

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

(1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産 定額法
無形固定資産 均等償却

(2) 貯蔵品の評価方法
最終仕入原価法

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
福祉医療機構による退職共済掛金及び法人独自の退職金制度を採用している。

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となっている。

当法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

- (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)
法人の事業区分は、社会福祉事業のみであるため作成を省略している。
- (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) 収益事業における拠点区分別内訳表
当法人では、収益事業を行っていないため作成していない。
- (5) 公益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)
当法人では、公益事業は軽微なため社会福祉事業に含めて作成している。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア ゆらくの里拠点区分(社会福祉事業)

「法人本部」
「障害者支援施設 ゆらくの里」
「生活介護事業 ゆらくの里」
「短期入所事業 ゆらくの里」
「日中一時支援事業」(公益事業)
「放課後等デイサービス事業 ゆらくの里」
「共同生活援助事業 風鈴山荘」
「短期入所事業 風鈴山荘」

イ 今人拠点区分(社会福祉事業)

「就労移行支援事業 ワークサポートセンター今人」
「就労継続B型事業 ワークサポートセンター今人」
「生活介護事業 ワークサポートセンター今人」
「就労継続A型事業 我楽(GALA) ふれあいキッチンSORA「そら」」
「就労継続B型事業 すみれの里」
「生活介護事業 すみれの里」

ウ 地域拠点区分(社会福祉事業)

「一般相談支援事業、特定相談支援事業及び障害児相談支援事業 しえ〜く」
「放課後等デイサービス事業 HUG・LIVE」
「生活介護事業 我楽(GALA) さぼーと」
「就労継続B型事業 我楽(GALA) モンステラ」
「共同生活援助事業 Noa「のあ」」
「行動援護事業、居宅介護事業 そ〜る123」
「移動支援事業」(公益事業)

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	504,484,711	0	0	504,484,711
建物	376,083,670	87,258,187	28,527,730	434,814,127
合計	880,568,381	87,258,187	28,527,730	939,298,838

(注)建物勘定の増加のうち、72,925,367円は、「その他の固定資産」建物付属設備勘定からの振替分である。

7. 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

8. 担保に供している資産

担保に供している資産

・土地（基本財産）	ゆらくの里敷地（奈良県香芝市尼寺616ほか	5472.98㎡	405,868,708円
・建物（基本財産）	ゆらくの里建物（奈良県香芝市尼寺616）		226,499,388円
・土地（基本財産）	風鈴山荘 敷地（奈良県香芝市尼寺609-3ほか	1134.17㎡	33,865,938円
・建物（基本財産）	風鈴山荘 建物（奈良県香芝市尼寺609-3）		98,520,152円
・土地（基本財産）	ボノボ 敷地（奈良県香芝市磯壁1-1057-3	633.35㎡	47,501,250円
・建物（基本財産）	ボノボ 建物（奈良県香芝市磯壁1-1057-3）		30,080,570円

計 842,336,006円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

・設備資金借入金	大和信用金庫（風鈴山荘設備資金）	142,500,000円
・設備資金借入金	大和信用金庫（ボノビル設備資金）	66,660,000円

計 209,160,000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
基本財産			
建物	859,092,778	424,278,651	434,814,127
小計	859,092,778	424,278,651	434,814,127
その他の固定資産			
建物	1,236,000	1,235,999	1
建物附属設備	8,416,777	4,917,603	3,499,174
構築物	63,100,349	9,660,509	53,439,840
機械及び装置	27,490,235	21,907,886	5,582,349
車輛運搬具	26,128,642	19,496,906	6,631,736
器具及び備品	77,622,748	53,113,359	24,509,389
その他の固定資産	50,000	0	50,000
ソフトウェア	6,947,558	5,174,210	1,773,348
権利	2,351,141	1,706,076	645,065
小計	213,343,450	117,212,548	96,130,902
合計	1,072,436,228	541,491,199	530,945,029

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 ゆらくの里	63,598,256	0	63,598,256
事業未収金 今人	19,314,415	0	19,314,415
事業未収金 地域	32,705,065	0	32,705,065
合計	115,617,736	0	115,617,736

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

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				
役員及びその近親者	下村卓司	奈良県香芝市高山台1-1-6	-	法人の理事長	-	-	-	施設建物用地の賃借料(※注)		事業費(賃貸料支出) 製造原価(賃借料支出)	
								のあ	6,998,400		
								BDF作業所	1,036,800		

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 施設建物用地の賃借は、近隣の賃貸条件を勘案した上で協議し、賃貸契約を締結している。

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
該当なし

財務諸表に対する注記（ゆらくの里拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産 定額法
無形固定資産 均等償却

- (2) 貯蔵品の評価方法
最終仕入原価法

2. 重要な会計方針の変更
該当なし

3. 採用する退職給付制度
福祉医療機構による退職共済掛金および法人独自の退職金制度を採用している

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分
当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている
(1) ゆらくの里拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

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	439,734,646	0	0	439,734,646
建物	400,141,720	1,292,760	24,388,696	377,045,784
合計	839,876,366	1,292,760	24,388,696	816,780,430

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
特になし

7. 担保に供している資産

担保に供している資産

・土地（基本財産）ゆらくの里敷地（奈良県香芝市尼寺616ほか	5472.98㎡	405,868,708円
・建物（基本財産）ゆらくの里建物（奈良県香芝市尼寺616）		226,499,388円
・土地（基本財産）風鈴山荘 敷地（奈良県香芝市尼寺609-3ほか	1134.17㎡	33,865,938円
・建物（基本財産）風鈴山荘 建物（奈良県香芝市尼寺609-3）		98,520,152円
・土地（基本財産）ポノポ 敷地（奈良県香芝市磯壁1-1057-3	633.35㎡	47,501,250円
・建物（基本財産）ポノポ 建物（奈良県香芝市磯壁1-1057-3）		30,080,570円

計 842,336,006円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

・設備資金借入金 大和信用金庫（風鈴山荘設備資金）	142,500,000円
---------------------------	--------------

計 142,500,000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
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
基本財産			
建物	786,925,034	409,879,250	377,045,784
小計	786,925,034	409,879,250	377,045,784
その他の固定資産			
建物	1,236,000	1,235,999	1
建物附属設備	6,131,500	3,823,571	2,307,929
構築物	59,022,935	8,633,271	50,389,664
機械及び装置	6,977,530	6,379,819	597,711
車両運搬具	10,154,570	9,929,565	225,005
器具及び備品	56,153,442	40,293,626	15,859,816
ソフトウェア	6,947,558	5,174,210	1,773,348
権利	2,351,141	1,706,076	645,065
小計	148,974,676	77,176,137	71,798,539
合計	935,899,710	487,055,387	448,844,323

9. 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 ゆらくの里	63,598,256	0	63,598,256
合計	63,598,256	0	63,598,256

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

該当なし

財務諸表に対する注記（今人拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産 定額法
無形固定資産 均等償却

- (2) 貯蔵品の評価方法
最終仕入原価法

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

福祉医療機構による退職共済掛金および法人独自の退職金制度を採用している

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている

- (1) 今人拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

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
建物	2,570,502	0	310,264	2,260,237
合計	2,570,502	0	310,264	2,260,237

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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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
基本財産			
建物	5,838,795	3,578,558	2,260,237
小計	5,838,795	3,578,558	2,260,237
その他の固定資産			
建物附属設備	2,589,407	1,398,162	1,191,245
構築物	1,683,150	625,997	1,057,153
機械及び装置	10,261,205	7,819,953	2,441,252
車輛運搬具	8,018,826	2,946,887	5,071,939
器具及び備品	12,171,584	7,906,762	4,264,822
小計	34,724,172	20,697,761	14,026,411
合計	40,562,967	24,276,319	16,286,648

9. 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 今人	19,314,415	0	19,314,415
合計	19,314,415	0	19,314,415

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

該当なし

財務諸表に対する注記（地域拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産 定額法
無形固定資産 均等償却

- (2) 貯蔵品の評価方法
最終仕入原価法

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

福祉医療機構による退職共済掛金および法人独自の退職金制度を採用している

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている

- (1) 地域拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

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	64,750,065	0	0	64,750,065
建物	31,829,312	27,507,563	3,828,769	55,508,106
合計	96,579,377	27,507,563	3,828,769	120,258,171

(注) 建物勘定の増加のうち、14,467,503円は、「その他の固定資産」建物付属設備勘定からの振替分である。

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

7. 担保に供している資産

担保に供している資産

- ・土地（基本財産）ゆらくの里敷地（奈良県香芝市尼寺616ほか） 5472.98㎡ 405,868,708円
- ・建物（基本財産）ゆらくの里建物（奈良県香芝市尼寺616） 226,499,388円
- ・土地（基本財産）風鈴山荘 敷地（奈良県香芝市尼寺609-3ほか） 1134.17㎡ 33,865,938円
- ・建物（基本財産）風鈴山荘 建物（奈良県香芝市尼寺609-3） 98,520,152円
- ・土地（基本財産）ポノポ 敷地（奈良県香芝市磯壁1-1057-3） 633.35㎡ 47,501,250円
- ・建物（基本財産）ポノポ 建物（奈良県香芝市磯壁1-1057-3） 30,080,570円

計 842,336,006円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

- ・設備資金借入金 大和信用金庫（ポノポビル設備資金） 66,660,000円

計 66,660,000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

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
基本財産			
建物	66,328,949	10,820,843	55,508,106
小計	66,328,949	10,820,843	55,508,106
その他の固定資産			
構築物	2,394,264	401,241	1,993,023
機械及び装置	10,251,500	7,708,114	2,543,386
車輛運搬具	7,955,246	6,620,454	1,334,792
器具及び備品	9,297,722	4,912,971	4,384,751
その他の固定資産	50,000	0	50,000
小計	29,948,732	19,642,780	10,305,952
合計	96,277,681	30,463,623	65,814,058

9. 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 地域	32,705,065	0	32,705,065
合計	32,705,065	0	32,705,065

10. 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

11. 重要な後発事象
該当なし

12. 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
該当なし