

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

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物 構築物 車輛運搬具 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

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。

・ソフトウェア等無形固定資産 — 残存価額を零とする定額法。

(2) 引当金の計上基準

・退職給与引当金 — 東京都社会福祉協議会退職共済制度に基づき、
事業所負担額の累計額を計上している。

・賞与引当金 — 夏季賞与の支給見込額のうち当期に所属する額を計上している。

当法人に有価証券はありません

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

加入している退職共済制度は、次のとおりである。

・確定給付型退職給付制度 — 東京都社会福祉協議会が主催する退職共済制度

・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

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

(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表

(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(3) 小平にこにこ保育園、花小金井にこにこ保育園、仲町にこにこ保育園拠点区分 における拠点区分計算書

(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

当法人は社会福祉事業のみを実施している為、以下の作成を省略している。

(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- ア 小平にこにこ保育園拠点 (社会福祉事業)
 - 「保育所 小平にこにこ保育園」
 - 「本部」
 - イ 花小金井にこにこ保育園拠点 (社会福祉事業)
 - 「保育所 花小金井にこにこ保育園」
 - ウ 仲町にこにこ保育園拠点 (社会福祉事業)
 - 「保育所 仲町にこにこ保育園」

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	0	0	0	0
建物	450,663,907	229,291,600	27,932,370	652,023,137
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	451,663,907	229,291,600	27,932,370	653,023,137

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)	0 円
建物 (基本財産)	207,627,981 円
計	207,627,981 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す。

設備資金借入金 (1年以内返済予定額を含む)	56,613,000 円
計	56,613,000 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す。

(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)	773,751,900	121,728,763	652,023,137
建物	1,523,000	29,952	1,493,048
構築物	67,507,960	10,210,186	57,297,774
車輛運搬具	10,445,000	6,682,100	3,762,900
器具及び備品	90,310,645	46,654,843	43,655,802
有形リース資産	6,241,536	743,783	5,497,753
ソフトウェア	2,639,104	126,484	2,512,620
合計	952,419,145	186,176,111	766,243,034

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

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. 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) 会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし

(2) 新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし

(3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 該当なし

(4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし