

# 財務諸表に関する注記

## 1 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有有価証券 取得価額を計上

### (2) 固定資産の減価償却の方法

定率法により毎年度事業末において減価償却を行う。

### (3) 引当金の計上基準

退職手当引当金の計上基準(特別会計)

全国社会福祉協議会

事業主負担 本俸の13.5%

秋田県民間社会事業福利協会

事業主負担 本俸の3.5%

### (4) リース取引の処理方法

オペレーティング・リース取引であり使用料、賃借料として経費処理をしている。

### (5) 消費税等の処理方法

消費税等の会計処理は、税込み方式による。

## 2 会計方針の変更

新公益法人会計基準に準ずる。

## 3 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	20,000,000			20,000,000
普通預金(決済預金)	159,459	48,345		207,804
満期保有有価証券	68,646,690		48,345	68,598,345
小 計	88,806,149	48,345	48,345	88,806,149
特定資産				0
退職手当積立金資産	41,022,050	3,676,014	2,793,882	41,904,182
小 計	41,022,050	3,676,014	2,793,882	41,904,182
合 計	129,828,199	3,724,359	2,842,227	130,710,331

## 4 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	うち負債に対する 額
基本財産				
定期預金	20,000,000	20,000,000		0
普通預金(決済預金)	207,804	159,459		48,345
満期保有有価証券	68,598,345	68,646,690		△ 48,345
小 計	88,806,149	88,806,149	0	0
特定資産	0			0
退職手当積立金資産	41,904,182	0	0	41,904,182
小 計	41,904,182	0	0	41,904,182
合 計	130,710,331	88,806,149	0	41,904,182

## 5 担保に供している資産はありません

6 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
什器備品			
16ミリ「寝たきりゼロを目指して」	244,110	236,786	7,324
エプソンプロジェクター	84,500	46,147	38,353
16ミリ映画	206,000	199,820	6,180
16ミリ映写機	465,972	451,993	13,979
16ミリ「新しい自分との出会い」	244,110	236,786	7,324
16ミリ「風の色が見えた」	210,120	203,816	6,304
16ミリ「人生航路80年」	204,970	198,821	6,149
スライド映写機一式	385,220	373,663	11,557
16ミリ「終りなき旅路」	205,485	199,321	6,164
16ミリ「家族の絆」	205,485	199,321	6,164
16ミリ「ゲートボールの青春」	205,485	199,321	6,164
16ミリ「おじいちゃんが階段…」	244,625	237,286	7,339
16ミリ「いきいき老後」	215,270	208,812	6,458
ポータブルワイヤレスマイク一式	203,116	197,022	6,094
16ミリ「素敵にボランティア」	215,270	208,812	6,458
16ミリ「空高く夫婦トンボ」	215,270	208,812	6,458
16ミリ「寝たきりゼロへの十か条」	215,270	208,812	6,458
16ミリ「おかあさんのやさしい手」	225,055	218,302	6,753
16ミリ「バス停の座布団」	205,485	199,321	6,164
16ミリ「春ふたたび」	211,150	204,814	6,336
16ミリ「おじいちゃんのみこし」	215,400	208,938	6,462
16ミリ「男の値打ち」	258,530	250,773	7,757
16ミリ「そこに愛」	215,270	208,812	6,458
ユニカールスタンダードセット	241,638	234,388	7,250
16ミリ「セカンドライフ…」	215,270	208,812	6,458
パソコン 2635-3EJ	489,000	474,330	14,670
16ミリ「すばらしい私の…」	278,250	269,901	8,349
パソコン 2137E2A	246,750	239,346	7,404
16ミリ「未来の風になりたい」	219,450	212,865	6,585
ライオンコーレーター LC-200	493,500	478,695	14,805
16ミリ「友ある老後」	209,000	202,730	6,270
ユニカールスタンダードセット	288,750	271,084	17,666
プロジェクター シャープXV-N1500	819,000	794,430	24,570
特殊台車サイドレールキャリー	46,500	23,965	22,535
エルモビジュアルプレゼンター	305,000	289,750	15,250
複式移動棚、単式移動棚	321,000	56,771	264,229
単式固定棚	60,000	10,611	49,389
PCA公益法人会計ソフト	419,000	96,685	322,315
顧客名簿管理ソフト	280,000	4,667	275,333
合 計	10,233,276	8,975,341	1,257,935

7 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。(単位;円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の当期末 残高
未収金 秋田県	5,621,000		5,621,000
合 計	5,621,000	0	5,621,000

8 保証債務はありません

9 満期保有目的の債券の内訳ならびに帳簿価額、時価及び評価損  
満期保有目的の債券の内訳ならびに帳簿価額、時価及び評価損は、次のとおりである。(単位;円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
利付国債(5年)			
株式会社秋田銀行	34,463,591	34,450,000	13,591
株式会社北都銀行	34,134,754	34,100,000	34,754
合 計	68,598,345	68,550,000	48,345

10 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
	秋田県					
生きがいと健康づくり推進事業補助金			20,269,000	20,269,000	0	
介護支援専門員実務研修等事業補助金			1,175,000	1,175,000	0	
	長寿社会開発センター					
長寿社会啓発事業補助金			2,387,000	2,387,000	0	
合計		0	23,831,000	23,831,000	0	

11 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は、ありません。