

法人単位貸借対照表

令和7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	152,929,757	128,881,632	24,048,125	流動負債	68,097,733	56,908,869	11,188,864
現金預金	105,208,768	97,404,120	7,804,648	事業未払金	10,162,007	12,575,547	-2,413,540
事業未収金	32,453,560	16,660,572	15,792,988	1年以内返済予定設備資金借入金	7,008,000	7,008,000	0
未収金		140,247	-140,247	未払費用	31,426,140	15,970,798	15,455,342
未収補助金	14,343,516	13,884,690	458,826	職員預り金	8,911,244	11,060,480	-2,149,236
未収収益	60,945	2,221	58,724	賞与引当金	10,590,342	10,294,044	296,298
立替金		0	0				
前払費用	862,968	789,782	73,186				
固定資産	1,017,712,545	1,029,638,380	-11,925,835	固定負債	227,380,952	229,415,932	-2,034,980
基本財産	663,628,365	678,693,333	-15,064,968	設備資金借入金	174,616,000	181,624,000	-7,008,000
土地	118,936,111	118,936,111	0	退職給付引当金	49,337,461	44,364,509	4,972,952
建物	544,692,254	559,757,222	-15,064,968	長期預り金	3,427,491	3,427,423	68
その他の固定資産	354,084,180	350,945,047	3,139,133	負債の部合計	295,478,685	286,324,801	9,153,884
構築物	121,907,491	135,936,799	-14,029,308	純資産の部			
機械及び装置	5	5	0	基本金	89,228,069	89,228,069	0
車輛運搬具	2	63,164	-63,162	国庫補助金等特別積立金	255,307,164	265,503,770	-10,196,606
器具及び備品	9,142,329	11,859,689	-2,717,360	その他の積立金	170,186,430	155,186,430	15,000,000
権利	2,523	5,536	-3,013	保育所施設設備整備積立金	170,186,430	155,186,430	15,000,000
退職給付引当資産	49,337,461	44,364,509	4,972,952	次期繰越活動増減差額	360,441,954	362,276,942	-1,834,988
長期預り金積立資産	3,427,491	3,427,423	68	(うち当期活動増減差額)	13,165,080	-803,980	13,969,060
保育所施設設備整備積立資産	170,186,430	155,186,430	15,000,000				
長期前払費用	53,938	74,982	-21,044	純資産の部合計	875,163,617	872,195,211	2,968,406
預託金	26,510	26,510	0	負債及び純資産の部合計	1,170,642,302	1,158,520,012	12,122,290
資産の部合計	1,170,642,302	1,158,520,012	12,122,290				

貸借対照表内訳表

令和7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	152,929,757	0	0	152,929,757	0	152,929,757
現金預金	105,208,768	0	0	105,208,768	0	105,208,768
事業未収金	32,453,560	0	0	32,453,560	0	32,453,560
未収金	0	0	0	0	0	0
未収補助金	14,343,516	0	0	14,343,516	0	14,343,516
未収収益	60,945	0	0	60,945	0	60,945
立替金	0	0	0	0	0	0
前払費用	862,968	0	0	862,968	0	862,968
固定資産	1,017,712,545	0	0	1,017,712,545	0	1,017,712,545
基本財産	663,628,365	0	0	663,628,365	0	663,628,365
土地	118,936,111	0	0	118,936,111	0	118,936,111
建物	544,692,254	0	0	544,692,254	0	544,692,254
その他の固定資産	354,084,180	0	0	354,084,180	0	354,084,180
構築物	121,907,491	0	0	121,907,491	0	121,907,491
機械及び装置	5	0	0	5	0	5
車輛運搬具	2	0	0	2	0	2
器具及び備品	9,142,329	0	0	9,142,329	0	9,142,329
権利	2,523	0	0	2,523	0	2,523
退職給付引当資産	49,337,461	0	0	49,337,461	0	49,337,461
長期預り金積立資産	3,427,491	0	0	3,427,491	0	3,427,491
保育所施設設備整備積立資産	170,186,430	0	0	170,186,430	0	170,186,430
長期前払費用	53,938	0	0	53,938	0	53,938
預託金	26,510	0	0	26,510	0	26,510
資産の部合計	1,170,642,302	0	0	1,170,642,302	0	1,170,642,302
負債の部						
流動負債	68,097,733	0	0	68,097,733	0	68,097,733
事業未払金	10,162,007	0	0	10,162,007	0	10,162,007
1年以内返済予定設備資金借入金	7,008,000	0	0	7,008,000	0	7,008,000
未払費用	31,426,140	0	0	31,426,140	0	31,426,140
職員預り金	8,911,244	0	0	8,911,244	0	8,911,244
賞与引当金	10,590,342	0	0	10,590,342	0	10,590,342
固定負債	227,380,952	0	0	227,380,952	0	227,380,952
設備資金借入金	174,616,000	0	0	174,616,000	0	174,616,000
退職給付引当金	49,337,461	0	0	49,337,461	0	49,337,461
長期預り金	3,427,491	0	0	3,427,491	0	3,427,491
負債の部合計	295,478,685	0	0	295,478,685	0	295,478,685
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	255,307,164	0	0	255,307,164	0	255,307,164
その他の積立金	170,186,430	0	0	170,186,430	0	170,186,430
保育所施設設備整備積立金	170,186,430	0	0	170,186,430	0	170,186,430
次期繰越活動増減差額	360,441,954	0	0	360,441,954	0	360,441,954
（うち当期活動増減差額）	13,165,080	0	0	13,165,080	0	13,165,080
純資産の部合計	875,163,617	0	0	875,163,617	0	875,163,617
負債及び純資産の部合計	1,170,642,302	0	0	1,170,642,302	0	1,170,642,302

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和7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	99,697,494	53,228,568	152,930,252	-495	152,929,757
現金預金	4,200	76,579,326	28,625,242	105,208,768	0	105,208,768
事業未収金		17,891,336	14,562,224	32,453,560	0	32,453,560
未収金				0	0	0
未収補助金		4,593,000	9,750,516	14,343,516	0	14,343,516
未収収益		60,945		60,945	0	60,945
立替金		495		495	-495	0
前払費用		572,392	290,576	862,968	0	862,968
固定資産	0	470,589,678	547,122,867	1,017,712,545	0	1,017,712,545
基本財産	0	256,864,364	406,764,001	663,628,365	0	663,628,365
土地		118,936,111		118,936,111	0	118,936,111
建物		137,928,253	406,764,001	544,692,254	0	544,692,254
その他の固定資産	0	213,725,314	140,358,866	354,084,180	0	354,084,180
構築物		5,253,082	116,654,409	121,907,491	0	121,907,491
機械及び装置		5		5	0	5
車輛運搬具		2		2	0	2
器具及び備品		2,296,661	6,845,668	9,142,329	0	9,142,329
権利			2,523	2,523	0	2,523
退職給付引当資産		32,504,089	16,833,372	49,337,461	0	49,337,461
長期預り金積立資産		3,427,491		3,427,491	0	3,427,491
保育所施設設備整備積立資産		170,186,430		170,186,430	0	170,186,430
長期前払費用		31,044	22,894	53,938	0	53,938
預託金		26,510		26,510	0	26,510
資産の部合計	4,200	570,287,172	600,351,425	1,170,642,797	-495	1,170,642,302
負債の部						
流動負債	4,200	35,526,073	32,567,955	68,098,228	-495	68,097,733
事業未払金		6,365,879	3,796,623	10,162,502	-495	10,162,007
1年以内返済予定設備資金借入金			7,008,000	7,008,000	0	7,008,000
未払費用		17,782,962	13,643,178	31,426,140	0	31,426,140
職員預り金	4,200	5,338,712	3,568,332	8,911,244	0	8,911,244
賞与引当金		6,038,520	4,551,822	10,590,342	0	10,590,342
固定負債	0	35,931,580	191,449,372	227,380,952	0	227,380,952
設備資金借入金			174,616,000	174,616,000	0	174,616,000
退職給付引当金		32,504,089	16,833,372	49,337,461	0	49,337,461
長期預り金		3,427,491		3,427,491	0	3,427,491
負債の部合計	4,200	71,457,653	224,017,327	295,479,180	-495	295,478,685
純資産の部						
基本金		89,228,069		89,228,069	0	89,228,069
国庫補助金等特別積立金		55,567,080	199,740,084	255,307,164	0	255,307,164
その他の積立金	0	170,186,430	0	170,186,430	0	170,186,430
保育所施設設備整備積立金		170,186,430		170,186,430	0	170,186,430
次期繰越活動増減差額		183,847,940	176,594,014	360,441,954	0	360,441,954
(うち当期活動増減差額)		14,042,074	-876,994	13,165,080	0	13,165,080
純資産の部合計	0	498,829,519	376,334,098	875,163,617	0	875,163,617
負債及び純資産の部合計	4,200	570,287,172	600,351,425	1,170,642,797	-495	1,170,642,302

法人本部拠点区分 貸借対照表
令和7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	4,200	0	流動負債	4,200	4,200	0
現金預金	4,200	4,200	0	事業未払金	0	0	0
事業未収金			0	1年以内返済予定設備資金借入金			0
未収金			0	未払費用			0
未収補助金			0	職員預り金	4,200	4,200	0
未収収益			0	賞与引当金			0
立替金			0				
前払費用			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
土地			0	退職給付引当金			0
建物			0	長期預り金			0
その他の固定資産	0	0	0	負債の部合計	4,200	4,200	0
構築物			0	純資産の部			
機械及び装置			0	基本金			0
車輜運搬具			0	国庫補助金等特別積立金			0
器具及び備品			0	その他の積立金	0	0	0
権利			0	保育所施設整備整備積立金			0
退職給付引当資産			0	次期繰越活動増減差額			0
長期預り金積立資産			0	(うち当期活動増減差額)			0
保育所施設整備整備積立資産			0				
長期前払費用			0				
預託金			0	純資産の部合計	0	0	0
資産の部合計	4,200	4,200	0	負債及び純資産の部合計	4,200	4,200	0

白百合保育園拠点区分 貸借対照表
令和7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	99,697,494	88,800,884	10,896,610	流動負債	35,526,073	30,000,113	5,525,960
現金預金	76,579,326	73,491,198	3,088,128	事業未払金	6,365,879	7,807,247	-1,441,368
事業未収金	17,891,336	9,525,739	8,365,597	1年以内返済予定設備資金借入金			0
未収金		140,247	-140,247	未払費用	17,782,962	9,553,491	8,229,471
未収補助金	4,593,000	5,133,000	-540,000	職員預り金	5,338,712	6,829,739	-1,491,027
未収収益	60,945	2,221	58,724	賞与引当金	6,038,520	5,809,636	228,884
立替金	495		495				
前払費用	572,392	508,479	63,913				
固定資産	470,589,678	461,620,948	8,968,730	固定負債	35,931,580	33,135,630	2,795,950
基本財産	256,864,364	262,077,434	-5,213,070	設備資金借入金			0
土地	118,936,111	118,936,111	0	退職給付引当金	32,504,089	29,708,207	2,795,882
建物	137,928,253	143,141,323	-5,213,070	長期預り金	3,427,491	3,427,423	68
その他の固定資産	213,725,314	199,543,514	14,181,800	負債の部合計	71,457,653	63,135,743	8,321,910
構築物	5,253,082	8,474,220	-3,221,138				
機械及び装置	5	5	0	純資産の部			
車輜運搬具	2	63,164	-63,162	基本金	89,228,069	89,228,069	0
器具及び備品	2,296,661	2,616,184	-319,523	国庫補助金等特別積立金	55,567,080	58,065,656	-2,498,576
権利		2,848	-2,848	その他の積立金	170,186,430	155,186,430	15,000,000
退職給付引当資産	32,504,089	29,708,207	2,795,882	保育所施設設備整備積立金	170,186,430	155,186,430	15,000,000
長期預り金積立資産	3,427,491	3,427,423	68	次期繰越活動増減差額	183,847,940	184,805,934	-957,994
保育所施設設備整備積立資産	170,186,430	155,186,430	15,000,000	(うち当期活動増減差額)	14,042,074	12,852,420	1,189,654
長期前払費用	31,044	38,523	-7,479				
預託金	26,510	26,510	0	純資産の部合計	498,829,519	487,286,089	11,543,430
資産の部合計	570,287,172	550,421,832	19,865,340	負債及び純資産の部合計	570,287,172	550,421,832	19,865,340

白百合いずみこども園拠点区分 貸借対照表
令和7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	53,228,558	40,076,548	13,152,010	流動負債	32,567,955	26,904,556	5,663,399
現金預金	28,625,242	23,908,722	4,716,520	事業未払金	3,796,623	4,768,300	-971,677
事業未収金	14,562,224	7,134,833	7,427,391	1年以内返済予定設備資金借入金	7,008,000	7,008,000	0
未収金			0	未払費用	13,643,178	6,417,307	7,225,871
未収補助金	9,750,516	8,751,690	998,826	職員預り金	3,568,332	4,226,541	-658,209
未収収益			0	賞与引当金	4,551,822	4,484,408	67,414
立替金			0				
前払費用	290,576	281,303	9,273				
固定資産	547,122,867	568,017,432	-20,894,565	固定負債	191,449,372	196,280,302	-4,830,930
基本財産	406,764,001	416,615,899	-9,851,898	設備資金借入金	174,616,000	181,624,000	-7,008,000
土地			0	退職給付引当金	16,833,372	14,656,302	2,177,070
建物	406,764,001	416,615,899	-9,851,898	長期預り金			0
その他の固定資産	140,358,866	151,401,533	-11,042,667	負債の部合計	224,017,327	223,184,858	832,469
構築物	116,654,409	127,462,579	-10,808,170	純資産の部			
機械及び装置			0	基本金			0
車輜運搬具			0	国庫補助金等特別積立金	199,740,084	207,438,114	-7,698,030
器具及び備品	6,845,668	9,243,505	-2,397,837	その他の積立金	0	0	0
権利	2,523	2,688	-165	保育所施設設備整備積立金			0
退職給付引当資産	16,833,372	14,656,302	2,177,070	次期繰越活動増減差額	176,594,014	177,471,008	-876,994
長期預り金積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	-876,994	-13,656,400	12,779,406
保育所施設設備整備積立資産			0				
長期前払費用	22,894	36,459	-13,565				
預託金			0	純資産の部合計	376,334,098	384,909,122	-8,575,024
資産の部合計	600,351,425	608,093,980	-7,742,555	負債及び純資産の部合計	600,351,425	608,093,980	-7,742,555

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 2,333,980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	559,757,222	0	15,064,968	544,692,254
合計	678,693,333	0	15,064,968	663,628,365

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)	406,764,001
計	406,764,001

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)	181,624,000
計	181,624,000

9. 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)

勘定科目	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	156,329,137	544,692,254
構築物	233,709,814	111,802,323	121,907,491
機械及び装置	5,016,564	5,016,559	5
車輛運搬具	5,940,040	5,940,038	2
器具及び備品	53,770,717	44,628,388	9,142,329
権利	244,800	242,277	2,523

ソフトウェア	3,366,000	3,366,000	0
合 計	1,122,005,437	327,324,722	794,680,715

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)

勘定科目	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	32,453,560	0	32,453,560
未収補助金	14,343,516	0	14,343,516
未収収益	60,945	0	60,945
合 計	46,858,021	0	46,858,021

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(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

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. 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。

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
残存価額をゼロ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

残存価額をゼロ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 2,179,320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	143,141,323	0	5,213,070	137,928,253
合 計	262,077,434	0	5,213,070	256,864,364

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. 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)

勘定科目	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	115,279,563	137,928,253
構築物	72,598,151	67,345,069	5,253,082
機械及び装置	5,016,564	5,016,559	5
車輛運搬具	5,940,040	5,940,038	2
器具及び備品	35,021,486	32,724,825	2,296,661
権利	241,500	241,500	0
ソフトウェア	1,962,000	1,962,000	0
合計	492,923,668	228,509,554	264,414,114

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)

勘定科目	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	17,891,336	0	17,891,336
未収補助金	4,593,000	0	4,593,000
未収収益	60,945	0	60,945
立替金	495	0	495
合計	22,545,776	0	22,545,776

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。

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 154,660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(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)建物	416,615,899	0	9,851,898	406,764,001
合計	416,615,899	0	9,851,898	406,764,001

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32番地1)	406,764,001
計	406,764,001

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)	181,624,000
計	181,624,000

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、以下のとおりです。

(単位：円)

勘定科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
(基)建物	447,813,575	41,049,574	406,764,001
構築物	161,111,663	44,457,254	116,654,409
器具及び備品	18,749,231	11,903,563	6,845,668
権利	3,300	777	2,523
ソフトウェア	1,404,000	1,404,000	0
合 計	629,081,769	98,815,168	530,266,601

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)

勘定科目	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	14,562,224	0	14,562,224
未収補助金	9,750,516	0	9,750,516
合 計	24,312,740	0	24,312,740

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。