

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	44,327,085	2,573,070	8,138,520	38,761,635
退職手当給付準備積立金	8,666,570	171	0	8,666,741
ふるさと振興基金積立金	17,397,576	5,576,649	6,954,000	16,020,225
小 計	70,391,231	8,149,890	15,092,520	63,448,601
合 計	370,391,231	8,149,890	15,092,520	363,448,601

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	38,761,635	(0)	(0)	(38,761,635)
退職手当給付準備積立金	8,666,741	(0)	(8,666,741)	(0)
ふるさと振興基金積立金	16,020,225	(0)	(16,020,225)	(0)
小 計	63,448,601	(0)	(24,686,966)	(38,761,635)
合 計	363,448,601	(300,000,000)	(24,686,966)	(38,761,635)

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
小 計	1,946,220	1,946,219	1
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	2,447,070	2,447,069	1

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	35,872,271	35,872,271	0	
合 計		0	35,872,271	35,872,271	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	44,327,085	2,573,070	0	8,138,520	38,761,635