

## 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  
決算日の市場価額等に基づく時価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
減価償却の方法は定率法によっている。
- (3) 土地の評価基準及び評価方法  
決算日の時価（路線価格）によっている。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税及び地方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         |
|-------------|---------------|------------|-------------|---------------|
| <b>基本財産</b> |               |            |             |               |
| 基本財産積立預金    | 1,709,998,484 | 61,318,352 |             | 1,771,316,836 |
| 有 価 証 券     | 2,256,056,400 |            | 186,357,600 | 2,069,698,800 |
| 土 地         | 55,067,760    | 3,337,440  |             | 58,405,200    |
| 建 物         | 86,764,436    |            | 3,438,520   | 83,325,916    |
| 小 計         | 4,107,887,080 | 64,655,792 | 189,796,120 | 3,982,746,752 |
| <b>特定資産</b> |               |            |             |               |
| 施設修理積立預金    | 51,661,707    | 11,058,965 |             | 62,720,672    |
| 助成準備引当預金    | 27,225,977    | 7,000,000  | 18,500,000  | 15,725,977    |
| 小 計         | 78,887,684    | 18,058,965 | 18,500,000  | 78,446,649    |
| 合 計         | 4,186,774,764 | 82,714,757 | 208,296,120 | 4,061,193,401 |

### 3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(単位：円)

| 科 目         | 当期末残高         | うち指定正味財<br>産からの充当額 | うち一般正味財<br>産からの充当額 | うち負債に対応<br>する額 |
|-------------|---------------|--------------------|--------------------|----------------|
| <b>基本財産</b> |               |                    |                    |                |
| 基本財産積立預金    | 1,771,316,836 | 1,594,816,836      | 176,500,000        | 0              |
| 有 価 証 券     | 2,069,698,800 | 2,069,698,800      | 0                  | 0              |
| 土 地         | 58,405,200    | 58,405,200         | 0                  | 0              |
| 建 物         | 83,325,916    | 81,975,536         | 1,350,380          | 0              |
| 小 計         | 3,982,746,752 | 3,804,896,372      | 177,850,380        | 0              |
| <b>特定資産</b> |               |                    |                    |                |
| 施設修理積立預金    | 62,720,672    | 0                  | 62,720,672         | 0              |
| 助成準備引当預金    | 15,725,977    | 0                  | 15,725,977         | 0              |
| 小 計         | 78,446,649    | 0                  | 78,446,649         | 0              |
| 合 計         | 4,061,193,401 | 3,804,896,372      | 256,297,029        | 0              |

### 4. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

| 内 容           | 金 額       |
|---------------|-----------|
| 経常収益への振替額     |           |
| 減価償却費計上による振替額 | 3,382,255 |
| 合 計           | 3,382,255 |

### 5. 固定資産の取得価額・減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

| 科 目         | 取得価額        | 減価償却累計額     | 当期末残高      |
|-------------|-------------|-------------|------------|
| 建 物         | 207,261,080 | 123,935,164 | 83,325,916 |
| 構 築 物       | 945,000     | 933,437     | 11,563     |
| 什 器 備 品     | 4,111,967   | 4,050,176   | 61,791     |
| 一 括 償 却 資 産 | 140,000     | 93,332      | 46,668     |
| ソ フ ト ウ ェ ア | 1,905,750   | 1,905,750   | 0          |

### 6. 重要な会計方針の変更

特になし