

計算書類に対する注記（つなぎ温泉デイサービス法悦園拠点区分用）

1. 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

- ・リース資産...該当なし
- ・建物・構築物・車両運搬具・器具及び備品並びにソフトウェア...定額法

(3) 引当金の計上基準

該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が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) つなぎ温泉デイサービス法悦園拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3()）はサービス区分が一つのため省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3()）はサービス区分が一つのため省略している。

5. 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	14,710,126	0	0	14,710,126
建物	13,677,928	0	636,228	13,041,700
合 計	28,388,054	0	636,228	27,751,826

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し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8．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	23,564,036	10,522,336	13,041,700
小 計	23,564,036	10,522,336	13,041,700
その他の固定資産			
建物	1,557,370	1,330,298	227,072
機械及び装置	510,000	509,999	1
車輛運搬具	8,905,650	8,883,954	21,696
器具及び備品	1,900,314	1,900,305	9
その他の固定資産	10,210	0	10,210
小 計	12,883,544	12,624,556	258,988
合 計	36,447,580	23,146,892	13,300,688

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

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	3,103,781	0	3,103,781
合 計	3,103,781	0	3,103,781

10．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

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