

財務諸表に対する注記(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) 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。

(3) 固定資産の減価償却の方法

① 建物

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定額法によっている

② 建物以外の有形固定資産

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率法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定率法によっている

③ リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

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、残存価額を零とする定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

該当なし

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

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。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の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 (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 (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 (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 (第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア きらきはうす拠点 (社会福祉事業)

「指定居宅介護支援事業所きらきはうす」
訪問・行動援護)

(身体介護・通院介助・重度)

「指定短期入所事業所きらきはうす」

(短期入所)

「指定一体型共同生活介護・共同生活援護事業所ケアホームかのん」

「指定空床型短期入所事業所きらきはうす」

「地域生活支援事業所きらきはうす」

(移動支援)

「」

(発達支援・放課後デイサー

ビス)

「指定相談支援事業所きらきはうす」

(相談支援)

「本部」

イ ていくたく拠点 (社会福祉事業)

「音更町第2子ども発達支援センター」

(発達支援・放課後デイサー

ビス)

ウ きらきはうす拠点（公益事業）

「地域生活支援事業所きらきはうす」 (日中一時支援)
 「レスパイト事業所きらきはうす」 (レスパイト)
 「共生型事業所HUG★はぐ」 (共生型)

エ まめきら拠点（公益事業）

「訪問看護事業所まめきら」 (訪問看護)

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
建物	101,215,992	3,410,862	8,226,466	96,400,388
合計	101,215,992	3,410,862	8,226,466	96,400,388

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し
 国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額 3,395,309円 を取り崩した。

8. 担保に供している資産
 該当なし

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
基本財産			
建物	104,687,068	8,286,680	96,400,388
小計	104,687,068	8,286,680	96,400,388
その他の固定資産			
建物附属設備	7,909,568	1,445,586	6,463,982
構築物	2,578,102	559,486	2,018,616
車輛運搬具	132,982	94,387	38,595
器具及び備品	10,756,052	5,493,851	5,262,201
その他の固定資産	48,950	0	48,950
小計	21,425,654	7,593,310	13,832,344
合計	126,112,722	15,879,990	110,232,732

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	23,540,534	0	23,540,534
未収金	242,870	0	242,870
未収補助金	2,100,000	0	2,100,000
合計	25,883,404	0	25,883,404

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

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				
建物賃貸契約	後藤 良勝	音更町		音更町議会議員		評議員	貸し主	建物賃貸	75,000	土地・建物賃借料	900,000
建物賃貸契約	熊谷 貴美子	音更町				評議員	貸し主	建物賃貸	100,000	土地・建物賃借料	400,000

取引条件及び取引条件の決定方針等
 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