

財務諸表に対する注記

法人名： 社会福祉法人 進和学園

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
期末日の市場価格等に基づく時価法によっている
- (2) 固定資産の減価償却の方法
建物・建物附属設備・構築物・機械及び装置・車両運搬具・器具及び備品・ソフトウェア
・・・定額法
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金・・・公益財団法人神奈川県福利協会の実施する退職共済制度に加入している職員にかか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。

3. 重要な会計方針の変更

平成27年度より社会福祉法人会計基準に基づいて会計処理を行っている。

4. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福利医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 公益財団法人神奈川県福利協会 退職共済

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。

- (Ⅰ) 財務諸表等
 - (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) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
 - (3) 社会福祉事業区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
 - (4) 拠点区分財務諸表 (第1号の4様式・第2号の4様式・第3号の4様式)
 - (5) 拠点区分資金収支明細書(会計基準・別紙3)
 - (6) 拠点区分事業活動明細書(会計基準・別紙4)
- (Ⅱ) 拠点区分 ・ サービス区分
 - (1) 法人本部拠点区分
法人本部サービス区分
 - (2) 進和万田ホーム拠点区分
進和万田ホーム生活介護・単独型短期入所サービス区分
 - (3) 放課後等デイサービス拠点区分
ビーライトしんわ放課後等デイサービス・障害児相談支援サービス区分
しんわブライツ放課後等デイサービスサービス区分
 - (4) 進和やましろホーム拠点区分
進和やましろホーム施設入所支援・生活介護・短期入所サービス区分
進和やましろホーム生活介護(通所)サービス区分
 - (5) 進和あさひホーム拠点区分
進和あさひホーム施設入所支援・生活介護・短期入所サービス区分

- (6) はばたき進和拠点区分
はばたき進和施設入所支援・生活介護・短期入所サービス区分
- (7) サンメッセしんわ拠点区分
サンメッセしんわ工芸他 就労継続支援B型サービス区分
サンメッセしんわ工芸他 生活介護サービス区分
サンメッセしんわ製パン 就労継続支援B型サービス区分
サンメッセしんわ製パン 生活介護サービス区分
サンメッセしんわ給食・精米 就労継続支援B型サービス区分
サンメッセしんわクリーニング 就労継続支援B型サービス区分
ともしびショップ湘南平サービス区分
- (8) しんわルネッサンス拠点区分
しんわルネッサンス就労継続支援A型サービス区分
しんわルネッサンス就労継続支援B型サービス区分
しんわルネッサンス就労移行支援サービス区分
- (9) しんわグループホーム拠点区分
しんわグループホーム指定共同生活援助サービス区分
- (10) サンシティ雇用安定等事業拠点区分
サンシティ雇用安定等事業サービス区分
- (11) サンシティ生活支援等事業拠点区分
サンシティ生活支援等事業サービス区分
- (12) サンシティ相談支援事業拠点区分
サンシティ相談支援事業サービス区分
- (13) いずみ保育園拠点区分
いずみ保育園サービス区分
- (14) つどいの広場どれみ拠点区分
つどいの広場どれみ地域子育て支援拠点事業サービス区分
- (15) 富士見保育園拠点区分
富士見保育園サービス区分
- (16) しらゆり保育園拠点区分
しらゆり保育園サービス区分

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	1,138,186,605	11,967,180		1,150,153,785
建物	2,170,205,789	62,321,724	118,766,039	2,113,761,474
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合 計	3,308,392,394	74,288,904	118,766,039	3,263,915,259

7. 会計基準第3章第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

・法人本部拠点区分

H28.4.1 しんわブライト放課後等デイサービスサービス区分開始に伴い、
H28.4.1 法人本部拠点区分にて保有していたしんわブライト分固定資産の移管を実施。
併せて、国庫補助金等特別積立金 21,523,762円についても法人本部拠点区分より取崩し、
放課後等デイサービス拠点区分(しんわブライト放課後等デイサービスサービス区分)へ移管した。

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)	907,013,617 円
土地(建物)	2,094,636,435 円
計	3,001,650,052 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 (一年以内返済予定額を含む)	548,139,000 円
計	548,139,000 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
建物(基本財産)	3,447,287,922	1,333,526,448	2,113,761,474
建物	112,766,050	64,942,459	47,823,591
建物附属設備	640,951,284	319,800,517	321,150,767
構築物	309,074,066	192,976,031	116,098,035
権利	2,553,832	53,621	2,500,211
機械及び装置	38,648,988	26,818,244	11,830,744
車輛運搬具	127,127,661	11,208,583	15,919,078
器具及び備品	284,060,343	217,034,848	67,025,495
ソフトウェア	23,936,550	20,135,293	3,801,257
合計	4,986,406,696	2,186,496,044	2,699,910,652

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	384,607,309	0	415,284,897
未収金	0	0	100,600,000
未収補助金	0	0	214,687,000
合計	384,607,309	0	730,571,897

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

(単位:円)

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

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

(1) 事業活動計算書における前年度との対比について

当年度は社会福祉法人ときわ会白百合保育園を吸収合併したことにより、しらゆり保育園拠点区分の追加を実施した。

それに伴い、本来、当年度決算「前期繰越活動増減差額」＝前年度決算「次期繰越活動収支差額」であるべきところ、当年度決算「前期繰越活動増減差額」に社会福祉法人ときわ会を含んでいるため、前年度決算「次期繰越活動収支差額」と相違する。