

## 財務諸表に対する注記（法人全体用）

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

### 2. 重要な会計方針

固定資産の減価償却の方法

- 1 固定資産のうち、時の経過又は使用によりその価値が減少するものについては定額法による減価償却を実施する。
- 2 減価償却の対用年数は、「減価償却の対用年数等に関する省令」（昭和40年3月31日大蔵省令第15号）によるものとする。
- 3 減価償却資産の残存価格は、取得価格の1円とする。

引当金の計上基準

- 1 職員に対して将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を見積もり、退職給付引当金に計上する。
- 2 会計年度末の退職給付引当金の額は、職員が該当会計年度末に全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額とする。

### 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

- ① 独立行政法人福祉医療機構が実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度への加入
- ② 和歌山県社会福祉協議会が実施する和歌山県民間社会福祉事業従事者共済への加入

### 5. 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 あおい会本部  
あおい会本部
  - イ あおい学園  
児童発達支援センター
  - ウ あさも園  
生活介護  
就労支援B型
  - エ グループホームかつらぎ荘  
共同生活援助（かつらぎ荘）
  - オ 太陽の丘  
生活介護  
施設入所支援  
短期入所事業  
児童短期入所事業  
共同生活援助（ふあんふあん）
  - カ もなみ  
生活介護  
就労継続支援B型
  - キ 療育センターAOI  
児童発達支援事業（エトワル）  
放課後等デイサービス（エトワル）  
相談支援事業（療育センターAOI）

### 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
	0	0	0	0
該当なし	0	0	0	0
建物	300,856,892	0	22,737,811	278,119,081
土地	182,507,811	2,190,000	0	184,697,811
合計	483,364,703	2,190,000	22,737,811	462,816,892

### 7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金または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。

建物	54,106,335 円
土地	25,000,000 円
計	79,106,335 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	1,256,000 円
計	1,256,000 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 (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
ソフトウェア	1,009,000	672,416	336,584
器具及び備品	132,154,407	118,820,910	13,333,497
建物	4,388,648	2,300,193	2,088,455
建物(基本財産)	760,780,614	482,661,533	278,119,081
構築物	35,470,435	14,277,009	21,193,426
車輜運搬具	20,769,712	19,304,170	1,465,542
車輜運搬具	48,317,933	45,737,771	2,580,162
土地	5,538,854	0	5,538,854
土地(基本財産)	184,697,811	0	184,697,811
合計	1,193,127,414	683,774,002	509,353,412

### 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
	0	0	0
事業未収金 (株)プラス 3月分クッキー売上)	50,560	0	50,560
事業未収金 (2.3月分かつらぎ荘家賃)	40,000	0	40,000
事業未収金 (2月分GHふあんふあん自立支援費)	515,420	0	515,420
事業未収金 (2月分太陽の丘自立支援費)	17,707,082	0	17,707,082

(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 (2月分短期入所自立支援費)	315,330	0	315,330
事業未収金 (3月分GHふぁんふぁん自立支援費)	570,630	0	570,630
事業未収金 (3月分自販機収入金)	17,093	0	17,093
事業未収金 (3月分太陽の丘自立支援費)	20,941,584	0	20,941,584
事業未収金 (3月分太陽の丘利用者負担額)	2,951,076	0	2,951,076
事業未収金 (3月分短期入所自立支援費)	353,960	0	353,960
事業未収金 (3月分短期入所利用者負担額)	31,620	0	31,620
事業未収金 (オアシス 3月分クッキー売上)	5,996	0	5,996
事業未収金 (オーエース 3月分作業収入 雑貨)	159,290	0	159,290
事業未収金 (オーエース 3月分作業収入 生活介護)	42,450	0	42,450
事業未収金 (コカ・コーラボトラーズ 3月分自販機分配金)	11,860	0	11,860
事業未収金 (ダイドードリンコ 3月分自販機分配金就労B)	465	0	465
事業未収金 (ダイドードリンコ 3月分自販機分配金生活介護)	697	0	697
事業未収金 (ハセガワレイキ 3月分クッキー売上)	5,184	0	5,184
事業未収金 (ワジマ興産 3月分クッキー売上)	16,718	0	16,718
事業未収金 (ワシン 3月分クッキー売上)	4,536	0	4,536
事業未収金 (各利用者 3月分介護給付費 就労B)	17,560	0	17,560
事業未収金 (各利用者 3月分開所日昼食代 生活介護)	16,060	0	16,060
事業未収金 (各利用者 3月分給食代 就労B)	124,540	0	124,540
事業未収金 (各利用者 3月分給食代 生活介護)	122,720	0	122,720
事業未収金 (岩出市 2月分介護給付費)	251,669	0	251,669
事業未収金 (岩出市 2月分訓練等給付費)	139,990	0	139,990
事業未収金 (岩出市 3月分介護給付費)	302,264	0	302,264
事業未収金 (岩出市 3月分訓練等給付費)	168,120	0	168,120
事業未収金 (橋本市 2月分介護給付費)	132,849	0	132,849
事業未収金 (橋本市 3月分介護給付費)	159,551	0	159,551
事業未収金 (現金 3月分クッキー売上)	272,496	0	272,496
事業未収金 (和歌山市 1月分介護給付費)	129,387	0	129,387
事業未収金 (和歌山市 2月分介護給付費)	2,334,048	0	2,334,048
事業未収金 (和歌山市 2月分訓練等給付費)	2,921,945	0	2,921,945
事業未収金 (和歌山市 3月分介護給付費)	2,893,307	0	2,893,307
事業未収金 (和歌山市 3月分訓練等給付費)	3,391,243	0	3,391,243
事業未収金 (1月返礼分介護給付費)	2,850,840	0	2,850,840
事業未収金 (2月分家賃補助)	20,000	0	20,000
事業未収金 (2月分介護給付費)	3,669,040	0	3,669,040
事業未収金 (2月分給食費利用者負担 2名分)	6,768	0	6,768
事業未収金 (2月分訓練等給付費)	1,082,010	0	1,082,010
事業未収金 (2月分計画相談給付費)	1,288,850	0	1,288,850
事業未収金 (2月分施設給付費)	1,074,212	0	1,074,212
事業未収金 (2月分児童計画相談給付費)	180,960	0	180,960
事業未収金 (2月分自立支援費)	274,011	0	274,011
事業未収金 (2月分障害児通所給付費)	7,566,400	0	7,566,400
事業未収金 (2月分送迎燃料費利用者負担 就労)	7,750	0	7,750
事業未収金 (2月分送迎燃料費利用者負担 生活)	20,550	0	20,550
事業未収金 (3月分クッキー売上 よってって)	6,290	0	6,290
事業未収金 (3月分クッキー売上 太陽の丘)	15,900	0	15,900
事業未収金 (3月分クッキー売上 本店)	14,850	0	14,850
事業未収金 (3月分家賃補助)	20,000	0	20,000

(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（3月分介護給付費）	4,800,390	0	4,800,390
事業未収金（3月分給食費利用者負担 34名）	145,722	0	145,722
事業未収金（3月分訓練等給付費）	1,364,900	0	1,364,900
事業未収金（3月分計画相談給付費）	975,770	0	975,770
事業未収金（3月分施設給付費児発）	32,110	0	32,110
事業未収金（3月分施設給付費放デイ）	1,411,497	0	1,411,497
事業未収金（3月分児童計画相談給付費）	107,880	0	107,880
事業未収金（3月分自立支援）	303,369	0	303,369
事業未収金（3月分就労雑貨内職代 山本ブラシ）	49,200	0	49,200
事業未収金（3月分障害児通所給付費）	9,152,077	0	9,152,077
事業未収金（3月分生活雑貨内職代 山本ブラシ）	9,120	0	9,120
事業未収金（3月分送迎燃料費利用者負担 就労）	9,350	0	9,350
事業未収金（3月分送迎燃料費利用者負担 生活）	28,350	0	28,350
事業未収金（3月分販売手数料 ダイードリンコ）	984	0	984
事業未収金（3月分利用者負担金 利用者名）	69,866	0	69,866
事業未収金（3月分利用料利用者負担 4名分）	18,400	0	18,400
事業未収金（3月返戻分給付費放デイ）	110,997	0	110,997
事業未収金（オープンレンジ購入補助金 和游協）	130,000	0	130,000
事業未収金（貸付金返済 もなみ）	3,000,000	0	3,000,000
合計	96,937,713	0	96,937,713

## 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

満期保有目的の債権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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
	0	0	0
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

## 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。

(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				

取引条件および取引条件の決定方針等

## 13. 重要な偶発債務

該当なし

## 14. 重要な偶発債務

該当なし

## 15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

16. その他社会福祉法人の資産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況を明らかにするために必要な事項

該当なし