

財務諸表に対する注記（法人全体）

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
 - ・ 満期保有目的の債権等・・・償却原価法
 - ・ 上記以外の有価証券で時価のあるもの・・・決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 有形固定資産・・・定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・ 退職給付引当金・・・職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する香川県民間社会福祉施設職員等退職手当共済制度掛金累計額を退職給付引当金に計上する。
- (4) 消費税の処理方法
 - ・ 消費税等の会計処理は税込方式

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

香川県民間社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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等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) 事業区分別内訳書（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書（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書（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1つしかない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書（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
 - ① 法人本部拠点（社会福祉事業）
 - ② なかまの里拠点（社会福祉事業）
「生活介護」
「就労継続支援B型」
 - ③ なかまの里ケアホーム拠点（社会福祉事業）
「なかまの里ケアホーム・メゾンふけ」
「なかまの里ケアホーム・メゾン岡本」
「短期入所」
 - ④ ふれあい広場TOMO拠点（社会福祉事業）
「就労移行継続B型」
「就労移行支援」
 - ⑤ なかまの里拠点（公益事業）
「なかまの里レスパイト」
「日中一時」

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	23,018,020	0	0	23,018,020
建物	123,514,377	0	3,210,888	120,303,489
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	147,532,397	0	3,210,888	144,321,509

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

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。

建物 高松市国分寺町 家屋番号2009番20	90,612,316	円
定期預金 百十四 国分寺支店 0718807	10,000,000	円
計	100,612,316	

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 独立行政法人福祉医療機構	6,250,000	円
設備資金借入金 百十四銀行 国分寺支店	9,125,000	円
計	15,375,000	

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
建物（基本財産）	156,336,660	36,033,171	120,303,489
建物	55,517,584	15,480,887	40,036,697
構築物	11,881,849	3,388,285	8,493,564
機械装置	1,373,223	549,292	823,931
車輛運搬具	14,498,135	12,594,609	1,903,526
器具及び備品	7,456,513	6,174,897	1,281,616
合 計	247,063,964	74,221,141	172,842,823

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	17,983,671	0	17,983,671
未収金	278,303	0	278,303
合 計	18,261,974	0	18,261,974

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
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

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 内容	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				
該当なし			0						0		0

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

ふれあい広場TOMO拠点の就労移行事業は、平成28年4月以降、国からの承認がおり次第廃止の予定である。

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