

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記
継続組織の前提に、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 令和2年5月15日改正 内閣府公益認定等委員会)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	当期末残高
基本財産				
投資有価証券	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000
小 計	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	223,508,740	2,266,700	9,763,910	216,011,530
積立有価証券	699,792,104	49,138	39,724	699,801,518
施設整備積立資産	300,000,000	0	0	300,000,000
賞与引当資産	15,395,012	14,538,809	15,395,012	14,538,809
小 計	1,238,695,856	16,854,647	25,198,646	1,230,351,857
合 計	2,238,695,856	16,854,647	25,198,646	2,230,351,857

4. 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	1,000,000,000		1,000,000,000	0
小 計	1,000,000,000	0	1,000,000,000	0
特定資産				
退職給付引当資産	216,011,530	0	0	216,011,530
積立有価証券	699,801,518	0	699,801,518	0
施設整備積立資産	300,000,000	0	300,000,000	0
賞与引当資産	14,538,809	0	0	14,538,809
小 計	1,230,351,857	0	999,801,518	230,550,339
合 計	2,230,351,857	0	1,999,801,518	230,550,339

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	773,695,559	231,822,525
建 物 付 属 設 備	432,562,953	420,169,559	12,393,394
構 築 物	45,221,119	41,653,001	3,568,118
機 械 装 置	1,042,500	1,042,497	3
什 器 備 品	87,541,030	80,275,828	7,265,202
リ ー ス 資 産	8,802,000	8,068,500	733,500
無 形 固 定 資 産	27,378,900	25,775,049	1,603,851
合 計	1,608,066,586	1,350,679,993	257,386,593

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	372,110		372,110
未 収 金	2,445,429		2,445,429
前 払 金	2,072,260		2,072,260
立 替 金	255,328		255,328
長 期 貸 付 金	70,590,000		70,590,000
合 計	75,735,127	0	75,735,127

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442回大阪府公募公債(10年)	1,000,000,000	990,400,000	△9,600,000
第216回共同発行市場公募地方債(10年)	100,000,000	97,730,500	△2,269,500
第10回埼玉県公募公債(10年)	200,000,000	200,340,000	340,000
第144回共同発行市場公募地方債(10年)	100,000,000	100,890,000	890,000
大分県令和元年度第2回公募公債(10年)	99,672,414	98,080,000	△1,592,414
第159回共同発行市場公募地方債(10年)	200,129,104	200,040,000	△89,104
第759回東京都公募公債(10年)	200,000,000	199,300,000	△700,000
第162回共同発行市場公募地方債(10年)	200,000,000	199,500,000	△500,000
合 計	2,099,801,518	2,086,280,500	△13,521,018

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	223,508,740	2,266,700	9,763,910	0	216,011,530
賞 与 引 当 金	15,395,012	14,538,809	15,395,012	0	14,538,809