

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 | 該当なし | 重要な会計方針 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (1) | 会計基準 | 平成28年度より、社会福祉法人会計基準(平成28年3月31日付厚生労働省令第79号)を適用している。 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (2) | 有価証券の評価基準及び評価方法 | 満期保有目的の債券等 | 上記以外の有価証券で市場価格のあるもの | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 償却原価法(重要性が乏しい場合は移動平均法に基づき取得原価法) | 決算日の市場価格に基づき時価法 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (3) | 有形固定資産 | 定額法 | 固定資産の減価償却の方法 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 無形固定資産 | 定額法 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (4) | 徴収不能引当金 | 金銭債権の徴収不能に備えるため、一般債権については徴収不能実績率等により、徴収不能懸念債権については個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 賞与引当金 | 職員に対する賞与金の支給に備えるため、職員の給与等に関する規程に基づく翌期の夏季賞与支給見込額のうち、当事業年度負担額に相当する金額を計上している。 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (5) | リース取引の処理方法 | 所有権移転外リース取引のうち、リース料総額が300万円以下やリース期間が1年以内のリース契約は、通常の賃貸借処理を行っている。 また、リース取引開始日が会計基準(平成28年7月27日付通知)移行年度前の所有権移転外リースリース・リース取引で従来賃貸借処理を行っていたものについては、当該リース契約が終了するまでの期間、引き続き賃貸借処理を行っている。 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 引当金の計上基準 | 徴収不能引当金 賞与引当金 退職給付引当金 | 職員に対する退職給付金の支給に備えるため、(財)大阪府民社会福祉事業従事者共済会から送付されてくる期末支給額に相当する金額を計上している。 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (6) | その他の重要な会計方針 | 該当なし | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | たな卸資産の評価基準及び評価方法 | 消費税等の会計処理 | 外貨建資産・負債等の本邦通貨への換算基準 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | 重要な会計方針 | 徴収不能引当金 | 引当金の計上基準 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 賞与引当金 | 引当金の計上基準 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 重要な会計方針の変更等 | 該当なし | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 該当なし | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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の退職制度に加入している。 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 財団法人大阪府民社会福祉事業従事者共済会の退職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 | 法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | <table border="1"> <tr> <td>(1)</td> <td>法人全体の計算書類</td> <td>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</td> </tr> <tr> <td>(2)</td> <td>事業区分別内訳表</td> <td>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</td> </tr> <tr> <td>(3)</td> <td>社会福祉事業における拠点区分別内訳表</td> <td>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</td> </tr> <tr> <td>(4)</td> <td>公益事業区分における拠点区分別内訳表</td> <td>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</td> </tr> <tr> <td>(5)</td> <td>収益事業区分における拠点区分別内訳表</td> <td>当法人では公益事業を実施していないため作成していない。</td> </tr> <tr> <td>(6)</td> <td>収益事業区分におけるサービス区分内容</td> <td>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。</td> </tr> </table> | (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) | 事業区分別内訳表 | 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 | (3) | 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 | (4) | 公益事業区分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 | (5) | 収益事業区分における拠点区分別内訳表 | 当法人では公益事業を実施していないため作成していない。 | (6) | 収益事業区分におけるサービス区分内容 |
| (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) | 事業区分別内訳表 | 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (3) | 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (4) | 公益事業区分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 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (5) | 収益事業区分における拠点区分別内訳表 | 当法人では公益事業を実施していないため作成していない。 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (6) | 収益事業区分におけるサービス区分内容 | 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 | 基本財産の種類 | 前期末残高 | 266,292,520 | 598,462,762 | 864,755,282 | 合計 | 862,150,178 | | |
| | | 土地 | 266,292,520 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | | 建物 | 0 | 36,729,000 | 36,729,000 | 39,334,104 | 595,857,658 | | |
| | | 定期預金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 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 | 白鳩チルトレンセンター八雲中において空調設備の取替を行い、362,178円を取り崩した。 | | | | | | | |
| 8 | 担保に供している資産 | 基本土地 | 266,292,520 | 575,928,782 | 859,307,932 | 計 | | | |
| | | 基本建物 | 0 | 0 | 0 | | 148,004,849 | | |
| | | その他土地 | 11,560,003 | 0 | 0 | | | | |
| | | その他建物 | 5,526,627 | 0 | 0 | | | | |
| | | 計 | 283,379,150 | 575,928,782 | 859,307,932 | 計 | | | |
| 9 | 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 | 建物 | 1,142,380,193 | 19,586,087 | 1,161,966,280 | 減価償却累計額 | 749,209,727 | | |
| | | 基本財産 | 1,142,380,193 | 19,586,087 | 1,161,966,280 | 当期末残高 | 711,869,556 | | |
| 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 | 貸借対照表において間接法で表示しているため記載を省略している。 | | | | | | | |
| | | 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。評価損益算定の時価については、株式は取引所の価額、債券は取引所の価額又は取引金融機関から提示された価額によっている。 | | | | | | | |
| 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 | 種類 | 貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 | 計 | | | |
| | | 該当なし | | | | | | | |
| 12 | 関連当事者との取引の内容 | 法人等の名称 | 資産総額 | 事業の内容 | 議決権の所有割合 | 関係内容 | 計 | | |
| | | 法人等の所在地 | 該当なし | 事業の内容 | 議決権の所有割合 | 関係内容 | 計 | | |
| 13 | 重要な偶発債務 | 該当なし | | | | | | | |
| | | 重要な偶発事項 | | | | | | | |
| 14 | 重要な偶発事項 | 該当なし | | | | | | | |
| | | 該当なし | | | | | | | |
| 15 | その他社会福祉法人の資金収支及び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 | 取引の内容 | 年間取引金額 | 科目 | 事業未払金 | 摘要 | 計 | | |
| | | 取引の内容 | 年間取引金額 | 科目 | 事業未払金 | 摘要 | 計 | | |

注記事項別紙1の5(6)の別紙

社会福祉法人白鳩会

拠点区分・サービス区分一覧表

令和3年3月31日

| 事業区分 | 所在地 | 根拠法 | 移行年月 開設年月 | 事業内容 | 拠点No. | 拠点区分名 | 主たる 収入源 | No. | サービス区分名 | 定員 | |
|------------|------------|-------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|-------------------|--------------|-----------------------|-------------------|-----|
| 社会福祉事業 | 東大阪市 | 社会福祉法 | 27 | 法人本部 | 1 | 法人本部 | | 1 | 法人本部 | - | |
| | | | | 幼保連携型 認定子ども園 | 2 | 白鳩チルドレンセンター 東大阪 | 施設型 給付費 | 1 | 白鳩チルドレンセンター 東大阪 | 156 | |
| | | | | 子育て支援事業 | | | | 2 | 子育て支援事業 (東大阪市単独事業) | - | |
| | 守口市 | 児童福祉法 | 5条の2 | 児童福祉施設 | 3 | 白鳩チルドレンセンター 八雲中 | 施設型 給付費 | 1 | 白鳩チルドレンセンター 八雲中 | 129 | |
| | | | | 子育て支援事業 | | | | 2 | 子育て支援事業 | - | |
| | 橋本市 | 児童福祉法 | | 児童福祉施設 | 4 | あやの台保育園 | 委託費 (運営費) | 1 | あやの台保育園 | 110 | |
| | | | | 子育て支援事業 | | | | 2 | 子育て支援事業 | - | |
| | 豊中市 | 社会福祉法 | 就学前の子どもに関する教育、保育等の総合的な提供の推進に関する法律 | 28 | 幼保連携型 認定子ども園 | 5 | 白鳩チルドレンセンター 南丘 | 施設型 給付費 | 1 | 白鳩チルドレンセンター 南丘 | 160 |
| | | | | | 児童福祉施設 | | | | 6 | 大田区立浜竹保育園 | 140 |
| | 東京都 大田区 | 児童福祉法 | 児童福祉法 | | 児童福祉施設 | 7 | 西糺谷しろほと保育園 | 委託費 (運営費) | 1 | 西糺谷しろほと保育園 | 129 |
| | | | | | 児童福祉施設 | | | | 8 | 生石保育園 | 90 |
| 愛媛県 松山市 | 児童福祉法 | 児童福祉法 | | 児童福祉施設 | 9 | 平井保育園 | 受託事業 | 1 | 松山市立平井保育園 | 120 | |
| | | | | 児童福祉施設 | | | | 10 | 山王保育所 | 90 | |
| 大阪市 西成区 | 児童福祉法 | 児童福祉法 | | 児童福祉施設 | 11 | ゆずり葉こども園 | 施設型 給付費 | 1 | ゆずり葉こども園 | 111 | |
| | | | | 児童福祉施設 | | | | 11 | ゆずり葉こども園 | 111 | |