

財務諸表に対する注記

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

退職給付引当金の計上基準

全国社会福祉協議会

事業主負担 本俸の11.0%

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) 消費税等の会計処理

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				
満期保有有価証券	68,598,345	174,589		68,772,934
定期預金	20,000,000			20,000,000
普通預金(決済預金)	207,804		174,589	33,215
小 計	88,806,149	174,589	174,589	88,806,149
特定資産				
退職給付引当資産	41,904,182	3,526,462	611,825	44,818,819
小 計	41,904,182	3,526,462	611,825	44,818,819
合 計	130,710,331	3,701,051	786,414	133,624,968

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				
満期保有有価証券	68,772,934	(68,598,345)		(174,589)
定期預金	20,000,000	(20,000,000)		(0)
普通預金(決済預金)	33,215	(207,804)		(△ 174,589)
小 計	88,806,149	(88,806,149)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	44,818,819	(0)	(0)	(44,818,819)
小 計	44,818,819	(0)	(0)	(44,818,819)
合 計	133,624,968	(88,806,149)	(0)	(44,818,819)

5 担保に供している資産

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

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ミリ映画	206,000	201,880	4,120
16ミリ映写機	465,972	456,653	9,319
16ミリ「新しい自分との出会い」	244,110	239,227	4,883
16ミリ「風の色が見えた」	210,120	205,917	4,203
16ミリ「人生航路80年」	204,970	200,871	4,099
スライド映写機一式	385,220	377,515	7,705
16ミリ「終りなき旅路」	205,485	201,376	4,109
16ミリ「家族の絆」	205,485	201,376	4,109
16ミリ「ゲートボールの青春」	205,485	201,376	4,109
16ミリ「おじいちゃんが階段…」	244,625	239,732	4,893
16ミリ「いきいき老後」	215,270	210,965	4,305
ポータブルワイヤレスマイク一式	203,116	199,053	4,063
16ミリ「素敵にボランティア」	215,270	210,965	4,305
16ミリ「空高く夫婦トンボ」	215,270	210,965	4,305
16ミリ「寝たきりゼロへの十か条」	215,270	210,965	4,305
16ミリ「おかあさんのやさしい手」	225,055	220,552	4,503
16ミリ「バス停の座布団」	205,485	201,376	4,109
16ミリ「春ふたたび」	211,150	206,925	4,225
16ミリ「おじいちゃんのみこし」	215,400	211,092	4,308
16ミリ「男の値打ち」	258,530	253,358	5,172
16ミリ「そこに愛」	215,270	210,965	4,305
ユニカールスタンダードセット	241,638	236,804	4,834
16ミリ「セカンドライフ…」	215,270	210,965	4,305
パソコン 2635-3EJ	489,000	479,220	9,780
16ミリ「すばらしい私の…」	278,250	272,683	5,567
パソコン 2137E2A	246,750	241,813	4,937
16ミリ「未来の風になりたい」	219,450	215,059	4,391
ライオンコーレーター LC-200	493,500	483,630	9,870
16ミリ「友ある老後」	209,000	204,820	4,180
ユニカールスタンダードセット	288,750	274,312	14,438
16ミリ「寝たきりゼロを目指して」	244,110	239,227	4,883
プロジェクター シャープXV-N1500	819,000	802,620	16,380
エルモビジュアルプレゼンター	305,000	292,800	12,200
複式移動棚、単式移動棚、単式固定棚 (平成20年3月購入)	381,000	119,755	261,245
PCA公益法人会計ソフト(平成20年3月購入)	419,000	180,485	238,515
顧客名簿管理ソフト(平成21年3月購入)	280,000	60,667	219,333
合 計	10,102,276	9,187,964	914,312

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
電話加入権	745,920	0	745,920
合 計	745,920	0	745,920

- 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
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 未残高
未収金			
秋田県	3,550,606		3,550,606
福利厚生センター	38,570		38,570
合 計	3,589,176	0	3,589,176

- 8 保証債務等の偶発債務
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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
国債			
株式会社秋田銀行	34,385,761	34,350,000	35,761
株式会社北都銀行	34,387,173	34,350,000	37,173
合 計	68,772,934	68,700,000	72,934

- 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 の記載区分
	秋田県					
生きがいと健康づくり推進事業補助金			17,801,000	17,801,000	0	
福祉介護分野人材キャリアアップ補助金			2,359,000	2,359,000	0	
介護支援専門員実務研修等事業補助金			1,533,000	1,533,000	0	
	長寿社会開発センター					
長寿社会啓発事業補助金			1,232,000	1,232,000	0	
東北北海道ブロック会議助成金			72,680	72,680	0	
	全国明るい長寿社会づくり推進機構					
東北北海道ブロック会議助成金			170,000	170,000	0	
合 計		0	23,167,680	23,167,680	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。

- 12 引当金の明細 (単位:円)

科 目	期首残高	当期 増加額	当期 減少額	期末残高
全社協退職積立金	33,615,030	2,736,000	464,650	35,886,380
福利協会退職積立金	7,910,483	790,462	147,175	8,553,770
退職給付積立金	378,669			378,669
合 計	41,904,182	3,526,462	611,825	44,818,819

福利協会事業主負担掛金台帳8,601,332円、福利協会退職積立金期末残高8,553,770円の
差額47,562円については、職員の育児休暇による個人負担分である。