

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	55,056,631	0	2,545,484	52,511,147
退職給付引当資産	195,150,935	17,174,711	32,972,022	179,353,624
減価償却引当資産	8,000,000	22,000,000	8,000,000	22,000,000
小 計	258,207,566	39,174,711	43,517,506	253,864,771
合 計	268,207,566	39,174,711	43,517,506	263,864,771

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	52,511,147	(52,511,147)	(0)	—
退職給付引当資産	179,353,624	(0)	(0)	(179,353,624)
減価償却引当資産	22,000,000	(0)	(22,000,000)	(0)
小 計	253,864,771	(52,511,147)	(22,000,000)	(179,353,624)
合 計	263,864,771	(62,511,147)	(22,000,000)	(179,353,624)

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	206,824,837	52,511,147
その他の固定資産			
建物及び附属設備	31,069,295	18,597,032	12,472,263
構築物	2,893,600	2,586,956	306,644
車両運搬具	158,358,171	144,819,421	13,538,750
什器備品	32,258,382	28,375,985	3,882,397
ソフトウェア	6,879,100	5,913,940	965,160
合 計	490,794,532	407,118,171	83,676,361

車両運搬具には、上記金額にリサイクル料金 302,200 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	55,056,631	0	2,545,484	52,511,147	指定正味財産
合 計		55,056,631	0	2,545,484	52,511,147	

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	2,545,484
合 計	2,545,484

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	19,484,300	40,006,300	40,113,700	0	19,376,900
退職給付引当金	195,150,935	17,174,711	32,972,022	0	179,353,624

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。