

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) 固定資産の減価償却の方法
- ①時の経過又は使用によりその価値が減少するもの（定額法）
 - ②残存価格はゼロとし備忘価格（1円）まで償却（H19年度以前残存価格10%）
 - ③ソフトウェア等の無形固定資産の備忘価格はゼロとし、定額法による。
- (2) 引当金の計上基準
- ①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。
 - ②退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

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

退職給付制度は、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及び静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

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等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、社会福祉事業のみ実施しているため省略している。
- (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）
当法人は、1拠点のため省略している。
- (4) さしだ希望の里拠点区分計算書類（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）
- (5) 拠点区分事業活動明細書（別紙3⑩）
- (6) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）は省略している。
- (7) 拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア さしだ希望の里拠点区分（社会福祉事業）
 - 「障害者支援施設入所」
 - 「障害者支援生活介護」
 - 「短期入所山茶花」
 - 「共同生活援助なんふう館」
 - 「相談支援こだま」
 - 「法人本部」

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	65,959,462	0	0	65,959,462
建物	225,994,161	0	15,328,855	210,665,306
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	292,953,623	0	15,328,855	277,624,768

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

JA建物共済満期のため、「その他の固定資産」に計上してある建物保険積立分の売却。

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
建物（基本財産）	450,423,053	239,757,747	210,665,306
建物・建物付属設備	30,161,891	19,418,224	10,743,667
構築物	17,631,592	13,600,927	4,030,665
機械及び装置	3,315,330	1,682,249	1,633,081
車輛運搬具	16,500,355	15,994,228	506,127
器具及び備品	16,362,643	9,847,275	6,515,368
合計	534,394,864	300,300,650	234,094,214

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし。

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産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

移行時特別積立金及び移行時特別積立資産の減少	10,767,600円
人件費積立金及び人件費積立資産の増加	5,000,000円
施設整備等積立金及び施設整備等積立資産の増加	35,000,000円
国庫補助金等の対象となった固定資産の減価償却相当額の	
国庫補助金等特別積立金の取崩	8,749,198円
JA共済建更満期のための解約による積立金の減少	4,425,000円