

# 財務諸表に対する注記（法人全体）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
現在のところ該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法  
減価償却累計額 253,307,314円
  - ・リース資産  
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については、リース期間を耐用年数とし残存価額を零とする定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・賞与引当金  
夏季賞与支給見込額の内、当年度の負担に属する部分の金額を引当金として計上している。
  - ・退職給与引当金の計上方法  
三重県退職共済制度の規定による保育所負担の累計計上額を退職給与引当金に計上している。
- (4) リース取引の会計処理  
所有権移転外のファイナンス・リース取引については平成26年度よりリース料総額300万円超のものについては通常の売買処理に準じた会計処理により、それ以外のもの【平成26年3月31日（前会計年度末日）以前契約締結分含む】に関しては通常の賃貸借処理に準じた会計処理によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

## 4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表（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
  - ア 嬉野カトリックの家拠点（社会福祉事業）
    - ・障害者支援施設 嬉野カトリックの家
  - イ 本部
  - ウ 津カトリックこども園拠点（社会福祉事業）
    - ・幼保連携型認定こども園 津カトリックこども園
  - エ マリアこども園拠点（社会福祉事業）
    - ・幼保連携型認定こども園 マリアこども園
  - オ 相談支援センターしらゆり拠点（社会福祉事業）
    - ・特定相談支援事業所 相談支援センターしらゆり

## 5. 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	51,866,983			51,866,983
建物	446,225,550		14,125,767	432,099,783
合計	498,092,533		14,125,767	483,966,766

## 6. 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

# 財務諸表に対する注記（法人全体）

## 7. 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） 嬉野	51,866,983 円
建物（基本財産） 嬉野	272,506,449 円
土地（運用財産） 嬉野	644,340 円
建物（基本財産） 津	140,504,120 円
計	465,521,892 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	162,927,000 円
1年以内返済予定設備資金借入金	12,120,000 円
計	175,047,000 円

## 8. 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
土地（基本財産）	51,866,983		51,866,983
建物（基本財産）	555,894,548	123,794,765	432,099,783
土地	644,340		644,340
建物	9,052,617	3,493,029	5,559,588
建物附属設備	218,173,254	42,940,668	175,232,586
構築物	80,905,944	29,485,930	51,420,014
車両運搬具	8,523,255	6,846,167	1,677,088
器具及び備品	58,752,074	42,388,526	16,363,548
有形リース資産	6,834,000	4,079,500	2,754,500
ソフトウェア	1,360,800	151,200	1,209,600
権利	338,100	127,529	210,571
合計	992,345,915	253,307,314	739,038,601

## 9. 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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

## 10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

（単位：円）

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				

## 11. 重要な偶発債務

該当なし

# 財務諸表に対する注記（法人全体）

## 12. 重要な後発事象

該当なし

## 13. 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

津カトリックこども園

備考：7に係る補足説明

土地については地上権を設定しており、平成22年10月7日建替えにあたり  
独立行政法人福祉医療機構による抵当権を設定している。