

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	1,569,715,677	10,248,946	0	1,579,964,623
特 別 積 立 金	296,372,299	11,000,000	0	307,372,299
資産維持・保全特定資産	108,600,000	0	3,600,000	105,000,000
減価償却引当資産	193,559,545	0	0	193,559,545
退職給付引当資産	24,022,000	4,800,000	0	28,822,000
役員退職慰労引当資産	2,850,000	570,000	0	3,420,000
建 物	331,594,043	0	13,210,587	318,383,456
車 両 運 搬 具	6,253,740	1,879,028	1,809,939	6,322,829
機 械 装 置	20,177,015	0	2,401,264	17,775,751
構 築 物	140,985,108	0	21,206,250	119,778,858
什 器 備 品	4,873,309	2,213,946	1,899,808	5,187,447
合 計	2,764,652,736	30,711,920	44,127,848	2,751,236,808

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	165,412,226	152,669,310
	未 収 金	0	0
	合 計	165,412,226	152,669,310
流動負債	未 払 金	83,100	83,200
	預 り 金	15,856,208	17,097,170
	前 受 金	37,200	23,400
	合 計	15,976,508	17,203,770
次期繰越収支差額		149,435,718	135,465,540

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	352,301,954	318,383,456
車 両 運 搬 具	19,131,106	12,808,277	6,322,829
機 械 装 置	57,237,132	39,461,381	17,775,751
構 築 物	313,634,265	193,855,407	119,778,858
什 器 備 品	19,948,795	14,761,348	5,187,447
車両運搬具（その他）	4,326,750	361,278	3,965,472
什器備品（その他）	2,528,280	1,746,978	781,302
合 計	1,087,491,738	615,296,623	472,195,115

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	県南支部	いわき市小名浜島字館下 19 - 1	1
什 器 備 品	本部研修センター	福島市飯坂町平野字若狭小屋 32	1
什 器 備 品	相馬方部共同休憩所	相馬市赤木字松ヶ澤 14 - 7	1
合 計			3

注 1. 車両は、県南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. 什器備品は、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	24,022,000	4,800,000			28,822,000
役員退職慰労引当金	2,850,000	570,000			3,420,000

(注) 「当期増加額」は本年度分各々4,800,000円、570,000円を加算した。