

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1)有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券・・・償却原価法（定額法）によっている。
- (2)固定資産の減価償却の方法
有形固定資産
車両運搬具、什器備品・・・定額法によっている。
- (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. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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
基本財産				
投資有価証券	479,910,317	279,912,079	280,000,000	479,822,396
定期預金	23,088,806	0	0	23,088,806
普通預金	0	143,200	0	143,200
小 計	502,999,123	280,055,279	280,000,000	503,054,402
特定資産				
車両取得資金	3,102,803	0	3,102,803	0
公益事業運営対策積立資産	13,808,734	0	369,987	13,438,747
小 計	16,911,537	0	3,472,790	13,438,747
合 計	519,910,660	280,055,279	283,472,790	516,493,149

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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）
基本財産				
投資有価証券	479,822,396	(479,822,396)	(0)	
定期預金	23,088,806	(23,088,806)	(0)	
普通預金	143,200	(143,200)	(0)	
小 計	503,054,402	(503,054,402)	0	
特定資産				
公益事業運営対策積立資産	13,438,747	(0)	(13,438,747)	
小 計	13,438,747	(0)	(13,438,747)	
合 計	516,493,149	(503,054,402)	(13,438,747)	

4. 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
車両運搬具	4,044,590	935,411	3,109,179
什器備品	924,000	557,172	366,828
合計	4,968,590	1,492,583	3,476,007

5. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
大阪府公募公債 第373回	99,959,190	101,114,000	1,154,810
福岡市公募公債 2019年第3回	100,000,000	96,630,000	3,370,000
第174回利付国債	79,863,206	76,512,000	3,351,206
千葉県公募公債 第31回	100,000,000	95,550,000	4,450,000
第95回地方公共団体金融機構債券	100,000,000	95,390,000	4,610,000
合計	479,822,396	465,196,000	14,626,396

6. 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
令和3年度新型コロナウイルス感染症に係る障害福祉サービス事業所等における感染防止対策支援事業補助金	東京都	0	10,000	10,000	0	-
区補助金	杉並区	1,012,595	16,402,000	16,071,022	1,343,573	流動負債
区障害者通所施設サービス推進事業補助金	杉並区	0	3,712,200	3,661,200	51,000	-
区障害福祉サービス事業所交通費等補助金	杉並区	205,836	766,108	707,572	147,300	流動資産
合計		806,759	20,890,308	20,449,794	1,247,273	

7. 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
経常収益への振替額 目的達成による指定解除(基本財産受取利息)	3,162,921