

財務諸表に関する注記

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については、取得価額を計上している。
- (2) 引当金の計上基準
職員退職給付引当金は、簡便法(期末自己都合要支給額)により計上することとしている。
- (3) 消費税の会計処理
消費税の会計処理は、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。 (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				
現金預金	21,185,733	0	0	21,185,733
投資有価証券	278,814,267	0	0	278,814,267
小 計	300,000,000	0	0	300,000,000
特定資産				
退職手当積立金	35,706,105	5,332,950	0	41,039,055
退職手当給付準備積立金	8,559,811	567	0	8,560,378
ふるさと振興基金積立金	18,210,258	2,490,184	2,145,000	18,555,442
小 計	62,476,174	7,823,701	2,145,000	68,154,875
合 計	362,476,174	7,823,701	2,145,000	368,154,875

3. 基本財産及び特定資産の財源の内訳

基本財産及び特定資産の財源の内訳は、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				
現金預金	21,185,733	(21,185,733)	(0)	(0)
投資有価証券	278,814,267	(278,814,267)	(0)	(0)
小 計	300,000,000	(300,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職手当積立金	41,039,055	(0)	(0)	(41,039,055)
退職手当給付準備積立金	8,560,378	(0)	(8,560,378)	(0)
ふるさと振興基金積立金	18,555,442	(0)	(18,555,442)	(0)
小 計	68,154,875	(0)	(27,115,820)	(41,039,055)
合 計	368,154,875	(300,000,000)	(27,115,820)	(41,039,055)

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
車輛運搬具			
ハイエースワゴン	1,946,220	1,946,219	1
パネットバン	603,910	603,909	1
ムーブ	315,900	315,899	1
小 計	2,866,030	2,866,027	3
ソフトウェア			
会計ソフトウェア	500,850	500,850	0
小 計	500,850	500,850	0
合 計	3,366,880	3,366,877	3

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(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
補助金						
運営費等補助金	周南市	0	35,865,381	35,865,381	0	
合 計		0	35,865,381	35,865,381	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に関する注記の2.において記載している。

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	
退職手当引当金	35,706,105	5,332,950	0	0	41,039,055