

## 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

- ・特に記載すべき項目はない。

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置並びに器具及び備品 — 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  
該当なし
  - 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  
該当なし(300万円以下の為)

#### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 外部拠出型に加入の為費用処理
- ・賞与引当金 — 計上なし

### 3. 重要な会計方針の変更

- ・変更なし

### 4. 法人で採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入

### 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(会計基準省令 第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 三輪保育園拠点区分(会計基準省令 第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (3) 三輪保育園拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 三輪保育園 拠点(社会福祉事業)
    - 「三輪保育園」
    - 「本部」

### 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      | 10,572,600 | 0     | 0       | 10,572,600 |
| 建物 保育園舎 | 4,914,054  | 0     | 179,982 | 4,734,072  |
| 定期預金    | 4,546,000  | 0     | 0       | 4,546,000  |
| 投資有価証券  | 0          | 0     | 0       | 0          |
| 合 計     | 20,032,654 | 0     | 179,982 | 19,852,672 |

### 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

・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) | 0 円 |
| 建物(基本財産) | 0 円 |
| 計        | 0 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) | 0 円 |
| 計                     | 0 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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) | 5,454,000  | 719,928    | 4,734,072  |
| 土地(基本財産) | 10,572,600 | 0          | 10,572,600 |
| 器具及び備品   | 4,728,342  | 3,165,744  | 1,562,598  |
| 建物       | 21,045,375 | 8,962,253  | 12,083,122 |
| 構築物      | 10,494,725 | 5,490,805  | 5,003,920  |
| 機械及び装置   | 5,040,000  | 2,031,960  | 3,008,040  |
| 合 計      | 57,335,042 | 20,370,690 | 36,964,352 |

## 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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  | 0   | 0             | 0        |

## 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 |
|--------|------|----|------|
| 該当なし   |      |    |      |
|        |      |    |      |
|        |      |    |      |
|        |      |    |      |
| 合 計    | 0    | 0  | 0    |

## 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。

| 種類  | 法人等の<br>名称 | 住所            | 資産総額        | 事業の<br>内容<br>又は職業 | 議決権の<br>所有割合 | 関係内容       |            | 取引内容                    | 取引金額    | 科目   | 期末残高 |
|-----|------------|---------------|-------------|-------------------|--------------|------------|------------|-------------------------|---------|------|------|
|     |            |               |             |                   |              | 役員の<br>兼務等 | 事業上の<br>関係 |                         |         |      |      |
| 工 事 | テクノシステム(株) | 長野市北長池1909-52 | 114,119,755 | 電気工事業             | 31.3%        | 兼務         | なし         | LED蛍光管<br>納品音響設<br>備改修他 | 236,952 | 修繕費他 | 0    |

取引条件及び取引条件の決定方針等

- ・見積対比

### 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

- ・該当なし