

## 平成29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	305,540,117	135,086	7,341	305,667,862
定期預金	339,000	0	0	339,000
小 計	305,879,117	135,086	7,341	306,006,862
特定資産				
退職給付引当預金	650,000	0	0	650,000
運用財産基金	11,014,293	5,022,100	5,008,658	11,027,735
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	0	1,000,000	0	1,000,000
小 計	12,664,293	6,022,100	5,008,658	13,677,735
合 計	318,543,410	6,157,186	5,015,999	319,684,597

### 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	305,667,862			
定期預金	339,000	293,627,369	12,379,493	
小 計	306,006,862	293,627,369	12,379,493	
特定資産				
退職給付引当預金	650,000			650,000
運用財産基金	11,027,735		11,027,735	
減価償却引当資産	1,000,000		1,000,000	
周年記念事業引当資産	1,000,000		1,000,000	
小 計	13,677,735	0	13,027,735	650,000
合 計	319,684,597	293,627,369	25,407,228	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	609,000	0
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クバルーン	173,124	158,194	14,930
PCA公益法人会計ソフトV12	162,000	94,500	67,500
モバイルノートパソコンLavieDirect	156,384	0	156,384
合計	1,483,548	1,244,732	238,816

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	14,519,400	519,400	14,000,000
360回大阪府公債	4,998,977	5,178,500	179,523	5,000,000
第78回利付国庫債券(20年)	138,741,784	158,337,488	19,595,704	138,800,000
第122回利付国債(20年)	49,543,218	60,169,000	10,625,782	50,000,000
191回神奈川県債	20,031,201	20,666,000	634,799	20,000,000
157回利付国債(20年)	78,352,682	76,624,000	△ 1,728,682	80,000,000
772回東京都公募公債	5,016,279	5,015,500	△ 779	5,000,000
第46回ソフトバンクグループ株式会社無担保債	5,011,456	5,031,690	20,234	5,000,000
合計	315,695,597	345,541,578	29,845,981	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	1,052,930	1,052,930	0
JOT特別地域支援事業助成金	0	1,730,000	1,730,000	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	3,891,769
合計	3,891,769

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