

## 財務諸表に対する注記

### 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

### 重要な会計方針

公益法人への移行を果たした平成24年4月1日から公益法人会計基準(平成20年4月11日、平成21年10月16日改正及び平成30年6月15日改正内閣府公益認定等委員会)を採用している。

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法によっている。

無形固定資産 定率法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

##### 退職給付引当金

愛知県民間社会福祉事業職員共済会に対する職員退職給付積立金を計上している。

##### 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため支給見込みの額のうち当期に帰属する額を計上している。

#### (3) 消費税などの会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 会計方針の変更

該当なし

### 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科目           | 前期末残高      | 当期増加額     | 当期減少額     | 当期末残高      |
|--------------|------------|-----------|-----------|------------|
| <b>基本財産</b>  |            |           |           |            |
| 定期預金         | 3,286,622  | 10,012    | 0         | 3,296,634  |
| 小計           | 3,286,622  | 10,012    | 0         | 3,296,634  |
| <b>特定資産</b>  |            |           |           |            |
| 退職給付引当金      | 6,507,750  | 837,620   | 2,162,790 | 5,182,580  |
| 閉所記念事業準備資金   | 125,000    | 250,000   | 0         | 375,000    |
| 開所記念事業準備資金   | 25,000     | 50,000    | 0         | 75,000     |
| 支援システム拡充準備資金 | 150,000    | 600,000   | 0         | 750,000    |
| 物品購入等事業準備資金  | 0          | 2,300,000 | 0         | 2,300,000  |
| 小計           | 6,807,750  | 4,037,620 | 2,162,790 | 8,682,580  |
| 合計           | 10,094,372 | 4,047,632 | 2,162,790 | 11,979,214 |

基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目          | 当期末残高      | (うち指定正味財産<br>からの充当額) | (うち一般正味財産<br>からの充当額) | (うち負債に対応<br>する額) |
|--------------|------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産         |            |                      |                      |                  |
| 定期預金         | 3,296,634  | (3,296,634)          | (0)                  | —                |
| 小 計          | 3,296,634  | (3,296,634)          | (0)                  | —                |
| 特定資産         |            |                      |                      |                  |
| 退職給付引当金      | 5,182,580  | —                    |                      | (5,182,580)      |
| 閉所記念事業準備資金   | 375,000    | —                    | (375,000)            |                  |
| 開所記念事業準備資金   | 75,000     | —                    | (75,000)             |                  |
| 支援システム拡充準備資金 | 750,000    | —                    | (750,000)            |                  |
| 物品購入等事業準備資金  | 2,300,000  | —                    | (2,300,000)          |                  |
| 小 計          | 8,682,580  | —                    | (3,500,000)          | (5,182,580)      |
| 合 計          | 11,979,214 | (3,296,634)          | (3,500,000)          | (5,182,580)      |

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目                        | 取得価額      | 減価償却累計額   | 当期末残高   |
|----------------------------|-----------|-----------|---------|
| エクシンプロ EP9500 自動糸切り機能付きミシン | 108,000   | 108,000   | 0       |
| 独立テーブル W1800*D1400*H350、1脚 | 161,595   | 154,027   | 7,568   |
| 独立テーブル W1800*D1400*H350、1脚 | 161,595   | 154,027   | 7,568   |
| サークルテーブルφ1400*H720、1脚      | 158,865   | 151,424   | 7,441   |
| 母子生活支援施設管理システムソフト1本        | 393,750   | 393,750   | 0       |
| アルミ製野外掲示板 W1800*H900       | 138,240   | 53,177    | 85,063  |
| アルミ製野外掲示板 W1800*H900       | 138,240   | 53,177    | 85,063  |
| アルミ製野外掲示板 W1800*H900       | 138,240   | 53,177    | 85,063  |
| NET版母子生活支援システム向サーバ         | 669,600   | 294,624   | 374,976 |
| 合 計                        | 2,068,125 | 1,415,383 | 652,742 |

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 補助金等の名称         | 交付者  | 前期末残高 | 当期増加額   | 当期減少額   | 当期末残高 | 貸借対照表上の記載区分 |
|-----------------|------|-------|---------|---------|-------|-------------|
| 助成金             |      |       |         |         |       |             |
| 名東区社会福祉協議会助成金   | 名東社協 | —     | 81,000  | 81,000  | —     |             |
| CBC チャリティー募金配分金 | 県共募金 | —     | 40,000  | 40,000  | —     |             |
| 合 計             |      | 0     | 121,000 | 121,000 | 0     |             |

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

| 内 容             | 金 額    |
|-----------------|--------|
| 経常収益への振替額       |        |
| 基本財産受取利息からの振替額  | 319    |
| 基本財産受取寄附金からの振替額 | 10,000 |
| 指定寄附金からの振替額     | 0      |
| 合 計             | 10,319 |