

計算書類に対する注記（葬祭大博町拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品 - 旧定額法及び定額法

②権利（水道加入権） - 旧定額法

(3) 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。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

常勤職員について、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に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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になっている。

(1) 葬祭大博町（みんせい）拠点計算書類（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3⑩）、拠点区分事業活動明細書（別紙3⑪）は省略している。

「みんせい葬祭」

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ある。

(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
土地	15,400,000	0	0	15,400,000
建物	13,390,357	0	2,019,434	11,370,923
合計	28,790,357	0	2,019,434	26,770,923

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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

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は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	51,466,654	40,095,731	11,370,923
小計	51,466,654	40,095,731	11,370,923
その他の固定資産			
建物	55,428,100	39,140,429	16,287,671
構築物	2,817,250	2,817,244	6
機械及び装置	937,506	937,505	1
車輛運搬具	5,444,851	5,444,845	6
器具及び備品	22,281,196	20,735,324	1,545,872
有形リース資産	3,775,960	3,775,960	0
その他の固定資産	226,215	0	226,215
小計	90,911,078	72,851,307	18,059,771
合計	142,377,732	112,947,038	29,430,694

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ある。

(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	9,651,937	0	9,651,937
立替金	1,050,787	0	1,050,787
合計	10,702,724	0	10,702,724

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
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

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
該当なし