

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

車両運搬具…定率法を採用している

ソフトウェア…定額法を採用している

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金…… 職員の退職給付に備えるため、当期末における要支給額を計上している

(3) 消費税等の会計処理

税込経理を採用している

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 | | | | |
| 投資有価証券(基) | 309,934,982 | 109,890,000 | 119,900,000 | 299,924,982 |
| 定期預金(基) | 0 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 |
| 普通預金(基) | 197,018 | 167,111,620 | 167,101,620 | 207,018 |
| 小 計 | 310,132,000 | 287,001,620 | 287,001,620 | 310,132,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産(特) | 10,193,172 | 2,591,542 | 0 | 12,784,714 |
| 青少年育成事業支援積立資産 | 56,653,998 | 30,399,781 | 1,894,691 | 85,159,088 |
| 小 計 | 66,847,170 | 32,991,323 | 1,891,691 | 97,943,802 |
| 合 計 | 376,979,170 | 319,992,943 | 288,896,311 | 408,075,802 |

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 | | | | |
| 投資有価証券(基) | 299,924,982 | (299,924,982) | (—) | (—) |
| 定期預金(基) | 10,000,000 | (10,000,000) | (—) | (—) |
| 普通預金(基) | 207,018 | (207,018) | (—) | (—) |
| 小 計 | 310,132,000 | (310,132,000) | (0) | (0) |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産(特) | 12,784,714 | (—) | (—) | (12,784,714) |
| 青少年育成事業支援積立 資産 | 85,159,088 | (85,159,088) | (—) | (—) |
| 小 計 | 97,943,802 | (85,159,088) | (0) | (12,784,714) |
| 合 計 | 408,075,802 | (395,291,088) | (0) | (12,784,714) |

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 |
|--------|-----------|-----------|---------|
| ソフトウェア | 303,660 | 303,660 | 0 |
| 車両運搬具 | 3,031,410 | 2,356,526 | 674,884 |

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

| 科目 | 取得価額 | 時価 | 評価損益 |
|---------------|-------------|-------------|------------|
| 第260回債務返済機構債権 | 99,880,000 | 121,251,000 | 21,371,000 |
| 第144回20年利付国債 | 97,643,000 | 120,150,000 | 22,507,000 |
| 第151回20年利付国債 | 32,995,454 | 36,710,400 | 3,714,946 |
| 合計 | 230,518,454 | 278,111,400 | 47,592,946 |

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 |
|---------------------|------------------|-------|------------|------------|-------|------------|
| 補助金 | | | | | | |
| 県補助金 | 和歌山県 | — | 32,485,000 | 32,485,000 | 0 | |
| 市長会補助金 | 県市長会 | — | 85,000 | 85,000 | 0 | |
| 町村会補助金 | 県町村会 | — | 72,000 | 72,000 | 0 | |
| 助成金 | | | | | | |
| 少年の主張地方大会助成金 | (独法)国立青少年教育振興機構 | — | 500,000 | 500,000 | 0 | |
| 赤い羽根共同募金受配 | (社福)和歌山県共同募金会 | — | 200,000 | 200,000 | 0 | |
| (社福)和遊協社会福祉事業協力金助成金 | (社福)和遊協社会福祉事業協力会 | — | 200,000 | 200,000 | 0 | |
| 合計 | | 0 | 33,542,000 | 33,542,000 | 0 | |

7. 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 | |
| 基本財産受取利息振替 | 4,283,406 |
| 特定資産受取利息振替 | 428,111 |
| 経常外収益への振替額 | |
| 青少年育成事業支援積立資産振替 | ▲ 28,505,090 |
| 合計 | ▲ 23,793,573 |

附 属 明 細 書

1. 重要な固定資産の明細

| 区分 | 資産の種類 | 期首帳簿価額 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末帳簿価 |
|-------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 基本財産 | 投資有価証券(基) | 309,934,982 | 109,890,000 | 119,900,000 | 299,924,982 |
| | 定期預金(基) | 0 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 |
| | 普通預金(基) | 197,018 | 167,111,620 | 167,101,620 | 207,018 |
| | 基本財産計 | 310,132,000 | 287,001,620 | 287,001,620 | 310,132,000 |
| 特定資産 | 退職給付引当資産(特) | 10,193,172 | 2,591,542 | 0 | 12,784,714 |
| | 青少年育成事業支援積立資産(特) | 56,653,998 | 30,399,781 | 1,894,691 | 85,159,088 |
| | 特定資産計 | 66,847,170 | 32,991,323 | 1,894,691 | 97,943,802 |
| その他固定 | 車両運搬具 | 1,011,819 | 0 | 336,935 | 674,884 |
| | その他固定資産計 | 1,011,819 | 0 | 336,935 | 674,884 |

2. 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 | | 期末残高 |
|---------|------------|-----------|-------|-----|------------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 退職給付引当金 | 10,193,172 | 2,591,542 | 0 | 0 | 12,784,714 |