

## 財務諸表に対する注記

2017年12月31日現在

- 1、 継続事業の前提に対する注記 該当事項なし。
- 2、 重要な会計方針
- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当事項なし。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 該当事項なし。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
- ①有形固定資産（リース資産を除く） 該当事項なし。
- ②無形固定資産（リース資産を除く） 該当事項なし。
- ③リース資産  
（所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産） 該当事項なし。
- (4) 引当金の計上基準 該当事項なし。
- (5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 認定法第5条12号の規定により省略。
- (6) 消費税等の会計処理 税込方式によっている。

- 3、 会計方針の変更  
2015年度より「公益法人会計基準」（平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会）を適用する。
- 4、 基本財産及び特定資産の増減及びその残高  
該当事項なし。
- 5、 基本財産及び特定資産の財源等の内訳  
該当事項なし。
- 6、 担保に共している資産  
該当事項なし。
- 7、 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
該当事項なし。

- 8、 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
立替金	0	0	0
未収金	3,800,000		3,800,000
事業仮払金	0		0
小 計	3,800,000	0	3,800,000

- 9、 保証債務  
（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務  
該当事項なし。
- 10、 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当事項なし。
- 11、 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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
地方公共団体補助金	福島県	2,299,000		2,299,000	0	<b>未収金 未収金</b>
	福島県	800,000		800,000	0	
	福島県		3,000,000		3,000,000	
	福島県		800,000		800,000	
地方公共団体助成金	郡山市		80,000	80,000	0	— — — —
	子どもゆめ基金	0	128,196	128,196	0	
		0	0	0	0	
		0	0	0	0	
合 計		3,099,000	4,008,196	3,307,196	3,800,000	

- 12、 基本金及び代替基金の増減額及びその残高  
該当事項なし。
- 13、 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
該当事項なし。
- 14、 関連当事者との取引の内容  
該当事項なし。
- 15、 キャッシュフロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引  
該当事項なし。
- 16、 重要な後発事業  
該当事項なし。
- 17、 その他  
該当事項なし。