

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産
定額法によっている
- ②無形固定資産
定額法によっている

(2) 引当金の計上基準

- ①退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
- ②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年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 風の駅老番館拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅰ))
 - ア「共同生活援助 風の駅老番館」
 - イ「短期入所事業 風の駅老番館」
 - ウ「日中一時支援事業 風の駅老番館」
 - エ「移動支援(外出)事業 風の駅老番館」
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅱ))
障害福祉サービス事業所により省略している。

5. 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
建物	18,068,824	12,894,385	2,085,302	28,877,907
合 計	18,068,824	12,894,385	2,085,302	28,877,907

6. 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

7. 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。

建物(基本財産)	28,877,907円
計	28,877,907円

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)	22,304,000円
計	22,304,000円

8. 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
建物(基本財産)	19,016,479	1,749,515	17,266,964
建物(基本財産)	14,032,027	2,421,084	11,610,943
構築物	1,327,894	265,579	1,062,315
機械及び装置			
車両運搬具			
器具及び備品	180,780	65,577	115,203
合 計	34,557,180	4,501,755	30,055,425

9. 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
該当なし			
合 計			

10. 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
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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