

財務諸表に対する注記

法人名：公益財団法人徳島県勤労者福祉ネットワーク

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、平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法によっている。

(3) 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。

無形固定資産 定額法によっている。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(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				
土地	64,014,000	0	0	64,014,000
出資金	71,641,000	0	0	71,641,000
定期預金	65,865,000	0	20,000,000	45,865,000
小 計	201,520,000	0	20,000,000	181,520,000
特定資産				
退職給付引当資産	300,000	120,000	0	420,000
退職慰労積立金	7,001,179	603,411	4,400,000	3,204,590
記念事業積立金	0	2,000,000	0	2,000,000
サービスセンターIT推進積立金	4,000,000	0	0	4,000,000
システム保守費用積立金	1,200,000	3	900,000	300,003
新事務所準備資金				
新事務所準備資金（公1）	18,000,000	0	0	18,000,000
新事務所準備資金（収1）	1,050,000	0	0	1,050,000
新事務所準備資金（収2）	75,000	0	0	75,000
新事務所準備資金（収3）	2,100,000	0	0	2,100,000
新事務所準備資金（その他）	170,000	0	0	170,000
新事務所準備資金（管理）	360,000	0	0	360,000
ハートフルゆめ基金				
ハートフル社会貢献基金	2,366,639	566,680	641,244	2,292,075
ファミサポ利用支援子育て基金	2,893,585	637,494	230,418	3,300,661
DV被害者サポート活動支援基金	107,250	0	0	107,250
外国人との共生徳島つながり交流基金	280,400	10,000	500	289,900
阿波市FSCエシカル基金	259,120	72,000	51,450	279,670
小 計	40,163,173	4,009,588	6,223,612	37,949,149
合 計	241,683,173	4,009,588	26,223,612	219,469,149

財務諸表に対する注記

法人名：公益財団法人徳島県勤労者福祉ネットワーク

事業名：事業全体

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				
土地	64,014,000	(0)	(64,014,000)	(0)
出資金	71,641,000	(71,641,000)	(0)	(0)
定期預金	45,865,000	(15,000,000)	(30,865,000)	(0)
小 計	181,520,000	(86,641,000)	(94,879,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	420,000	(0)	(0)	(420,000)
退職慰労積立金	3,204,590	(0)	(0)	(3,204,590)
記念事業積立金	2,000,000	(0)	(2,000,000)	(0)
サービスセンターIT推進積立金	4,000,000	(0)	(4,000,000)	(0)
システム保守費用積立金	300,003	(0)	(300,003)	(0)
新事務所準備資金				
新事務所準備資金（公1）	18,000,000	(0)	(18,000,000)	(0)
新事務所準備資金（収1）	1,050,000	(0)	(1,050,000)	(0)
新事務所準備資金（収2）	75,000	(0)	(75,000)	(0)
新事務所準備資金（収3）	2,100,000	(0)	(2,100,000)	(0)
新事務所準備資金（その他）	170,000	(0)	(170,000)	(0)
新事務所準備資金（管理）	360,000	(0)	(360,000)	(0)
ハートフルゆめ基金				
ハートフル社会貢献基金	2,292,075	(2,292,075)	(0)	(0)
ファミサポ利用支援子育て基金	3,300,661	(3,300,661)	(0)	(0)
DV被害者サポート活動支援基金	107,250	(107,250)	(0)	(0)
外国人との共生徳島つながり交流基金	289,900	(289,900)	(0)	(0)
阿波市FSCエシカル基金	279,670	(279,670)	(0)	(0)
小 計	37,949,149	(6,269,556)	(28,055,003)	(3,624,590)
合 計	219,469,149	(92,910,556)	(122,934,003)	(3,624,590)

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
土地	64,014,000	0	64,014,000
建物附属設備	1,621,510	1,357,848	263,662
構築物	1,159,830	1,133,315	26,515
車両運搬具	1,567,770	1,567,768	2
什器備品	8,681,328	5,892,850	2,788,478
ソフトウェア	12,143,560	8,197,324	3,946,236
合 計	89,187,998	18,149,105	71,038,893

財務諸表に対する注記

法人名：公益財団法人徳島県勤労者福祉ネットワーク
事業名：事業全体

5. 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	貸借対照表上の記載区分
サービスセンター事業	徳島市		5,000,000	5,000,000		
労働者福祉向上推進事業	徳島県		4,000,000	4,000,000		
合 計		0	9,000,000	9,000,000	0	

6. 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	
基本財産受取配当金	1,457,961
受取寄付金	1,288,174
指定正味財産（基本財産）振替額	15,000,000
合 計	17,746,135

7. その他（1）その他

1 税務調査による修正及び改善事項について

当年度に実施された税務調査の結果、以下の事項について修正及び改善を行いました。

- （1）永年勤続表彰として支給していた商品券について給与課税対象との指摘を受け、過去3年分の源泉所得税を納付しました。退職者を含むことから、当財団が負担した源泉所得税41,630円を租税公課として計上しています。
- （2）収益事業「くーぼん丸。」において、アプリ決済売上に係る収益計上時期及び未収金計上漏れについて指摘を受け、修正を行いました。これに伴い、追加売上計上及び消費税45,400円、法人税6,700円、地方法人税600円、法人県民税500円、法人市民税2,200円を計上しています。
- （3）任意団体等への講師謝金の支払いについて、源泉所得税の徴収が必要であるとの指摘を受け、適正な源泉徴収事務を実施する体制を整備しました。
- （4）講師謝金等の支払いに係る証憑類（請求書・領収書等）の保全体制について改善指導を受けたことから、請求書及び領収書の受領・保存手続きを見直し、会計事務の適正化を図りました。

なお、上記修正及び改善事項については、当年度決算に適切に反映しています。