

## 附属明細書

### 1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

### 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       |           |
| 賞与引当金 | 581,677   | 589,924   | 581,677 | 0         | 589,924   |
| 貸倒引当金 | △ 225,304 | △ 223,936 | 0       | △ 225,304 | △ 223,936 |

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
満期保有目的の債券を償却原価法（定額法）により計上している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
定額法により計上している。
- (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。
- (4) 引当金の計上基準
  - ① 賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
  - ② 貸倒引当金  
個別評価をする金銭債権については、回収不能見込額を控除した額を計上している。  
個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、法人税法上の繰入率0.6%に108%の割増率を乗じた金額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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      |               |            |              |               |
| 現金預金      | 190,592       |            | △ 59,255     | 131,337       |
| 投資有価証券    | 49,809,408    | 59,255     |              | 49,868,663    |
| 小計        | 50,000,000    | 59,255     | △ 59,255     | 50,000,000    |
| 特定資産      |               |            |              |               |
| 建物        | 1,128,787,113 | 19,301,236 | △ 49,071,712 | 1,099,016,637 |
| 構築物       | 2             | 0          | 0            | 2             |
| 施設改善等積立資産 | 425,146,655   | 15,181,272 | △ 21,259,765 | 419,068,162   |
| 小計        | 1,553,933,770 | 34,482,508 | △ 70,331,477 | 1,518,084,801 |
| 合計        | 1,603,933,770 | 34,541,763 | △ 70,390,732 | 1,568,084,801 |

### 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） | （うち負債に対する額） |
|-----------|---------------|------------------|------------------|-------------|
| 基本財産      |               |                  |                  |             |
| 現金預金      | 131,337       | (131,337)        | (0)              | (-)         |
| 投資有価証券    | 49,868,663    | (49,868,663)     | (0)              | (-)         |
| 小計        | 50,000,000    | (50,000,000)     | (0)              | (-)         |
| 特定資産      |               |                  |                  |             |
| 建物        | 1,099,016,637 | (183,212,525)    | (915,804,112)    | (-)         |
| 構築物       | 2             | (1)              | (1)              | (-)         |
| 施設改善等積立資産 | 419,068,162   | (0)              | (419,068,162)    | (-)         |
| 小計        | 1,518,084,801 | (183,212,526)    | (1,334,872,275)  | (-)         |
| 合計        | 1,568,084,801 | (233,212,526)    | (1,334,872,275)  | (-)         |

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         |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 建 物    | 3,335,655,844 | 2,215,679,830 | 1,119,976,014 |
| 構築物    | 177,550,342   | 176,106,529   | 1,443,813     |
| 機械及び装置 | 32,746,790    | 32,746,788    | 2             |
| 器具及び備品 | 51,268,354    | 42,499,077    | 6,756,592     |
| 合 計    | 3,597,221,330 | 2,467,032,224 | 1,128,176,421 |

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。

(単位：円)

| 種類及び銘柄       | 帳簿価額        | 時 価         | 評価損益       |
|--------------|-------------|-------------|------------|
| 国債           |             |             |            |
| 第61回利付国債     | 49,868,663  | 51,695,000  | 1,826,337  |
| 第84回利付国債     | 50,982,781  | 56,120,000  | 5,137,219  |
| 第88回利付国債     | 20,813,354  | 23,034,000  | 2,220,646  |
| 第90回利付国債     | 41,724,714  | 46,068,000  | 4,343,286  |
| 第60回利付国債     | 40,556,175  | 41,680,000  | 1,123,825  |
| 第61回利付国債     | 50,214,788  | 51,698,300  | 1,483,512  |
| 第59回利付国債     | 40,905,120  | 42,012,000  | 1,106,880  |
| 第67回利付国債     | 41,888,538  | 43,212,000  | 1,323,462  |
| 地方債          |             |             |            |
| 大阪府第351回公募公債 | 40,089,444  | 40,620,000  | 530,556    |
| 合 計          | 377,043,577 | 396,139,300 | 19,095,723 |

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)

| 補助金の名称    | 交付者 | 前期末<br>残 高 | 当 期<br>増加額 | 当 期<br>減少額 | 当期末<br>残 高 | 貸借対照表上<br>の記載区分 |
|-----------|-----|------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 補助金       |     |            |            |            |            |                 |
| 運営費補助金    | 富山県 | -          | 1,945,208  | 1,945,208  | 0          | -               |
| 運営費補助金    | 高岡市 | -          | 2,495,880  | 2,495,880  | 0          | -               |
| 利用促進事業補助金 | 高岡市 | -          | 3,200,000  | 3,200,000  | 0          | -               |
| 合 計       |     | -          | 7,641,088  | 7,641,088  | 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     |           |
| 減価償却費計上による振替額 | 6,942,790 |
| 基本財産受取利息の振替額  | 423,426   |
| 受取寄付金の振替額     | 59,255    |
| 合 計           | 7,425,471 |