

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債権・・・償却原価法を実施している。

その他の債権(時価のあるもの)・・・決算日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)
投資有価証券の50,000,000円は満期保有目的、残りの20,000,000円はその他有価証券

(2) 貯蔵品の範囲について

給食材料、福祉用具販売品・・・原価法により期末棚卸額を計上している。

(3) 固定資産の減価償却について

車輛運搬具・什器備品・ソフトウェア・・・定額法による減価償却を実施している。

(4) 引当金の計上基準について

退職給与引当金・・・期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

2. 基本財産およ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 | | | | |
| 定期預金 | | 350,000 | | 350,000 |
| 国債 | 99,860,000 | 490,000 | 30,132,000 | 70,218,000 |
| 普通預金 | 350,000 | | 350,000 | 0 |
| 小計 | 100,210,000 | 840,000 | 30,482,000 | 70,568,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職積立預け金 | 35,412,100 | 2,695,440 | | 38,107,540 |
| 小計 | 35,412,100 | 2,695,440 | 0 | 38,107,540 |
| 合計 | 135,622,100 | 3,535,440 | 30,482,000 | 108,675,540 |

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、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 | | | | |
| 定期預金 | 350,000 | 350,000 | 0 | |
| 国債 | 70,218,000 | 69,650,000 | 568,000 | |
| 普通預金 | 0 | 0 | | |
| 小計 | 70,568,000 | 70,000,000 | 568,000 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職積立預け金 | 38,107,540 | 0 | | (38,107,540) |
| 小計 | 38,107,540 | 0 | | (38,107,540) |
| 合計 | 108,675,540 | 70,000,000 | 568,000 | (38,107,540) |

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額および当期末残高は次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目 | 取得価格 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-------------|------------|------------|------------|
| 建 物 | 8,294,735 | 1,074,165 | 7,220,570 |
| 建 物 付 属 設 備 | 6,148,435 | 1,312,806 | 4,835,629 |
| 車 輛 運 搬 具 | 19,264,310 | 16,459,457 | 2,804,853 |
| 什 器 備 品 | 9,109,915 | 5,375,992 | 3,733,923 |
| ソ フ ト ウ ェ ア | 3,459,225 | 2,981,825 | 477,400 |
| 合 計 | 46,276,620 | 27,204,245 | 19,072,375 |

5. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。