

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1)公益法人会計基準
平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会(平成20年基準)
- (2)有価証券の評価基準及び評価の方法
満期保有目的の債券・・・購入時の取得価額によっている。なお、取得価額と債権金額との差額について重要性が乏しいため償却原価法は採用していない。
- (3)引当金の計上基準
退職給付引当金・・・退職手当積立金設置要綱に定める額を計上している。
- (4)消費税の会計処理
消費税の会計処理は税込み方式

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残額

(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	135,000,000	12,000,000	10,000,000	137,000,000
計	135,000,000	12,000,000	10,000,000	137,000,000
特定資産	57,139,434	18,719,424	1,987,500	73,871,358
計	57,139,434	18,719,424	1,987,500	73,871,358
合計	192,139,434	30,719,424	11,987,500	210,871,358

3 基本財産及び特定資産の財源の内訳

(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	137,000,000	137,000,000	0	0
計	137,000,000	137,000,000	0	0
特定資産	73,871,358	0	22,257,935	51,613,423
計	73,871,358	0	22,257,935	51,613,423
合計	210,871,358	137,000,000	22,257,935	51,613,423

4 補助金の内訳並びに交付者・当期の増減額及び残高

補助金の名称	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・共済負担金・助成金	周南市ほか	0	81,777,170	81,777,170	0	-
計		0	81,777,170	81,777,170	0	

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。
(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
基本財産			
国債	9,999,309	9,868,457	△ 130,852
地方債	19,986,000	18,836,000	△ 1,150,000
公社債	39,429,751	33,871,400	△ 5,558,351
基本財産 小計	69,415,060	62,575,857	△ 6,839,203
退職給付引当資産			
国債	19,982,691	16,477,651	△ 3,505,040
特定資産 小計	19,982,691	16,477,651	△ 3,505,040
合計	89,397,751	79,053,508	△ 10,344,243