

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
 有形固定資産 定率法
 無形固定資産 定額法
- (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・リース取引であり賃借料として経理処理をしている。
- (5) 消費税等の会計処理
 消費税等の会計処理は、税込み方式により行っている。

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	68,772,934		14,587	68,758,347
定期預金	20,000,000			20,000,000
普通預金(決済預金)	33,215	14,587		47,802
小 計	88,806,149	14,587	14,587	88,806,149
特定資産				
退職給付引当資産	44,818,819	3,364,156	0	48,182,975
小 計	44,818,819	3,364,156	0	48,182,975
合 計	133,624,968	3,378,743	14,587	136,989,124

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	68,758,347	(68,772,934)		(△ 14,587)
定期預金	20,000,000	(20,000,000)		(0)
普通預金(決済預金)	47,802	(33,215)		(14,587)
小 計	88,806,149	(88,806,149)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	48,182,975	(0)	(0)	(48,182,975)
小 計	48,182,975	(0)	(0)	(48,182,975)
合 計	136,989,124	(88,806,149)	(0)	(48,182,975)

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	203,940	2,060
16ミリ映写機	465,972	461,313	4,659
16ミリ「新しい自分との出会い」	244,110	241,668	2,442
16ミリ「風の色が見えた」	210,120	208,018	2,102
16ミリ「人生航路80年」	204,970	202,921	2,049
スライド映写機一式	385,220	381,367	3,853
16ミリ「終りなき旅路」	205,485	203,431	2,054
16ミリ「家族の絆」	205,485	203,431	2,054
16ミリ「ゲートボールの青春」	205,485	203,431	2,054
16ミリ「おじいちゃんが階段を降りるとき」	244,625	242,178	2,447
16ミリ「いきいき老後」	215,270	213,118	2,152
ポータブルワイヤレスマイク一式	203,116	201,084	2,032
16ミリ「素敵にボランティア」	215,270	213,118	2,152
16ミリ「空高く夫婦トンボ」	215,270	213,118	2,152
16ミリ「寝たきりゼロへの十か条」	215,270	213,118	2,152
16ミリ「おかあさんのやさしい手」	225,055	222,802	2,253
16ミリ「バス停の座布団」	205,485	203,431	2,054
16ミリ「春ふたたび」	211,150	209,036	2,114
16ミリ「おじいちゃんのみこし」	215,400	213,246	2,154
16ミリ「男の値打ち」	258,530	255,943	2,587
16ミリ「そこに愛」	215,270	213,118	2,152
ユニカールスタンダードセット	241,638	239,220	2,418
16ミリ「セカンドライフをさわやかに」	215,270	213,118	2,152
パソコン 2635-3EJ	489,000	484,110	4,890
16ミリ「すばらしい私のおじいちゃん」	278,250	275,465	2,785
パソコン 2137E2A	246,750	244,280	2,470
16ミリ「未来の風になりたい」	219,450	217,253	2,197
コレクター ライオンLC-200	493,500	488,565	4,935
16ミリ「友ある老後」	209,000	206,910	2,090
ユニカールスタンダードセット	288,750	277,199	11,551
16ミリ「寝たきりゼロを目指して」	244,110	241,668	2,442
プロジェクター シャープ°XV-N1500	819,000	810,810	8,190
エルモビジュアルプレゼンター	305,000	295,850	9,150
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	163,382	217,618
PCA公益法人会計ソフト(平成20年3月購入)	419,000	264,285	154,715
顧客名簿管理ソフト(平成21年3月購入)	280,000	116,667	163,333
合 計	10,102,276	9,461,612	640,664

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
電話加入権 018-829-4165ほか11回線	783,720	0	783,720
合 計	783,720	0	783,720

- 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			
介護支援専門員基礎・専門研修補助金	1,337,000		1,337,000
介護支援専門員主任・再研修受託金	2,210,000		2,210,000
情報公表制度施行支援事業受託金	366,555		366,555
合 計	3,913,555	0	3,913,555

- 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	34,378,608	34,350,000	28,608
株式会社北都銀行	34,379,739	34,350,000	29,739
合 計	68,758,347	68,700,000	58,347

- 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			17,253,000	17,253,000	0	
福祉介護分野人材キャリアアップ補助金			2,592,360	2,592,360	0	
介護支援専門員基礎研修事業補助金			750,000	750,000	0	
介護支援専門員専門研修事業補助金			587,000	587,000	0	
合 計		0	21,182,360	21,182,360	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
退職給付引当金				
全社協退職積立金	35,886,380	2,601,740		38,488,120
福利協会退職積立金	8,553,770	762,416		9,316,186
退職給付積立金	378,669			378,669
合 計	44,818,819	3,364,156	0	48,182,975

※ 福利協会事業主負担掛金台帳9,395,456円、福利協会退職積立金期末残高9,316,186円の
 差額79,270円については、職員の育児休暇による個人負担分である。