

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および評価方法について
取得価格を以って評価基準並びに評価方法とする。
- (2) 固定資産減価償却について
「減価償却資産の耐用年数等に関する省令」別表に定める耐用年数、償却率により毎事業年度末に実施、その方法は、定額法による。
- (3) 引当金資産の計算基準について
 - ① 退職給付引当資産
 - ② 役員退職慰労引当資産
期中において増加する額を予算に計上して引当額として計上する。
- (4) 資金の範囲について
資金の範囲は、現金・預金・未払金である。
なお、前期末および当期末残高は、下記4の通りである。
- (5) 担保に供している資産について
なし
- (6) 保証債務について
なし
- (7) 本計算書は、公益法人会計基準に基づき、勘定科目等一部改訂している。

2 基本財産の増減および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 |
|-----|-------------|-------|-------|-------------|
| 土 地 | 896,084,957 | 0 | 0 | 896,084,957 |
| 合 計 | 896,084,957 | 0 | 0 | 896,084,957 |

3 特定資産の増減および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 |
|-------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 基 本 金 | 65,650,000 | 0 | 0 | 65,650,000 |
| 近 代 化 基 金 | 1,549,296,394 | 20,419,283 | 0 | 1,569,715,677 |
| 特 別 積 立 金 | 285,372,299 | 11,000,000 | 0 | 296,372,299 |
| 資産維持・保全特定資産 | 112,200,000 | 0 | 3,600,000 | 108,600,000 |
| 減価償却引当資産 | 193,559,545 | 0 | 0 | 193,559,545 |
| 退職給付引当資産 | 38,887,000 | 3,800,000 | 18,665,000 | 24,022,000 |
| 役員退職慰労引当資産 | 2,280,000 | 570,000 | 0 | 2,850,000 |
| 建 物 | 336,503,118 | 8,183,160 | 13,092,235 | 331,594,043 |
| 車 両 運 搬 具 | 5,835,106 | 1,887,776 | 1,469,142 | 6,253,740 |
| 機 械 装 置 | 23,052,396 | 0 | 2,875,381 | 20,177,015 |
| 構 築 物 | 162,191,359 | 0 | 21,206,251 | 140,985,108 |
| 什 器 備 品 | 6,125,828 | 399,492 | 1,652,011 | 4,873,309 |
| 合 計 | 2,780,953,045 | 46,259,711 | 62,560,020 | 2,764,652,736 |

4 次期繰越収支差額に含まれる流動資産及び流動負債の内訳。

(単位：円)

| 科 目 | 前 期 末 残 高 | 当 期 末 残 高 |
|----------|-----------|-------------|
| 流動資産 | 現金預金 | 165,291,285 |
| | 未収金 | 160,100 |
| | | |
| | 合 計 | 165,451,385 |
| 流動負債 | 未払金 | 175,748 |
| | 預り金 | 17,176,325 |
| | 前受金 | 77,400 |
| | 合 計 | 17,429,473 |
| 次期繰越収支差額 | | 148,021,912 |
| | | 149,435,718 |

5 固定資産の取得価格、減価償却累計額および当期残高は、次の通りである。

(直接法により減価償却を行っている)

(単位：円)

| 科 目 | 取 得 価 格 | 減価償却累計額 | 当 期 末 残 高 |
|-----------|---------------|-------------|-------------|
| 建 物 | 670,685,410 | 339,091,367 | 331,594,043 |
| 車 両 運 搬 具 | 20,350,098 | 14,096,358 | 6,253,740 |
| 機 械 装 置 | 63,305,179 | 43,128,164 | 20,177,015 |
| 構 築 物 | 313,634,265 | 172,649,157 | 140,985,108 |
| 什 器 備 品 | 18,432,049 | 13,558,740 | 4,873,309 |
| 什器備品(その他) | 2,528,280 | 1,336,346 | 1,191,934 |
| 合 計 | 1,088,935,281 | 583,860,132 | 505,075,149 |

6 減損損失関係は、次の通りである。

(単位：円)

| 種 類 | 施 設 名 | 場 所 | 減損損失の金額 |
|-----------|-----------|--------------------|---------|
| 車 両 運 搬 具 | いわき支部 | いわき市小名浜島字館下 19 - 1 | 1 |
| 機 械 装 置 | 相馬方部共同休憩所 | 相馬市赤木字松ヶ澤 144 - 7 | 91,023 |
| 合 計 | | | 91,024 |

注1. 車両は、いわき支部パトロール車代替による除却損失処理を実施した。

2. 機械装置は、廃棄処分による除却損失処理を実施した。

附属明細書

1. 基本財産、特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載している。

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 | 38,887,000 | 3,800,000 | 18,665,000 | | 24,022,000 |
| 役員退職慰労引当金 | 2,280,000 | 570,000 | 0 | | 2,850,000 |

(注) 「当期増加額」は本年度分各々3,800,000円、570,000円を加算した。

「当期減少額」の「目的使用」は職員3名に用途。