

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に、重要な疑義を抱かせる事象又は状況はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 公益法人会計基準

平成24年度から「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 内閣府公益認定委員会)を適用しています。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

(ア) 満期保有目的の債券 … 償却原価法(定額法)によっています。

(イ) 満期保有目的以外の有価証券

・ 時価のあるもの … 期末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)によっています。

・ 時価のないもの … 移動平均法による原価法によっています。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価基準を適用しています。

(4) 固定資産の減価償却の方法

建物、建物付属設備、構築物、機械装置、什器備品、リース資産、無形固定資産は、定額法による減価償却をしています。

(5) 引当金の計上基準

(ア) 退職給付引当金は、職員の退職給与の支給に充てるため、期末時における自己都合要支給額を計上しています。

(イ) 賞与引当金は、職員への賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち、当期末までに発生していると認められる金額を計上しています。

(6) 消費税等の会計処理

税抜方式を採用しています。

3. 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す。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末高
基本財産				
投資有価証券	998,854,000	382,000	0	999,236,000
小 計	998,854,000	382,000	0	999,236,000
特定資産				
退職給付引当資産	321,191,540	22,993,555	91,147,715	253,037,380
積立有価証券	840,040,300	200,000,000	640,040,300	400,000,000
施設整備積立資産	600,000,000	0	0	600,000,000
賞与引当資産	19,451,040	16,405,459	19,451,040	16,405,459
小 計	1,780,682,880	239,399,014	750,639,055	1,269,442,839
合 計	2,779,536,880	239,781,014	750,639,055	2,268,678,839

4. 基本財産及び特定財産の財源等の内訳

基本財産及び特定財産の財源等の内訳は、次のとおりです。

(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				
投資有価証券	999,236,000		999,236,000	0
小 計	999,236,000	0	999,236,000	0
特定資産				
退職給付引当資産	253,037,380	0	0	253,037,380
積立有価証券	400,000,000	0	400,000,000	0
施設整備積立資産	600,000,000	0	600,000,000	0
賞与引当資産	16,405,459	0	0	16,405,459
小 計	1,269,442,839	0	1,000,000,000	269,442,839
合 計	2,268,678,839	0	1,999,236,000	269,442,839

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位:円)

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当 期 末 残 高
その他固定資産			
建 物	1,005,518,084	624,897,060	380,621,024
建 物 付 属 設 備	428,644,109	393,089,747	35,554,362
構 築 物	44,741,119	38,752,257	5,988,862
機 械 装 置	1,042,500	1,024,793	17,707
什 器 備 品	72,997,363	48,727,236	24,270,127
リ ー ス 資 産	8,262,000	7,435,800	826,200
無 形 固 定 資 産	32,974,885	30,620,868	2,354,017
合 計	1,594,180,060	1,144,547,761	449,632,299

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりです。

(単位:円)

科 目	債 権 金 額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
売 掛 金	3,383,455		3,383,455
未 収 金	7,472,904		7,472,904
前 払 金	1,920,685		1,920,685
立 替 金	511,465		511,465
長 期 貸 付 金	91,740,000		91,740,000
合 計	105,028,509	0	105,028,509

7. 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、次のとおりです。

(単位:円)

種 類 及 び 銘 柄	帳 簿 価 額	時 価	評 価 損 益
第 32 回 大 阪 府 公 債 (5 年)	999,236,000	1,004,900,000	5,664,000
第 14 回 北 海 道 公 募 公 債 (5 年)	100,000,000	100,270,800	270,800
第144回共同発行市場公募地方債(10年)	100,000,000	102,740,000	2,740,000
第 10 回 埼 玉 県 公 募 公 債 (10 年)	200,000,000	200,300,000	300,000
第 759 回 東 京 都 公 募 公 債 (10 年)	200,000,000	198,220,000	△1,780,000
第162回共同発行市場公募地方債(10年)	200,000,000	198,520,000	△1,480,000
合 計	1,799,236,000	1,804,950,800	5,714,800

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記の4.において記載しております。

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	
退職給付引当金	321,191,540	22,993,555	91,147,715	0	253,037,380
賞与引当金	19,451,040	16,405,459	19,451,040	0	16,405,459