

計算書類に対する注記(法人全体用)

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

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品等一定額法

・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によっている。

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－職員の退職給付に備える為、期末退職金要支給額を計上している。

・賞与引当金－職員の賞与に備えるため、支給見込み額のうち、当年度に帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、青洲会規定の退職金制度によっている。

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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

(2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）は省略している。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では、公益事業及び収益事業を実施していない。

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点

イ さくら苑拠点

「生活介護」「短期入所」

「施設入所支援」「日中一時支援」

ウ いなの里拠点

「特養いなりの里従来型」「特養いなりの里ユニット型」

「通所介護いなりの里」「短期入所いなりの里」

「託児所なのはな園」「地域包括いなりの里」

「訪問介護いなりの里」（休止中）「楽楽サービス」（休止中）

エ どんぐり村拠点

「グループホームどんぐり荘」「通所介護どんぐり村集会所」

「小規模どんぐり倶楽部」「居宅みらい」

オ 阿見こなん拠点

「特養阿見こなん」「通所介護阿見こなん」

「短期入所阿見こなん」「居宅阿見こなん」

カ ひたち野うしく保育園つくしんぼ拠点

「保育事業」「子育て支援事業」「一時預り保育事業」「病児病後児保育事業」

キ こほく拠点

「特養こほく」「通所介護こほく」「初任者研修（公益事業）」

「短期入所こほく」「担い手養成事業（公益事業）」

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
土地	270,297,408	0	0	270,297,408
建物	2,413,429,258	950,000	146,510,716	2,267,868,542
合計	2,683,726,666	950,000	146,510,716	2,538,165,950

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

(いなりの里拠点区分) 西館大型洗濯脱水乾燥機を処分

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。

土地（基本財産）	270,297,408円
建物（基本財産）	1,842,276,988円
建物（その他の固定資産）	18,172,000円

計 2,130,746,396円

担保に供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年以内返済予定を含む） 1,087,819,000円

計 1,087,819,000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
基本財産			
建物	4,433,156,419	2,165,287,877	2,267,868,542
小計	4,433,156,419	2,165,287,877	2,267,868,542
その他の固定資産			
建物	42,859,730	23,929,654	18,930,076
構築物	224,001,248	131,054,189	92,947,059
車輛運搬具	78,470,743	66,225,680	12,245,063
器具及び備品	297,763,631	228,520,592	69,243,039
有形リース資産	12,698,772	4,683,483	8,015,289
小計	655,794,124	454,413,598	201,380,526
合計	5,088,950,543	2,619,701,475	2,469,249,068

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
事業未収金	331,407,420	0	331,407,420
未収金	24,970	0	24,970
未収補助金	13,992,600	0	13,992,600
長期貸付金	25,058,492	0	25,058,492
合計	370,483,482	0	370,483,482

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
 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	法人等の名称	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 兼務等	事業上 の関係				
法人	医療法人社団 青洲会 神立 病院	茨城県 土浦市 神立中 央5- 11-2		一般病院				嘱託医師派遣料	20,037,000	手数料	
	同上							職員健診	4,113,928	福利厚生費	
	同上							託児料	2,600,000	福祉厚生費	
	同上							予防接種代	613,900	福利厚生費	
	同上							利用者健康診断	1,614,800	保健衛生費	
	同上							社福本部事務所賃貸	1,680,000	賃借料	
	同上							産業医報酬	1,920,000	手数料	

取引条件及び取引条件の決定方針等

13. 重要な偶発債務
 該当なし

14. 重要な後発事象
 (いなりの里拠点)
 令和3年4月1日より、なのはな園が地域型へ移行し、なのはな園拠点区分を独立し、
 経理するようになっている。

15. 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

(いなりの里拠点)

・元職員への長期貸付金について

- ①平成31年3月から令和2年11月まで元職員からの返済が行われていたが、令和2年11月5日付
 合意書に基づき破産管財人へ4,000,000円返還した。それに伴う振込手数料880円。
 ②期中に簡易配当があり、長期貸付金回収収入2,115,114円。令和3年3月31日現在、
 長期貸付金残高24,589,921円。

・固定資産取得支出について

- ①令和2年度予算に車輛運搬具取得支出3,800,000円を計上して購入予定の車輛3,780,000円が、

令和3年1月6日に発注したが、令和3年4月9日納車となった。
そのため、令和2年度に車輛運搬具取得支出を計上せずに令和3年度に計上する。

(どんぐり村拠点)

令和2年度予算で土地取得支出（基本財産）を20,000,000円計上していたが、
当期中は土地取得に至らなかった。

令和2年度から、どんぐり村拠点区分をいなの里から分離したことに伴い、
以下の固定資産をいなの里拠点から移管した。

- ・ホンダ ステップワゴン日本財団（つ534ち・27）
- ・ワイズマン記録システム用PC、タブレット
- ・ワイズマン記録システムライセンス