

財務諸表に対する注記（育英保育園拠点区分）

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

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産—該当なし

（3）引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

財団法人徳島県民間福祉施設職員共済会の当法人が負担する掛金分を「退職給付引当金」として計上している。

- ・賞与引当金

職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

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

次の退職制度に加入している。

- ・独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ・徳島県民間福祉施設職員共済制度

4. 拠点が作成する財務諸表とサービス区分

当拠点において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

（1）育英保育保育園拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

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	35,000,000	0	0	35,000,000
建物	63,214,663	3,862,616	5,611,906	61,465,373
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合 計	98,214,663	3,862,616	5,611,906	96,465,373

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

育英保育園建築時等の固定資産分類違算による過年度修正

7. 担保にしている資産

該当なし

8. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	35,000,000	0	35,000,000
建物（基本財産）	131,479,540	70,014,167	61,465,373
土地	57,538,000	0	57,538,000
構築物	5,080,266	4,934,193	146,073
機械及び装置	1,347,434	892,085	455,349
器具及び備品	15,603,116	15,144,378	458,738
権利	279,300	277,799	1,501
ソフトウェア	2,215,217	316,044	1,899,173
その他固定資産	1,346,676	811,078	535,598
合 計	249,889,549	92,389,744	157,499,805

9. 債権額、徴収不能手当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

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

育英保育園建築時等の固定資産分類違算による過年度修正