

1. 継続組織の前提に関する注記
該当事項なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当事項なし

(3) 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。

(4) 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、令和8年3月末における要支給総額を計上している。

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

認定法第5条第12号の規定により作成しない。

(6) 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。

3. 会計方針の変更

該当事項なし

4. 基本財産及び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	6,442,500	2,909,056	147,600	9,203,956
減価償却引当資産	3,476,300	100,383	0	3,576,683
財政運営資金積立資産	12,000,000		0	12,000,000
合計	21,918,800	3,009,439	147,600	24,780,639

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。

5. 基本財産及び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	9,203,956	(0)	(0)	(9,203,956)
減価償却引当資産	3,576,683	(0)	(3,576,683)	(0)
財政運営資金積立資産	12,000,000	(0)	(12,000,000)	(0)
合計	24,780,639	(0)	(15,576,683)	(9,203,956)

6. 担保に供している資産

該当事項なし

7. 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	貸借対照表上の 記載区分
建物(倉庫)	2,730,000	2,482,455	247,545	—
車輛運搬具(ハイゼット)	1,160,620	1,160,619	1	—
(ハイゼット)	1,606,120	100,383	1,505,737	—
(スズキ軽)	902,670	902,669	1	—
(スバル軽)	863,150	863,149	1	—
什器備品(OA機器)	676,317	676,313	4	—
合計	7,938,877	6,185,588	1,753,289	

8. 債権の再献金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
該当事項なし
9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務
該当事項なし
10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当事項なし

11. 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	5,100,000	5,100,000	0
町補助金	揖斐川町	0	5,100,000	5,100,000	0
合 計		0	10,200,000	10,200,000	0

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当事項なし
13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当事項なし
14. 関連当事者との取引の内容
該当事項なし
15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
認定法第5条第12号の規定により作成しない。
16. 重要な後発事象
該当事項なし
17. その他
該当事項なし

付 属 明 細 書

1. 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	7,820,464	1,531,092	147,600	0	9,203,956
合 計	7,820,464	1,531,092	147,600	0	9,203,956

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。