

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 — 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—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

- ・建物並びに器具及び備品 — 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) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 該当なし
- ・賞与引当金 — 職員賞与の翌期支給見込み額の内、当期の負担に属する金額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

- ・当会計年度より、社会福祉法人会計基準〔平成二十八年三月三十一日号外厚生労働省令七十九号〕に基づいて会計処理を行っている。

4. 法人で採用する退職給付制度

- ・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

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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
当法人は、公益事業、収益事業を行っていないので作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人は、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人は、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 法人本部拠点区分
 - イ 高良内保育園拠点区分（社会福祉事業）
当法人では、サービス区分は設けていない

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	17,589,000	0	0	17,589,000
建物	66,201,196	354,159	3,069,071	63,486,284
定期預金	0	0	0	0
合計	83,790,196	354,159	3,069,071	81,075,284

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

該当なし

担保している債務の種類および金額

該当なし

9. 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
土地（基本財産）	17,589,000	0	17,589,000
建物（基本財産）	120,904,937	57,418,653	63,486,284
定期預金（基本財産）	0	0	0
建物	5,916,020	2,718,383	3,197,637
建物附属設備	1,353,060	153,514	1,199,546
構築物	5,189,618	3,816,871	1,372,747
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	19,837,925	16,377,641	3,460,284
権利	81,162	0	81,162
ソフトウェア	1,026,000	371,241	654,759
合計	171,897,722	80,856,303	91,041,419

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	1,451,270	0	1,451,270
未収補助金	21,000	0	21,000
合計	1,472,270	0	1,472,270

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

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. 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

保育倉庫（平成12年6月30日取得）について、平成27年度までその他固定資産・建物に計上されているが、定款に記載される基本財産であるため基本財産：建物に振り替えている。