

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産について、定額法により直接減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額に相当する金額として、財団法人愛知県民間社会福祉事業職員共済会及び社会福祉法人全国社会福祉協議会に積立てる金額を計上している。

(3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

(単位:円)

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
退職給付引当資産	27,644,145	2,064,510	4,195,985	25,512,670
減価償却引当資産	24,613,479	2,201,921	1,173,384	25,642,016
記念事業等運営資金	2,900,000	0	2,900,000	0
東、西支所統合資金	5,000,000	0	0	5,000,000
剪定枝等処理機材取得資金	9,800,000	0	2,800,000	7,000,000
農機具取得資金	900,000	0	0	900,000
独自事業運営資金	14,900,000	7,000,000	2,760,000	19,140,000
合計	85,757,624	11,266,431	13,829,369	83,194,686

### 3. 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 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応する 額)
特定資産				
退職給付引当資産	25,512,670	0	0	25,512,670
減価償却引当資産	25,642,016	0	25,642,016	0
記念事業等運営資金	0	0	0	0
東、西支所統合資金	5,000,000	0	5,000,000	0
剪定枝等処理機材取得資金	7,000,000	0	7,000,000	0
農機具取得資金	900,000	0	900,000	0
独自事業運営資金	19,140,000	0	19,140,000	0
合計	83,194,686	0	57,682,016	25,512,670

### 4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
構築物	3,618,620	224,439	3,394,181
車両運搬具	28,400,677	20,825,530	7,575,147
什器備品	4,833,261	4,592,047	241,214
合計	36,852,558	25,642,016	11,210,542

### 5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び返還額

補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び返還額は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	当期交付額	当期返還額
高齢者就業機会確保事業費等補助金	連合会	11,138,000	0
北名古屋市社会福祉団体運営費補助金	市	40,000,000	0
合計		51,138,000	0