

# 財務諸表に対する注記

## 1. 継続組織の前提に関する注記

該当事項なし。

## 2. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却の方法

建物、車輛運搬具、什器備品、リース資産、ソフトウェア…定額法によっている。

### (2) 引当金の計上基準

貸倒引当金…金銭債権の貸倒損失に備えるため、債権の回収可能性を勘案し回収不能見込額を計上している。

### (3) リース取引の処理方法

通常の売買取引に係わる方法に準じた会計処理を採用している。なお、重要性の乏しいリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を採用している。

### (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いる。

## 3. 会計方針の変更

該当事項なし。

## 4. 特定資産の増減額及びその残高

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      |
|--------------|------------|-----------|-----------|------------|
| 電算システム取得積立資産 | 7,500,000  | 2,500,000 | 0         | 10,000,000 |
| 会員就業拡大対策準備資金 | 4,200,000  |           | 1,400,000 | 2,800,000  |
| 公益目的事業会計     | 11,700,000 | 2,500,000 | 1,400,000 | 12,800,000 |
| 合 計          | 11,700,000 | 2,500,000 | 1,400,000 | 12,800,000 |

## 5. 特定資産の財源等の内訳

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) |
|--------------|------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 電算システム取得積立資産 | 10,000,000 | (0)               | (10,000,000)      | (0)           |
| 会員就業拡大対策準備資金 | 2,800,000  | (0)               | (2,800,000)       | (0)           |
| 公益目的事業会計     | 12,800,000 | (0)               | (12,800,000)      | (0)           |
| 合 計          | 12,800,000 | (0)               | (12,800,000)      | (0)           |

## 6. 担保に供している資産

該当事項なし。

7. 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             |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>建 物</b>    | <b>3,603,000</b>  | <b>2,946,853</b>  | <b>656,147</b>    |
| 公益目的事業会計      | 3,603,000         | 2,946,853         | 656,147           |
| <b>車輛運搬具</b>  | <b>1,541,376</b>  | <b>1,285,508</b>  | <b>255,868</b>    |
| 公益目的事業会計      | 1,541,376         | 1,285,508         | 255,868           |
| <b>什器備品</b>   | <b>24,063,835</b> | <b>21,092,667</b> | <b>2,971,168</b>  |
| 公益目的事業会計      | 22,678,174        | 19,806,698        | 2,871,476         |
| 法人会計          | 1,385,661         | 1,285,969         | 99,692            |
| <b>リース資産</b>  | <b>10,993,585</b> | <b>8,245,193</b>  | <b>2,748,392</b>  |
| 公益目的事業会計      | 10,114,098        | 7,585,575         | 2,528,523         |
| 法人会計          | 879,487           | 659,618           | 219,869           |
| <b>ソフトウェア</b> | <b>13,667,220</b> | <b>10,198,680</b> | <b>3,468,540</b>  |
| 公益目的事業会計      | 12,884,770        | 9,598,657         | 3,286,113         |
| 法人会計          | 782,450           | 600,023           | 182,427           |
| <b>合 計</b>    | <b>53,869,016</b> | <b>43,768,901</b> | <b>10,100,115</b> |
| 公益目的事業会計      | 50,821,418        | 41,223,291        | 9,598,127         |
| 法人会計          | 3,047,598         | 2,545,610         | 501,988           |

8. リース取引関係

所有権移転外のファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他固定資産

本部における仮想化サーバー一式である。

9. 保証債務等の偶発債務

該当事項なし。

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

該当事項なし。

11. 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 |
|-----------------------------------|-------|----------|--------------------|--------------------|----------|-------------|
| <b>補助金</b>                        |       |          |                    |                    |          |             |
| 運営補助金                             | 名古屋市  | 0        | 166,315,115        | 166,315,115        | 0        | —           |
| 訪問介護事業名古屋市<br>社会福祉施設物価高騰<br>対策支援金 | 名古屋市  | 0        | 50,000             | 50,000             | 0        | —           |
| 運営補助金                             | 国(連合) | 0        | 79,916,000         | 79,916,000         | 0        | —           |
| <b>合 計</b>                        |       | <b>0</b> | <b>246,281,115</b> | <b>246,281,115</b> | <b>0</b> |             |

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
該当事項なし。
13. 関連当事者との取引の内容  
該当事項なし。
14. 重要な後発事象  
該当事項なし。