

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 | 31,628,279 | 4,077,826 | 0 | 35,706,105 |
| 退職手当給付準備積立金 | 8,557,760 | 2,051 | 0 | 8,559,811 |
| ふるさと振興基金積立金 | 18,586,864 | 2,125,394 | 2,502,000 | 18,210,258 |
| 小 計 | 58,772,903 | 6,205,271 | 2,502,000 | 62,476,174 |
| 合 計 | 358,772,903 | 6,205,271 | 2,502,000 | 362,476,174 |

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 | 35,706,105 | (0) | (0) | (35,706,105) |
| 退職手当給付準備積立金 | 8,559,811 | (0) | (8,559,811) | (0) |
| ふるさと振興基金積立金 | 18,210,258 | (0) | (18,210,258) | (0) |
| 小 計 | 62,476,174 | (0) | (26,770,069) | (35,706,105) |
| 合 計 | 362,476,174 | (300,000,000) | (26,770,069) | (35,706,105) |

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 | 34,516,716 | 34,516,716 | 0 | |
| 合 計 | | 0 | 34,516,716 | 34,516,716 | 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 | 31,628,279 | 4,077,826 | 0 | 0 | 35,706,105 |