

計算書類に対する注記

(社会福祉法人同協会)

1. 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

- ・減価償却資産・・・定額法
- ・リース資産・・・該当なし
- ・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・・・該当なし

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・外部委託制度に加入している為法人では計上していない。
- ・賞与引当金・・・重要性がない為計上していない。
- ・徴収不能引当金・金銭債権・・・重要性がない為計上していない。

2. 重要な会計方針の変更

固定資産の減価償却の方法を間接法から直接法に変更した。

3. 採用する退職給付制度

京都府社会福祉事業企業年金基金が実施する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が実施する社会福祉施設職員等手当共済制度

4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表(会計基準省令第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

(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号の3様式、第2号の3様式、第3号の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号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
当法人では、公益事業の拠点が一つである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号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
当法人では、収益事業を実施していない作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点

イ 同胞こども園拠点(社会福祉事業)

- ・同胞こども園
- ・小規模保育園 こうのとりの家
- ・小規模保育園 こぼとの家

ウ こひつじこども園拠点(社会福祉事業)

- ・こひつじこども園
- ・野の花
- ・小規模保育園 こぼとの家

エ どうほうの家拠点(社会福祉事業)

- ・生活介護
- ・就労継続支援B型
- ・相談支援センター kokua(コクア)

オ イサク事業所どうほうの家拠点(社会福祉事業)

- ・生活介護
- ・就労継続支援A型
- ・就労継続支援B型
- ・就労移行

カ ベテル事業所どうほうの家拠点(社会福祉事業)

- ・ショートステイくるね
- ・グループホームたいじゅ
- ・ヘルプサポート すまいる
- ・日中一時支援 ほ〜む
- ・ケアプランセンター りふれ
- ・ヘルパーステーション ほーぷ

キ Noa-Cube拠点(社会福祉事業)

- ・生活介護
- ・放課後等デイサービスどんぐり
- ・放課後等デイサービス心(COCO)
- ・放課後等デイサービスひかり

ク おりぶ拠点(社会福祉事業)

- ・グループホームおりぶ

ケ クロス拠点(社会福祉事業)

- ・グループホームPono
- ・生活介護

コ シェアハウス拠点(公益事業)

- ・シェアハウス

5. 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	697,601,797	32,457,100		730,058,897
建物	1,526,574,291	525,415,158	66,482,352	1,985,507,097
合計	2,224,176,088	557,872,258	66,482,352	2,715,565,994

6. 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

国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴う取崩額

ソフトウェア ソフトウェアの廃棄に伴う取崩額 344,575円

7. 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) (伊勢田町毛語144-1)	259,426,800円
建物(基本財産) (伊勢田町毛語144-1)	72,616,157円
建物(基本財産) (伊勢田町毛語144-1)	158,361,554円
土地(基本財産) (伊勢田町南山47.48.49)	81,254,517円
建物(基本財産) (伊勢田町南山47.48.49)	336,297,915円
土地(基本財産) (伊勢田町若林61-1)	119,221,880円
建物(基本財産) (伊勢田町若林61-1)	227,679,841円
土地(基本財産) (小倉町西山44-1)	121,280,000円
建物(基本財産) (小倉町西山44-1)	511,410,314円
計	1,887,548,978円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) (伊勢田町毛語144-1)	228,466,000円
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) (伊勢田町南山47.48.49)	95,000,000円
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) (伊勢田町南山47.48.49)	130,000,000円
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) (伊勢田町南山47.48.49)	292,300,000円
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) (伊勢田町若林61-1)	145,446,000円
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) (伊勢田町若林61-1)	75,426,000円
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) (伊勢田町毛語144-1)	194,400,000円
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) (小倉町西山44-1)	710,000,000円
計	1,871,038,000円

8. 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通りである。

(単位:円)

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	2,724,420,567	738,913,470	1,985,507,097
建物	18,703,956	5,823,915	12,880,041
構築物	78,832,740	30,073,932	48,758,808
機械装置	35,816,199	13,685,396	22,130,803
車両運搬具	59,554,856	53,808,855	5,746,001
器具及び備品	225,579,022	161,997,610	63,581,412
合計	3,142,907,340	1,004,303,178	2,138,604,162

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 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

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし

14. 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