

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) 固定資産の減価償却の方法

建物、建物付属設備、構築物、車両運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア 定額法

(2) 引当金の計上基準

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。

退職給付引当金

一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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

本会で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

正規職員及び常勤臨時職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 三重県社会福祉事業職員共済会が実施する退職共済制度

正規職員及び常勤臨時職員について、一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

5 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

本会の作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(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内容

法人本部拠点（社会福祉事業）

- ・「法人運営事業」
- ・「地域福祉活動推進」
- ・「ボランティアセンター運営事業」
- ・「共同募金配分金事業」
- ・「資金貸付事業」
- ・「ふれあいセンター運営事業」
- ・「基金運営事業」
- ・「受託事業」

介護事業所（井戸）拠点（社会福祉事業）

- ・「居宅介護支援事業」
- ・「訪問介護事業」

- ・「通所介護事業」
- ・「訪問入浴事業」
- ・「地域活動支援センター事業」
- ・「特定相談支援事業」

介護事業所（飛鳥）拠点（社会福祉事業）

- ・「居宅介護支援事業」
- ・「訪問介護事業」
- ・「通所介護事業」

介護事業所（紀和）拠点（社会福祉事業）

- ・「居宅介護支援事業」
- ・「訪問介護事業」
- ・「通所介護事業」

介護事業所（あゆみ）拠点（社会福祉事業）

- ・「生活介護事業 あゆみ事業所」

くまのふれあいセンター拠点（収益事業）

- ・「ふれあいセンター賃貸事業」

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	0	0	0	0
建物	20,776,953	0	3,369,230	17,407,723
定期預金	1,250,000	0	0	1,250,000
合計	22,026,953	0	3,369,230	18,657,723

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 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(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）	146,000,000	128,592,277	17,407,723
定期預金（基本財産）	1,250,000	0	1,250,000
土地	1,000	0	1,000
建物	10,344,036	3,343,965	7,000,071
建物付属設備	1,155,000	500,500	654,500
構築物	1,230,000	1,107,000	123,000
車輛運搬具	48,891,843	38,628,703	10,263,140
器具及び備品	18,539,600	12,314,093	6,225,507
ソフトウェア	3,990,000	3,990,000	0
合計	231,401,479	188,476,538	42,924,941

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次のとおりである。

(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	60,486,819	0	60,486,819
合計	60,486,819	0	60,486,819

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

積立資産及び積立金について、目的別にまた透明性のある形に整理するため、旧積立資産及び旧積立金を取崩し新積立資産及び新積立金に計上した。

【旧】

【新】

固定資産

・ ボランティア基金積立資産	2,619,458円	災害ボランティアセンター運用積立資産	2,619,458円
・ 社協運用基金積立資産	508,883円		
・ 財政調整基金積立資産	1,284,510円		
・ 地域福祉基金積立資産	20,000,000円		
・ 基本金利子積立資産	121,257円	社協運用積立資産	21,914,650円
・ 介護保険事業運営基金積立資産	11,441,300円	介護保険事業等運営積立資産	16,442,300円
・ 職員退職給与金積立資産	8,168,982円	職員退職給与積立資産	8,342,982円

純資産

・ ボランティア基金積立金	2,619,458円	災害ボランティアセンター運用積立金	2,619,458円
・ 社協運用基金積立金	508,883円		
・ 財政調整基金積立金	1,284,510円		
・ 地域福祉基金積立金	20,000,000円		
・ 基本金利子積立金	121,257円	社協運用積立金	21,914,650円
・ 介護保険事業運営基金積立金	11,441,300円	介護保険事業等運営積立金	16,442,300円
・ 職員退職給与金積立金	8,168,982円	職員退職給与積立金	8,342,982円