

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について
車両運搬具、什器備品、ソフトウェア……定額法による減価償却を実施している。
- (2) 引当金の計上規準について
退職給付引当金……期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
税込処理によっている。

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。

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				
有価証券	216,211,363 円	3,958,000 円	3,958,000 円	216,211,363 円
定期預金	1,718,637 円	6,015 円	6,015 円	1,718,637 円
県債貸付	100,000,000 円	1,700,000 円	1,700,000 円	100,000,000 円
小計	317,930,000 円	5,664,015 円	5,664,015 円	317,930,000 円
特定財産				
退職給付引当資産	2,296,838 円	453,244 円	0 円	2,750,082 円
財政調整積立資産	5,220,306 円	0 円	0 円	5,220,306 円
公益認定準備資産	0 円	600,000 円	0 円	600,000 円
小計	7,517,144 円	1,053,244 円	0 円	8,570,388 円
合計	325,447,144 円	6,717,259 円	5,664,015 円	326,500,388 円

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。

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				
有価証券	216,211,363 円	216,211,363 円	0 円	0 円
定期預金	1,718,637 円	1,718,637 円	0 円	0 円
県債貸付	100,000,000 円	100,000,000 円	0 円	0 円
小計	317,930,000 円	317,930,000 円	0 円	0 円
特定財産				
退職給付引当資産	2,750,082 円	0 円	0 円	2,750,082 円
財政調整積立資産	5,220,306 円	0 円	5,220,306 円	0 円
公益認定準備資産	600,000 円	0 円	600,000 円	0 円
小計	8,570,388 円	0 円	5,820,306 円	2,750,082 円
合計	326,500,388 円	317,930,000 円	5,820,306 円	2,750,082 円

4 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。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	2,282,475 円	539,995 円	1,742,480 円
什器備品	6,566,293 円	5,118,129 円	1,448,164 円
ソフトウェア	315,000 円	194,250 円	120,750 円
合計	9,163,768 円	5,852,374 円	3,311,394 円