

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

②無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

③リース資産

a) 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を採用しています。

(2) 引当金の計上基準

①徴収不能引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、個別に回収可能性を勘案し回収不能見込額を計上しております。

②賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上しております。

③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

2. 法人で採用する退職給付制度

職員の退職金に備えるため、独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度に加入していますが、法人独自の退職金制度も有しております。

3. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりです。

①法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

②社会福祉事業における拠点区分別内訳表（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サービス区分の内容

a) 本部拠点区分

サービス区分はありません。

b) 朝日の家拠点区分

「特別養護老人ホーム朝日の家」

「朝日の家短期入所生活介護」

「老人デイサービスセンター朝日」

「居宅介護支援朝日」

c) ソフィア拠点区分

「老人デイサービスセンター ソフィア」

「障害者支援施設 ソフィア（施設入所支援）」

「障害者支援施設 ソフィア（生活介護）」

「障害者支援施設 ソフィア（短期入所）」

「障害者支援施設更生 ソフィア（施設入所支援）」

「障害者支援施設更生 ソフィア（生活介護）」

「障害者支援施設更生 ソフィア（自立訓練・機能訓練）」

「障害福祉サービス事業所 ソフィア（生活介護）」

「障害福祉サービス事業所 ソフィア（自立訓練・機能訓練）」

「障害福祉サービス事業所 ソフィア（自立訓練・生活訓練）」

「障害福祉サービス事業所 ソフィア（居宅介護）」

「相談支援事業所 ソフィア」

d) 保育園拠点区分

サービス区分はありません。

- e) 朝日の家（旧館）取壊特別会計
サービス区分はありません。

4. 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
土地	244,502,292	105,000,000		349,502,292
建物	3,505,341,859	5,400,000		3,510,741,859
合 計	3,749,844,151	110,400,000		3,860,244,151

5. 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特別積立金の取崩し

該当なし

6. 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。

該当なし	円
計	円

7. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

8. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の 内容	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
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
該当なし											

9. 重要な偶発債務

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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