

## 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              |
|------------------|--------------------|------------------|------------------|--------------------|
| <b>基本財産</b>      |                    |                  |                  |                    |
| 投資有価証券（基）        | 299,493,000        | 0                | 0                | 299,493,000        |
| 定期預金（基）          | 10,000,000         | 0                | 0                | 10,000,000         |
| 普通預金（基）          | 639,000            | 3,405,606        | 3,405,606        | 639,000            |
| <b>小 計</b>       | <b>310,132,000</b> | <b>3,405,606</b> | <b>3,405,606</b> | <b>310,132,000</b> |
| <b>特定資産</b>      |                    |                  |                  |                    |
| 退職給付引当資産（特）      | 13,481,354         | 1,305,468        | 0                | 14,786,822         |
| 青少年育成事業支援積立資産（特） | 79,159,088         | 565,967          | 5,565,967        | 74,159,088         |
| <b>小 計</b>       | <b>92,640,442</b>  | <b>1,871,435</b> | <b>5,565,967</b> | <b>88,945,910</b>  |
| <b>合 計</b>       | <b>402,772,442</b> | <b>5,277,041</b> | <b>8,971,573</b> | <b>399,077,910</b> |

### 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) | (うち負債に對応する額)        |
|------------------|--------------------|------------------|------------------|---------------------|
| <b>基本財産</b>      |                    |                  |                  |                     |
| 投資有価証券（基）        | 299,493,000        | (一)              | (一)              | (一)                 |
| 定期預金（基）          | 10,000,000         | (一)              | (一)              | (一)                 |
| 普通預金（基）          | 639,000            | (一)              | (一)              | (一)                 |
| <b>小 計</b>       | <b>310,132,000</b> | <b>(0)</b>       | <b>(0)</b>       | <b>(0)</b>          |
| <b>特定資産</b>      |                    |                  |                  |                     |
| 退職給付引当資産（特）      | 14,786,822         | (一)              | (一)              | (14,786,822)        |
| 青少年育成事業支援積立資産（特） | 74,159,088         | (一)              | (一)              | (一)                 |
| 普通預金             | 1,244,268          | (一)              | (一)              | (一)                 |
| 定期預金             | 10,000,000         | (一)              | (一)              | (一)                 |
| 投資有価証券           | 32,952,320         | (一)              | (一)              | (一)                 |
| 投資有価証券           | 29,962,500         | (一)              | (一)              | (一)                 |
| <b>小 計</b>       | <b>88,945,910</b>  | <b>(0)</b>       | <b>(0)</b>       | <b>(14,786,822)</b> |
| <b>合 計</b>       | <b>399,077,910</b> | <b>(0)</b>       | <b>(0)</b>       | <b>(14,786,822)</b> |

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 |
|-------|-----------|-----------|-------|
| 車両運搬具 | 3,031,410 | 3,031,409 | 1     |

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回債務返済機構債券 | 99,880,000  | 115,900,000 | 16,020,000 |
| 第144回20年利付国債  | 97,643,000  | 115,530,000 | 17,887,000 |
| 第158回20年利付国債  | 101,970,000 | 105,729,500 | 3,759,500  |
| 第159回20年利付国債  | 29,962,500  | 31,209,000  | 1,246,500  |
| 第151回20年利付国債  | 32,952,320  | 36,054,400  | 3,102,080  |
| 合 計           | 362,407,820 | 404,422,900 | 42,015,080 |

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<br>県補助<br>市長会<br>補助金<br>町村会<br>補助金                                     | 和歌山県<br>県市長会<br>県町村会  | —<br>—<br>— | 28,583,240<br>85,000<br>72,000 | 28,583,240<br>85,000<br>72,000 | 0<br>0<br>0 |             |
| 助成金<br>少年の<br>主張地<br>方大会<br>助成金<br>(社福)<br>和遊協<br>社会福<br>祉事業<br>協力金<br>助成金 | (独法)<br>国立青少<br>年教育振<br>興機構<br>(社福)<br>和遊協社<br>会福祉事<br>業協力会 | —<br>—      | 470,022<br>200,000             | 470,022<br>200,000             | 0<br>0      |             |
| 合計   |   | 0           | 29,410,262                     | 29,410,262                     | 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      | 3,405,606 |
| 特定資産受取利息振替      | 565,967   |
| 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 | 5,000,000 |
| 合 計             | 8,971,573 |