

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

ソフトウェア・・・定額法によっている。

(2) 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。

(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 | | | | |
| 普通預金 | 0 | 90,000,000 | 0 | 90,000,000 |
| 定期預金 | 31,140,000 | 0 | 0 | 31,140,000 |
| 投資有価証券 | 89,991,800 | 0 | 89,991,800 | 0 |
| 小 計 | 121,131,800 | 90,000,000 | 89,991,800 | 121,140,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 21,676,076 | 743,546 | 1,789,963 | 20,629,659 |
| 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 | 0 |
| 小 計 | 25,375,190 | 743,546 | 5,489,077 | 20,629,659 |
| 合 計 | 146,506,990 | 90,743,546 | 95,480,877 | 141,769,659 |

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 | | | | |
| 普通預金 | 90,000,000 | (90,000,000) | | |
| 定期預金 | 31,140,000 | (11,140,000) | (20,000,000) | - |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | - | - |
| 小 計 | 121,140,000 | (101,140,000) | (20,000,000) | - |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 20,629,659 | - | - | (20,629,659) |
| 小 計 | 20,629,659 | (0) | 0 | (20,629,659) |
| 合 計 | 141,769,659 | (101,140,000) | (20,000,000) | (20,629,659) |

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 | 1,967,835 | 47,520 |
| 合 計 | 8,524,969 | 8,477,443 | 47,526 |

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 | 8,488,427 | 0 | 8,488,427 |
| 合 計 | 8,488,427 | 0 | 8,488,427 |

6. 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

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 | 873,481 |
| 合 計 | 873,481 |

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 | 21,676,076 | 743,546 | 1,789,963 | 0 | 20,629,659 |
| 賞与引当金 | 6,054,800 | 5,776,329 | 6,054,800 | 0 | 5,776,329 |