別紙1

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

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、機械・装置、権利、ソフトウェア・・・定額法

(2) 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ため、青森県民間社会福祉施設事業職員共済制度事業主負担金を計上している。

賞与引当金・・・職員の次期賞与の支給に備えるため、次期賞与支給見込額のうち当期帰属分を賞与引当金として計上している。

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(三和の里拠点は平成27年度までの採用職員のみ対象、ケアハウスいたや荘拠点は全採用職員対象、常源拠点(社会福祉事業)及び常源拠点(公益事業)は対象外、それ以外の拠点は平成17年度までの採用職員のみ対象)および青森県社会福祉協議会が実施する青森県民間社会福祉施設事業職員共済制度によっている。

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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

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

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(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

ア 法人本部拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

イ 三和園・茜拠点(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム三和園」

「特別養護老人ホーム三和園・短期入所」

「給食センター」

ウ 三和園・三和拠点(社会福祉事業)

「デイサービスセンター三和園」

「在宅介護支援センター三和園」

「在宅介護支援センター三和園・訪問介護」

エ 三和の里拠点(社会福祉事業)

「障害者支援施設三和の里」

「障害者支援施設三和の里・短期入所」

「障害福祉就労継続支援施設(A型)三和の里」

「障害福祉ケアホーム三和の里」
「障害福祉グループホーム三和の里」
オ　白神荘拠点（社会福祉事業）
「特別養護老人ホーム白神荘」
「特別養護老人ホーム白神荘・短期入所」
「在宅介護支援センター白神荘・居宅介護支援」
カ　ケアハウスいたや荘拠点（社会福祉事業）
「ケアハウスいたや荘」
キ　いたや荘拠点（社会福祉事業）
「デイサービスセンターいたや荘」
「グループホームいたや荘」
「在宅介護支援センターいたや荘・居宅介護支援」
ク　城西拠点（社会福祉事業）
「デイサービスセンター城西」
「グループホーム城西」
「ホームヘルプステーション城西」
「居宅介護支援事業所城西」
ケ　おのえ拠点（社会福祉事業）
「デイサービスセンターおのえ」
「グループホームおのえ」
「居宅介護支援事業所おのえ」
コ　短期入所生活介護施設常源拠点（社会福祉事業）
「短期入所生活介護施設常源」
サ　次世代あかね保育園拠点（社会福祉事業）
「次世代あかね保育園」
シ　障害福祉グループホーム泉野拠点（社会福祉事業）
「障害福祉グループホーム泉野」
ス　有料老人ホーム常源拠点（公益事業）
「有料老人ホーム常源」

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	491,927,122	0	0	491,927,122
建物	1,540,368,048	0	67,733,337	1,472,634,711
合計	2,032,295,170	0	67,733,337	1,964,561,833

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

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

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）

科　　目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	2,763,340,674	1,290,705,963	1,472,634,711
建物(その他の固定資産)	1,821,142,199	1,021,241,539	799,900,660
構築物	162,490,054	117,651,807	44,838,247
車両運搬具	192,352,263	166,483,874	25,868,389
機械・装置	15,349,368	15,349,357	11
器具及び備品	338,086,000	286,192,758	51,893,242
合　　計	5,292,760,558	2,897,625,298	2,395,135,260

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）

科　　目	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	274,708,709	0	274,708,709
未収金	19,729,566	0	19,729,566
合　　計	294,438,275	0	294,438,275

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	所在地	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	事実上の関係				
役員およびその近親者	大井正清	弘前市大字茜町二丁目2-12	－	法人の理事長	－	－	－	温泉利用料の支払	30,000,000		0
役員およびその近親者	大井正清（大井商店）	弘前市大字三和字上池神51	－	法人の理事長	－	－	－	食材の購入	181,665,935	事業未払金	14,392,215
役員およびその近親者	大井正清（大井商店）	弘前市大字三和字上池神51	－	法人の理事長	－	－	－	消耗品の購入	20,536,342	事業未払金	1,419,828

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. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受けが行われた場合には、その旨及び概要

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

令和5年2月より障害福祉グループホーム泉野拠点を新規開設している。