

財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
減価償却資産については、定額法により直接減価償却を実施している。
- (2) 引当金の計上基準
退職給与引当金は、退職給与規程に規定されている、年度末における職員への要支給総額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。 (単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
退職給付引当資産	9,428,530	1,103,100	658,620	9,873,010
減価償却引当資産	2,110,448	565,204	0	2,675,652
財政運営資金積立資産	12,000,000	0	0	12,000,000
合 計	23,538,978	1,668,304	658,620	24,548,662

注、退職給付引当資産は、全国社会福祉団体職員退職手当積立基金及び岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会との契約に基づき納付した掛金の累計額で「退職預け金」を処理しています。

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。 (単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの 充当額)	(うち一般正味財産からの 充当額)	(うち負債に対応する 額)
退職給付引当資産	9,873,010	(0)	(0)	(9,873,010)
減価償却引当資産	2,675,652	(0)	(2,675,652)	(0)
財政運営資金積立資産	12,000,000	(0)	(12,000,000)	(0)
合 計	24,548,662	(0)	(14,110,448)	(9,873,010)

4. 担保に供している資産

担保に供している資産はありません。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物 (倉庫)	2,730,000	1,199,901	1,530,099
車 輛 運 搬 具 (ハイゼット)	1,160,620	1,160,619	1
車 輛 運 搬 具 (軽トラスズキ)	902,670	564,167	338,503
車 輛 運 搬 具 (軽トラスバル)	863,150	395,609	467,541
什器備品 (OA機器)	637,800	555,257	82,543
合 計	6,294,240	3,875,553	2,418,687

6. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
補助金					
連合交付金	国	0	4,900,000	4,900,000	0
町補助金	揖斐川町	0	4,900,000	4,900,000	0
合 計		0	9,800,000	9,800,000	0

付 属 明 細 書

1. 特定資産の明細

財務諸表の注記事項2の記載内容と同一のため省略

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	9,531,640	1,311,037	658,620	0	10,184,057
合 計	9,531,640	1,311,037	658,620	0	10,184,057

