

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) たな卸資産の評価方法

- ・商品、貯蔵品...最終仕入原価法による原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産(リース資産を除く)...定額法
- ・無形固定資産(ソフトウェア)...社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法
- ・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

該当なし

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

該当なし

(3) 引当金の計上基準

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

- ・独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、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）

当法人では、公益・収益事業を実施していないため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（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）

当法人では、社会福祉事業は拠点が一つのため、作成していない。

(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）

当法人では、公益事業区分を設けていないため作成していない。

(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）

当法人では、収益事業区分を設け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 ところ 拠点（社会福祉事業）

- ・本部
- ・居宅介護 サービスステーション空
- ・行動援護 サービスステーション空
- ・放課後等デイサービス はらっぱ
- ・放課後等デイサービス2 はらっぱ2
- ・保育所等訪問 はらっぱ
- ・児童発達支援 はらっぱ
- ・自立訓練 こころライフ
- ・就労移行支援 こころライフ
- ・移動支援 サービスステーション空
- ・相談支援 みやこのじょう総合相談支援センター系
- ・就労継続支援B型 こころライフ
- ・生活介護 こころライフ
- ・グループホーム こころ家
- ・日中一時支援 こころライフ
- ・就労定着支援 こころライフ

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	3,938,400	0	0	3,938,400
建物	12,645,120	0	598,080	12,047,040
合 計	16,583,520	0	598,080	15,985,440

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

- ・該当なし

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。

(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	14,240,000	2,192,960	12,047,040
小 計	14,240,000	2,192,960	12,047,040
その他の固定資産			
建物	14,355,389	1,351,293	13,004,096
構築物	939,857	145,913	793,944
機械及び装置	972,000	220,077	751,923
車輛運搬具	5,310,488	3,452,551	1,857,937
器具及び備品	2,775,068	1,048,717	1,726,351
小 計	24,352,802	6,218,551	18,134,251

合 計	38,592,802	8,411,511	30,181,291
-----	------------	-----------	------------

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
事業未収金	34,215,916	0	34,215,916
未収金	105,256	0	105,256
未収収益	6,424,310	0	6,424,310
合 計	40,745,482	0	40,745,482

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. 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

(1) 経常経費寄附金収益

・特定非営利活動法人こころの解散に伴い現預金を寄附されました。

(2) その他の固定資産

・特定非営利活動法人こころの解散に伴い寄贈されました。

(3) 設備資金借入金

・特定非営利活動法人こころの解散に伴い免除されました。

(4) 長期未払金

・特定非営利活動法人こころの解散に伴い免除されました。