

計算書類に対する注記(拠点区分用)

社会福祉法人倉吉愛児園

1.重要な会計方針

(1)固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産、無形固定資産 … 定額法又は旧定額法
- ・リース資産 … 該当なし

(2)引当金の計上基準

- ・賞与引当金 … 支給対象期間に基づき計上
- ・退職給付引当金 … 鳥取県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上
- ・徴収不能引当金 … 計上なし

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

- ・福祉医療機構による退職共済制度
- ・鳥取県社会福祉協議会による退職共済制度

4.拠点が作成する計算書類とサービス区分

- ・当拠点区分において作成する計算書類は、以下のとおりになっている。
  - (1) 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) 拠点区分資金収支明細 (会計基準・別紙3 (㊾))
- ・サービス区分
  - ア 「保育所 倉吉愛児園」
  - イ 「本部」

5. 基本財産の増減の内訳及び金額

(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	33,614,313	0	0	33,614,313
建 物	27,183,382	155,520	1,932,968	25,405,934
建物附属設備(基本)	41,139	0	5,841	35,298
合 計	60,838,834	155,520	1,938,809	59,055,545

6.会計基準第22条第4項及び第6項の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取り崩し

- ・該当なし

7.担保に供している資産

- ・該当なし

8. 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
建物(基本財産)	95,062,320	69,656,386	25,405,934
建物附属設備	182,700	147,402	35,298
建物(物置)	3,445,000	2,234,462	1,210,538
構築物	4,842,000	2,128,726	2,713,274
車輛運搬具	467,580	458,354	9,226
器具及び備品	17,747,287	16,478,485	1,268,802
合 計	121,746,887	91,103,815	30,643,072