

法人単位貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	107,187,397	93,346,335	13,841,062	流動負債	32,609,281	36,875,851	-4,266,570
現金預金	84,626,627	75,009,875	9,616,752	事業未払金	8,454,453	8,972,480	-518,027
事業未収金	7,285,765	2,644,045	4,641,720	1年以内返済予定設備資金借入金	1,368,000		1,368,000
未収金	446,598	382,089	64,509	未払費用	5,798,152	850,674	4,947,478
未収補助金	14,007,850	14,545,064	-537,214	職員預り金	6,797,496	5,331,653	1,465,843
未収収益	1,758	1,526	232	賞与引当金	10,191,180	21,721,044	-11,529,864
前払費用	818,799	763,736	55,063				
固定資産	1,035,009,034	1,045,184,460	-10,175,426	固定負債	226,391,333	224,417,183	1,974,150
基本財産	693,758,301	708,823,269	-15,064,968	設備資金借入金	188,632,000	190,000,000	-1,368,000
土地	118,936,111	118,936,111	0	退職給付引当金	37,759,333	34,417,183	3,342,150
建物	574,822,190	589,887,158	-15,064,968	負債の部合計	259,000,614	261,293,034	-2,292,420
その他の固定資産	341,250,733	336,361,191	4,889,542				
構築物	151,116,863	166,374,350	-15,257,487	純資産の部			
機械及び装置	5	5	0	基本金	89,228,069	89,228,069	0
車両運搬具	315,804	1,313,207	-997,403	国庫補助金等特別積立金	275,700,376	284,903,448	-9,203,072
器具及び備品	14,717,916	17,003,880	-2,285,964	その他の積立金	137,186,430	117,186,430	20,000,000
権利	21,881	38,226	-16,345	保育所施設設備整備積立金	137,186,430	117,186,430	20,000,000
退職給付引当資産	37,759,333	34,417,183	3,342,150	次期繰越活動増減差額	381,080,942	385,919,814	-4,838,872
保育所施設設備整備積立資産	137,186,430	117,186,430	20,000,000	(うち当期活動増減差額)	15,161,128	-8,266,646	23,447,774
長期前払費用	105,991	1,400	104,591				
預託金	26,510	26,510	0	純資産の部合計	883,195,817	877,237,761	5,958,056
資産の部合計	1,142,196,431	1,138,530,795	3,665,636	負債及び純資産の部合計	1,142,196,431	1,138,530,795	3,665,636

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

（単位：円）

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
資産の部						
流動資産	107,187,397	0	0	107,187,397	0	107,187,397
現金預金	84,626,627	0	0	84,626,627	0	84,626,627
事業未収金	7,285,765	0	0	7,285,765	0	7,285,765
未収金	446,598	0	0	446,598	0	446,598
未収補助金	14,007,850	0	0	14,007,850	0	14,007,850
未収収益	1,758	0	0	1,758	0	1,758
前払費用	818,799	0	0	818,799	0	818,799
固定資産	1,035,009,034	0	0	1,035,009,034	0	1,035,009,034
基本財産	693,758,301	0	0	693,758,301	0	693,758,301
土地	118,936,111	0	0	118,936,111	0	118,936,111
建物	574,822,190	0	0	574,822,190	0	574,822,190
その他の固定資産	341,250,733	0	0	341,250,733	0	341,250,733
構築物	151,116,863	0	0	151,116,863	0	151,116,863
機械及び装置	5	0	0	5	0	5
車輛運搬具	315,804	0	0	315,804	0	315,804
器具及び備品	14,717,916	0	0	14,717,916	0	14,717,916
権利	21,881	0	0	21,881	0	21,881
退職給付引当資産	37,759,333	0	0	37,759,333	0	37,759,333
保育所施設設備整備積立資産	137,186,430	0	0	137,186,430	0	137,186,430
長期前払費用	105,991	0	0	105,991	0	105,991
預託金	26,510	0	0	26,510	0	26,510
資産の部合計	1,142,196,431	0	0	1,142,196,431	0	1,142,196,431
負債の部						
流動負債	32,609,281	0	0	32,609,281	0	32,609,281
事業未払金	8,454,453	0	0	8,454,453	0	8,454,453
1年以内返済予定設備資金借入金	1,368,000	0	0	1,368,000	0	1,368,000
未払費用	5,798,152	0	0	5,798,152	0	5,798,152
職員預り金	6,797,496	0	0	6,797,496	0	6,797,496
賞与引当金	10,191,180	0	0	10,191,180	0	10,191,180
固定負債	226,391,333	0	0	226,391,333	0	226,391,333
設備資金借入金	188,632,000	0	0	188,632,000	0	188,632,000
退職給付引当金	37,759,333	0	0	37,759,333	0	37,759,333
負債の部合計	259,000,614	0	0	259,000,614	0	259,000,614
純資産の部						
基本金	89,228,069	0	0	89,228,069	0	89,228,069
国庫補助金等特別積立金	275,700,376	0	0	275,700,376	0	275,700,376
その他の積立金	137,186,430	0	0	137,186,430	0	137,186,430
保育所施設設備整備積立金	137,186,430	0	0	137,186,430	0	137,186,430
次期繰越活動増減差額	381,080,942	0	0	381,080,942	0	381,080,942
（うち当期活動増減差額）	15,161,128	0	0	15,161,128	0	15,161,128
純資産の部合計	883,195,817	0	0	883,195,817	0	883,195,817
負債及び純資産の部合計	1,142,196,431	0	0	1,142,196,431	0	1,142,196,431

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	法人本部	白百合保育園	白百合いずみこども園	合計	内部取引消去	事業区分計
資産の部						
流動資産	4,200	75,379,043	31,804,154	107,187,397	0	107,187,397
現金預金	4,200	65,421,981	19,200,446	84,626,627	0	84,626,627
事業未収金	0	3,535,800	3,749,965	7,285,765	0	7,285,765
未収金	0	244,171	202,427	446,598	0	446,598
未収補助金	0	5,646,000	8,361,850	14,007,850	0	14,007,850
未収収益	0	1,758	0	1,758	0	1,758
前払費用	0	529,333	289,466	818,799	0	818,799
固定資産	0	446,441,167	588,567,867	1,035,009,034	0	1,035,009,034
基本財産	0	267,290,504	426,467,797	693,758,301	0	693,758,301
土地	0	118,936,111	0	118,936,111	0	118,936,111
建物	0	148,354,393	426,467,797	574,822,190	0	574,822,190
その他の固定資産	0	179,150,663	162,100,070	341,250,733	0	341,250,733
構築物	0	12,846,114	138,270,749	151,116,863	0	151,116,863
機械及び装置	0	5	0	5	0	5
車輛運搬具	0	315,804	0	315,804	0	315,804
器具及び備品	0	3,009,020	11,708,896	14,717,916	0	14,717,916
権利	0	19,028	2,853	21,881	0	21,881
退職給付引当資産	0	25,691,785	12,067,548	37,759,333	0	37,759,333
保育所施設設備整備積立資産	0	137,186,430	0	137,186,430	0	137,186,430
長期前払費用	0	55,967	50,024	105,991	0	105,991
預託金	0	26,510	0	26,510	0	26,510
資産の部合計	4,200	521,820,210	620,372,021	1,142,196,431	0	1,142,196,431
負債の部						
流動負債	4,200	19,196,180	13,408,901	32,609,281	0	32,609,281
事業未払金	0	5,323,116	3,131,337	8,454,453	0	8,454,453
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	1,368,000	1,368,000	0	1,368,000
未払費用	0	3,354,551	2,443,601	5,798,152	0	5,798,152
職員預り金	4,200	4,216,308	2,576,988	6,797,496	0	6,797,496
賞与引当金	0	6,302,205	3,888,975	10,191,180	0	10,191,180
固定負債	0	25,691,785	200,699,548	226,391,333	0	226,391,333
設備資金借入金	0	0	188,632,000	188,632,000	0	188,632,000
退職給付引当金	0	25,691,785	12,067,548	37,759,333	0	37,759,333
負債の部合計	4,200	44,887,965	214,108,449	259,000,614	0	259,000,614
純資産の部						
基本金	0	89,228,069	0	89,228,069	0	89,228,069
国庫補助金等特別積立金	0	60,564,232	215,136,144	275,700,376	0	275,700,376
その他の積立金	0	137,186,430	0	137,186,430	0	137,186,430
保育所施設設備整備積立金	0	137,186,430	0	137,186,430	0	137,186,430
次期繰越活動増減差額	0	189,953,514	191,127,428	381,080,942	0	381,080,942
(うち当期活動増減差額)	0	20,545,168	-5,384,040	15,161,128	0	15,161,128
純資産の部合計	0	476,932,245	406,263,572	883,195,817	0	883,195,817
負債及び純資産の部合計	4,200	521,820,210	620,372,021	1,142,196,431	0	1,142,196,431

法人本部拠点区分 貸借対照表
令和5年3月31日現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	4,200	0	4,200	流動負債	4,200	0	4,200
現金預金	4,200	0	4,200	事業未払金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収金	0	0	0	未払費用	0	0	0
未収補助金	0	0	0	職員預り金	4,200	0	4,200
未収収益	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
前払費用	0	0	0				
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	0	0	0	負債の部合計	4,200	0	4,200
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部			
構築物	0	0	0	基本金	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
車輜運搬具	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	保育所施設設備整備積立金	0	0	0
権利	0	0	0	次期繰越活動増減差額	0	0	0
退職給付引当資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	0	0	0
保育所施設設備整備積立資産	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0	純資産の部合計	0	0	0
預託金	0	0	0	負債及び純資産の部合計	4,200	0	4,200
資産の部合計	4,200	0	4,200				

白百合保育園拠点区分 貸借対照表
令和5年3月31日現在

(単位：円)

	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	75,379,043	68,270,960	7,108,083	流動負債	19,196,180	21,638,534	-2,442,354
現金預金	65,421,981	60,206,374	5,215,607	事業未払金	5,323,116	5,389,516	-66,400
事業未収金	3,535,800	547,270	2,988,530	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収金	244,171	0	244,171	未払費用	3,354,551	408,414	2,946,137
未収補助金	5,646,000	6,878,360	-1,232,360	職員預り金	4,216,308	3,138,880	1,077,428
未収収益	1,758	151,129	-149,371	賞与引当金	6,302,205	12,701,724	-6,399,519
前払費用	529,333	487,827	41,506				
固定資産	446,441,167	436,510,884	9,930,283	固定負債	25,691,785	24,738,823	952,962
基本財産	267,290,504	272,503,574	-5,213,070	設備資金借入金	0	0	0
土地	118,936,111	118,936,111	0	退職給付引当金	25,691,785	24,738,823	952,962
建物	148,354,393	153,567,463	-5,213,070	負債の部合計	44,887,965	46,377,357	-1,489,392
その他の固定資産	179,150,663	164,007,310	15,143,353				
				純資産の部			
構築物	12,846,114	17,295,431	-4,449,317	基本金	89,228,069	89,228,069	0
機械及び装置	5	5	0	国庫補助金等特別積立金	60,564,232	62,581,642	-2,017,410
車輜運搬具	315,804	1,313,207	-997,403	その他の積立金	137,186,430	117,186,430	20,000,000
器具及び備品	3,009,020	3,410,296	-401,276	保育所施設設備整備積立金	137,186,430	117,186,430	20,000,000
権利	19,028	35,208	-16,180	次期繰越活動増減差額	189,953,514	189,408,346	545,168
退職給付引当資産	25,691,785	24,738,823	952,962	(うち当期活動増減差額)	20,545,168	-22,403,931	42,949,099
保育所施設設備整備積立資産	137,186,430	117,186,430	20,000,000				
長期前払費用	55,967	1,400	54,567				
預託金	26,510	26,510	0	純資産の部合計	476,932,245	458,404,487	18,527,758
資産の部合計	521,820,210	504,781,844	17,038,366	負債及び純資産の部合計	521,820,210	504,781,844	17,038,366

白百合いずみこども園拠点区分 貸借対照表
令和5年3月31日現在

(単位：円)

	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	31,804,154	25,224,978	6,579,176	流動負債	13,408,901	15,386,920	-1,978,019
現金預金	19,200,446	14,803,501	4,396,945	事業未払金	3,131,337	3,582,964	-451,627
事業未収金	3,749,965	2,096,775	1,653,190	1年以内返済予定設備資金借入金	1,368,000	0	1,368,000
未収金	202,427	382,089	-179,662	未払費用	2,443,601	591,863	1,851,738
未収補助金	8,361,850	7,666,704	695,146	職員預り金	2,576,988	2,192,773	384,215
未収収益	0	0	0	賞与引当金	3,888,975	9,019,320	-5,130,345
前払費用	289,466	275,909	13,557				
固定資産	588,567,867	608,673,576	-20,105,709	固定負債	200,699,548	199,678,360	1,021,188
基本財産	426,467,797	436,319,695	-9,851,898	設備資金借入金	188,632,000	190,000,000	-1,368,000
土地	0	0	0	退職給付引当金	12,067,548	9,678,360	2,389,188
建物	426,467,797	436,319,695	-9,851,898	負債の部合計	214,108,449	215,065,280	-956,831
その他の固定資産	162,100,070	172,353,881	-10,253,811				
				純資産の部			
構築物	138,270,749	149,078,919	-10,808,170	基本金	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	215,136,144	222,321,806	-7,185,662
車輜運搬具	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	11,708,896	13,593,584	-1,884,688	保育所施設設備整備積立金	0	0	0
権利	2,853	3,018	-165	次期繰越活動増減差額	191,127,428	196,511,468	-5,384,040
退職給付引当資産	12,067,548	9,678,360	2,389,188	(うち当期活動増減差額)	-5,384,040	14,117,285	-19,501,325
保育所施設設備整備積立資産	0	0	0				
長期前払費用	50,024	0	50,024				
預託金	0	0	0	純資産の部合計	406,263,572	418,833,274	-12,569,702
資産の部合計	620,372,021	633,898,554	-13,526,533	負債及び純資産の部合計	620,372,021	633,898,554	-13,526,533

1. 継続事業の前提に関する注記

該当する事項はございません。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物及び構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品

残存価額を零とする定額法によっております。

なお、耐用年数は「減価償却資産の耐用年数等に関する省令」(昭和40年 3月31日大蔵省令第15号)によるものです。

- ・ 権利及びソフトウェア

残存価額を零とする定額法によっております。

なお、耐用年数は「減価償却資産の耐用年数等に関する省令」(昭和40年 3月31日大蔵省令第15号)によるものです。

(2) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金

一般財団法人秋田県民間社会事業福利協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の累計額を計上しています。

- ・ 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ます。

(3) リース取引の会計処理

- ・ リース物件の所有権が借り主に移動するもの以外のファイナンス・リース取引については、売買処理によることとしております。但し、リース料総額が 300万円未満のリース契約については、賃貸借取引に準じた会計処理によつてます。なお、当該事業年度の末日における未経過リース料は 1,451,250円です。

(4) 消費税等の会計処理

- ・ 消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

3. 重要な会計方針の変更

該当する事項はございません。

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりです。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の実施する退職共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりです。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、公益事業を実施していないため作成しておりません。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、収益事業を実施していないため作成しておりません。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
ア 法人本部(社会福祉事業)

イ 白百合保育園（社会福祉事業）

ウ 白百合いずみこども園（社会福祉事業）

6. 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す。

（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
(基)土地	118,936,111	0	0	118,936,111
(基)建物	589,887,158	0	15,064,968	574,822,190
合計	708,823,269	0	15,064,968	693,758,301

7. 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

該当する事項はございません。

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりです。

（単位：円）

建物(秋田市泉中央五丁目32番地1)	426,467,797
計	426,467,797

担保している債務の種類および金額は以下のとおりです。

（単位：円）

設備資金借入金 (一年以内返済予定額を含む)	190,000,000
計	190,000,000

9. 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、以下のとおりです。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
(基)土地	118,936,111	0	118,936,111
(基)建物	701,021,391	126,199,201	574,822,190
構築物	233,709,814	82,592,951	151,116,863
機械及び装置	5,016,564	5,016,559	5
車輛運搬具	5,940,040	5,624,236	315,804
器具及び備品	54,252,457	39,534,541	14,717,916
合計	1,118,876,377	258,967,488	859,908,889

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりです。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	7,285,765	0	7,285,765
未収金	446,598	0	446,598
未収補助金	14,007,850	0	14,007,850
未収収益	1,758	0	1,758
合 計	21,741,971	0	21,741,971

11. 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

該当する事項はございません。

12. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はございません。

13. 重要な偶発債務

該当する事項はございません。

14. 重要な後発事象

該当する事項はございません。

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当する事項はございません。

16. 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

該当する事項はございません。

1. 重要な会計方針

該当する事項はございません。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はございません。

3. 採用する退職給付制度

該当する事項はございません。

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等は以下のとおりです。

(1) 法人本部計算書類

(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はございません。

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

該当する事項はございません。

7. 担保に供している資産

該当する事項はございません。

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

該当する事項はございません。

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

該当する事項はございません。

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

該当する事項はございません。

11. 重要な後発事象

該当する事項はございません。

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

該当する事項はございません。

計算書類に対する注記(白百合保育園拠点区分用)

別紙2

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物及び構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品

残存価額を零とする定額法によっております。

なお、耐用年数は「減価償却資産の耐用年数等に関する省令」(昭和40年 3月31日大蔵省令第15号)によるものです。

- ・ 権利及びソフトウェア

残存価額を零とする定額法によっております。

なお、耐用年数は「減価償却資産の耐用年数等に関する省令」(昭和40年 3月31日大蔵省令第15号)によるものです。

(2) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金

一般財団法人秋田県民間社会事業福利協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の累計額を計上しています。

- ・ 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ます。

(3) リース取引の会計処理

- ・ リース物件の所有権が借り主に移動するもの以外のファイナンス・リース取引については、売買処理によることとしております。但し、リース料総額が 300万円未満のリース契約については、賃貸借取引に準じた会計処理によっております。なお、当該事業年度の末日における未経過リース料は 1,451,250円です。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はございません。

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分で採用する退職給付制度は以下のとおりです。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の実施する退職共済制度

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等は以下のとおりです。

- (1) 白百合保育園計算書類
(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅹ))
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))

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す。

(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
(基)土地	118,936,111	0	0	118,936,111
(基)建物	153,567,463	0	5,213,070	148,354,393
合計	272,503,574	0	5,213,070	267,290,504

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
該当する事項はございません。

7. 担保に供している資産
該当する事項はございません。

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、以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
(基)土地	118,936,111	0	118,936,111
(基)建物	253,207,816	104,853,423	148,354,393
構築物	72,598,151	59,752,037	12,846,114
機械及び装置	5,016,564	5,016,559	5
車輛運搬具	5,940,040	5,624,236	315,804
器具及び備品	35,781,636	32,772,616	3,009,020
合計	491,480,318	208,018,871	283,461,447

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
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりです。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	3,535,800	0	3,535,800
未収金	244,171	0	244,171
未収補助金	5,646,000	0	5,646,000
未収収益	1,758	0	1,758
合計	9,427,729	0	9,427,729

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
該当する事項はございません。

11. 重要な後発事象
該当する事項はございません。

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
該当する事項はございません。

計算書類に対する注記(白百合いずみこども園拠点区分用)

別紙2

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物、器具及び備品

残存価額を零とする定額法によっております。

なお、耐用年数は「減価償却資産の耐用年数等に関する省令」(昭和40年 3月31日大蔵省令第15号)によるものです。

- ・ ソフトウェア

残存価額を零とする定額法によっております。

なお、耐用年数は「減価償却資産の耐用年数等に関する省令」(昭和40年 3月31日大蔵省令第15号)によるものです。

(2) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金

一般財団法人秋田県民間社会事業福利協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の累計額を計上しています。

- ・ 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ます。

(3) リース取引の会計処理

- ・ リース物件の所有権が借り主に移動するもの以外のファイナンス・リース取引については、売買処理によることとしております。但し、リース料総額が 300万円未満のリース契約については、賃貸借取引に準じた会計処理によっております。なお、当該事業年度の末日における未経過リース料はございません。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はございません。

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分で採用する退職給付制度は以下のとおりです。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の実施する退職共済制度

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等は以下のとおりです。

- (1) 白百合いずみこども園計算書類
(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))

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す。

(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
(基)建物	436,319,695	0	9,851,898	426,467,797
合計	436,319,695	0	9,851,898	426,467,797

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

該当する事項はございません。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりです。

(単位：円)

建物(秋田市泉中央五丁目42番地1)	426,467,797
計	426,467,797

担保している債務の種類および金額は以下のとおりです。

(単位：円)

設備資金借入金 (一年以内返済予定額を含む)	190,000,000
計	190,000,000

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、以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
(基)建物	447,813,575	21,345,778	426,467,797
構築物	161,111,663	22,840,914	138,270,749
器具及び備品	18,470,821	6,761,925	11,708,896
合計	627,396,059	50,948,617	576,447,442

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりです。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	3,749,965	0	3,749,965
未収金	202,427	0	202,427
未収補助金	8,361,850	0	8,361,850
合計	12,314,242	0	12,314,242

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

該当する事項はございません。

11. 重要な後発事象

該当する事項はございません。

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

該当する事項はございません。