

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

車両運搬具・・・定率法によっている。

什器備品・・・定率法によっている。

ソフトウェア・・・定額法によっている。

(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、当期末における自己都合要支給額を計上している。

賞与引当金・・・職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

(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. 基本財産及び特定資産の増減額並びにその残高

基本財産及び特定資産の増減額並びにその残高は、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				
定期預金	31,140,000	0	0	31,140,000
投資有価証券	89,983,620	8,180	0	89,991,800
小 計	121,123,620	8,180	0	121,131,800
特定資産				
退職給付引当資産	20,967,645	708,431	0	21,676,076
複合文化施設オープンイベント 費用積立資産	10,000,000	2,000,000	8,300,886	3,699,114
小 計	30,967,645	2,708,431	8,300,886	25,375,190
合 計	152,091,265	2,716,611	8,300,886	146,506,990

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				
定期預金	31,140,000	(11,140,000)	(20,000,000)	-
投資有価証券	89,991,800	(89,991,800)	-	-
小 計	121,131,800	(101,131,800)	(20,000,000)	-
特定資産				
退職給付引当資産	21,676,076	-	-	(21,676,076)
複合文化施設オープンイベント 費用積立資産	3,699,114	(0)	(3,699,114)	-
小 計	25,375,190	(0)	(3,699,114)	(21,676,076)
合 計	146,506,990	(101,131,800)	(23,699,114)	(21,676,076)

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	5,047,924	5,047,921	3
什器備品	1,461,690	1,461,687	3
ソフトウェア	2,015,355	1,915,995	99,360
合 計	8,524,969	8,425,603	99,366

5. 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

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は、次のとおりである。

(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
未収金	2,790,419	0	2,790,419
合 計	2,790,419	0	2,790,419

6. 満期保有の目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有の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
国 債			
第61回利付国債	89,991,800	90,936,000	944,200
合 計	89,991,800	90,936,000	944,200

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	
基本財産受取利息	900,356
合 計	900,356

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載のとおりである。

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	20,967,645	708,431	0	0	21,676,076
賞与引当金	5,007,556	6,054,800	5,007,556	0	6,054,800