

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
償却原価法を採用している。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
先入先出法を採用している。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産・・・定率法 無形固定資産・・・定額法
- (4) 引当金の計上基準
退職給付引当金 退職給付引当金は、役職員の期末要支給額の100%計上している。
- (5) リース取引の処理方法
通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっている。
- (6) 消費税等の会計処理
税抜処理によっている。

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				
基本金	45,000,000	0	0	45,000,000
大噴水基金	45,000,000	0	0	45,000,000
小 計	90,000,000	0	0	90,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	108,034,057	12,063,802	14,014,995	106,082,864
小 計	108,034,057	12,063,802	14,014,995	106,082,864
合 計	198,034,057	12,063,802	14,014,995	196,082,864

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				
基本金	45,000,000	-	45,000,000	-
大噴水基金	45,000,000	45,000,000	-	-
小 計	90,000,000	45,000,000	45,000,000	-
特定資産				
退職給付引当預金	106,082,864	-	106,082,864	106,082,864
小 計	106,082,864	-	106,082,864	106,082,864
合 計	196,082,864	45,000,000	151,082,864	106,082,864

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

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
有形固定資産			
建物	8,390,000	8,127,209	262,791
構築物	6,737,938	4,042,044	2,695,894
車両運搬具	9,221,970	7,832,814	1,389,156
什器備品	48,634,312	39,330,180	9,304,132
小 計	72,984,220	59,332,247	13,651,973
無形固定資産			
ソフトウェア	1,113,600	482,560	631,040
小 計	1,113,600	482,560	631,040
合 計	74,097,820	59,814,807	14,283,013

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。

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
売掛金	7,307,952	-	7,307,952
合 計	7,307,952	-	7,307,952

6. 満期保有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。

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
国債			
248 回 10 年国債	14,980,290	15,174,000	193,710
270 回 10 年国債	14,112,734	14,581,000	468,266
41 回 20 年国債	15,199,012	15,724,500	525,488
89 回 5 年国債	10,030,204	10,018,000	12,204
285 回 2 年国債	9,997,500	10,005,000	7,500
252 回 10 年国債	25,361,197	26,101,760	740,563
246 回 10 年国債	9,990,567	10,124,000	133,433
合 計	99,671,504	101,728,260	2,056,756

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。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
大噴水基金運用益	418,167
合 計	418,167