

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

- ・有形固定資産一定額法
- ・ソフトウェア一定額法
- ・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。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金—一般社団法人大阪民間社会福祉事業従事者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、法人負担額に相当する金額を計上している。
- ・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。

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

(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

常勤職員について、一般社団法人大阪民間社会福祉事業従事者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

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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) あびによん保育園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア・あびによん保育園拠点

「本部」

「あびによん保育園」

- (4) 当法人では第一号第二第三様式、第二号第二第三様式、第三号第二第三様式の作成は省略する。

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（基本）	147,409,081	0	0	147,409,081
建物（基本）	225,457,106	0	5,238,573	220,218,533
建物附属設備（基本）	126,883,139	0	10,106,985	116,776,154
合 計	499,749,326	0	15,345,558	484,403,768

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。

土地（基本財産）	147,409,081円
建物（基本財産）	220,218,533円
建物付属設備（基本財産）	116,776,154円
計	484,403,768円

担保に供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）	99,831,000円
計	99,831,000円

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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物（基本）	238,116,990	17,898,457	220,218,533
建物付属設備（基本）	151,308,350	34,532,196	116,776,154
小計	389,425,340	52,430,653	336,994,687
その他の固定資産			
構築物	20,349,000	10,545,395	9,803,605
器具及び備品	7,421,919	6,389,407	1,032,511
有形リース資産	2,627,100	2,627,098	2
小計	30,398,019	19,561,900	10,836,118
合計	419,823,359	71,992,553	347,830,805

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

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受けが行われた場合には、その旨及び概要

該当なし

16. 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

以上