

計算書類に対する注記（法人全体用）

別紙1

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

①建物・建物付属設備・構築物・機械及び装置・車輛運搬具・器具及び備品・ソフトウェア  
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、  
平成19年4月1日以後に取得したものについては定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

和歌山県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税込経理によっている。

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

和歌山県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

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) 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) 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）  
当法人では、公益及び収益事業を実施していないため、公益及び収益事業区分内訳表を作成していない
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ①法人本部拠点区分
    - ア 法人本部
  - ②杉の郷拠点区分
    - ア 杉の郷 生活介護
    - イ 杉の郷 施設入所支援
    - ウ 杉の郷 短期入所
    - エ 杉の郷 ホームさんさろ
  - ③杉の郷えぼし寮拠点区分
    - ア 杉の郷えぼし寮 生活介護
    - イ 杉の郷えぼし寮 施設入所支援
    - ウ 杉の郷えぼし寮 短期入所
    - エ 杉の郷えぼし寮 ホームしゃくなげ
  - ④虹拠点区分
    - ア 虹 生活介護
    - イ 虹 放課後等デイサービス
    - ウ 虹 日中一時支援
    - エ 虹 学童クラブ
  - ⑤ゆず拠点区分
    - ア ゆず 障害児者相談センター
    - イ ゆず 在宅リハビリテーション推進強化事業
  - ⑥ワークランドそら拠点区分
    - ア ワークランドそら 就労継続支援B型
    - イ ワークランドそら 放課後等デイサービス

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（基本）	146,625,750	57,350,000	0	203,975,750
建物（基本）	702,393,942	0	47,244,559	655,149,383
建物付属設備（基本）	44,183,555	0	5,339,137	38,844,418
定期預金（基本）	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	894,203,247	57,350,000	52,583,696	898,969,551

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

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（基本）	1,599,156,000	944,006,617	655,149,383
建物付属設備（基本）	98,475,720	59,631,302	38,844,418
小計	1,697,631,720	1,003,637,919	693,993,801
その他の固定資産			
建物	45,421,000	27,787,299	17,633,701
建物付属設備	441,000	440,999	1
構築物	22,785,175	17,845,576	4,939,599
機械及び装置	24,139,908	24,088,806	51,102
車輛運搬具	82,519,016	75,065,028	7,453,988
器具及び備品	177,415,006	147,210,621	30,204,385
その他の固定資産	501,340	0	501,340
小計	353,222,445	292,438,329	60,784,116
合計	2,050,854,165	1,296,076,248	754,777,917

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	168,690,868	0	168,690,868
未収補助金	117,505	0	117,505
合計	168,808,373	0	168,808,373

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

満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	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. 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. その他の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