

## 財務諸表に対する注記

公益財団法人 鹿角市子ども未来事業団

### 1. 継続組織の前提

継続組織の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況にはない。

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 会計基準

「公益法人会計基準」（令和6年12月 内閣府公益認定等委員会）を採用しています。

#### (2) 固定資産の減価償却方法

##### ①有形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっている。

##### ②無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっている。

##### ③リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産（リース期間が1年以内のリース取引及びリース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引を除きます。）

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法により行っています。

#### (3) 引当金の計上基準

①賞与引当金については、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上しています。

②退職給付引当金については、秋田県民間社会事業福利協会退職金資金算定基準に基づき計上しています。

③減価償却引当金については、将来の施設設備の更新に備えるために、既存の施設設備の減価償却累計額と同額を計上しています。

#### (4) リース取引の処理方法

##### ①ファイナンス・リース取引

(ア) 所有権移転ファイナンス・リース取引（リース期間が1年以内のリース取引及びリース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引を除きます。）

通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

(イ) (ア) 以外のファイナンス・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

##### ②オペレーティング・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

#### (5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式により行っています。

### 3. 重要な会計方針等の変更

該当なし

### 4. 貸借対照表の注記

#### (1) 会計区分別内訳

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
流動資産	215,509,869	6,444,782	12,393,035	0	234,347,686
固定資産	93,406,056	101,030	1,079,724	0	94,586,810
総資産	308,915,925	6,545,812	13,472,759	0	328,934,496
流動負債	172,345,991	5,969,978	10,412,643	0	188,728,612
固定負債	111,569,934	575,834	3,060,116	0	115,205,884
総負債	283,915,925	6,545,812	13,472,759	0	303,934,496
純資産	25,000,000	0	0	0	25,000,000

#### (2) 資産及び負債の状況

(単位：円)

科目	場所・物量等	使用目的等	金額
流動資産			
現金	手元保管	運転資金として	15,530
	普通預金	運転資金として	137,480,614
	674660(メイン)		121,354,270
	678917(預り)		2,231,159
	692898(プラザ)		5,371,208
	1012890(法人)		8,523,977
定期預金			25,000,000

(単位：円)

科目	場所・物量等	使用目的等	金額
定期預金(指定)	秋田銀行花輪支店	基本財産であり、公益目的保有財産である	15,000,000
定期預金(指定)	北都銀行鹿角支店	基本財産であり、公益目的保有財産である	10,000,000
減価償却引当資産		公益事業・管理運営に対する積立	20,619,074
減価償却引当資産	秋田銀行花輪支店		20,619,074
賞与引当資産		公益事業・管理運営に対する積立	48,225,000
賞与引当資産(他)	秋田銀行花輪支店		48,225,000
未収金			1,713,339
未収受託金	小坂町ほか	広域入所運営費委託料	822,690
未収給食費	職員等		627,480
未収Co*domodomo 利用料	co*domodomo	co*domodomo利用料	9,900
返還保険料	(有)安心サービス	福祉プラザ入場者傷害保険料確定精算保険料	54,470
施設利用料	ハニーハイムかづの	入居者光熱費負担分	29,352
その他	小坂町	すこやか子育て支援事業費ほか	169,447
前払金	(株)全国非営利法人協会 ほか	公益目的事業・管理運営に対する前払保険料 ほか	1,257,130
立替金			36,999
労災・雇用保険立 替金		従業員から天引きした雇用保険料	36,999
固定資産			
1.有形固定資産			
建物附属設備		うち、349,565円は公益目的保有財産である	349,565
構築物		うち、85,880円は公益目的保有財産である	85,880
什器備品		うち、2,473,883円は公益目的保有財産 である	3,141,901
3.その他固定資産			
退職給付引当資産	従業員に対する積立	従業員に対する退職金の支払いに備えた積立	91,009,464
退職給付引当資産 (他)	秋田県民間社会事業 福利協会	秋田県民間社会事業福利協会への掛金のうち 事業主負担掛金	91,009,464
資産合計			328,934,496
流動負債			
未払金	公益事業・管理運営 に対する未払	公益目的事業・管理運営に供する 物品購入等の未払分	138,272,453
花万			57,420
石川商店			5,790
毛糸手芸みうら			2,354
菅原電気			88,000
カンザイ			330,000
山田商店			5,700
伊徳駅前店			438,279
関安商店			42,176
杉本健康堂			20,166
大里恒三商店			646,156
村山事務器			1,189,932
さこう			14,488
カメラの川又			1,908
いしきた			87,824
石木田文具店			11,594
鹿角石炭販売			375,994
忍印章堂			10,520
クスリきむら			20,400
シルバー人材センター			249,801
東北ビル管財			13,631,038
ホクセイ			130,560
小板橋建設			85,800
東北電力			11,854
加藤金物店			640
黒沢薬局			18,129
阿部文具店			180,070
イトウ建材店			265,100
いしかわ花店			81,231
ナカムラ石油			88,044

(単位：円)

科目	場所・物量等	使用目的等	金額
鹿角包装			57,668
ハタリキ			283,181
福永医院			38,000
みつや			75,119
鹿角自動車整備			5,226
石川菓子店			5,500
ダスキン北秋			20,989
大館ヤクルト販 売			9,676
秋田ひかりのく に			32,717
秋田チャイルド 社			17,240
秋田ワンダー社			36,760
桃源堂			23,859
北林会計事務所			672,400
テルウェル東日 本			76,560
光栄堂			26,800
秋田サカキ花輪 北			11,700
鹿角市長			161,150
セコム			14,960
第一法規			444,840
川嶋印刷			313,500
山ニ			52,041
芳徳庵			61,270
日本環境衛生			55,748
A S K U L			15,356
秋田労働局			153,737
鷹巣年金事務所			5,456,105
鹿角市(精算金)			104,012,206
かづの厚生病院			108,138
菅原光子			6,000
障害者センター こ さかわいらいセン ター			62,040
おぎんぎ東北(株)			93,478
長老森施工			17,600
(株)かんきょう			31,680
(株)アニモ			14,165
ティア珈琲			680
(独) 高齢・傷 害・求職者雇用 支援機構			600,000
三浦昭浩			168,000
フルテック(株)			62,700
(株)東京堂 秋 田店			39,600
ユニバース			151,302
MonotaRO			252,091
鹿角新聞センタ ー			15,820
三菱電機ビルリュ ー			32,450
児童育成にこに こ			13,200
ナブコシステム			81,400
かづのパワー			2,049,822
かどや			7,776
杉本建設			75,020
さくらレベル			278,374
よしみ			36,001

(単位：円)

科目	場所・物量等	使用目的等	金額
関刃物鍛冶工場			13,750
北林会計旅費			4,785
管内/管外旅費			23,280
給与・賃金			3,342,985
託児謝礼			465,040
預り金	従業員からの預り分	給与控除等の預り分	2,231,159
源泉所得税			573,565
住民税			1,510,100
社会保険料			147,494
賞与引当金	従業員に対する引当	翌期支給する賞与のうち当期に帰属するもの	48,225,000
賞与支給額			41,556,000
社保負担額			6,669,000
固定負債			
退職給付引当金	従業員に対する引当	従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	91,009,464
公益目的 法人会計			90,496,728
減価償却引当金		固定資産の再取得に対応する引当金	512,736
負債合計			24,196,420
純資産合計			303,934,496
			25,000,000

## (3) 使用拘束資産（控除対象財産）の内訳と増減額及び残高

## 1. 公益目的保有財産（継続して公益目的事業の用に供する公益目的事業財産）

番号	財産の名称	場所 面積、構造、物量等	財産の使用状況 (概要、使用 面積、使用状 況等)	帳簿価額					不可欠 特定財産 取得時期	公益充実資金の取り崩し又 は剰余額の解消策に充てた 額の管理(※)
				前期末	当期減少額	当期増加額	評価差額	期末		
1	定期預金	秋田銀行花輪支店	公益事業に使用している。 基本財産	15,000,000円	0円	0円	0円	15,000,000円		
2	定期預金	北都銀行鹿角支店	公益事業に使用している。 基本財産	10,000,000円	0円	0円	0円	10,000,000円		
3	建物附属設備 幼児用トイレ洋式化	花輪さくら保育園	公益事業に使用している。	0円	18,423円	299,970円	0円	281,547円		
4	建物附属設備 光ファイバ配線に伴う配管設置	毛馬内保育園	公益事業に使用している。	77,497円	9,479円	0円	0円	68,018円		
5	構築物 駐車場72㎡改修取付工事	あおぞらこども園	公益事業に使用している。	97,069円	11,189円	0円	0円	85,880円		
6	什器備品 らくらくアルミひな壇	花輪さくら保育園	公益事業に使用している。	1円	0円	0円	0円	1円		
7	什器備品 屋外放送設備	花輪さくら保育園	公益事業に使用している。	1円	0円	0円	0円	1円		
8	什器備品 五月人形	花輪さくら保育園	公益事業に使用している。	1円	0円	0円	0円	1円		
9	什器備品 八角上がり棒	花輪さくら保育園	公益事業に使用している。	1円	0円	0円	0円	1円		
10	什器備品 食洗器カスプスター	花輪さくら保育園	公益事業に使用している。	1円	0円	0円	0円	1円		
11	什器備品 レーザープリンター	花輪さくら保育園	公益事業に使用している。	1円	0円	0円	0円	1円		
12	什器備品 ガスフライヤー	花輪さくら保育園	公益事業に使用している。	1円	0円	0円	0円	1円		
13	什器備品 電気温水器	花輪さくら保育園	公益事業に使用している。	1円	0円	0円	0円	1円		
14	什器備品 ガス給湯器	花輪さくら保育園	公益事業に使用している。	1円	0円	0円	0円	1円		
15	什器備品 保湿器	花輪さくら保育園	公益事業に使用している。	1円	0円	0円	0円	1円		
16	什器備品 東芝冷蔵庫	花輪さくら保育園	公益事業に使用している。	1円	0円	0円	0円	1円		
17	什器備品 温水器	花輪さくら保育園	公益事業に使用している。	1円	0円	0円	0円	1円		
18	什器備品 温水器	花輪さくら保育園	公益事業に使用している。	1円	0円	0円	0円	1円		
19	什器備品 温水器	花輪さくら保育園	公益事業に使用している。	1円	0円	0円	0円	1円		

番号	財産の名称	場所 面積、構造、物量等	財産の使用状況 (概要、使用面積、使用状況等)	帳簿価額					不可欠 特定財産 取得時期	公益充実資金の取り崩し又は 剰余額の解消策に充てた 額の管理(※)
				前期末	当期減少額	当期増加額	評価差額	期末		
20	什器備品 電気温水器	花輪さくら保育園	公益事業に使用している。	32,410 円	32,409 円	0 円	0 円	1 円		
21	什器備品 栄養管理システム・パソコン	花輪さくら保育園	公益事業に使用している。	1 円	0 円	0 円	0 円	1 円		
22	什器備品 電気温水器	花輪さくら保育園	公益事業に使用している。	65,246 円	35,821 円	0 円	0 円	29,425 円		
23	什器備品 電気温水器	花輪さくら保育園	公益事業に使用している。	65,246 円	35,821 円	0 円	0 円	29,425 円		
24	什器備品 パソコン	花輪さくら保育園	公益事業に使用している。	78,925 円	45,100 円	0 円	0 円	33,825 円		
25	什器備品 パソコン	花輪さくら保育園	公益事業に使用している。	78,925 円	45,100 円	0 円	0 円	33,825 円		
26	什器備品 ノートパソコン	花輪さくら保育園	公益事業に使用している。	67,857 円	38,775 円	0 円	0 円	29,082 円		
27	什器備品 電気温水器	花輪さくら保育園	公益事業に使用している。	177,100 円	50,600 円	0 円	0 円	126,500 円		
28	什器備品 電気温水器	花輪さくら保育園	公益事業に使用している。	177,100 円	50,600 円	0 円	0 円	126,500 円		
29	什器備品 パソコン	花輪さくら保育園	公益事業に使用している。	115,707 円	40,837 円	0 円	0 円	74,870 円		
30	什器備品 パソコン	花輪さくら保育園	公益事業に使用している。	115,707 円	40,837 円	0 円	0 円	74,870 円		
31	什器備品 ガス給湯器	花輪さくら保育園	公益事業に使用している。	155,256 円	28,289 円	0 円	0 円	126,967 円		
32	什器備品 フードプロセッサ	花輪さくら保育園	公益事業に使用している。	120,434 円	26,763 円	0 円	0 円	93,671 円		
33	什器備品 デスクトップパソコン	花輪さくら保育園	公益事業に使用している。	0 円	20,395 円	195,800 円	0 円	175,405 円		
34	什器備品 マッシュルームハウス	花輪にこにこ保育園	公益事業に使用している。	1 円	0 円	0 円	0 円	1 円		
35	什器備品 ひなん車	花輪にこにこ保育園	公益事業に使用している。	1 円	0 円	0 円	0 円	1 円		
36	什器備品 ワンタッチテント	花輪にこにこ保育園	公益事業に使用している。	1 円	0 円	0 円	0 円	1 円		
37	什器備品 バイオクッションG2	花輪にこにこ保育園	公益事業に使用している。	1 円	0 円	0 円	0 円	1 円		
38	什器備品 スパーフォーミング	花輪にこにこ保育園	公益事業に使用している。	1 円	0 円	0 円	0 円	1 円		
39	什器備品 パソコン	花輪にこにこ保育園	公益事業に使用している。	56,788 円	48,675 円	0 円	0 円	8,113 円		
40	什器備品 パソコン	花輪にこにこ保育園	公益事業に使用している。	56,788 円	48,675 円	0 円	0 円	8,113 円		
41	什器備品 ノートパソコン	花輪にこにこ保育園	公益事業に使用している。	100,742 円	43,175 円	0 円	0 円	57,567 円		
42	什器備品 バイオクッション	花輪にこにこ保育園	公益事業に使用している。	181,630 円	42,030 円	0 円	0 円	139,600 円		
43	什器備品 芝刈機	花輪にこにこ保育園	公益事業に使用している。	0 円	15,840 円	211,200 円	0 円	195,360 円		
44	什器備品 デスクトップパソコン	花輪にこにこ保育園	公益事業に使用している。	0 円	20,395 円	195,800 円	0 円	175,405 円		
45	什器備品 ポータブルアンプ	毛馬内保育園	公益事業に使用している。	1 円	0 円	0 円	0 円	1 円		
46	什器備品 移動式ステージ	毛馬内保育園	公益事業に使用している。	1 円	0 円	0 円	0 円	1 円		
47	什器備品 GK式屋形テント	毛馬内保育園	公益事業に使用している。	1 円	0 円	0 円	0 円	1 円		
48	什器備品 パッケージエアコン	毛馬内保育園	公益事業に使用している。	1 円	0 円	0 円	0 円	1 円		
49	什器備品 舞台カーテン	毛馬内保育園	公益事業に使用している。	1 円	0 円	0 円	0 円	1 円		
50	什器備品 キャビネット	毛馬内保育園	公益事業に使用している。	15,753 円	7,874 円	0 円	0 円	7,879 円		

番号	財産の名称	場所 面積、構造、物量等	財産の使用状況 (概要、使用面積、使用状況等)	帳簿価額					不可欠 特定財産 取得時期	公益充実資金の取り崩し又は 剰余額の解消策に充てた 額の管理(※)
				前期末	当期減少額	当期増加額	評価差額	期末		
51	什器備品 オープン付きカスティング	毛馬内保育園	公益事業に使用している。	1 円	0 円	0 円	0 円	1 円		
52	什器備品 パソコン	毛馬内保育園	公益事業に使用している。	9,992 円	9,991 円	0 円	0 円	1 円		
53	什器備品 パソコン	毛馬内保育園	公益事業に使用している。	78,925 円	45,100 円	0 円	0 円	33,825 円		
54	什器備品 おでかけ兼用避難車	毛馬内保育園	公益事業に使用している。	136,620 円	45,540 円	0 円	0 円	91,080 円		
55	什器備品 交通安全おさんぽ車	毛馬内保育園	公益事業に使用している。	133,360 円	33,340 円	0 円	0 円	100,020 円		
56	什器備品 デスクトップパソコン	毛馬内保育園	公益事業に使用している。	0 円	20,395 円	195,800 円	0 円	175,405 円		
57	什器備品 デジタル印刷機	毛馬内保育園	公益事業に使用している。	1 円	0 円	0 円	0 円	1 円		
58	什器備品 ワイヤレスアンプ	錦木保育園	公益事業に使用している。	1 円	0 円	0 円	0 円	1 円		
59	什器備品 エアコン	錦木保育園	公益事業に使用している。	1 円	0 円	0 円	0 円	1 円		
60	什器備品 ボルトダリリング設備	錦木保育園	公益事業に使用している。	1 円	0 円	0 円	0 円	1 円		
61	什器備品 物置	錦木保育園	公益事業に使用している。	39,272 円	19,634 円	0 円	0 円	19,638 円		
62	什器備品 スピーカー	錦木保育園	公益事業に使用している。	1 円	0 円	0 円	0 円	1 円		
63	什器備品 デスクトップパソコン	錦木保育園	公益事業に使用している。	18,563 円	18,562 円	0 円	0 円	1 円		
64	什器備品 パソコン	錦木保育園	公益事業に使用している。	56,788 円	48,675 円	0 円	0 円	8,113 円		
65	什器備品 パソコン(ディスプレイ無)	錦木保育園	公益事業に使用している。	51,334 円	44,000 円	0 円	0 円	7,334 円		
66	什器備品 パソコン	錦木保育園	公益事業に使用している。	53,580 円	45,925 円	0 円	0 円	7,655 円		
67	什器備品 デスクトップパソコン	錦木保育園	公益事業に使用している。	0 円	20,395 円	195,800 円	0 円	175,405 円		
68	什器備品 かんたんテント	あおぞらこども園	公益事業に使用している。	1 円	0 円	0 円	0 円	1 円		
69	什器備品 交通安全おさんぽ車	あおぞらこども園	公益事業に使用している。	46,137 円	26,364 円	0 円	0 円	19,773 円		
70	什器備品 パソコン	あおぞらこども園	公益事業に使用している。	36,553 円	36,552 円	0 円	0 円	1 円		
71	什器備品 パソコン	あおぞらこども園	公益事業に使用している。	56,788 円	48,675 円	0 円	0 円	8,113 円		
72	什器備品 パソコン	あおぞらこども園	公益事業に使用している。	56,788 円	48,675 円	0 円	0 円	8,113 円		
73	什器備品 デスクトップパソコン	あおぞらこども園	公益事業に使用している。	0 円	20,395 円	195,800 円	0 円	175,405 円		
74	什器備品 コロナストーブ	十和田児童クラブ	公益事業に使用している。	1 円	0 円	0 円	0 円	1 円		
75	什器備品 冷蔵庫	十和田児童クラブ	公益事業に使用している。	1 円	0 円	0 円	0 円	1 円		
76	什器備品 電気温水器	十和田児童クラブ	公益事業に使用している。	20,446 円	20,445 円	0 円	0 円	1 円		
77	什器備品 コロナストーブ	八幡平児童クラブ	公益事業に使用している。	1 円	0 円	0 円	0 円	1 円		
78	什器備品 パソコン	児童センター	公益事業に使用している。	80,850 円	46,200 円	0 円	0 円	34,650 円		
79	什器備品 パソコン	児童センター	公益事業に使用している。	78,925 円	45,100 円	0 円	0 円	33,825 円		
80	什器備品 パソコン	子ども未来センター	公益事業に使用している。	23,100 円	23,099 円	0 円	0 円	1 円		
81	什器備品 パソコン	子ども未来センター	公益事業に使用している。	41,594 円	41,593 円	0 円	0 円	1 円		

番号	財産の名称	場所 面積、構造、物量等	財産の使用状況 (概要、使用面積、使用状況等)	帳簿価額					不可欠 特定財産 取得時期	公益充実資金の取り崩し又は 剰余額の解消策に充てた 額の管理(※)
				前期末	当期減少額	当期増加額	評価差額	期末		
82	什器備品 ノートパソコン	子ども未来センター	公益事業に使用している。	67,857 円	38,775 円	0 円	0 円	29,082 円		
83	什器備品 放送器	ハニーハイムかづの	公益事業に使用している。	1 円	0 円	0 円	0 円	1 円		
84	什器備品 洗濯機	ハニーハイムかづの	公益事業に使用している。	1 円	0 円	0 円	0 円	1 円		
85	什器備品 デジタル複合機	ハニーハイムかづの	公益事業に使用している。	1 円	0 円	0 円	0 円	1 円		
86	什器備品 ガス給湯器	毛馬内保育園		1 円	1 円	0 円	0 円	0 円		
87	什器備品 ノートパソコン	錦木保育園		1 円	1 円	0 円	0 円	0 円		
88	什器備品 デスクトップパソコン	子ども未来センター		1 円	1 円	0 円	0 円	0 円		
89	什器備品 LENOVOノートパソコン	花輪にっこ保育園		1 円	1 円	0 円	0 円	0 円		
90	什器備品 NECデスクトップパソコン	毛馬内保育園		1 円	1 円	0 円	0 円	0 円		
91	什器備品 NECデスクトップパソコン	花輪さくら保育園		1 円	1 円	0 円	0 円	0 円		
92	什器備品 NECデスクトップパソコン	花輪さくら保育園		1 円	1 円	0 円	0 円	0 円		
93	什器備品 LENOVOノートパソコン	花輪さくら保育園		1 円	1 円	0 円	0 円	0 円		
94	什器備品 カラー複合機	児童センター		1 円	1 円	0 円	0 円	0 円		
計				27,923,699 円	1,504,541 円	1,490,170 円	0 円	27,909,328 円		

2. 法人活動保有財産（公益目的事業に必要な収益事業等その他の業務又は活動の用に供する財産）

番号	財産の名称	場所 面積、構造、物量等	事業区分 (収、管) 事業番号	財産の使用状況 (概要、使用面積、使用状況等)	帳簿価額				
					前期末	当期減少額	当期増加額	評価差額	期末
1	什器備品 炊爨両用電気温水器	福祉プラザ	収		1 円	0 円	0 円	0 円	1 円
2	什器備品 冷蔵庫	福祉プラザ	収		4,293 円	4,292 円	0 円	0 円	1 円
3	什器備品 車庫内整理棚	福祉プラザ	収		121,576 円	20,548 円	0 円	0 円	101,028 円
4	什器備品 耐火金庫	事務局	管		1 円	0 円	0 円	0 円	1 円
5	什器備品 応接セット	事務局	管		1 円	0 円	0 円	0 円	1 円
6	什器備品 NECデスクトップパソコン	事務局	管		1 円	0 円	0 円	0 円	1 円
7	什器備品 ノートパソコン	事務局	管		53,580 円	45,925 円	0 円	0 円	7,655 円
8	什器備品 パソコン	事務局	管		79,407 円	45,375 円	0 円	0 円	34,032 円
9	什器備品 パソコン	事務局	管		128,563 円	45,375 円	0 円	0 円	83,188 円
10	什器備品 デスクトップパソコン	事務局	管		155,513 円	47,850 円	0 円	0 円	107,663 円
11	什器備品 デスクトップパソコン	事務局	管		0 円	46,635 円	203,500 円	0 円	156,865 円
12	什器備品 デスクトップパソコン	事務局	管		0 円	30,318 円	207,900 円	0 円	177,582 円
13	什器備品 NECデスクトップパソコン	事務局	管		1 円	1 円	0 円	0 円	0 円
14	什器備品 デスクトップパソコン	事務局	管		1 円	1 円	0 円	0 円	0 円
計					542,938 円	286,320 円	411,400 円	0 円	668,018 円

3. 公益充実資金

該当なし

4. 資産取得資金（公益以外の法人活動保有財産の取得又は改良）

該当なし

5. 特定費用準備資金（公益以外の特定の活動の実施）

該当なし

6. 指定寄附資金（交付者の定めた用途に充てるために保有している財産）

該当なし

控除対象財産の額の合計	前期末	期末
	28,466,637 円	28,577,346 円

(4) 資産に係る引当金を直接控除した場合の各資産の資産項目別の引当金の金額  
貸倒引当金を控除する前の債権の取得価額、貸倒引当金の当期末残高及び控除後の当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

該当なし

(5) 有形固定資産及び無形固定資産の内訳と増減額及び残高

(単位：円)

資産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	期末減価償却累計額	当期償却額	期末減損損失累計額	当期減損損失	差引残高
建物附属設備	141,480	299,970	0	441,450	91,885	27,902	0	0	349,565
構築物	167,000	0	0	167,000	81,120	11,189	0	0	85,880
什器備品	23,641,500	1,601,600	2,313,930	22,929,170	19,787,269	1,751,759	0	0	3,141,901
計	23,949,980	1,901,570	2,313,930	23,537,620	19,960,274	1,790,850	0	0	3,577,346
無形固定資産									
計									

(6) 担保に供している資産

該当なし

(7) 保証債務等の偶発債務

該当なし

(8) 引当金の内訳と増減額及び残高

(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
			目的使用	その他	
賞与引当金	44,481,000	48,225,000	44,481,000		48,225,000
修繕引当金	3,000,000	0	0	3,000,000	0
退職給付引当金	86,237,520	22,400,486	5,352,710	12,275,832	91,009,464
減価償却引当金	24,608,791	1,901,570	2,313,941		24,196,420

(注)

修繕引当金の「当期減少額（その他）」は、目的外取崩しによる引当金の戻入れである。

退職給付引当金の「当期減少額（その他）」は、異動による引当金の減少額である。

(9) 借入金の内訳と増減額及び残高

該当なし

(10) 資産除去債務に関する注記

(重要性がある場合の記載)

該当なし

(11) 退職給付債務に関する注記

① 採用している退職給付制度の概要

当法人は、従業員の退職給付に充てるため、確定拠出型退職給付制度を採用し、簡便的な方法を適用している。

② 退職給付引当金の前期末残高と当期末残高の調整表

該当なし

(12) 関係会社（子会社及び関連会社）に対する金銭債権又は金銭債務  
該当なし

(13) 補助金等の内訳、交付者と増減額及び残高  
補助金等の内訳、交付者と増減額及び残高は、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	受入区分
環境改善事業費補助金	秋田県	0	134,000	0	134,000	—
すこやか子育て支援事業費補助金	小坂町	0	117,600	0	117,600	—
すこやか子育て支援事業費補助金	大館市	0	5,194	0	5,194	—
すこやか子育て支援事業費補助金	下諏訪町	0	10,380	0	10,380	—
合計		0	267,174	0	267,174	

(14) 指定純資産の内訳と増減額及び残高

(単位：円)

内訳		交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
公1	出捐金	鹿角市	12,500,000	0	0	12,500,000
公2	出捐金	鹿角市	12,500,000			12,500,000
合計			25,000,000	0	0	25,000,000

(15) 指定純資産のうち指定寄附資金の受入年度別残高及び支出見込み  
(受入年度別残高)  
該当なし

(5年超指定寄附資金の残高内訳別の支出見込み)  
該当なし

(16) 基金の増減額及び残高  
基金の増減額及び残高は、次のとおりである。  
該当なし

(17) 代替基金の増減額及び残高  
代替基金の増減額及び残高は、次のとおりである。  
該当なし

(18) 純資産間の振替額

(単位：円)

科目	一般純資産	指定純資産	合計
指定純資産から一般純資産への振替額	0	0	0
純資産変動額	0	0	0

## 5. 活動計算書の注記

(1) 財源区分別内訳

(単位：円)

科目	一般純資産	指定純資産	合計
<b>I 経常活動区分</b>			
<b>経常収益</b>			
資産運用益	56,250	0	56,250
受取利息	56,250	0	56,250
事業収益	1,076,369,728	0	1,076,369,728
公1事業収益	785,860,545	0	785,860,545
公2事業収益	193,803,140	0	193,803,140
公3事業収益	18,027,000	0	18,027,000
公4事業収益	25,661,043	0	25,661,043
収1事業収益	22,274,000	0	22,274,000
法人事業収益	30,744,000	0	30,744,000
受託費返還費用	△104,012,206	0	△104,012,206
公1事業収益	△74,157,717	0	△74,157,717
公2事業収益	△13,854,178	0	△13,854,178
公3事業収益	△1,483,058	0	△1,483,058
公4事業収益	△3,758,339	0	△3,758,339
収1事業収益	△4,411,094	0	△4,411,094
法人事業収益	△6,347,820	0	△6,347,820

(単位：円)

科目	一般純資産	指定純資産	合計
受取補助金等	134,000	0	134,000
受取地方公共団体補助金	134,000	0	134,000
事業費補助金収益	134,000	0	134,000
受取寄付金	231,889	0	231,889
受取寄付金	231,889	0	231,889
雑収益	10,482,391	0	10,482,391
雑収益	10,482,391	0	10,482,391
給食費収益	8,657,880	0	8,657,880
雑収益	1,627,057	0	1,627,057
副食費収益	197,454	0	197,454
經常収益計	983,262,052	0	983,262,052
經常費用			
事業費	958,807,393	0	958,807,393
公1事業費	721,638,068	0	721,638,068
公2事業費	180,208,924	0	180,208,924
公3事業費	16,552,242	0	16,552,242
公4事業費	22,040,004	0	22,040,004
収1事業費	18,368,155	0	18,368,155
管理費	24,454,648	0	24,454,648
役員報酬	405,000	0	405,000
給料手当	10,350,188	0	10,350,188
財団職員給与	10,350,188	0	10,350,188
臨時雇賃金	5,692,138	0	5,692,138
臨時職員	5,692,138	0	5,692,138
賞与引当金繰入	1,494,000	0	1,494,000
福利厚生費	3,033,467	0	3,033,467
社会保険料	2,320,168	0	2,320,168
健診費用	20,157	0	20,157
退職拋出金	169,154	0	169,154
ソウエルクラブ	40,000	0	40,000
労災・雇用保険	217,988	0	217,988
合同研修会費	250,000	0	250,000
インフルエンザ接種料	16,000	0	16,000
会議費	13,328	0	13,328
会議等	13,328	0	13,328
旅費交通費	62,670	0	62,670
管内旅費	6,000	0	6,000
研修会旅費	2,400	0	2,400
役員旅費	19,980	0	19,980
その他(指導)	34,290	0	34,290
通信運搬費	333,066	0	333,066
電話料	139,071	0	139,071
郵便料	57,700	0	57,700
郵券料	12,435	0	12,435
フレッツ光・ADSL料	123,860	0	123,860
減価償却費	261,478	0	261,478
減価償却資産引当金繰入	44,943	0	44,943
消耗什器備品費	132,638	0	132,638
消耗品費	711,483	0	711,483
コピー代	499,981	0	499,981
消耗品	211,502	0	211,502
修繕引当金繰入	△3,000,000	0	△3,000,000
印刷製本費	249,480	0	249,480
燃料費	45,633	0	45,633
ガソリン代	45,633	0	45,633
賃借料	375,744	0	375,744
リース料	375,744	0	375,744
保険料	301,550	0	301,550
保険料	301,550	0	301,550
諸謝金	995,000	0	995,000
指導謝礼	990,000	0	990,000
報酬	5,000	0	5,000
租税公課	43,400	0	43,400

(単位：円)

科目	一般純資産	指定純資産	合計
印紙代	43,400	0	43,400
支払負担金	1,558,920	0	1,558,920
負担金	624,000	0	624,000
会費	87,800	0	87,800
参加費	29,600	0	29,600
インターネット使用料	58,520	0	58,520
P C A利用料	759,000	0	759,000
委託・手数料	1,350,522	0	1,350,522
手数料	17,751	0	17,751
施設管理委託料	1,293,171	0	1,293,171
F B ・ E B 手数料	39,600	0	39,600
経常費用計	983,262,041	0	983,262,041
経常収益費用差額	11	0	11
II その他活動区分			
その他収益			
その他収益計	0	0	0
その他費用			
固定資産除却損	11	0	11
その他費用計	11	0	11
その他収益費用差額	△11	0	△11
当期収益費用差額	0	0	0
期首一般純資産又は期首指定純資産	0	25,000,000	25,000,000
期末一般純資産又は期末指定純資産	0	25,000,000	25,000,000

## (2) 会計区分及び事業区分別内訳

## 活動計算書 一般純資産の部

(単位：円)

科目	公益目的事業会計					収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	公1	公2	公3	公4	小計	収1			
経常収益	721,638,075	180,208,926	16,552,242	22,040,004	940,439,247	18,368,155	24,454,650	0	983,262,052
経常費用	721,638,068	180,208,924	16,552,242	22,040,004	940,439,238	18,368,155	24,454,648	0	983,262,041
当期経常収益費用差額	7	2	0	0	9	0	2	0	11
その他収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他費用	7	2	0	0	9	0	2	0	11
その他収益費用差額	△7	△2	0	0	△9	0	△2	0	△11
当期収益費用差額	0	0	0	0	0	0	0	0	0

## (3) 事業費・管理費の形態別区分

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計	配賦基準
給料手当	386,598,750	0	10,350,188	396,948,938	配賦基準：
臨時雇賃金	157,293,317	0	5,692,138	162,985,455	配賦基準：
賞与引当金繰入	46,731,000	0	1,494,000	48,225,000	配賦基準：
退職給付費用	535,008	0	0	535,008	配賦基準：
福利厚生費	98,689,228	0	3,033,467	101,722,695	配賦基準：
会議費	12,293	0	13,328	25,621	配賦基準：
旅費交通費	702,290	0	62,670	764,960	配賦基準：
通信運搬費	2,133,550	58,722	333,066	2,525,338	配賦基準：
減価償却費	1,504,532	24,840	261,478	1,790,850	配賦基準：
減価償却資産引当金繰入	△457,314	0	44,943	△412,371	配賦基準：
消耗什器備品費	1,678,916	84,920	132,638	1,896,474	配賦基準：

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計	配賦基準
消耗品費	16,676,887	421,507	711,483	17,809,877	配賦基準：
賄材料費	49,546,318	0	0	49,546,318	配賦基準：
修繕費	5,545,823	461,230	0	6,007,053	配賦基準：
印刷製本費	557,690	62,040	249,480	869,210	配賦基準：
燃料費	13,013,669	229,873	45,633	13,289,175	配賦基準：
光熱水料費	28,100,486	5,793,329	0	33,893,815	配賦基準：
賃借料	3,844,250	420,160	375,744	4,640,154	配賦基準：
保険料	1,081,034	432,830	301,550	1,815,414	配賦基準：
諸謝金	2,062,400	0	995,000	3,057,400	配賦基準：
租税公課	0	0	43,400	43,400	配賦基準：
支払負担金	6,748,505	0	1,558,920	8,307,425	配賦基準：
委託・手数料	117,840,606	10,378,704	1,350,522	129,569,832	配賦基準：
役員報酬	0	0	405,000	405,000	配賦基準：
修繕引当金繰入	0	0	△3,000,000	△3,000,000	配賦基準：
合計	940,439,238	18,368,155	24,454,648	983,262,041	

## 6. キャッシュ・フロー計算書の注記

- (1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係  
該当なし
- (2) 重要な非資金取引  
該当なし

## 7. 固定資産の減損損失に関する注記

該当なし

## 8. 税効果会計に関する注記

該当なし

## 9. リース取引に関する注記

## (1) ファイナンス・リース取引

## ①所有権移転ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形固定資産

該当なし

## ②所有権移転外ファイナンス・リース取引

有形固定資産

該当なし

## (2) オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち、解約不能のものに係る未経過リース料

1年内 3,907,992円

1年超 9,776,250円

合計 13,684,242円

## 10. 金融商品の状況に関する事項の注記

## (1) 金融商品の状況に関する事項

該当なし

## (2) 満期保有目的債券の内訳、貸借対照表計上額、市場価格及び評価損益

該当なし

1 1. 賃貸等不動産の時価等に関する注記

該当なし

1 2. 関連当事者との取引の内容

(単位：円)

種類	名称又は 個人の属性	住所	資産総額	事業内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
地方公 共団体	鹿角市	秋田県鹿角市花輪字 荒田4番地1	0	自治体	100%	有り	有り	指定管理料等	1,058,745,000	未払金	104,012,206

取引条件及び取引条件の決定方針等

基本協定書及び年度協定書の金額による。鹿角市市議会での予算承認。

1 3. 重要な後発事象

該当なし