

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
移動平均法に基づく原価法により評価している。
- (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っている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産
平成19年3月31日以前に取得したのものについては旧定率法、平成19年4月1日以降に取得したのものについては定率法によっている。
 - ・無形固定資産
定額法によっている。
 - ・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
 - ・賞与引当金
職員の賞与の支給に備えるため、翌期以降の賞与支給見込額を基礎とした支給対象期間基準法により計算した賞与引当金を計上している。
 - ・退職給付引当金
福島県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員については、当該職員に係る掛金のうち、法人負担分の累計額の全額を計上している。
その他の職員については、退職金規程に基づく期末要支給額のうち、社会福祉医療機構の退職手当共済制度より支給される部分以外の金額の全額を計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

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手当共済制度を採用している。さくら保育園、さくらみなみ保育園およびその他児童福祉事業の正職員においては、福島県社会福祉協議会の退職共済制度を併用している。

3. 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（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）
- (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）
- (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号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (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号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人本部拠点
 - イ さくら保育園拠点（社会福祉事業）
 - ウ さくら子育て支援センター拠点（社会福祉事業）
 - オ 児童デイサービスさくら拠点（社会福祉事業）
 - エ さくらみなみ保育園拠点（社会福祉事業）
 - カ さくらみなみ子育て支援センター拠点（社会福祉事業）
 - キ 学童クラブみなみのきょうだい拠点（社会福祉事業）
 - ク 介護老人保健施設はなひらの拠点（社会福祉事業）
老健はなひらの入所
老健はなひらのショート
老健はなひらのデイケア
 - ケ 老人デイサービスセンターはなひらの拠点（社会福祉事業）
デイはなひらの通所
デイはなひらの障がい
 - コ ヘルパーステーションはなひらの拠点（社会福祉事業）
 - サ 老人デイサービスセンターはなみずき拠点（社会福祉事業）
デイはなみずき通所
デイはなみずき障がい
 - シ ヘルパーステーションはなみずき拠点（社会福祉事業）
 - ス 特別養護老人ホームはなしのぶ拠点（社会福祉事業）
特養はなしのぶ入所
特養はなしのぶショート

- セ ケアハウスはなしのぶ拠点 (社会福祉事業)
 ソ デイサービスセンターはなしのぶ拠点 (社会福祉事業)
 タ ヘルパーステーションはなしのぶ拠点 (社会福祉事業)
 チ デイサービスセンターはなゆまち拠点 (社会福祉事業)
 ツ はなひらの指定居宅介護支援事業所拠点 (公益事業)
 テ 福島市飯坂南地域包括支援センター拠点 (公益事業)
 飯坂南地域包括支援
 飯坂南介護予防支援
 総合事業
 ト 指定居宅介護支援事業所はなみずき拠点 (公益事業)
 ナ 福島市渡利地域包括支援センター拠点 (公益事業)
 渡利地域包括支援
 渡利介護予防支援
 総合事業
 ニ 指定居宅介護支援事業所はなしのぶ拠点 (公益事業)
 ヌ 訪問介護員等養成事業拠点 (公益事業)

4. 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)

	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	551,384,852	40,600,000	0	591,984,852
建物	1,424,746,547	83,794,700	116,011,897	1,392,529,350
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,977,131,399	124,394,700	116,011,897	1,985,514,202

5. 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

6. 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)	219,856,958 円
建物 (基本財産)	965,067,136 円
計	1,184,924,094 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)	113,402,000 円
計	113,402,000 円

7. 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格、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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物 (基本財産)	4,776,645,869	3,384,116,519	1,392,529,350
建物 (その他の固定資産)	2,926,947	2,511,607	415,340
構築物	213,156,344	198,848,461	14,307,883
車輛運搬具	46,140,209	41,638,817	4,501,392
器具及び備品	242,799,642	214,922,935	27,876,707
有形リース資産	44,104,080	26,756,280	17,347,800
合計	5,325,773,091	3,868,794,619	1,456,978,472

8. 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	269,451,344	0	269,451,344
未収金	6,640,005	0	6,640,005
未収補助金	10,701,423	0	10,701,423
立替金	2,048,785	0	2,048,785
合計	288,841,557	0	288,841,557

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 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