

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	43,677,743	4,483,785	131,760	48,029,768
退職手当給付準備積立金	6,191,882	2,021	0	6,193,903
ふるさと振興基金積立金	14,551,550	5,968,630	6,943,000	13,577,180
小 計	64,421,175	10,454,436	7,074,760	67,800,851
合 計	364,421,175	10,454,436	7,074,760	367,800,851

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	48,029,768	(0)	(0)	(48,029,768)
退職手当給付準備積立金	6,193,903	(0)	(6,193,903)	(0)
ふるさと振興基金積立金	13,577,180	(0)	(13,577,180)	(0)
小 計	67,800,851	(0)	(19,771,083)	(48,029,768)
合 計	367,800,851	(300,000,000)	(19,771,083)	(48,029,768)

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
備品			
エンジン式粉砕機	291,500	29,150	262,350
合 計	291,500	29,150	262,350

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	45,172,445	45,172,445	0	
合 計		0	45,172,445	45,172,445	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	43,677,743	4,483,785	131,760	0	48,029,768