

財務諸表に関する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
減価償却資産については、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は、税込方式によっている。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。 (単位:円)

科目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
基本財産	(基本財産は有りません)			
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	8,193,259	840,348	0	9,033,607
減価償却引当資産	19,054,003	243,100	0	19,297,103
財政運営資金積立資産	5,875,000	0	0	5,875,000
40周年記念事業積立資産	1,000,000	300,000	0	1,300,000
消費税納付財源確保費用準備資金積立資産	4,000,000	1,000,000	0	5,000,000
小計	38,122,262	2,383,448	0	40,505,710
合計	38,122,262	2,383,448	0	40,505,710

3. 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)
特定資産				
退職給付引当資産	9,033,607	(0)	(0)	(9,033,607)
減価償却引当資産	19,297,103	(0)	(19,297,103)	(0)
財政運営資金積立資産	5,875,000	(0)	(5,875,000)	(0)
40周年記念事業積立資産	1,300,000	(0)	(1,300,000)	(0)
消費税納付財源確保費用準備資金積立資産	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
合計	40,505,710	(0)	(31,472,103)	(9,033,607)

4. 固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	2,431,000	1,316,791	1,114,209
車両運搬具	6,560,547	6,560,541	6
什器備品	424,116	424,115	1
合計	9,415,663	8,301,447	1,114,216

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び返還額は、次のとおりである。 (単位:円)

補助金等の名称	交付者	当期交付額	当期返還額
高齢者就業機会確保事業費等補助金 及び雇用開発支援事業等補助金	連合会	8,734,000	0
シルバー人材センター事業費補助金	尾張旭市	47,030,000	0
合計		55,764,000	0

附属明細書

1. 特定資産の明細

(単位:円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産	8,193,259	840,348		9,033,607
	減価償却引当資産	19,054,003	243,100	0	19,297,103
	財政運営資金積立資産	5,875,000	0	0	5,875,000
	40周年記念事業積立資産	1,000,000	300,000	0	1,300,000
	消費税納付財源確保費用準備資金積立資産	4,000,000	1,000,000	0	5,000,000
	特定資産計	38,122,262	2,383,448	0	40,505,710

2. 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	8,193,259	840,348	0	0	9,033,607
共済会給付基金	1,427,550	167,400	0	0	1,594,950

財産目録

令和8年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所数量等	使用目的等	金額
1. 流動資産			
現金	手元現在高	運転資金として	47,427
預金			
普通預金	あいち尾東農業協同組合尾張旭支店	運転資金として	486,242
〃	あいち尾東農業協同組合尾張旭支店	運転資金として	13,765,773
〃	瀬戸信用金庫尾張旭支店	運転資金として	2,975,314
未収金	配分金収入	配分金請求額	13,764,034
〃	材料費等収入	材料費請求額	511,614
〃	事務費収入	運転資金として	1,376,210
〃	派遣事業収益	運転資金として	39,290
仮払金	国税局	消費税中間申告	1,955,800
前払金	役員賠償責任保険等	役員賠償保険前払	135,710
流動資産合計			35,057,414
2. 固定資産			
建物	少量危険物保管庫	公益事業に供している	1,114,209
預託金	尾張旭市シルバー人材センター	自動車リサイクル料	39,430
車両運搬具	6台	公益事業に供している	6
什器備品	製氷機	公益事業に供している	1
電話加入権	電話1台	公益事業に供している	80,500
減価償却引当預金			
定期預金	あいち尾東農業協同組合尾張旭支店	固定資産買換資金として管理されている資金	19,297,103
退職給与引当預金			
定期預金	あいち尾東農業協同組合尾張旭支店	職員退職金支払い資金	9,033,607
財政運営資金積立預金			
定期預金	あいち尾東農業協同組合尾張旭支店	配分金等の支払いをする為に管理されている資金	5,875,000
40周年記念事業積立資産			
定期預金	あいち尾東農業協同組合尾張旭支店	公益事業に供している	1,300,000
消費税納付財源確保費用準備資金積立資産			
定期預金	あいち尾東農業協同組合尾張旭支店	公益事業に供している	5,000,000
共済会預け金	財)愛知県民間社会福祉事業職員共済会	職員退職金支払い資金	1,594,950
固定資産合計			43,334,806
資産合計			78,392,220
1. 流動負債			
未払金	3月分会員配分金等	配分金、業者支払い分	20,949,676
前受金	発注者1件	作業代前受金	7,491
預り金	源泉所得税等	徴収税金等預り分	461,131
流動負債合計			21,418,298
2. 固定負債			
退職給与引当金	退職給与引当預金に対応	職員退職金支払い分	9,033,607
共済会給付基金	共済会預け金に対応	職員退職金支払い分	1,594,950
固定負債合計			10,628,557
負債合計			32,046,855
正味財産			46,345,365