

計算書類に対する注記（野の百合こども園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物付属設備、構築物、車両運搬具並びに器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

- ・ソフトウェア

残存価額を零とする定額法によっている。

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

常勤職員について加入している。

- ・独立行政法人福祉医療機構・・・社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ・新潟県社会福祉協議会・・・退職共済制度

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は以下のとおりになっている。

- (1) 野の百合こども園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))

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	73,414,745	0	0	73,414,745
建物	330,385,100	5,368,000	9,339,784	326,413,316
合計	403,799,845	5,368,000	9,339,784	399,828,061

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（基本財産）	54,255,813円
建物（基本財産）	5,114,476円

計 59,370,289円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む。） 33,012,000円

計 33,012,000円

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	423,137,250	96,723,934	326,413,316
小計	423,137,250	96,723,934	326,413,316
その他の固定資産			
建物	18,664,460	5,724,315	12,940,145
構築物	53,213,614	26,556,615	26,656,999
車両運搬具	1,604,100	1,604,099	1
器具及び備品	12,896,329	10,196,610	2,699,719
小計	86,378,503	44,081,639	42,296,864
合計	509,515,753	140,805,573	368,710,180

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	11,460,441	0	11,460,441
未収金	4,539	0	4,539
未収補助金	6,842,006	0	6,842,006
合計	18,306,986	0	18,306,986

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