

計算書類に対する注記（あすなろ保育園）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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
 - ・退職給付引当金一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 一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。

2. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

3. 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	71,709,651		2,898,829	68,810,822
合計	72,986,651		2,898,829	70,087,822

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
計	1,277,000 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。

該当事項なし	円
計	円

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	96,179,178	68,810,822
構築物	39,638,700	27,327,629	12,311,071
器具及び備品	39,001,441	34,513,552	4,487,889
ソフトウェア	270,000	270,000	
車輛運搬具	446,700	446,699	1
合計	245,623,841	158,737,058	86,886,783

計算書類に対する注記（あすなろ保育園）

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	8,730,143		8,730,143
合 計	8,730,143		8,730,143

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収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