

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

当法人は、平成24年度から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日、改正平成21年10月16日内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(1) 固定資産の減価償却について

車両運搬具、什器備品、ソフトウェア・・・定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準について

退職給与引当金・・・期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

税込処理によっております。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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
基本財産				
普通預金	3,000,000	0	0	3,000,000
定期預金	42,000,000	0	0	42,000,000
国債				
小 計	45,000,000	0	0	45,000,000
特定資産				
退職積立預け金	71,182,850	5,852,240	0	77,035,090
小 計	71,182,850	5,852,240	0	77,035,090
合 計	116,182,850	5,852,240	0	122,035,090

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
基本財産				
普通預金	3,000,000	(3,000,000)	(0)	(0)
定期預金	42,000,000	(42,000,000)	(0)	(0)
国債				
小 計	45,000,000	(45,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職積立預け金	77,035,090	(77,035,090)	(0)	(0)
小 計				
合 計	122,035,090	(122,035,090)	(0)	(0)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
 (直接法により減価償却を行っている場合)

固定資産の取得価額、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	9,312,145	4,368,026	4,944,119
建 物 付 属 設 備	6,799,890	5,468,505	1,331,385
車 両 運 搬 具	14,240,400	14,240,393	7
什 器 備 品	7,277,665	7,127,200	150,465
合 計	37,630,100	31,204,124	6,425,976

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等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	貸借対照表上の記載区分
北秋田市緑化推進活動支援事業補助金	北秋田市	0	100,000	100,000	0	未収金
北秋田市訪問看護体制強化事業補助金	北秋田市	0	296,000	0	296,000	
特定求職者雇用開発助成金	秋田労働	0	300,000	300,000	0	
合 計		0	696,000	400,000	296,000	