

財務諸表に対する注記（案）

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） | 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 | 3,405,204 | 3,405,204 | 639,000 |
| 小 計 | 310,132,000 | 3,405,204 | 3,405,204 | 310,132,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産（特） | 17,501,146 | 1,440,930 | 0 | 18,942,076 |
| 青少年育成事業支援積立資産（特） | 69,159,088 | 564,054 | 3,564,054 | 66,159,088 |
| 小 計 | 86,660,234 | 2,004,984 | 3,564,054 | 85,101,164 |
| 合 計 | 396,792,234 | 5,410,188 | 6,969,258 | 395,233,164 |

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） | 299,493,000 | （－） | （－） | （－） |
| 定期預金（基） | 10,000,000 | （－） | （－） | （－） |
| 普通預金（基） | 639,000 | （－） | （－） | （－） |
| 小 計 | 310,132,000 | （0） | （0） | （0） |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産（特） | 18,942,076 | （－） | （－） | （18,942,076） |
| 青少年育成事業支援積立資産（特） | 66,159,088 | （－） | （－） | （－） |
| 普通預金 | 244,268 | （－） | （－） | （－） |
| 定期預金 | 3,000,000 | （－） | （－） | （－） |
| 投資有価証券 | 32,952,320 | （－） | （－） | （－） |
| 投資有価証券 | 29,962,500 | （－） | （－） | （－） |
| 小 計 | 85,101,164 | （0） | （0） | （18,942,076） |
| 合 計 | 395,233,164 | （0） | （0） | （18,942,076） |

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 |
| 什器備品 | 445,500 | 133,650 | 311,850 |
| 合 計 | 3,476,910 | 3,165,059 | 311,851 |

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 | 96,039,000 | ▲ 3,841,000 |
| 第144回20年利付国債 | 97,643,000 | 107,480,000 | 9,837,000 |
| 第158回20年利付国債 | 101,970,000 | 97,654,300 | ▲ 4,315,700 |
| 第159回20年利付国債 | 29,962,500 | 28,710,000 | ▲ 1,252,500 |
| 第151回20年利付国債 | 32,952,320 | 33,296,000 | 343,680 |
| 合 計 | 362,407,820 | 363,179,300 | 771,480 |

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 | | | | | | |
| 県補助 | 和歌山県 | — | 32,086,103 | 32,086,103 | 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 | — | 700,000 | 700,000 | 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 | 33,143,103 | 33,143,103 | 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 | 3,405,204 |
| 特定資産受取利息振替 | 564,054 |
| 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 | 3,000,000 |
| 合 計 | 6,969,258 |