

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

該当なし

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア — 定額法
- ・リース資産

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0とする定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金 — 職員に対する次年度賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属す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を採用している。

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)

当法人では、社会福祉事業のみ実施している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) 拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点区分（社会福祉事業）

法人本部

イ 早良厚生園拠点区分（社会福祉事業）

施設入所

生活介護

就労継続支援B型

自立訓練（生活訓練）

短期入所

地域生活支援

第一田隈ホーム

こすもすホーム

ゆめホーム

あらひら

ウ 白糸農園拠点区分（社会福祉事業）

施設入所

生活介護

就労継続支援B型

特定相談支援

日明ホーム

老松ホーム

さくら

自立訓練（生活訓練）

エ SunSun拠点区分（社会福祉事業）

就労継続支援A型

就労継続支援B型

オ 四箇厚生園拠点区分（社会福祉事業）

施設入所
生活介護
地域生活支援
しかご

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 | 494,211,387 | 0 | 0 | 494,211,387 |
| 建物 | 1,333,536,677 | 0 | 80,278,885 | 1,253,257,792 |
| | | | | |
| 合計 | 1,827,748,064 | 0 | 80,278,885 | 1,747,469,179 |

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） | 173,447,045 円 |
| 建物（基本財産） | 813,614,921 円 |
| 計 | 987,061,966 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。

| | |
|-----------|---------------|
| 設備資金借入金総額 | 342,881,000 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 |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 建物（基本財産） | 2,130,106,455 | 876,848,663 | 1,253,257,792 |
| 建物 | 29,677,586 | 19,102,693 | 10,574,893 |
| 構築物 | 64,152,520 | 34,176,536 | 29,975,984 |
| 機械及び装置 | 53,600,925 | 36,733,855 | 16,867,070 |
| 車両運搬具 | 43,032,883 | 30,650,117 | 12,382,766 |
| 器具及び備品 | 65,545,967 | 54,005,628 | 11,540,339 |
| リース資産 | 21,711,180 | 10,430,604 | 11,280,576 |
| ソフトウェア | 8,999,400 | 2,672,316 | 6,327,084 |
| 権利 | 672,000 | 0 | 672,000 |
| 合計 | 2,417,498,916 | 1,064,620,412 | 1,352,878,504 |

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

(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 | 154,266,637 | 0 | 154,266,637 |
| 未収金 | 52,599 | 0 | 52,599 |
| 立替金 | 1,568,330 | 0 | 1,568,330 |
| 合計 | 155,887,566 | 0 | 155,887,566 |

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
該当なし