

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入れ原価法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物附属設備、構築物、車両運搬具及び器具及び備品
平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降取得したものについては定額法によっている。
- ・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。

(4) 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。

(5) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、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

当法人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

常勤職員について、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。

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) 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、公益事業並びに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（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 就労支援センターToMoハウス拠点（社会福祉事業）

「本部」

「就労支援センターToMoハウス」

「共同生活援助すみれ（介護サービス包括型）」

「相談支援事業エヴリデイ」

「地域活動支援センターつばさ」

「生活介護センターえーる」

- 「多機能支援センターNEWハウス」
- イ 就労支援センターWORKハウス拠点（社会福祉事業）
- 「就労支援センターWORKハウス」
- 「共同生活援助ノエル（介護サービス包括型）」
- 「地域活動支援センターひめかわ」

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（基本）	87,793,039	12,000,000	0	99,793,039
建物（基本）	145,259,053	62,989,280	8,770,763	199,477,570
建物附属設備（基本）	655,592	0	57,285	598,307
合 計	233,707,684	74,989,280	8,828,048	299,868,916

7. 会計基準第3章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

(1) 就労支援センターToMoハウス拠点（社会福祉事業）

基本財産

建物	所在	亀田郡七飯町本町4丁目 185番6	27,369,238 円
建物	所在	亀田郡七飯町大中山2丁目 405番107	10,586,590 円
建物	所在	亀田郡七飯町本町4丁目 185番6	28,295,550 円
建物	所在	亀田郡七飯町本町4丁目 427番2	31,988,546 円
土地	所在	亀田郡七飯町本町4丁目 185番6	12,076,800 円
土地	所在	亀田郡七飯町大中山2丁目 405番107	9,378,602 円
土地	所在	亀田郡七飯町本町4丁目 427番2	18,593,537 円

(2) 就労支援センターWORKハウス拠点（社会福祉事業）

基本財産

建物	所在	茅部郡森町新川町 280番地の2	19,598,449 円
建物	所在	茅部郡森町新川町 280番地の1	17,552,634 円
建物	所在	茅部郡森町新川町 278番2	25,410,023 円
建物	所在	茅部郡森町上台町177番	30,285,819 円
土地	所在	茅部郡森町新川町 280番2	16,004,500 円

担保している債務の種類及び金額

ToMo拠点

施設整備資金借入金（北洋銀行函館中央支店）残高 84,463,000 円

WORK拠点

施設整備資金借入金（独立行政法人福祉医療機構）残高 19,720,000 円

施設整備資金借入金（北洋銀行函館中央支店）残高 41,128,000 円

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
基本財産			
建物（基本）	226,654,494	27,176,924	199,477,570
建物附属設備（基本）	855,000	256,693	598,307
小 計	227,509,494	27,433,617	200,075,877

その他の固定資産			
建物	18,214,126	4,986,082	13,228,044
建物附属設備	3,996,405	2,240,599	1,755,806
構築物	1,925,211	471,583	1,453,628
車輛運搬具	24,867,860	8,717,988	16,149,872
器具及び備品	5,398,730	3,891,460	1,507,270
小計	54,402,332	20,307,712	34,094,620
合計	281,911,826	47,741,329	234,170,497

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	83,068,203	0	83,068,203
未収補助金	360,000	0	360,000
短期貸付金	878,000	0	878,000
合計	84,306,203	0	84,306,203

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容並びに帳簿価額、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			

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. その他の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