

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。
建物附属設備、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 | 34,562,072 | | | 34,562,072 |
| 資産取得資産 | 3,501,000 | | 3,501,000 | 0 |
| 施設・設備修繕等資金 | 10,120,000 | 350,000 | 10,120,000 | 350,000 |
| 小 計 | 142,683,072 | 350,000 | 13,621,000 | 129,412,072 |
| 合 計 | 178,183,072 | 350,000 | 13,621,000 | 164,912,072 |

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 | 34,562,072 | () | () | (34,562,072) |
| 施設・設備修繕等資金 | 350,000 | () | (350,000) | () |
| 小 計 | 129,412,072 | () | (94,850,000) | (34,562,072) |
| 合 計 | 164,912,072 | () | (94,850,000) | (34,562,072) |

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 | 2,386,338 | 803,649 | 1,582,689 |
| 構築物 | 2,531,520 | 910,886 | 1,620,634 |
| 機械装置 | 1,455,300 | 1,237,176 | 218,124 |
| 車両運搬具 | 21,669,481 | 14,485,037 | 7,184,444 |
| 什器備品 | 5,826,336 | 5,505,807 | 320,529 |
| ソフトウェア | 1,886,500 | 408,741 | 1,477,759 |
| 合 計 | 35,755,475 | 23,351,296 | 12,404,179 |

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 |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| 徳島県令和元年度第2回公募公債 | 35,500,000 | 34,389,489 | △ 1,110,511 |
| 徳島県令和元年度第2回公募公債 | 4,500,000 | 4,359,231 | △ 140,769 |
| 徳島県令和3年度第2回公募公債 | 10,000,000 | 9,472,160 | △ 527,840 |
| 徳島県令和2年度第2回公募公債 | 60,000,000 | 57,639,000 | △ 2,361,000 |
| 徳島県令和3年度第2回公募公債 | 20,000,000 | 18,944,320 | △ 1,055,680 |
| 徳島県令和元年度第2回公募公債 | 11,310,000 | 10,956,201 | △ 353,799 |
| 合 計 | 141,310,000 | 135,760,401 | △ 5,549,599 |

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 | 31,950 |
| 合 計 | 31,950 |

附属明細書

令和6年 4月 1日から令和7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 | 34,562,072 | | | | 34,562,072 |