

# 財務諸表に対する注記

## 1 継続事業の前提に関する注記

指定管理者として青梅市より、青梅市自立センターおよび青梅市しろまえ児童学園は平成26年4月1日より5年間、平成27年度末で期間が満了する青梅市沢井保健福祉センターおよび青梅市小曾木保健福祉センターは平成28年4月1日より引き続き5年間の指定を受けています。

## 2 重要な会計の方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券は所有していません。

### (2) 固定資産の減価償却方法

ア 建物並びに器具及び備品 ー 定額法

イ 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、残存期間を零とする定額法による。

ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下のリース取引等小額のリース資産や、リース期間が1年以内のリース取引についてはオペレーティング・リース取引の会計処理に準じて取り扱うものとします。

### (3) 引当金の計上基準

全事協退職年金共済引当金・・・年金共済掛金の事業主負担分を計上します。

## 3 重要な会計方針の変更

平成26年度より、社会福祉法人会計基準(平成23年7月23日雇児発・社援発・老発0727第1)を適用しました。

## 4 法人で採用する退職給付制度

当法人の退職給付制度は、職員退職手当支給規程(規程第12号)に基づき支給します。

なお、独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度に加入し、福祉医療機構からの支給額との差額を退職金として支給します。

## 5 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する財務諸表は以下のとおりとなっています。

(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) 自立センター拠点・地域保健福祉センター拠点におけるサービス区分別明細書(別紙3、別紙4)

(5) 自立センター拠点・地域保健福祉センター拠点における拠点区分の財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(6) 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)

イ 自立センター拠点(社会福祉事業)

① 生活介護事業サービス区分

② 就労移行支援事業サービス区分

③ 就労継続支援B型事業サービス区分

ウ しろまえ児童学園拠点(社会福祉事業)

エ 地域保健福祉センター拠点(公益事業)

① 沢井保健福祉センターサービス区分

② 小曾木保健福祉センターサービス区分

オ 収益事業拠点(収益事業)

## 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す。

(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
基本財産特定預金	3,000,000	0	0	3,000,000
計	3,000,000	0	0	3,000,000

## 7 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規程による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

- (1) 基本金の取崩し                    ありません。
- (2) 国庫補助金等の取崩し        国庫補助金等により購入した固定資産の減価償却に充当

## 8 担保に提供している資産

該当ありません。

## 9 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりです。

(単位:円)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	18,741,144	7,326,047	11,415,097
車輛運搬具	15,664,024	14,827,977	836,047
器具及び備品	22,819,412	21,877,247	942,165
計	57,224,580	44,031,271	13,193,309

## 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

該当ありません。

## 11 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当ありません。

## 12 関連当事者との取引の内容

該当ありません。

## 13 重要な偶発債務

該当ありません。

## 14 重要な後発事象

該当ありません。

## 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

該当ありません。