

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

特になし

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 … 償却原価法(総平均法)

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 … 総平均法による原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、附属設備、車輛運搬具、器具及び備品 … 定額法

- ・リース資産

所有権移転ファイナンスリース … 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 … リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。

(4) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 … 職員の退職金の支給に備えるため、当該会計年度末に在籍する全職員が自己都合によって退職すると見なした場合の要支給額を計上している。

- ・賞与引当金 … 賞与を支給する場合、郡山市が指定管理料、委託料及び補助金によって財源措置をするので当該引当金は計上していない。

3 重要な会計方針の変更

特になし

4 法人で採用する退職給付制度

- ・当事業団職員就業規則第30条及び職員の退職手当支給規程に基づき退職手当を支給することになっている。この退職手当に充てるために、社会福祉法人全国社会福祉協議会との間に、「全国社会福祉団体職員退職手当積立契約」を締結している。

5 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類等は以下のとおりとなっている。

(1) 法人全体の計算書類(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(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(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第二様式、第三号第三様式)

当法人では収益事業を行っていないため作成していない。

(5) 公益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部事務局拠点 (社会福祉事業)

①「本部事務局」

イ 花かつみ豊心園拠点 (社会福祉事業)

①「豊心園」

②「豊心園短期入所事業」

③「豊心園日中一時支援事業」

ウ 花かつみ豊心園グループホーム拠点 (社会福祉事業)

①「豊心園グループホーム花かつみ」

②「豊心園グループホームひだまり」

③「豊心園グループホームこもれび」

④「豊心園グループホーム花みずき」

⑤「豊心園グループホームなのはな」

⑥「豊心園グループホーム山ざくら」

エ 更生園拠点 (社会福祉事業)

①「更生園」

②「更生園日中一時支援事業」

オ 緑豊園拠点 (社会福祉事業)

①「緑豊園」

②「緑豊園特別」

③「緑豊園日中一時支援事業」

カ 希望ヶ丘学園 (社会福祉事業)

①「児童発達支援センター」

②「居宅訪問型児童発達支援事業」

③「保育所等訪問支援事業」

④「障害児相談支援事業」

⑤「指定特定相談支援事業」

キ 障害者福祉センター拠点 (社会福祉事業)

①「障害者福祉センター」

②「障害者相談支援事業」

③「障害者地域活動支援センター事業」

④「指定特定相談支援事業」

⑤「地域移行相談支援事業」

⑥「地域定着相談支援事業」

⑦「障害児相談支援事業」

⑧「授産支援事業」

ク 希望ヶ丘児童センター拠点 (社会福祉事業)

①「児童センター」

ケ 中央老人福祉センター拠点 (社会福祉事業)

①「中央老人福祉センター」

②「中央老人福祉センターいきいきデイクラブ事業」

コ 老人福祉センター寿楽荘拠点 (社会福祉事業)

①「寿楽荘」 ※施設は令和6年3月末で閉鎖

- サ 中央デイ・サービスセンター拠点（社会福祉事業）
 - ①「中央デイ・サービスセンター」
- シ 湖南デイ・サービスセンター拠点（社会福祉事業）
 - ①「湖南デイ・サービスセンター」
- ス 富久山デイ・サービスセンター拠点（社会福祉事業）
 - ①「富久山デイ・サービスセンター」
 - ②「富久山シルバーハウジング生活援助員派遣事業」
- セ 高齢者文化休養センター逢瀬荘拠点（公益事業）
 - ①「逢瀬荘」
 - ②「逢瀬荘いきいきデイクラブ事業」
- ソ 西田地域交流センター拠点（公益事業）
 - ①「西田地域交流センター」
- タ 三穂田地域交流センター拠点（公益事業）
 - ①「三穂田地域交流センター」
- チ 中田地域交流センター拠点（公益事業）
 - ①「中田地域交流センター」
- ツ 喜久田地域交流センター拠点（公益事業）
 - ①「喜久田地域交流センター」
- テ 日和田地域交流センター拠点（公益事業）
 - ①「日和田地域交流センター」
- ト 田村地域交流センター拠点（公益事業）
 - ①「田村地域交流センター」
- ナ サニー・ランド湖南拠点（公益事業）
 - ①「サニー・ランド湖南」
- ニ サン・サン・グリーン湖南一拠点（公益事業）
 - ①「サン・サン・グリーン湖南」
- ヌ 八山田こども公園拠点（公益事業）
 - ①「八山田こども公園」
- ネ 長寿社会振興センター拠点（公益事業）
 - ①「長寿社会振興センター」
- ノ 福祉センター拠点（公益事業）
 - ①「福祉センター」

6 基本財産の増減の内容及び金額

(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				
土地				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
投資有価証券				
合計	10,000,000	0	0	10,000,000

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特別積立金の取崩し
特になし

8 担保に供している資産
特になし

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。
なお、附属明細書に固定資産に関する資料を添付してある。

(単位：円)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物			
構築物			
機械及び装置	1,173,100	1,173,098	2
車両運搬具	13,136,501	10,220,225	2,916,276
器具及び備品	4,211,184	3,350,948	860,236
有形リース資産	0	0	0
合計	18,520,785	14,744,271	3,776,514

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

(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
合計	0	0	0

当法人は、徴収不能引当金を計上していないので該当しない。

11 満期保有目的債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計	0	0	0

当法人は、満期保有目的の債権を所有していないので該当しない。

12 関連当事者との取引の内容

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				

(単位:円)

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

特になし