

## 計算書類に対する注記

### 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

①平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては新定額法によっている。

#### ②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、残存価格を零とする定額法によっている。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- ・徴収不能引当金 金銭債権を個別評価し、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。
- ・退職給付引当金 徳島県民間福祉施設職員共済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。

### 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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

#### (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

全常勤職員について、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共済制度に加入している。

#### (2) 民間退職共済制度

全常勤職員について、徳島県民間福祉施設職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

### 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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)

#### (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) 公益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)

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。

#### (5) 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

「本部」

- イ 成人部拠点 (社会福祉事業)
  - 「生活介護」
  - 「施設入所支援」
- ウ 児童部拠点 (社会福祉事業)
  - 「福祉型障害児入所支援」
  - 「短期入所」
  - 「児童発達支援」
  - 「日中一時支援 (公益事業)」
- エ 花畑拠点 (社会福祉事業)
  - 「就労移行支援」
  - 「就労継続支援(B型)」
- オ 大地阿南拠点 (社会福祉事業)
  - 「生活介護」
  - 「就労移行支援」
  - 「就労継続支援(B型)」
- カ よりそい拠点 (公益事業)
  - 「生活支援事業」
  - 「雇用安定等事業」
- キ がんばれる作業所拠点 (社会福祉事業)
  - 「生活介護」
  - 「就労継続支援(B型)」
- ク すたーと拠点 (社会福祉事業)
  - 「就労移行支援」
- ケ しんらい拠点 (社会福祉事業)
  - 「一般・特定・障害児相談支援事業」
  - 「共同生活援助」
- コ 赤松元気村拠点
  - 「生活介護」

## 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	88,425,755	0	0	88,425,755
建物	644,432,812	0	25,647,922	618,784,890
合 計	732,858,567	0	25,647,922	707,210,645

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。

- 土地 (基本財産) 56,917,062円
- 建物 (基本財産) 560,413,861円

計 617,330,923円

担保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（一年以内返済予定額を含む） 70,686,000円  
計 70,686,000円

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）	88,425,755	0	88,425,755
建物（基本財産）	995,790,691	377,005,801	618,784,890
土地（その他の固定資産）	59,251,157	0	59,251,157
建物（その他の固定資産）	58,929,346	29,866,759	29,062,587
構築物	35,760,578	25,665,048	10,095,530
機械・装置	40,728,990	30,076,900	10,652,090
車輛運搬具	80,532,878	63,205,514	17,327,364
器具・備品	175,354,481	159,177,629	16,176,852
有形リース資産	22,964,532	9,552,246	13,412,286
生物	2,180,915	2,037,987	142,928
合 計	1,559,919,323	696,587,884	863,331,439

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
事業未集金	173,221,933	0	173,221,933
未収補助金	1,000,000	0	1,000,000
合 計	174,221,933	0	174,221,933

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訳並びに帳簿価額、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			
合 計			

12. 関連当事者との取引の内容

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	住所	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	事業上の関係				
	該当なし										

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

該当なし