

## 平成30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)  
平成30年度、2028年度退職給付見込分として新たに積立。(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	305,667,862	135,086	7,341	305,795,607
定期預金	339,000	0	0	339,000
小 計	306,006,862	135,086	7,341	306,134,607
特定資産				
退職給付引当預金	650,000	1,400,000	0	2,050,000
運用財産基金	11,027,735		9,801	11,017,934
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	1,000,000	1,000,100	1,000,000	1,000,100
小 計	13,677,735	2,400,100	1,009,801	15,068,034
合 計	319,684,597	2,535,186	1,017,142	321,202,641

### 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	305,795,607			
定期預金	339,000	293,627,369	12,507,238	
小 計	306,134,607	293,627,369	12,507,238	
特定資産				
退職給付引当預金	2,050,000			2,050,000
運用財産基金	11,017,934		11,017,934	
減価償却引当資産	1,000,000		1,000,000	
周年記念事業引当資産	1,000,100		1,000,100	
小 計	15,068,034	0	13,018,034	2,050,000
合 計	321,202,641	293,627,369	25,525,272	2,050,000

### 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
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
ハーティーパーンティングバルーン	173,124	173,123	1
PCA公益法人会計ソフトV12	162,000	126,900	35,100
モバイルノートパソコンLavieDirect	156,384	78,192	78,192
合 計	874,548	761,253	113,295

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	14,387,800	387,800	14,000,000
360回大阪府公債	4,999,227	5,141,500	142,273	5,000,000
第78回利付国庫債券(20年)	138,749,813	157,154,912	18,405,099	138,800,000
第122回利付国債(20年)	49,579,761	60,428,000	10,848,239	50,000,000
191回神奈川県債	20,023,860	20,528,000	504,140	20,000,000
157回利付国債(20年)	78,442,946	79,464,000	1,021,054	80,000,000
772回東京都公募公債	5,014,565	5,061,000	46,435	5,000,000
第46回ソフトバンクグループ株式会社無担保債	5,003,369	5,010,280	6,911	5,000,000
合 計	315,813,541	347,175,492	31,361,951	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	780,612	780,612	0
JOT特別地域支援事業助成金	0	1,500,000	1,500,000	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	3,890,143
合 計	3,890,143

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