

## 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)	111,114	48,345		159,459
満期保有有価証券	68,695,035		48,345	68,646,690
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	45,057,598	4,135,292	8,170,840	41,022,050
小 計	45,057,598	4,135,292	8,170,840	41,022,050
合 計	133,863,747	4,183,637	8,219,185	129,828,199

### 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)	159,459	111,114		48,345
満期保有有価証券	68,646,690	68,695,035		△ 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	41,022,050	0	0	41,022,050
小 計	41,022,050	0	0	41,022,050
合 計	129,828,199	88,806,149	0	41,022,050

### 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	234,345	9,765
エプソンプロジェクター	84,500	7,795	76,705
16ミリ映画	206,000	197,760	8,240
16ミリ映写機	465,972	447,333	18,639
16ミリ「新しい自分との出会い」	244,110	234,345	9,765
16ミリ「風の色が見えた」	210,120	201,715	8,405
16ミリ「人生航路80年」	204,970	196,771	8,199
スライド映写機一式	385,220	369,811	15,409
16ミリ「終りなき旅路」	205,485	197,266	8,219
16ミリ「家族の絆」	205,485	197,266	8,219
16ミリ「ゲートボールの青春」	205,485	197,266	8,219
16ミリ「おじいちゃんが階段…」	244,625	234,840	9,785
16ミリ「いきいき老後」	215,270	206,659	8,611
ポータブルワイヤレスマイク一式	203,116	194,991	8,125
16ミリ「素敵にボランティア」	215,270	206,659	8,611
16ミリ「空高く夫婦トンボ」	215,270	206,659	8,611
16ミリ「寝たきりゼロへの十か条」	215,270	206,659	8,611
16ミリ「おかあさんのやさしい手」	225,055	216,052	9,003
16ミリ「バス停の座布団」	205,485	197,266	8,219
16ミリ「春ふたたび」	211,150	202,703	8,447
16ミリ「おじいちゃんのみこし」	215,400	206,784	8,616
16ミリ「男の値打ち」	258,530	248,188	10,342
16ミリ「そこに愛」	215,270	206,659	8,611
ユニカールスタンダードセット	241,638	231,972	9,666
16ミリ「セカンドライフ…」	215,270	206,659	8,611
パソコン 2635-3EJ	489,000	469,440	19,560
16ミリ「すばらしい私の…」	278,250	267,119	11,131
パソコン 2137E2A	246,750	236,879	9,871
16ミリ「未来の風になりたい」	219,450	210,671	8,779
ライオンコーレーター LC-200	493,500	473,760	19,740
16ミリ「友ある老後」	209,000	200,640	8,360
ユニカールスタンダードセット	288,750	260,753	27,997
プロジェクター シャープXV-N1500	819,000	786,240	32,760
特殊台車サイドレールキャリー	46,500	1,430	45,070
エルモビジュアルプレゼンター	305,000	286,340	18,660
複式移動棚、単式移動棚	321,000	3,799	317,201
単式固定棚	60,000	710	59,290
PCA公益法人会計ソフト	419,000	12,885	406,115
合 計	9,953,276	8,665,089	1,288,187

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	5,871,500		5,871,500
合 計	5,871,500	0	5,871,500

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	34,477,182	34,450,000	27,182
株式会社北都銀行	34,169,508	34,100,000	69,508
合 計	68,646,690	68,550,000	96,690

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			20,702,000	20,702,000	0	
介護支援専門員実務研修等事業補助金			3,830,000	3,830,000	0	
	長寿社会開発センター					
長寿社会啓発事業補助金			2,552,000	2,552,000	0	
合計		0	27,084,000	27,084,000	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。