

# 財務諸表に対する注記

## 1. 継続事業の前提に関する注記

継続組織の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

## 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。

### (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。

## 3. 会計方針の変更

該当なし

## 4. 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      |
|-------------------|------------|------------|-----------|------------|
| 基本財産              |            |            |           |            |
| 定期預金              | 3,334,163  | 5,001      | 0         | 3,339,164  |
| 小 計               | 3,334,163  | 5,001      | 0         | 3,339,164  |
| 特定資産              |            |            |           |            |
| 退職給付引当金           | 4,238,010  | 762,600    | 79,050    | 4,921,560  |
| 支援システム拡充資金        | 950,022    | 750,000    | 950,022   | 750,000    |
| 屋上・外壁防水資金取得・改良資金  | 6,800,003  | 5,200,042  | 0         | 12,000,045 |
| 空調・給湯施設等資金取得・改良資金 | 6,000,000  | 5,200,034  | 0         | 11,200,034 |
| 小 計               | 17,988,035 | 11,912,676 | 1,029,072 | 28,871,639 |
| 合 計               | 21,322,198 | 11,917,677 | 1,029,072 | 32,210,803 |

## 5. 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などの内訳は、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<br>応する額) |
|------|-----------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産 |           |                      |                      |                  |
| 定期預金 | 3,339,164 | (3,339,164)          | (0)                  | —                |
| 小 計  | 3,339,164 | (3,339,164)          | (0)                  | —                |
| 特定資産 |           |                      |                      |                  |

|                   |            |             |              |             |
|-------------------|------------|-------------|--------------|-------------|
| 退職給付引当資産          | 4,921,560  | —           |              | (4,921,560) |
| 支援システム拡充資金        | 750,000    |             | (750,000)    |             |
| 屋上・外壁防水資金取得・改良資金  | 12,000,045 |             | (12,000,045) |             |
| 空調・給湯施設等資金取得・改良資金 | 11,200,034 |             | (11,200,034) |             |
| 小 計               | 28,871,639 | (0)         | (23,950,079) | (4,921,560) |
| 合 計               | 32,210,803 | (3,339,164) | (23,950,079) | (4,921,560) |

6. 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     |
|---------------------------|-----------|-----------|-----------|
| NET版母子生活支援施設管理システム        | 669,600   | 669,600   | 0         |
| 保育室ツリーゲート・固定ウッドパネル        | 185,735   | 109,010   | 76,725    |
| 保育室引出しロッカー9人分             | 274,230   | 160,949   | 113,281   |
| 保育室食器棚W900*D400*H1800     | 204,600   | 120,083   | 84,517    |
| 保育室押入れ上下W1500*D650*H1800  | 458,700   | 269,217   | 189,483   |
| 保育室押入れW900*D450*H1000     | 231,000   | 135,577   | 95,423    |
| 保育室はらぺこあおむし避難者1台          | 147,840   | 116,971   | 30,869    |
| 心理室前屋外倉庫イナバ物置NXN-21S(FW)  | 163,900   | 58,268    | 105,632   |
| 保育室前屋外倉庫イナバ物置NXN-45S(FW)  | 114,400   | 40,670    | 73,730    |
| 駐輪場横屋外倉庫イナバ物置NXN-100H(MG) | 308,000   | 109,497   | 198,503   |
| NET版母子生活支援施設管理システム        | 1,100,000 | 256,666   | 843,334   |
| 合 計                       | 3,858,005 | 2,046,508 | 1,811,497 |

7. 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 |
|--------------------|--------|-------|---------|---------|-------|-------------|
| 補助金                |        |       |         |         |       |             |
| 千種区社会福祉協議会助成金      | 千種区社協  | —     | 81,000  | 81,000  | —     |             |
| その他の補助金等           |        |       |         |         |       |             |
| 名古屋市社会福祉協議会研修補助金   | 名古屋市社協 | —     | 22,000  | 22,000  | —     |             |
| 愛知県社会福祉施設物価高騰対策支援金 | 愛知県    | —     | 406,000 | 406,000 | —     |             |
| 合 計                |        | 0     | 509,000 | 509,000 | 0     |             |

8. 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  | 62  |
| 基本財産受取寄付金からの振替額 |     |
| 指定寄付金からの振替額     |     |
| 合 計             | 62  |

