

## 計算書類に対する注記

### 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

なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得したものについては、旧定額法。
- ・平成19年4月1日以後に取得したものについては、定額法による。

#### (3) 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。

#### (4) 棚卸資産の評価法

棚卸資産の評価法は、売価還元法により評価している。

#### (5) 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。

#### (6) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転以外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

### 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救済制度

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救済制度に加入している。

### 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は以下のとおりになっている。

#### (1) 法人全体の計算書類(第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

#### (2) 事業区分別内訳表(第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

当法人では、社会福祉事業のみ実施のため、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号第3様式、第2号第3様式、第3号第3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(第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では、公益事業を実施していないため、作成していない。

#### (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第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。

- (6) 拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりとなっている。  
 大空福祉会拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）  
 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））  
 拠点区分におけるサービス区分の内容  
 ①大空福祉会拠点区分  
 本部サービス区分  
 就労継続支援B型 ワークピア天山区分  
 生活介護 ワークピア天山区分  
 指定特定相談支援事業所 てんざん区分  
 共同生活援助 グループホームてんざん区分  
 短期入所サービス てんざん区分  
 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

## 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	31,408,400	0	0	31,408,400
建物	138,511,748	0	5,979,535	132,532,213
合 計	169,920,148	0	5,979,535	163,940,613

## 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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

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。

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

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			
土地	31,408,400	0	31,408,400
建物	205,807,813	73,275,600	132,532,213
小 計	237,216,213	73,275,600	163,940,613
その他の固定資産			
構築物	5,334,000	1,169,275	4,164,725
車両運搬具	20,599,075	19,468,783	1,130,292
器具・備品	13,955,226	9,862,299	4,092,927

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
機械・装置	4,185,652	3,141,047	1,044,605
合 計	281,290,166	106,917,004	174,373,162

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。  
該当なし

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。  
該当なし

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

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

該当なし