

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

取得原価

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法（備忘価格を1円とする）

(3) 引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため、全国社会福祉協議会と三重県社会福祉事業共済会の期末要支給額により計算した退職給付引当金を計上している。なお、退職給付引当資産は掛金額を計上している。

職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を賞与引当金として計上している。

3. 重要な会計方針の変更

平成27年度から社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日／雇児発0727第1号 社援発0727第1号 老発第0727第1号 厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、厚生労働省社会・援護局長、厚生労働省老健局長連盟通知）を適用している。

4. 法人で採用する退職給付制度

社会福祉法人東員町社会福祉協議会給与規程により支給する。

職員の退職金の支給に備えるために、全国社会福祉協議会と三重県社会福祉事業職員共済会に加入している。

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) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

(1) 社会福祉事業区分

ア 法人運営拠点区分

法人運営サービス区分

生活支援コーディネーターサービス区分

地域ボランティア制度サービス区分

あんしん生活サポートセンターサービス区分

多機関協働サービス区分

自立相談支援サービス区分

共同募金サービス区分

生活福祉資金サービス区分

日常生活自立支援サービス区分

- イ 在宅サービス拠点区分
- 訪問介護サービス区分
- 通所介護サービス区分
- 障がい者訪問介護サービス区分
- 特定相談支援サービス区分
- 障害児相談支援サービス区分
- 基幹相談支援サービス区分
- 福祉有償運送サービス区分
- 子育て世帯訪問支援サービス区分
- 地域活動支援センターサービス区分

(2) 公益事業区分

- ア 公益事業拠点区分
- 居宅介護支援サービス区分
- 通所型サービスBサービス区分
- 生活支援型配食サービス区分
- 日中一時支援サービス区分
- 地域包括支援センターサービス区分
- 支援対象児童見守り強化サービス区分
- 介護保険認定調査サービス区分

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
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	1,000,000	0	0	1,000,000

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
該当なし

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
車両運搬具	43,334,904	33,136,481	10,198,423
器具・備品	34,398,564	28,582,512	5,816,052
ソフトウェア	4,360,528	4,119,994	240,534
合 計	82,093,996	65,838,987	16,255,009

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	32,540,213	0	32,540,213
仮払金	159,824	0	159,824
合 計	32,700,037	0	32,700,037

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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
三重県公募公債第3回（令和5年度）	20,000,000	18,020,000	-1,980,000
三重県公募公債（グリーンボンド）	20,000,000	18,130,900	-1,869,100
第188回 利付国債（20年）	9,990,371	7,869,470	-2,120,901
第188回 利付国債（20年）	9,999,374	8,065,700	-1,933,674
第190回 利付国債（20年）	9,968,721	9,397,080	-571,641
三重県公募公債第3回（令和6年度）	10,000,000	9,358,000	-642,000
合 計	79,958,466	70,841,150	-9,117,316

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
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

下記の基金・積立資産を保有している。

福祉基金	35,161,000円
人件費積立資産	60,000,000円
備品等購入積立資産	40,000,000円
修繕費積立資産	10,000,000円
事業運営積立資産	50,000,000円
その他の固定資産	55,140円