

# 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…償却減価法（定額法）により処理しています

(2) 固定資産の減価償却の方法

定率法により処理しています

ただし平成11年4月1日以降に取得した建物、平成12年4月1日以降に取得したソフトウェアは法令に従い定額法で処理しています

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金…債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込み額を計上している。

退職給付引当金…職員退職金及び役員退任慰労金支給に備える為に規程・内規に基づき退職給付債務見込額を計上しています。

退職給付制度は一時金制度（簡便法：自己都合退職による期末要支給額を算定）を採用しています。

賞与引当金…職員賞与支給に備える為に、支給見込額の当期負担額を計上しています

(4) 消費税等の会計処理

税込方式により処理しています

## 2. 会計方針の変更

該当なし

## 3. 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。

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				
定期預金	42,500,000	0	0	42,500,000
小 計	42,500,000	0	0	42,500,000
特定資産				
退職給付引当資産	29,531,388		4,935,400	24,595,988
役員退任功労金資産	9,839,870	2,755,122		12,594,992
事業安定化基金	62,295,620	17,866	35,000,000	27,313,486
減価償却引当資産	210,154,664	57,834	0	210,212,498
修繕引当資産	3,072,780	813	0	3,073,593
退職共済年金積立資産	47,022,695	3,884,503	7,078,504	43,828,694
特別修繕積立資産	46,900,854	7,428	0	46,908,282
役員退職年金積立資産	21,630,152	2,512,879	1,329,728	22,813,303
経営安定化基金	70,000,000	0	0	70,000,000
小 計	500,448,023	9,236,445	48,343,632	461,340,836
合 計	542,948,023	9,236,445	48,343,632	503,840,836

#### 4. 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。

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				
定期預金	42,500,000	( 42,500,000)	( 0)	—
小 計	42,500,000	( 42,500,000)	( 0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	24,595,988	( 0)	( 24,595,988)	( 24,559,365)
役員退任功労金資産	12,594,992	( 0)	( 12,594,992)	( 9,386,992)
事業安定化基金	27,313,486	( 0)	( 27,313,486)	( 0)
減価償却引当資産	210,212,498	( 0)	(210,212,498)	( 0)
修繕引当資産	3,073,593	( 0)	( 3,073,593)	( 0)
退職共済年金積立資産	43,828,694	( 0)	( 43,828,694)	( 26,927,001)
特別修繕積立資産	46,908,282	( 0)	( 46,908,282)	( 0)
役員退職年金積立資産	22,813,303	( 0)	( 22,813,303)	( 19,480,000)
経営安定化基金	70,000,000	( 0)	( 70,000,000)	( 0)
小 計	461,340,836	( 0)	(461,340,836)	( 80,353,358)
合 計	503,840,836	( 42,500,000)	(461,340,836)	( 80,353,358)

#### 5. 担保に供している資産

該当ありません

#### 6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	538,202,187	298,952,291	238,530,222
建物附属	48,515,426	41,831,981	6,683,445
構築物	41,263,626	36,437,778	4,825,848
工具器具	283,500	283,499	1
車両運搬具	6,646,900	6,252,759	394,141
備品	239,400,911	206,437,052	31,508,737
ソフトウェア	20,660,581	16,317,207	4,343,374
リース資産	11,780,400	4,663,529	7,116,868
合 計	906,753,531	611,176,096	293,402,636

#### 7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	103,499,161	0	103,499,161
合 計	103,499,161	0	103,499,161

**8. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務**

該当ありません

**9. 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。

該当ありません

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
			0
合 計	0	0	0

**10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高**

該当ありません

**11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳**

該当ありません

**12. 関連当事者との取引の内容**

該当ありません

**13. 重要な後発事象**

該当ありません

**14. その他**

該当ありません