別紙2

計算書類に対する注記

社会福祉法人啓愛会
拠点区分：銚子中央保育園

1　重要な会計方針
（1）固定資産の減価償却の方法
◇ 建物、建物附属設備、構築物、機械及び装置、車輌運搬具、器具及び備品
：定額法
◇ リース資産：賃貸借取引に係る方法に準じた処理

2　重要な会計方針の変更
当年度においては、該当する事項はない。

3　採用する退職給付制度
当拠点は、独立行政法人福祉医療機構による退職金制度を適用している。

4　拠点が作成する計算書類等とサービス区分
当拠点区分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）銚子中央保育園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
（2）銚子中央保育園拠点区分資金収支明細書（会計基準 別紙３（⑩））
銚子中央保育園拠点（社会福祉事業）
・「保育事業」
・「放課後児童健全育成事業」
・「本部」

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	7,568,147	0	0	7,568,147
建物	89,242,379	0	4,208,659	85,033,720
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
合計	101,810,526	0	4,208,659	97,601,867

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
当年度においては、該当する事項はない。

7　担保に供している資産
当年度においては、該当する事項はない。

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
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
基本財産			
建物	211,495,250	126,461,530	85,033,720
（その他の固定資産）			
建物	11,650,313	8,651,496	2,998,817
構築物	19,356,980	17,328,681	2,028,299
機械及び装置	1,632,109	1,019,813	612,296
車輌運搬具	9,491,830	6,517,660	2,974,170
器具及び備品	17,907,374	14,461,828	3,445,546
合計	271,533,856	174,441,008	97,092,848

(1)車輌運搬具には、当期除却した車輌運搬具の金額は計上していない。

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

当年度においては、該当する事項はない。

１０　満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益
当年度においては、該当する事項はない。

１１　重要な後発事象
当年度においては、該当する事項はない。

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
当年度においては、該当する事項はない。