

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

特に無し

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当無し

(2) 固定資産の減価償却の方法

①建物、車輛運搬具、構築物、器具及び備品

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日以降に取得したものについては定額法により減価償却している。

②権利

定額法により減価償却している。

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

岩手県社会福祉協議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。

②賞与引当金

職員の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。

3. 重要な会計方針の変更

該当無し

4. 法人で採用する退職給付制度

(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。

(2) 民間退職共済制度

正規職員について、岩手県社会福祉協議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

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（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

(2) 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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

(3) 各拠点区分における内容

①法人本部拠点区分（社会福祉事業）

「本部」

②善友乳児院拠点区分（社会福祉事業）

「善友乳児院」

③善友保育園拠点区分（社会福祉事業）

「善友保育園」

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
建物	131,115,192	0	9,381,080	121,734,112
合計	131,115,192	0	9,381,080	121,734,112

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

該当無し

8. 担保に供している資産

該当無し

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	237,593,506	115,859,394	121,734,112
小計	237,593,506	115,859,394	121,734,112
その他の固定資産			
構築物	15,806,032	9,310,071	6,495,961
車輛運搬具	8,755,142	8,386,139	369,003
器具及び備品	37,910,743	30,720,010	7,190,733
権利	1,483,650	1,137,056	346,594
ソフトウェア	750,600	187,650	562,950
小計	64,706,167	49,740,926	14,965,241
合計	302,299,673	165,600,320	136,699,353

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	10,455,902	0	10,455,902
未収補助金	3,841,530	0	3,841,530
合計	14,297,432	0	14,297,432

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

該当無し

12. 関連当事者との取引の内容

該当無し

13. 重要な偶発債務

該当無し

14. 重要な後発事象

該当無し

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善友保育園拠点区分

平成29年1月～3月において、「主任保育士専任加算」の算定となる基本分単価、他の加算等の認定により求められている「必要保育士数」を超えて保育士資格を有する保育士を配置していなかったため、平成28年度保育所運営費として盛岡市に865,080円、滝沢市に10,680円を返還した。