

## 財務諸表に対する注記

### 1 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象または状況はない。

### 2 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

①定額法によっている。

②平成20年度以前に取得し、取得価格の95%相当額まで減価償却している資産・・・

残存簿価から1円を引いて5で除した額

#### (2) 引当金の計上基準

退職給与引当預金

職員の退職給付に備え、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

#### (3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・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。

### 3 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     |             |         |           |             |
| 基本財産引当預金 | 300,000,000 | 0       | 0         | 300,000,000 |
| 小計       | 300,000,000 | 0       | 0         | 300,000,000 |
| 特定資産     |             |         |           |             |
| 退職給与引当預金 | 3,447,899   | 589,748 | 3,116,424 | 921,223     |
| 小計       | 3,447,899   | 589,748 | 3,116,424 | 921,223     |
| 合計       | 303,447,899 | 589,748 | 3,116,424 | 300,921,223 |

### 4 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     |             |                  |                  |              |
| 基本財産引当預金 | 300,000,000 | 0                | 300,000,000      | —            |
| 小計       | 300,000,000 | 0                | 300,000,000      | —            |
| 特定資産     |             |                  |                  |              |
| 退職給与引当預金 | 921,223     | 0                | 0                | 921,223      |
| 小計       | 921,223     | 0                | 0                | 921,223      |
| 合計       | 300,921,223 | 0                | 300,000,000      | 921,223      |

### 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      |
|---------|------------|------------|------------|
| その他固定資産 |            |            |            |
| 建物      | 85,796,550 | 41,697,120 | 44,099,430 |
| 車両運搬具   | 3,780,000  | 3,779,999  | 1          |
| 什器備品    | 5,403,090  | 5,403,085  | 5          |
| 合計      | 94,979,640 | 50,880,204 | 44,099,436 |

6 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 |
|---------|-----|-------|------------|------------|-------|-------------|
| 補助金     |     |       |            |            |       |             |
| 受取市補助金  | 成田市 | 0     | 23,201,896 | 23,201,896 | 0     |             |
| 合計      |     | 0     | 23,201,896 | 23,201,896 | 0     |             |

7 過去の誤謬に関する注記

過年度において、什器備品減価償却累計額に錯誤があったことが判明したので、当期に過年度修正をした。財務諸表は、この誤謬を訂正するため前年度の数値を修正再表示している。