

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

有形固定資産 定率法

無形固定資産 定額法

(2) 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%

(3) 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 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				
投資有価証券	68,714,586	0	68,714,586	0
定期預金	20,000,000	68,806,149	0	88,806,149
普通預金(決済預金)	91,563	14,586	106,149	0
小 計	88,806,149	68,820,735	68,820,735	88,806,149
特定資産				
退職給付引当資産	32,496,177	3,794,971	0	36,291,148
車両運搬具	1,230,787	0	502,839	727,948
什器備品	90,562	0	45,281	45,281
小 計	33,817,526	3,794,971	548,120	37,064,377
合 計	122,623,675	72,615,706	69,368,855	125,870,526

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	(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				
投資有価証券	0	(0)	(0)	—
定期預金	88,806,149	(88,806,149)	(0)	—
普通預金(決済預金)	0	(0)	(0)	—
小 計	88,806,149	(88,806,149)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	36,291,148	—	—	(36,291,148)
車両運搬具	727,948	(727,948)	(0)	—
什器備品	45,281	(45,281)	(0)	—
小 計	37,064,377	(773,229)	(0)	(36,291,148)
合 計	125,870,526	(89,579,378)	(0)	(36,291,148)

4 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
車両運搬具(特定資産)			
福祉車両 日産セレナ	3,420,885	2,758,221	662,664
車いす レボ	253,099	187,815	65,284
合 計	3,673,984	2,946,036	727,948

(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(特定資産)			
アザラシ型メンタルコミットロボット パロ	378,000	332,719	45,281
合 計	378,000	332,719	45,281

(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(その他の固定資産)			
16ミリ映写機	465,972	465,971	1
スライド映写機一式	385,220	385,219	1
ポータブルワイヤレスマイク一式	203,116	203,115	1
ユニカールスタンダードセット	241,638	241,637	1
コレクター ライオンLC-200	493,500	493,499	1
ユニカールスタンダードセット	288,750	288,749	1
プロジェクター シャープXV-N1500	819,000	818,999	1
エルモビジュアルプレゼンター(OHP)	305,000	304,999	1
複式移動棚、単式移動棚、単式固定棚	381,000	276,218	104,782
PCA公益法人会計ソフト	419,000	418,999	1
顧客名簿管理ソフト	280,000	279,999	1
合 計	4,282,196	4,177,404	104,792

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
電話加入権(その他の固定資産)			
018-829-4165ほか11回線	783,720	0	783,720
合 計	783,720	0	783,720

5 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)

補助金等の名称	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
補助金	秋田県					
高齢者の生きがいと健康づくり推進事業補助金		0	19,324,663	19,324,663	0	—
地域支え合い活動推進事業補助金		0	3,407,986	3,407,986	0	—
介護支援専門員実務従事者基礎研修事業補助金		0	688,000	688,000	0	—
介護支援専門員専門研修事業補助金		0	785,000	785,000	0	—
受託金	秋田県					
高齢者総合相談・生活支援センター運営事業受託金		0	17,082,487	17,082,487	0	—
認知症コールセンター運営事業受託金		0	3,262,467	3,262,467	0	—
地域ケア・マネジメント支援事業受託金		0	899,751	899,751	0	—
地域包括支援センター支援事業受託金		0	1,884,686	1,884,686	0	—
介護職員等研修事業受託金		0	3,764,171	3,764,171	0	—
介護職員等によるたん吸引等研修事業受託金		0	32,240,000	32,240,000	0	—
主任介護支援専門員研修事業受託金		0	1,210,680	1,210,680	0	—
介護支援専門員再研修事業受託金		0	727,920	727,920	0	—
介護サービス情報の公表事業受託金		0	21,121,000	21,121,000	0	—
助成金	シルバーサービス 振興連絡協議会					
シルバーサービス振興連絡協議会助成金		0	175,430	175,430	0	—
合計		0	106,574,241	106,574,241	0	

6 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の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	548,120
合計	548,120

7 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	25,025,870	2,895,240	0	27,921,110
福利協会退職積立金	7,088,859	899,598	0	7,988,457
退職給付積立金	381,448	133	0	381,581
合計	32,496,177	3,794,971	0	36,291,148

※ 福利協会事業主負担掛金台帳8,067,727円、福利協会退職積立金期末残高7,988,457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。