人ホーム	短期入所生活介護	居宅介護支援	短期入所				
サ 愛厚ホーム瀬戸苑(多床室型)	特別養護老人ホーム	短期入所生活介護	居宅介護支援	短期入所				
シ 愛厚ホーム瀬戸苑(ユニット型)	特別養護老人ホーム	短期入所生活介護		短期入所				
ス 愛厚ホーム一宮苑	特別養護老人ホーム	短期入所生活介護	居宅介護支援	短期入所				
セ 愛厚ホーム大府苑	特別養護老人ホーム	短期入所生活介護	居宅介護支援	短期入所				
ソ 養護老人ホーム西尾苑	養護老人ホーム							
タ 愛厚新生寮	救護施設	一時生活支援事業	自立準備ホーム					
チ 愛厚明知寮	救護施設							
ツ 愛厚希全の里	施設入所支援	生活介護	短期入所	就労継続支援B型	日中一時支援	一般相談支援	特定相談支援	障害児相談支援
テ 愛厚はなのきの里	施設入所支援	生活介護	短期入所		日中一時支援		特定相談支援	障害児相談支援
ト 愛厚すぎのきの里	施設入所支援	生活介護	短期入所		日中一時支援		特定相談支援	障害児相談支援
ナ 愛厚半田の里	施設入所支援	生活介護	短期入所	就労継続支援B型	日中一時支援		特定相談支援	障害児相談支援
ニ 愛厚藤川の里	施設入所支援	生活介護	短期入所		日中一時支援		特定相談支援	障害児相談支援
ヌ 愛厚弥富の里	施設入所支援	生活介護	短期入所	就労継続支援B型	日中一時支援		特定相談支援	障害児相談支援
ネ 愛厚ならわ学園	児童心理治療施設							
ノ 愛厚半田の里ケアホーム	共同生活援助							
ハ 第三愛厚半田の里ケアホーム	共同生活援助							
ヒ 愛厚弥富の里ケアホーム	共同生活援助							
フ 愛厚昭和荘保育園	保育所							
ヘ 愛厚つみき保育園	保育所							
ホ 愛厚大曾根保育園	保育所							

②公益事業区分

拠点区分	サービス区分の内容							
ア 篠岡地域包括支援センター小牧苑	地域包括支援センター							
イ 東郷町南部地域包括支援センター東郷苑	地域包括支援センター							
ウ 佐屋苑地域包括支援センター	地域包括支援センター							
エ 東海・北陸中国帰国者支援・交流センター	中国帰国者支援・交流センター							

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	8,753,585,171	2,058,030,483	660,049,973	10,151,565,681
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	8,763,585,171	2,058,030,483	660,049,973	10,161,565,681

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

愛厚ホーム佐屋苑（建物） 16,336,807 円

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（基本財産）

愛厚ホーム西尾苑	767,762,046 円
養護老人ホーム西尾苑	135,006,619 円
愛厚新生寮	1,008,927,576 円
愛厚はなのきの里	1,474,540,271 円
愛厚大曽根保育園	92,374,336 円
計	3,478,610,848 円

土地（その他の固定資産）

愛厚新生寮	5,955,000 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）

愛厚ホーム西尾苑	75,000,000 円
愛厚新生寮	622,080,000 円
愛厚はなのきの里	651,357,000 円
愛厚大曽根保育園	14,399,000 円
計	1,362,836,000 円

養護老人ホーム西尾苑については、愛厚ホーム西尾苑に併設されている一体的な建物であることから、同苑が担保している債務に対して、養護老人ホーム西尾苑の建物も担保に供されているものである。

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

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
建物（基本財産）	16,187,460,387	6,035,894,706	10,151,565,681
土地	5,955,000	0	5,955,000
建物(その他の固定資産)	83,519,750	51,269,916	32,249,834
構築物	901,528,922	450,774,957	450,753,965
車輛運搬具	164,308,740	147,325,977	16,982,763
器具及び備品	1,591,409,641	1,123,748,043	467,661,598
建設仮勘定	20,128,690	0	20,128,690
有形リース資産	105,883,200	84,706,560	21,176,640
合計	19,060,194,330	7,893,720,159	11,166,474,171

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、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
売掛金	1,556,228	0	1,556,228
事業未収金	1,257,221,309	0	1,257,221,309
未収金	7,146,234	0	7,146,234
未収補助金	225,347,682	0	225,347,682
合計	1,491,271,453	0	1,491,271,453

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

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に必要な事項

リース資産の内容

有形リース資産

法人運営事業における業務システムに係るサーバである。

無形リース資産

法人運営事業における業務システム及び会計システムに関するソフトウェアである。

前払費用の内容

前払費用のうち3,297,170円は、1年基準に基づき長期前払費用から振り替えられた費用である。