

(注記表)

当財団の財務諸表は公益法人会計基準(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)に基づき作成している。

1.重要な会計方針

- (1)たな卸資産の評価基準及び評価方法 最終仕入原価法
- (2)有形固定資産の減価償却の方法
建物・建物付属設備・構築物 定額法
機械装置・車両運搬具・什器備品 定率法
少額減価償却資産 即時償却
- (3)引当金の計上基準
賞与引当金 職員の賞与の支給にあてるため、将来の支給見込額の内当期の負担額を計上している。
- (4)消費税等の会計処理 税込み経理によっている。
- (5)リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
なお、リース契約総額は、2,557千円で未経過リース料総額は、743千円である。
- (6)修繕引当預金・減価償却引当預金・事業推進費積立預金、水源保全活動積立金は所定の規程により積み立てている

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				
預貯金	410,000,000		0	410,000,000
小計	410,000,000	0	0	410,000,000
特定資産				
修繕引当預金	12,500,000		1,500,000	11,000,000
減価償却引当預金	14,500,000			14,500,000
事業推進費積立預金	10,000,000			10,000,000
小計	37,000,000	0	1,500,000	35,500,000
合計	447,000,000	0	1,500,000	445,500,000

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	(内、指定正味財産からの充当額)	(内、一般正味財産からの充当額)	(内、負債に対応する額)
基本財産				
預貯金	410,000,000	410,000,000		
小計	410,000,000	410,000,000	0	0

科目	当期末残高	(内、指定正味財産からの充当額)	(内、一般正味財産からの充当額)	(内、負債に対応する額)
特定資産				
修繕引当預金	11,000,000		11,000,000	
減価償却引当預金	14,500,000		14,500,000	
事業推進費積立預金	10,000,000		10,000,000	
小計	35,500,000	0	35,500,000	0
合計	445,500,000	410,000,000	35,500,000	0

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。

実施事業等会計

高齢者等福祉増進事業

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	1,044,750	1,044,748	2
什器備品	1,476,300	1,446,774	29,526
小計	2,521,050	2,491,522	29,528

地域居住環境整備事業

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	177,658,486	54,055,545	123,602,941
建物附属設備	53,286,690	47,860,090	5,426,600
構築物	16,647,537	15,370,028	1,277,509
什器備品	4,013,496	4,013,495	1
無形固定資産	200,000	200,000	0
小計	251,806,209	121,499,158	130,307,051

その他会計

観光関連公共施設管理運営事業

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	326,325	326,325	0
建物附属設備	577,500	577,499	1
構築物	601,530	275,201	326,329
機械装置	5,386,500	5,199,390	187,110
車両運搬具	4,130,680	3,854,875	275,805
什器備品	11,413,048	10,470,757	942,291
少額資産	1,169,825	1,169,825	0
小計	23,605,408	21,873,872	1,731,536

法人会計

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
小計	0	0	0

全会計

総合計	277,932,667	145,864,552	132,068,115
-----	-------------	-------------	-------------

附属明細書

1.基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産					
	預貯金	410,000,000			410,000,000
	基本財産計	410,000,000	0	0	410,000,000

特定資産					
	修繕積立預金	12,500,000		1,500,000	11,000,000
	減価償却引当預金	14,500,000			14,500,000
	事業推進費積立預金	10,000,000			10,000,000
	特定資産計	37,000,000	0	1,500,000	35,500,000

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	
賞与引当金	3,026,259	5,102,326	3,026,259	0	5,102,326