

財務諸表に対する注記

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針

満期保有目的の債権以外の有価証券 市場価格のないもの
(磐田信用金庫・浜松信用金庫出資金)

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

③リース資産（車有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産）

該当なし

④長期前払費用

該当なし

(4) 引当金の計上基準

①徴収不能引当金

該当なし

②賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

当期末において発生していると認めら

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静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

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）

当法人は、社会福祉事業のみ実施しているため、事業区分別内訳表は作成はしていない。

(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) 収益事業における拠点区分間別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

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。

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア はまぼう拠点区分（社会福祉事業区分）

「法人本部」

「はまぼう（生活介護）」

「あにまあと（生活介護）」

「あにまあと（障害児通所支援）」

「結（特定・障害児相談支援）」

「移動支援事業」

「日中一時支援事業」

イ そるとぽっと拠点区分（社会福祉事業区分）

「そるとぽっと（生活介護）」

ウ 汐風 拠点区分（社会福祉事業区分）

「汐風」

エ 松ぼっくり拠点区分（社会福祉事業区分）

「松ぼっくり（生活介護）」

オ 潮の香拠点区分（社会福祉事業区分）

「潮の香（生活介護）」

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	80,243,798	0	0	80,243,798
建物	375,065,105	0	11,947,203	363,117,902
定期預金	35,136,506	36,951,501	0	72,088,007
投資有価証券				
合 計	490,445,409	36,951,501	11,947,203	515,449,707

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。

- 土地(基本財産) 磐田市福田字村前4396番地1
- 土地(基本財産) 磐田市福田字村東6085番地22
- 土地(基本財産) 磐田市福田字村前4771番地1
- 土地(基本財産) 磐田市福田字村前4771番地2

土地(基本財産)	磐田市福田字村前4771番地3
土地(基本財産)	磐田市福田字村前4771番地4
土地(基本財産)	磐田市福田字村前4772番地1
土地(基本財産)	磐田市福田字村前4772番地2
土地(基本財産)	磐田市福田字村前4772番地3
土地(基本財産)	磐田市福田字村前4772番地4
土地(基本財産)	磐田市福田字村前4772番地5
土地(基本財産)	磐田市福田字村前4770番地5
土地(基本財産)	磐田市西之島字本田5番1
建物(基本財産)	磐田市福田字村前4396番地1
建物(基本財産)	磐田市福田字村前4771番地1
建物(基本財産)	磐田市西之島字本田5番1

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。

該当なし

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）	478,294,242	115,176,340	363,117,902
建物	885,100	180,372	704,728
建物付属設備	701,700	613,984	87,716
構築物	18,179,218	12,177,491	6,001,727
車輛運搬具	54,577,507	42,719,355	11,858,152
器具及び備品	20,604,579	16,556,191	4,048,388
有形リース資産			
ソフトウェア	1,575,000	1,023,750	551,250
合 計	574,817,346	188,447,483	386,369,863

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
該当なし			
合 計			

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			
合 計			

1 2. 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 名称	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											

取引条件及び取引条件の決定方針等

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

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