

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の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・・・・職員へ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

消費税等の会計処理は、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。

(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	57,726,520	0	2,669,889	55,056,631
退職給付引当資産	193,320,627	1,830,308	0	195,150,935
減価償却引当資産	0	8,000,000	0	8,000,000
小 計	251,047,147	9,830,308	2,669,889	258,207,566
合 計	261,047,147	9,830,308	2,669,889	268,207,566

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。

(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	55,056,631	(55,056,631)	(0)	—
退職給付引当資産	195,150,935	(0)	(0)	(195,150,935)
減価償却引当資産	8,000,000	(0)	(8,000,000)	(0)
小 計	258,207,566	(55,056,631)	(8,000,000)	(195,150,935)
合 計	268,207,566	(65,056,631)	(8,000,000)	(195,150,935)

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。

(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	204,279,353	55,056,631
その他の固定資産			
建物及び附属設備	31,069,295	17,194,056	13,875,239
構築物	2,893,600	2,531,165	362,435
車両運搬具	150,430,399	142,705,763	7,724,636
什器備品	30,435,475	28,327,885	2,107,590
ソフトウェア	6,879,100	4,865,321	2,013,779
合 計	481,043,853	399,903,543	81,140,310

車両運搬具には、上記金額にリサイクル料金 293,530 円が含まれている。

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。

(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	57,726,520	0	2,669,889	55,056,631	指定正味財産
合 計		57,726,520	0	2,669,889	55,056,631	

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	2,669,889
合 計	2,669,889

7. 引当金の明細

(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	19,304,900	40,972,400	40,793,000	0	19,484,300
退職給付引当金	193,320,627	1,830,308	0	0	195,150,935

8. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし。

9. 重要な後発事象

該当事項なし。

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。