

財務諸表に対する注記（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

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品並びにソフトウェア一定額法
- ・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っている。

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、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・該当なし
- ・賞与引当金　　－・・・該当なし

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

下関市保育連盟及び福祉医療機構 の社会福祉施設職員退職手当共済制度による

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)当法人では作成していない
- (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。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア 剛美会拠点（社会福祉事業）
  - ┆剛美会
- イ 王司保育園拠点（社会福祉事業）
  - ┆王司保育園
- ウ 保育園拠点（社会福祉事業）
  - ┆保育園

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      | 48,375,000  | 0     | 0         | 48,375,000  |
| 建物      | 58,388,865  | 0     | 2,264,170 | 56,124,695  |
| 定期預金    | 0           | 0     | 0         | 0           |
| 投資有価証券  | 0           | 0     | 0         | 0           |
| 合計      | 106,763,865 | 0     | 2,264,170 | 104,499,695 |

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

基本金取崩し 該当なし  
国庫補助金等特別積立金 1,448,732円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

該当なし  
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）
- 建物（基本財産） 該当なし

計

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。

- 設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 該当なし

計

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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       |
|--------|-------------|------------|-------------|
| 土地     | 48,375,000  | 0          | 48,375,000  |
| 建物     | 123,191,000 | 67,066,305 | 56,124,695  |
| 土地     | 4,336,405   | 0          | 4,336,405   |
| 建物     | 8,273,920   | 3,879,639  | 4,394,281   |
| 構築物    | 6,857,500   | 4,954,062  | 1,903,438   |
| 車輛運搬具  | 430,594     | 374,968    | 55,626      |
| 器具及び備品 | 23,438,142  | 21,473,434 | 1,964,708   |
| 権利     | 128,858     | 0          | 128,858     |
| 合計     | 215,031,419 | 97,748,408 | 117,283,011 |

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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   | 0   | 0             | 0        |

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 | 備考 |
|--------|------|----|------|----|
|        |      |    |      |    |
|        |      |    |      |    |
|        |      |    |      |    |
| 合計     |      |    |      |    |

12. 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。

該当なし

取引条件及び取引条件の決定方針等

.....

13. 重要な偶発債務

.....

14. 重要な後発事象

.....

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

.....