

## 平成28年度 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について、個別法による償却原価法を採用している。

#### (2)固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は、次の方式を採用している。

有形固定資産 定率法

無形固定資産 定額法

#### (3)引当金の計上基準

- ・退職給付引当金…平成15年末までの退職給付見込額を計上している。  
平成16年より、中小企業退職金共済事業本部に積立。(費用計上)
- ・賞与引当金…職員に対する賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込額を計上している。

#### (4)消費税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				
投資有価証券	307,237,906	78,309,552	80,007,341	305,540,117
定期預金	339,000	0	0	339,000
小 計	307,576,906	78,309,552	80,007,341	305,879,117
特定資産				
退職給付引当預金	650,000	0	0	650,000
運用財産基金	11,015,380	7,000	8,087	11,014,293
減価償却引当資産	1,000,000	0	0	1,000,000
周年記念事業引当資産	3,000,909	0	3,000,909	0
小 計	15,666,289	7,000	3,008,996	12,664,293
合 計	323,243,195	78,316,552	83,016,337	318,543,410

### 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				
投資有価証券	305,540,117			
定期預金	339,000	293,627,369	12,251,748	
小 計	305,879,117	293,627,369	12,251,748	
特定資産				
退職給付引当預金	650,000			650,000
運用財産基金	11,014,293		11,014,293	
減価償却引当資産	1,000,000		1,000,000	
周年記念事業引当資産	0		0	
小 計	12,664,293	0	12,014,293	650,000
合 計	318,543,410	293,627,369	24,266,041	650,000

### 4. 担保に供している資産

該当なし

5. 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、減価償却累計額および当期末残高は、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
コピー・ファックス複合機	609,000	608,999	1
ノートパソコン レッツノート	176,190	176,189	1
ノートパソコン ダイナブック	206,850	206,849	1
ハーティーパーティンキングバルーン	173,124	128,291	44,833
PCA公益法人会計ソフトV12	162,000	62,100	99,900
合 計	1,327,164	1,182,428	144,736

6. 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

貸倒引当金を計上していない為不要

7. 保証債務等の偶発債務

該当なし

8. 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益	額面金額
23-1浜松市債	14,000,000	14,665,000	665,000	14,000,000
360回大阪府公債	4,998,727	5,220,500	221,773	5,000,000
第78回利付国庫債券(20年)	138,733,755	160,452,800	21,719,045	138,800,000
第122回利付国債(20年)	49,506,675	60,251,000	10,744,325	50,000,000
191回神奈川県債	20,038,542	20,834,000	795,458	20,000,000
157回利付国債(20年)	78,262,418	74,224,000	△ 4,038,418	80,000,000
27回兵庫県民債	4,994,750	5,005,000	10,250	5,000,000
第46回ソフトバンクグループ株式会社無担保債	5,019,543	5,042,945	23,402	5,000,000
合 計	315,554,410	345,695,245	30,140,835	317,800,000

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の名称	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
JOT幹旋事業謝金他交付金	0	321,810	321,810	0
JOT特別地域支援事業助成金	0	1,560,790	1,560,790	0

※JOTとは公益社団法人日本臓器移植ネットワーク

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
基本財産受取利息	4,591,248
合 計	4,591,248

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし