

# 計算書類に対する注記（ひがしよどがわ福祉会）

## 1、重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
資産なし

(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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金—大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職給付事業による期末要支給額を退職給付引当金として計上している。

## 2、重要な会計方針の変更

特になし

## 3、採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度

(2) 大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付事業

## 4、拠点が作成する作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) あすわ〜く拠点計算書類(会計基準省令代1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書
- (3) 拠点区分資金収支明細書

## 5、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
土地	126,500,000	0	0	126,500,000
建物	105,647,257	0	3,795,021	101,852,236
合計	232,147,257	0	3,795,021	228,352,236

## 6、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

特になし

## 7、担保にしている資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

あすわ〜く土地(基本財産)	126,500,000円
あすわ〜く建物(基本財産)	228,352,236円
計	354,852,236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)	6,000,000円
長期運営資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	35,000,000円
計	41,000,000円

## 8、固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

種 類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	126,500,000	0	126,500,000
建物(基本財産)	170,957,500	69,105,264	101,852,236
土地	12,666,000	0	12,666,000
建物	27,611,225	5,827,399	21,783,826
車輛運搬具	7,757,565	7,613,183	144,382
機械及び装置	2,309,150	2,036,668	272,482
器具及び部品	12,063,750	10,590,852	1,472,898
有形リース資産	3,096,000	989,000	2,107,000
権利	229,320	0	229,320
ソフトウェア	233,900	194,916	38,984
合 計	363,424,410	96,357,282	267,067,128

## 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 該当なし

## 10、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

## 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