

計 算 書 類 に 対 す る 注 記 (か も め 保 育 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
 - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物並びに器具及び備品一定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－退職金基金資産残高通知書と同額
 - ・賞与引当金　　－該当なし

2.重要な会計方針の変更

- ・該当なし

3.採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人愛知県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度を採用している。

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。

- (1) かもめ保育園拠点計算書類(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。

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
土地	38,494,822			38,494,822
建物	20,970,168		1,925,829	19,044,339
定期預金	-			-
投資有価証券	-			-
合計	59,464,990	-	1,925,829	57,539,161

6.会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7.担保に供している資産

該当なし

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要)

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	106,990,500	87,946,161	19,044,339
構築物	35,608,443	17,060,501	18,547,942
器具及び備品	18,744,644	13,643,330	5,101,314
			-
合計	161,343,587	118,649,992	42,693,595

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
該当なし			-
			-
			-
合計	-	-	-

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

該当なし