

計算書類に対する注記(あらやこども園)

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品 - 定額法
 - ・リース資産
- 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
- 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金 - なし
 - ・賞与引当金 - 支給見込額基準

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

職員の退職金の拠出に備えるため、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

あらやこども園拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3())は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3())は省略している。

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
建物(基本財産)	126,567,823	0	25,152,189	101,415,634
土地(基本財産)	46,951,172	29,890,000	441,106	76,400,066
合計	173,518,995	29,890,000	25,593,295	177,815,700

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

旧長田保育園園舎を取り壊したことにより、国庫補助金等特別積立金15,819,483円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

該当なし

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
建物(基本財産)	139,185,420	37,769,786	101,415,634
土地(基本財産)	76,400,066	0	76,400,066
建物	286,345	286,344	1
建物付属設備	1,063,800	503,441	560,359
構築物	15,853,700	13,063,465	2,790,235
車輜運搬具	6,186,382	6,186,380	2
器具及び備品	18,156,198	12,593,082	5,563,116
合計	257,131,911	70,402,498	186,729,413

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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

1 1 . 重要な後発事象

該当なし

1 2 . 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