

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
 - ・当法人は期間中において有価証券の保有なし
- (2)固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品－定額法
 - ・無形固定資産(ソフトウェア)-定額法
- (3)引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－公益財団法人山口県健康福祉財団の退職共済制度の施設負担金を引き当てる。
 - ・賞与引当金　－引き当てしない。

3. 重要な会計方針の変更

- ・平成19年度より「税法及び社会福祉法人会計基準」の改正に伴い減価焼灼計算の変更「
- ・平成27年度(予算)から社会福祉法人会計基準を適用する
- ・平成29年度(予算)から社会福祉法人会計基準を適用する
- ・平成30年度(予算)から社会福祉法人会計基準を適用する

4. 法人で採用する退職給付制度

- ・公益財団法人山口県健康福祉財団の退職共済制度及び独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度に加入している
- 社会福祉法等の一部改正(平成28年4月1日施行)により独立行政法人福祉医療機構の退職制度については、平成27年3月31日までの加入職員において継続するものとし、平成28年4月1日以降の新規対象職員については公益財団法人山口県健康福祉財団の退職共済制度の第2共済に加入する。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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)各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - (ア)本部 拠点(社会福祉事業)
 - 「法人本部」
 - (イ)生活介護サービス事業所じねんじょ 拠点(社会福祉事業)
 - 「生活介護サービス事業所じねんじょ(生活介護事業)」
 - (ウ)生活介護サービス事業所だいち 拠点(社会福祉事業)
 - 「生活介護サービス事業所だいち(生活介護事業)」
 - (エ)ヘルパーステーションふわり 拠点(社会福祉事業)
 - 「ヘルパーステーションふわり(居宅介護事業)」
 - 「ヘルパーステーションふわり(重度訪問介護事業)」
 - 「ヘルパーステーションふわり(同行援護事業)」
 - 「ヘルパーステーションふわり(移動支援サービス事業)」
 - (オ)むく 拠点(社会福祉事業)
 - 「むく(放課後等デイサービス事業)」
 - (カ)むくっこ 拠点(社会福祉事業)
 - 「むくっこ(児童発達支援事業)」
 - 「むくっこ(居宅型児童発達支援事業)」
 - (キ)相談支援事業じねんじょ 拠点(社会福祉事業)
 - 「相談支援事業所じねんじょ(特定相談支援事業)」
 - 「相談支援事業所じねんじょ(障害児相談支援事業)」
 - 「医療的ケア児支援センター(山口県委託事業)」

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	42,200,000	0	0	42,200,000

建物	171,150,285	20,354,520	26,414,425	165,090,380
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	223,350,285	20,354,520	26,414,425	217,290,380

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

該当なし

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
基本財産			
建物	234,015,872	68,925,492	165,090,380
小 計	234,015,872	68,925,492	165,090,380
その他の固定資産			
建物	74,658,300	55,694,572	18,963,728
機械及び装置	1,938,000	1,744,200	193,800
車輛運搬具	34,533,815	28,831,758	5,380,289
器具及び備品	30,555,126	24,686,065	5,869,059
小 計	141,685,241	110,956,595	30,406,876
合 計	375,701,113	179,882,087	195,497,256

車両キャラバンを除却
PC2台除却

※車両キャラバンを除却(321,768円)

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	34,916,630	0	34,916,630
合 計	34,916,630	0	34,916,630

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

- ・理事長 金原洋治:医療法人社団かねはら小児科(院長 金原洋治)と契約あり。
- ・協力病院委託(嘱託医)契約あり。委託料は無料(契約書第2条)
- ・評議員 柴田久:ニューインディア保険会社代理店 車両任意・火災保険(約73万円/年)

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. 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

令和4年4月1日初回委託契約 山口県より医療的ケア児支援センター運営事業実施業務(西部地域センター運営及びコーディネート養成研修業務)
(R7年度委託料4, 472, 000円)