

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

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

（2）固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物附属設備、構築物並び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・リース取引に係るリース資産

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. 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

- ・社会福祉施設職員等退職手当共済制度

常勤職員について、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に加入している。

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）

当法人では、公益事業、収益事業を実施していないため作成していない。

（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）

（4）各拠点区分におけるサービス区分の内容

あいりすこども園拠点区分（社会福祉事業）

あいりすこども園

本部

あいりすヒルズ保育園拠点区分

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	170,646,500	0	0	170,646,500
建物	452,860,333	0	13,362,886	439,497,447
合 計	623,506,833	0	13,362,886	610,143,947

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

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

新潟市西区小新五丁目8-28	建物（基本財産）	124,358,777円
新潟市西区青山四丁目1-8-10	建物（基本財産）	315,138,670円
計		439,497,447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	独立行政法人福祉医療機構	24,738,000円
設備資金借入金	新潟信用金庫	238,000,000円
計		262,738,000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	508,998,406	69,500,959	439,497,447
小 計	508,998,406	69,500,959	439,497,447
その他の固定資産			
構築物	20,144,924	10,746,336	9,398,588
車輛運搬具	346,500	93,843	252,657
器具及び備品	11,540,634	7,878,250	3,662,384
小 計	32,032,058	18,718,429	13,313,629
合 計	541,030,464	88,219,388	452,811,076

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	10,552,523	0	10,552,523
未収補助金	486,000	0	486,000
合 計	11,038,523	0	11,038,523

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

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし。

1 4. 重要な後発事象

該当なし。

1 5. 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。

計算書類に対する注記（あいりすこども園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物附属設備、構築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・リース取引に係るリース資産

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。

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

- ・社会福祉施設職員等退職手当共済制度

常勤職員について、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に加入している。

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) あいりすこども園拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) あいりすこども園拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊾)）
- (3) あいりすこども園拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊿)）
- (4) あいりすこども園拠点区分におけるサービス区分

あいりすこども園

本部

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	62,127,500	0	0	62,127,500
建物	130,469,518	0	6,110,741	124,358,777
合 計	192,597,018	0	6,110,741	186,486,277

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

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

新潟市西区小新5丁目8-28 建物（基本財産） 124,358,777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 独立行政法人福祉医療機構 24,738,000円

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	179,355,446	54,996,669	124,358,777
小 計	179,355,446	54,996,669	124,358,777
その他の固定資産			
構築物	15,862,724	9,889,896	5,972,828
器具及び備品	9,285,298	7,395,099	1,890,199
小 計	25,148,022	17,284,995	7,863,027
合 計	204,503,468	72,281,664	132,221,804

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	8,190,797	0	8,190,797
合 計	8,190,797	0	8,190,797

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。

計算書類に対する注記（あいりすヒルズ保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物附属設備、構築物並び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・リース取引に係るリース資産

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。

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

- ・社会福祉施設職員等退職手当共済制度

常勤職員について、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に加入している。

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) あいりすヒルズ保育園拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) あいりすヒルズ保育園拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）
- (3) あいりすヒルズ保育園拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊹)）

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	108,519,000	0	0	108,519,000
建物	322,390,815	0	7,252,145	315,138,670
合 計	430,909,815	0	7,252,145	423,657,670

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

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

新潟市西区青山四丁目1-8-10 建物（基本財産） 315,138,670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 新潟信用金庫 238,000,000円

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	329,642,960	14,504,290	315,138,670
小 計	329,642,960	14,504,290	315,138,670
その他の固定資産			
構築物	4,282,200	856,440	3,425,760
車輛運搬具	346,500	93,843	252,657
器具及び備品	2,255,336	483,151	1,772,185
小 計	6,884,036	1,433,434	5,450,602
合 計	336,526,996	15,937,724	320,589,272

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	2,361,726	0	2,361,726
未収補助金	486,000	0	486,000
合 計	2,847,726	0	2,847,726

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。