

1. 継続事業の前提に関する注記

該当する事項はない。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

定額法により減価償却を実施している。

②無形固定資産（リース資産を除く）

定額法により減価償却を実施している。

③リース資産

(1) 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。

(2) 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。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、退職給付引当金を計上している。

(1) 一般社団法人宮城県民間社会福祉振興会退職共済制度掛金額

(2) 独立行政法人福祉医療機構退職手当共済制度未加入期間の支給額（2名分）

②賞与引当金の計上基準

支給見込額の当事業年度額を計上している。

(3) 消費税の取扱い

消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

4. 法人で採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度及び一般社団法人宮城県民間社会福祉振興会の実施する退職共済制度に加入している。

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（第一号一様式、第二号一様式、第三号一様式）

(2) 事業区分別内訳表（第一号二様式、第二号二様式、第三号二様式）

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号三様式、第二号三様式、第三号三様式）

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号三様式、第二号三様式、第三号三様式）

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第一号三様式、第二号三様式、第三号三様式）

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

1. 本部拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「更生相談事業」

2. 障害福祉サービス事業大野田はぎの苑拠点（社会福祉事業）

3. 障害福祉サービス事業ホブすずかけ拠点（社会福祉事業）

「障害福祉サービス事業ホブすずかけ（生活介護）」

「障害福祉サービス事業ホブすずかけ（就継B）」

4. 障害福祉サービス事業工房しらかば拠点（社会福祉事業）

5. 障害福祉サービス事業こぶし拠点（社会福祉事業）

6. 障害福祉サービス事業ワキングギルト花梨拠点（社会福祉事業）

「障害福祉サービス事業ワキングギルト花梨（生介）」

「障害福祉サービス事業ワキングギルト花梨（就継B）」

7. 障害福祉サービス事業工房けやき拠点（社会福祉事業）

8. 障害福祉サービス事業工房かやの実拠点（社会福祉事業）

「障害福祉サービス事業工房かやの実（就継B）」

「障害福祉サービス事業工房かやの実（就労移行）」

9. 障害福祉サービス事業くみの木拠点（社会福祉事業）
10. 障害福祉サービス事業とちのき拠点（社会福祉事業）
11. 障害福祉サービス事業ワークスもくれん拠点（社会福祉事業）
12. 障害福祉サービス事業コキア拠点（社会福祉事業）
 - 「障害福祉サービス事業コキア(就継A)」
 - 「障害福祉サービス事業コキア(就継B)」
13. 障害福祉サービス事業サポートはぎ拠点（社会福祉事業）
 - 「特定相談支援事業サポートはぎ」
 - 「障害児相談支援事業サポートはぎ」
 - 「一般相談支援事業サポートはぎ」
 - 「委託相談支援事業サポートはぎ」
 - 「障害福祉サービス事業サポートはぎ(短期入所)」
14. 障害児通所支援事業おり〜ぶ拠点（社会福祉事業）
 - 「放課後デイサービス・児童発達支援おり〜ぶ上野山」
 - 「放課後等デイサービス・児童発達支援おり〜ぶ五橋」
 - 「放課後等デイサービス事業おり〜ぶ荒町」
 - 「放課後等デイサービス事業おり〜ぶ鉤取」
15. 障害福祉サービス事業障害者福祉センター拠点（社会福祉事業）
 - 「障害福祉サービス事業(生活介護)太白障害者センター」
 - 「障害福祉サービス事業(自立訓練)太白障害者センター」
 - 「障害福祉サービス事業(生活介護)宮城野福祉センター」
 - 「障害福祉サービス事業(自立訓練)宮城野福祉センター」
16. 障害福祉サービス事業ヘルパーステーションコスモス拠点（社会福祉事業）
 - 「障害福祉サービス事業ヘルパーステーションコスモス(居宅)」
 - 「障害福祉サービス事業ヘルパーステーションコスモス(重度)」
 - 「障害福祉サービス事業ヘルパーステーションコスモス(行動)」
 - 「障害福祉サービス事業ヘルパーステーションコスモス(同行)」
 - 「移動支援事業ヘルパーステーションコスモス」
17. 障害福祉サービス事業仙台ふきのとう拠点（社会福祉事業）
 - 「障害福祉サービス事業仙台ふきのとう(共同)」
18. サポートはぎ拠点（公益事業）
 - 「家族支援事業サポートはぎ」
 - 「障害児療育支援事業サポートはぎ」
 - 「サポートはぎ診療所」
19. 環境業務受託事業拠点（公益事業）
 - 「環境業務受託事業」

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	62,796,557	0	0	62,796,557
建物	830,278,944	19,839,727	49,128,467	800,990,204
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	896,075,501	19,839,727	49,128,467	866,786,761

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

(1) 基本金の取崩額

該当する事項はない。

(2) 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額

(はぎの苑拠点) データプロジェクターを売却したことに伴い、1円を取り崩した。

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）	62,796,557円
建物（基本財産）	262,834,643円
計	325,631,200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）	108,654,000円
計	108,654,000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
土地	62,796,557	0	62,796,557
建物（基本財産）	1,575,645,557	774,655,353	800,990,204
建物	0	0	0
構築物	47,251,459	34,215,625	13,035,834
機械及び装置	8,527,765	8,437,761	90,004
車輛運搬具	60,316,805	55,949,815	4,366,990
器具及び備品	91,250,211	81,545,588	9,704,623
有形リース資産	13,005,900	4,339,444	8,666,456
権利	12,974,534	8,985,893	3,988,641
無形リース資産	2,979,720	864,680	2,115,040
	0	0	0
合計	1,874,748,508	968,994,159	905,754,349

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	224,145,188	0	224,145,188
合計	224,145,188	0	224,145,188

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

該当する事項はない。

12.関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

13.重要な偶発債務

該当する事項はない。

14.重要な後発事象

該当する事項はない。

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) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	923,111	501,022
1年基準により長期前払費用より振り替えられた額	488,080	488,080
貸借対照表計上額	1,411,191	989,102