

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

- (1) 当期末支払資金残高＝流動資産－流動負債の相関において生ずる**差額1,156,270円**について
資金収支差額1,156,270円は資金収支計算書に収益事業の資金を加えていなかったことによるものである。
平成28年度決算においては、期首残高に含めて処理するものとする。
- (2) 当法人が運営する「あゆみ保育園」は平成27年8月17日において認可外保育施設指導監督基準を満たす旨の証明施設となり、前期繰り越しの事業活動収支差額は、経理区分間の繰入収入であり収益事業を構成するものではありません。さらに、8月16日の貸借対象表の残額は、証明施設へ引き継がれており、認可外保育施設での残額は、残っておらず収益事業での貸借対照表科目での記載はありません。
- (3) NPO法人あゆみ会との統合により、以下の事業を追加した。
- | | | |
|----------------|------------------------|-------------------|
| ①あゆみ保育園 | 認可外保育園 | 保育所 |
| ②あゆみ学童クラブ | 放課後児童健全育成事業 | 学童保育 |
| ③にこにこおひさま | 指定障害児通所支援事業 | 児童発達支援・放課後等デイサービス |
| ④相談支援事業所おひさま | 指定特定相談支援事業・指定障害児相談支援事業 | 障害児(者)相談支援 |
| ⑤ヘルパーステーションさんぽ | 介護保険サービス | 訪問介護・介護予防訪問介護 |
| (平成27年3月1日) | 障害福祉サービス | 居宅介護・重度訪問介護・同行援護 |
| | 呉市地域生活支援事業 | 移動支援 |

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
定額法
- (3) 引当金の計上基準
差額計上方式

3. 重要な会計方針の変更

就労支援会計を廃止し、新社会福祉法人会計へ移行

4. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が運営する退職共済制度
(2) たまご会退職金規程

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	132,075,590	0	0	132,075,590
建物	404,781,465	0	0	404,781,465
土地(呉市中央3丁目12番17号)	0	13,539,385	0	13,539,385
建物(呉市中央3丁目12番17号)	0	107,196,274	0	107,196,274
合 計	536,857,055	120,735,659	0	657,592,714

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

基本金の増額について

たまご保護者会より施設の創設のために取得した基本財産に係る借入金の償還のため2,000,000円の寄付

基本金増額 2,000,000円

基本金の減額について

平成26年度計上基本金について、組入れが認められないものであるとの指導により是正の処理を行った

是正による減額 41,134,238円

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。

1. 土地

- | | | |
|--------------------|----|----------|
| (1) 呉市郷原町字笹原1943番地 | 山林 | 2939.00㎡ |
| (5) 呉市郷原町字平岩1630番1 | 宅地 | 1481.00㎡ |
| (8) 呉市中央3丁目2番17号 | 宅地 | 1040.85㎡ |

2. 建物

- (1) 障害者活動センターたまご、生活介護センターたまご、レスパイトルームたまご合築施設

所在 呉市郷原町字笹原1943番地2、1944番地2、1943番地1

種類 養護所

構造 鉄筋コンクリート造ルーフィング葺、陸屋根地下1階付2階建

床面積 1階948.42㎡ 2階231.15㎡ 地下1階106.80㎡

物置 鉄筋コンクリート造亜鉛メッキ鋼板葺平屋建

床面積 4.42㎡

- (2) ケアホームたまご

所在 呉市郷原町字平岩1630番地1

種類 ケアホーム

構造 軽量鉄骨造瓦葺2階建

- (3) 障害者支援センターたまご

所在 呉市中央3丁目12番17号

種類 保育所デイサービスセンター

床面積 1040.85㎡

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。

施設整備(障害者活動センターたまご)	21,000,000円
施設整備(ケアホームたまご)	14,440,000円
施設整備(障害者活動センターたまご)	15,573,000円
施設整備(障害者支援センターたまご)	260,000,000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
別紙 固定資産管理台帳添付 合 計			

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
徴収不能引当金繰入 合 計	37,460	37,460	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。

該当なし

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. 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