

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あ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	4,143,190	407,920	761,230	3,789,880
減価償却引当資産	31,760,452	1,543,451	324,449	32,979,454
剪定枝等処理機材取得資金	7,000,000	0	0	7,000,000
独自事業運営資金	16,620,000	4,320,000	4,100,000	16,840,000
合計	59,523,642	6,271,371	5,185,679	60,609,334

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	(内指定正味財産から充当額)	(内一般正味財産から充当額)	(内負債に対応する額)
特定資産				
退職給付引当資産	3,789,880	0	0	3,789,880
減価償却引当資産	32,979,454	0	32,979,454	0
剪定枝等処理機材取得資金	7,000,000	0	7,000,000	0
独自事業運営資金	16,840,000	0	16,840,000	0
合計	60,609,334	0	56,819,454	3,789,880

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	872,064	2,746,556
車両運搬具	30,334,655	29,157,195	1,177,460
什器備品	3,175,205	2,950,195	225,010
合計	37,128,480	32,979,454	4,149,026

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	10,889,000	0
北名古屋市社会福祉団体運営費補助金	市	51,867,000	3,032,000
合計		62,756,000	3,032,000