

# 計算書類に対する注記

## 1. 継続事業の前提に関する注記

特になし

## 2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
該当事項なし
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
該当事項なし
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－福島県社会福祉協議会退職金共済制度にかかる期末要支給額を計上している。
  - ・賞与引当金　－期末勤勉手当のうち当会計年度の負担に帰属している額を計上している。

## 3. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構退職共済制度  
福島県社会福祉協議会社会福祉事業施設団体職員事業制度

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) あすなろ保育園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	1,277,000			1,277,000
建物	83,340,915		2,907,816	80,433,099
合計	84,617,915		2,907,816	81,710,099

## 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当事項なし

## 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地	1,277,000 円
建物	80,433,099 円
計	81,710,099 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

1年以内返済予定設備資金借入金	円
設備資金借入金	円
計	円

## 計算書類に対する注記

### 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	1,277,000		1,277,000
建物	164,990,000	84,556,901	80,433,099
構築物	39,638,700	17,405,588	22,233,112
器具及び備品	34,375,971	19,879,389	14,496,582
ソフトウェア	270,000	270,000	
合計	240,551,671	122,111,878	118,439,793

### 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の当期末 残高
事業未収金	8,929,394		8,929,394
合 計	8,929,394		8,929,394

### 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合 計			

### 11. 重要な後発事象

該当事項なし。

### 12. その他社会福祉法人の資金收支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当事項なし