

計算書類に対する注記（西目こども園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法…該当無し
- (2) 固定資産の減価償却の方法…定額法
- (3) 引当金
退職給付引当金…社会福祉法人会計基準に基づき、事業主負担額の累計額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当無し

3. 採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構
- (2) 一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会

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は以下のとおりになっている。

拠点が作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点が作成する計算書類
拠点区分の計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書 別紙3（Ⅸ）・・・省略している。

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
建物	419,602,770	0	22,357,150	397,245,620
合計	419,602,770	0	22,357,150	397,245,620

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

該当無し

7. 担保に供している資産

該当無し

8. 有形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、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
基本財産			
建物	486,025,000	88,779,380	397,245,620
小計	486,025,000	88,779,380	397,245,620
その他の固定資産			
建物	963,600	161,402	802,198
構築物	671,000	209,687	461,313
器具及び備品	2,458,650	1,733,974	724,676
小計	4,093,250	2,105,063	1,988,187
合計	490,118,250	90,884,443	399,233,807

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

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	167,012	0	167,012
未収補助金	1,571,690	0	1,571,690
合計	1,738,702	0	1,738,702

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当無し

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

該当無し