

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

当期から「公益法人会計基準」(平成16年10月14日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合わせ)を採用している。

(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は償却原価法(定額法)によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準について

退職給付引当金 ...期末退職給与の要支給額により計上している。

(4) 消費税等の会計処理について

消費税等は、税込処理によっている。

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。

基本財産

(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 |
|--------|---------------|-------------|-------------|---------------|
| (一般会計) | | | | |
| 定期預金 | 260,994,000 | 66,373,182 | 266,037,000 | 61,330,182 |
| 投資有価証券 | 739,006,000 | 199,663,818 | 0 | 938,669,818 |
| 小計 | 1,000,000,000 | 266,037,000 | 266,037,000 | 1,000,000,000 |
| (特別会計) | | | | |
| 定期預金 | 1,940,000 | 206,658,590 | 7,760,000 | 200,838,590 |
| 投資有価証券 | 998,060,000 | 201,410 | 199,100,000 | 799,161,410 |
| 小計 | 1,000,000,000 | 206,860,000 | 206,860,000 | 1,000,000,000 |
| 合計 | 2,000,000,000 | 472,897,000 | 472,897,000 | 2,000,000,000 |

特定資産

(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 |
|----------|-------------|-----------|------------|-------------|
| (一般会計) | | | | |
| 退職給付引当資産 | 24,514,920 | 2,603,500 | 3,750,000 | 23,368,420 |
| 減価償却引当資産 | 201,000,000 | 0 | 0 | 201,000,000 |
| 事業運営引当資産 | 230,000,000 | 0 | 0 | 230,000,000 |
| 小計 | 455,514,920 | 2,603,500 | 3,750,000 | 454,368,420 |
| (特別会計) | | | | |
| 事業運営引当資産 | 73,197,000 | 0 | 22,000,000 | 51,197,000 |
| 小計 | 73,197,000 | 0 | 22,000,000 | 51,197,000 |
| 合計 | 528,711,920 | 2,603,500 | 25,750,000 | 505,565,420 |

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。

| 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) |
|--------|---------------|------------------|------------------|--------------|
| (一般会計) | | | | |
| 定期預金 | 61,330,182 | - | [61,330,182] | - |
| 投資有価証券 | 938,669,818 | - | [938,669,818] | - |
| 小 計 | 1,000,000,000 | [0] | [1,000,000,000] | [0] |
| (特別会計) | | | | |
| 定期預金 | 200,838,590 | - | [200,838,590] | - |
| 投資有価証券 | 799,161,410 | - | [799,161,410] | - |
| 小 計 | 1,000,000,000 | [0] | [1,000,000,000] | [0] |
| 合 計 | 2,000,000,000 | [0] | [2,000,000,000] | [0] |

| 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) |
|----------|-------------|------------------|------------------|---------------|
| (一般会計) | | | | |
| 退職給付引当資産 | 23,368,420 | - | - | [23,368,420] |
| 減価償却引当資産 | 201,000,000 | - | [201,000,000] | - |
| 事業運営引当資産 | 230,000,000 | - | [230,000,000] | - |
| 小 計 | 454,368,420 | [0] | [431,000,000] | [23,368,420] |
| (特別会計) | | | | |
| 事業運営引当資産 | 51,197,000 | - | [51,197,000] | - |
| 小 計 | 51,197,000 | [0] | [51,197,000] | [0] |
| 合 計 | 505,565,420 | [0] | [482,197,000] | [23,368,420] |

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 |
|-------------|-------------|-------------|------------|
| 什 器 備 品 | 237,104,327 | 227,023,732 | 10,080,595 |
| ソ フ ト ウ ェ ア | 420,000 | 420,000 | 0 |
| 合 計 | 237,524,327 | 227,443,732 | 10,080,595 |

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

| 科 目 | 帳簿価額 | 時 価 | 評価損益 |
|---------|---------------|---------------|------------|
| (一般会計) | | | |
| 国債 | 100,000,000 | 101,450,000 | 1,450,000 |
| 茨城県公募公債 | 199,560,000 | 199,270,000 | 290,000 |
| 京都府公募公債 | 99,800,000 | 100,953,700 | 1,153,700 |
| 千葉県公募公債 | 99,928,571 | 101,510,000 | 1,581,429 |
| 東京都公募公債 | 439,381,247 | 445,549,080 | 6,167,833 |
| 小 計 | 938,669,818 | 948,732,780 | 10,062,962 |
| (特別会計) | | | |
| 国債 | 100,000,000 | 101,450,000 | 1,450,000 |
| 東京都公募公債 | 699,161,410 | 721,090,600 | 21,929,190 |
| 小 計 | 799,161,410 | 822,540,600 | 23,379,190 |
| 合 計 | 1,737,831,228 | 1,771,273,380 | 33,442,152 |