

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) 固定資産の減価償却の方法
定額法による減価償却を実施している。
- (3) 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。
- (4) 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	31,208,864	6,971,535	0	38,180,399
退職手当給付準備積立金	10,640,665	3,072	2,088,000	8,555,737
ふるさと振興基金積立金	19,715,557	2,279,153	4,624,000	17,370,710
小 計	61,565,086	9,253,760	6,712,000	64,106,846
合 計	361,565,086	9,253,760	6,712,000	364,106,846

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	38,180,399	(0)	(0)	(38,180,399)
退職手当給付準備積立金	8,555,737	(0)	(8,555,737)	(0)
ふるさと振興基金積立金	17,370,710	(0)	(17,370,710)	(0)
小 計	64,106,846	(0)	(25,926,447)	(38,180,399)
合 計	364,106,846	(300,000,000)	(25,926,447)	(38,180,399)

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	492,502	8,348
小 計	500,850	492,502	8,348
合 計	3,366,880	3,358,529	8,351

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	37,778,761	37,778,761	0	
合 計		0	37,778,761	37,778,761	0	