

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産・・・法人税法に規定する方法と同一の基準による定率法によっている。
ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備並びに構築物については、法人税法に定める定額法を採用している。
- ② 無形固定資産・・・法人税法に規定する方法と同一に基準による定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上している。
- ② 退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、当期末における自己都合要支給額に基づき計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

(4) リース取引の処理方法

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。

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。

税込表示(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				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
建物及び附属設備等	43,460,354	0	2,005,840	41,454,514
退職給付引当資産	179,000,000	11,000,000	0	190,000,000
事務所建替資金	3,000,000	5,000,000	0	8,000,000
小 計	225,460,354	16,000,000	2,005,840	239,454,514
合 計	235,460,354	16,000,000	2,005,840	249,454,514

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。

税込表示(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				
定期預金	10,000,000	(10,000,000)	(0)	—
小 計	10,000,000	(10,000,000)	(0)	—
特定資産				
建物及び附属設備等	41,454,514	(41,454,514)	(0)	—
退職給付引当資産	190,000,000	(0)	(0)	(190,000,000)
事務所建替資金	8,000,000	(0)	(8,000,000)	(0)
小 計	239,454,514	(41,454,514)	(8,000,000)	(190,000,000)
合 計	249,454,514	(51,454,514)	(8,000,000)	(190,000,000)

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。

税込表示(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
建物及び附属設備等	259,335,984	217,881,470	41,454,514
その他の固定資産			
建物及び附属設備	36,167,442	23,899,391	12,268,051
構築物	5,595,000	2,269,090	3,325,910
車両運搬具	167,293,866	165,985,384	1,308,482
什器備品	33,676,262	32,315,231	1,361,031
ソフトウェア	8,171,600	7,186,822	984,778
合 計	510,240,154	449,537,388	60,702,766

車両運搬具には、上記金額にリサイクル料金 308,300 円が含まれております。

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

税込表示(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
助成金						
建設助成金	市川市	43,460,354		2,005,840	41,454,514	指定正味財産
合 計		43,460,354		2,005,840	41,454,514	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

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
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	2,005,840
合 計	2,005,840

7. 引当金の明細

税込表示(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	18,374,600	37,691,376	37,410,700		18,655,276
退職給付引当金	209,618,868	13,719,810			223,338,678

8. 関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記 2、3 に記載をしているので、内容の記載を省略している。

2. 引当金の明細

財務諸表に対する注記 7 に記載をしているので、内容の記載を省略している。