

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  
満期保有目的の債券…取得価額で計上している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
建物附属設備、構築物、機械装置、車両運搬具および什器備品…定率法によっている。  
ソフトウェア…定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準  
退職給付引当金…期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、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

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       |
|------------|-------------|-------|-----------|-------------|
| 基本財産       |             |       |           |             |
| 有価証券       | 35,500,000  |       |           | 35,500,000  |
| 小 計        | 35,500,000  |       |           | 35,500,000  |
| 特定資産       |             |       |           |             |
| 生き生き活動支援基金 | 94,500,000  |       |           | 94,500,000  |
| 退職給付引当資産   | 49,453,542  |       | 5,518,538 | 43,935,004  |
| 資産取得資産     | 8,850,000   |       | 450,000   | 8,400,000   |
| 小 計        | 152,803,542 |       | 5,968,538 | 146,835,004 |
| 合 計        | 188,303,542 |       | 5,968,538 | 182,335,004 |

3. 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、次のとおりである。

(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       |             |                  |                  |               |
| 有価証券       | 35,500,000  | ( 35,500,000)    | ( )              | ( )           |
| 小 計        | 35,500,000  | ( 35,500,000)    | ( )              | ( )           |
| 特定資産       |             |                  |                  |               |
| 生き生き活動支援基金 | 94,500,000  | ( )              | ( 94,500,000)    | ( )           |
| 退職給付引当資産   | 43,935,004  | ( )              | ( )              | ( 43,935,004) |
| 資産取得資産     | 8,400,000   | ( )              | ( 8,400,000)     | ( )           |
| 小 計        | 146,835,004 | ( )              | ( 102,900,000)   | ( 43,935,004) |
| 合 計        | 182,335,004 | ( 35,500,000)    | ( 102,900,000)   | ( 43,935,004) |

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目    | 取得価額       | 減価償却累計額    | 当期末残高     |
|--------|------------|------------|-----------|
| 建物附属設備 | 811,138    | 357,891    | 453,247   |
| 構築物    | 2,531,520  | 408,585    | 2,122,935 |
| 機械装置   | 1,455,300  | 882,471    | 572,829   |
| 車両運搬具  | 13,253,392 | 11,641,622 | 1,611,770 |
| 什器備品   | 5,233,956  | 4,925,264  | 308,692   |
| 一括償却資産 | 280,968    | 280,968    | 0         |
| ソフトウェア | 7,478,066  | 6,322,235  | 1,155,831 |
| 合 計    | 31,044,340 | 24,819,036 | 6,225,304 |

5. 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、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目              | 帳簿価額        | 時 価         | 評価損益      |
|------------------|-------------|-------------|-----------|
| 徳島県平成21年度第1回公募公債 | 35,500,000  | 35,857,059  | 357,059   |
| 徳島県平成21年度第1回公募公債 | 4,500,000   | 4,545,261   | 45,261    |
| 徳島県平成23年度第1回公募公債 | 10,000,000  | 10,265,880  | 265,880   |
| 徳島県平成22年度第1回公募公債 | 60,000,000  | 61,025,700  | 1,025,700 |
| 徳島県平成23年度第1回公募公債 | 20,000,000  | 20,531,760  | 531,760   |
| 徳島県平成21年度第1回公募公債 | 11,310,000  | 11,423,756  | 113,756   |
| 合 計              | 141,310,000 | 143,649,416 | 2,339,416 |

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額は、次のとおりである。

(単位：円)

| 内 容       | 金 額     |
|-----------|---------|
| 経常収益への振替額 |         |
| 基本財産受取利息  | 550,250 |
| 合 計       | 550,250 |

附属明細書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

1．基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産について、財務諸表の「注記2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載をしているため記載を省略する。

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 | 43,935,004 |       |       |     | 43,935,004 |