

## 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) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物附属設備、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア、権利一定額法
- ・リース資産

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、残存価格を零とする定額法によっている。

## (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金—一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- ・賞与引当金—職員に対する賞与に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

## 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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の退職金制度によっている。

## 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（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人においては、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

## ア 障害者支援施設事業(社会福祉事業)

「ステップ 広場カール施設入所」

「ステップ 広場カールショートステイ」

「法人本部」

「いちばん星桐生」

「ステップ 広場カール生活介護」

## イ 一里山地域支援事業(社会福祉事業)

「ヘルプステーションカール居宅介護」

「ヘルプステーションカール重度訪問介護」

「ヘルプステーションカール行動援護」

「移動支援」

## ウ 相談支援事業(社会福祉事業)

「障がい児者相談センターみゅう」

## エ グループホーム(社会福祉事業)

「ぶれりゅーど」

「スマイル」

## オ 中北部中核事業(社会福祉事業)

「テ`ンターすみれ」

「テ`ンター楓」

## カ 日中一時支援(公益事業)

「チャイカ・ぼあん」

## キ 大津市発達障害者支援(公益事業)

「大津市発達障害者支援センターかほん」

## 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	551,330,812	9,849,344	24,437,218	536,742,938
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	552,330,812	9,849,344	24,437,218	537,742,938

## 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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	106,652,098 円
計	106,652,098 円

担保に供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）	2,328,000 円
計	2,328,000 円

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	1,061,597,868	524,854,930	536,742,938
小計	1,061,597,868	524,854,930	536,742,938
その他の固定資産			
建物	79,664,969	57,062,343	22,602,626
構築物	5,551,766	2,701,573	2,850,193
機械及び装置	5,290,500	5,290,496	4
車輛運搬具	9,738,840	9,733,958	4,882
器具及び備品	53,243,039	44,871,862	8,371,177
有形リース資産	64,241,040	34,199,480	30,041,560
小計	217,730,154	153,859,712	63,870,442
合計	1,279,328,022	678,714,642	600,613,380

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	当期末残高
事業未収金	129,808,461	0	129,808,461
未収金	20,532	0	20,532
未収補助金	16,070,890	0	16,070,890
合計	145,899,883	0	145,899,883

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

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. 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

該当なし