

## 財務諸表に対する注記

法人名：公益社団法人神戸市私立保育園連盟(委員会)  
事業名：事業全体

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年12月1日 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法によっている。

なお、平成19年3月31日以前に取得した資産については旧定率法、平成20年4月1日以後に取得した資産については定率法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づいて計上している。

#### (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。

### 2. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
給料手当計上による振替額	3,695,060
福利厚生費計上による振替額	159,556
通信運搬費計上による振替額	20,499
消耗品費計上による振替額	6,216
印刷製本費計上による振替額	56,700
貸付金返還免除額計上による振替額	426,755
委託費計上による振替額	162,000
合 計	4,526,786

## 収支計算書に対する注記

法人名：公益社団法人神戸市私立保育園連盟(委員会)  
事業名：事業全体

### 1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、未払金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、別紙に記載するとおりである。

附属明細書

法人名：公益社団法人神戸市私立保育園連盟(委員会)

事業名：事業全体

1. 基本財産及び特定資産の明細

(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	3,672,330	1,621,005	0	5,293,335
	減価償却引当資産	5,563,320	0	5,563,320	0
	佐本基金積立資産	7,000,000	0	0	7,000,000
	保育事業推進積立資産	50,000,000	0	0	50,000,000
	災害対策積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000
	保育人材確保対策貸付事業資産	326,924,000	364,551,006	42,001,031	649,473,975
	保育人材確保対策貸付金	0	37,901,000	3,000,000	34,901,000

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	3,672,330	1,621,005	0	0	5,293,335