

平成29年度

公益社団法人 揖斐川町シルバー人材センター

財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

平成30年3月31日

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、平成30年3月末における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	9,873,010	1,083,000		10,956,010
減価償却引当資産	2,675,652	523,993	0	3,199,645
財政運営資金積立資産	12,000,000	0	0	12,000,000
合 計	24,548,662	1,606,993	0	26,155,655

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	10,956,010	(0)	(0)	(10,956,010)
減価償却引当資産	3,199,645	(0)	(3,199,645)	(0)
財政運営資金積立資産	12,000,000	(0)	(12,000,000)	(0)
合 計	26,155,655	(0)	(15,199,645)	(10,956,010)

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	1,057,395	1,387,593
車輜運搬具 (ハイゼット)	1,160,620	1,160,619	1
(スズキ軽)	902,670	789,834	112,836
(スバル軽)	863,150	611,396	251,754
什器備品 (OA機器)	637,800	637,796	4
合 計	6,294,240	4,257,040	1,752,188

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	4,890,000	4,890,000	0
町補助金	揖斐川町	0	4,900,000	4,900,000	0
合 計		0	9,790,000	9,790,000	0

付 属 明 細 書

1. 引当金の明細

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	10,184,057	1,804,681	0	0	11,988,738
合 計	10,184,057	1,804,681	0	0	11,988,738

2. 付属明細書の記載事項(基本財産及び特定資産の明細)は、注記事項2.及び3.の記載額と同額であり、付属明細書の記載については省略する。