

## 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

建物・車輛運搬具及び什器備品について、定率法により実施している。

#### (2) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は税込み方式によっている。

#### (3) 退職給付引当金について

退職給付引当金は、自己都合による期末退職給付の要支給額に相当する金額から中小企業退職共済給付額を控除した金額を計上している。

### 2. 特定資産の増減及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

| 科 目        | 前期残高        | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期残高        |
|------------|-------------|-------|-------|-------------|
| 特定資産       |             |       |       |             |
| 退職給付引当資産   | 34,147,964  | 0     | 0     | 34,147,964  |
| 減価償却引当資産   | 26,103,371  | 0     | 0     | 26,103,371  |
| 財政運営資金積立資産 | 65,000,000  | 0     | 0     | 65,000,000  |
| 合 計        | 125,251,335 | 0     | 0     | 125,251,335 |

### 3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

| 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) | (うち負債等に対応する額) |
|------------|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 特定資産       |             |                  |                  |               |
| 退職給付引当資産   | 34,147,964  | (0)              | (0)              | (34,147,964)  |
| 減価償却引当資産   | 26,103,371  | (0)              | (0)              | (26,103,371)  |
| 財政運営資金積立資産 | 65,000,000  | (0)              | (65,000,000)     | (0)           |
| 合 計        | 125,251,335 | (0)              | 65,000,000       | 60,251,335    |

### 4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計及び当期末残高は、次のとおりである。

| 科 目   | 取得価格       | 減価償却累計額    | 当期末残高   |
|-------|------------|------------|---------|
| 建物    | 24,520,000 | 24,519,999 | 1       |
| 車輛運搬具 | 3,169,550  | 2,954,516  | 215,034 |
| 什器備品  | 2,109,800  | 2,096,997  | 12,803  |
| 合 計   | 29,799,350 | 29,571,512 | 227,838 |

### 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。

| 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 |
|---------|-----|-------|------------|------------|-------|
| 補助金     |     |       |            |            |       |
| 運営補助金   | 国   | 0     | 8,700,000  | 8,700,000  | 0     |
| 運営補助金   | 市   | 0     | 21,543,000 | 21,543,000 | 0     |
| 合 計     |     | 0     | 30,243,000 | 30,243,000 | 0     |

財 産 目 録  
平成 2 5 年 3 月 3 1 日現在

(単位：円)

| 科 目                         | 金 額         |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|
| I 資産の部                      |             |             |             |
| 1 流動資産                      |             |             |             |
| 普通預金 千葉銀行市川市役所出張所他          | 20,557,797  |             |             |
| 未収金 3月請求金等                  | 41,101,971  |             |             |
| 立替金                         | 637,679     |             |             |
| 前払金                         | 192,360     |             |             |
| 流動資産合計                      |             | 62,489,807  |             |
| 2 固定資産                      |             |             |             |
| (1) 特定資産                    |             |             |             |
| 退職給付引当資産 定期預金千葉銀行市川市役所出張所   | 34,147,964  |             |             |
| 減価償却引当資産 定期預金三菱東京UFJ銀行本八幡支店 | 26,103,371  |             |             |
| 財政運営資金積立資産 普通預金京葉銀行本八幡支店他1  | 65,000,000  |             |             |
| 特定資産合計                      | 125,251,335 |             |             |
| (2) その他の固定資産                |             |             |             |
| 建物                          | 1           |             |             |
| 車輛運搬具 3台                    | 215,034     |             |             |
| 什器備品 耐火金庫他                  | 12,803      |             |             |
| 電話加入権                       | 369,900     |             |             |
| 預託金                         | 25,690      |             |             |
| その他の固定資産合計                  | 623,428     |             |             |
| 固定資産合計                      |             | 125,874,763 |             |
| 資産合計                        |             |             | 188,364,570 |
| II 負債の部                     |             |             |             |
| 1 流動負債                      |             |             |             |
| 未払金 3月分配分金支払他               | 55,843,179  |             |             |
| 前受金 平成25年度会費他               | 1,765,550   |             |             |
| 預り金                         | 3,204       |             |             |
| 仮受金                         | 23,880      |             |             |
| 流動負債合計                      |             | 57,635,813  |             |
| 2 固定負債                      |             |             |             |
| 退職給付引当金                     | 34,147,964  |             |             |
| 固定負債合計                      |             | 34,147,964  |             |
| 負債合計                        |             |             | 91,783,777  |
| 正味財産                        |             |             | 96,580,793  |