

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110%の
- (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	249,847		△ 59,255	190,592
投資有価証券	49,750,153	59,255		49,809,408
小 計	50,000,000	59,255	△ 59,255	50,000,000
特定資産				
建物	1,148,676,021	28,791,256	△ 48,680,164	1,128,787,113
構築物	2	0	0	2
建設仮勘定	0	0	0	0
施設改善等積立資産	438,337,513	39,805,663	△ 52,996,521	425,146,655
小 計	1,587,013,536	68,596,919	△ 101,676,685	1,553,933,770
合 計	1,637,013,536	68,656,174	△ 101,735,940	1,603,933,770

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	190,592	(190,592)	(0)	(-)
投資有価証券	49,809,408	(49,809,408)	(0)	(-)
小 計	50,000,000	(50,000,000)	(0)	(-)
特定資産				
建物	1,128,787,113	(190,155,315)	(938,631,798)	(-)
構築物	2	(1)	(1)	(-)
建設仮勘定	0		(0)	(-)
施設改善等積立資産	425,146,655		(425,146,655)	(-)
小 計	1,553,933,770	(190,155,316)	(1,363,778,454)	(-)
合 計	1,603,933,770	(240,155,316)	(1,363,778,454)	(-)

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	3,316,354,608	2,165,811,223	1,150,543,385
構築物	177,550,342	175,815,292	1,735,050
機械及び装置	32,746,790	32,746,788	2
器具及び備品	51,167,254	38,949,050	10,205,519
合 計	3,577,818,994	2,413,322,353	1,162,483,956

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	49,809,408	52,410,000	2,600,592
第84回利付国債	51,154,497	57,500,000	6,345,503
第88回利付国債	20,944,077	23,666,000	2,721,923
第90回利付国債	41,991,121	47,268,000	5,276,879
第60回利付国債	40,760,404	42,412,000	1,651,596
第61回利付国債	50,287,110	52,409,750	2,122,640
第59回利付国債	41,237,482	42,860,000	1,622,518
第67回利付国債	42,364,256	44,212,000	1,847,744
地方債			
大阪府第351回公募公債	40,156,896	41,108,000	951,104
合 計	378,705,251	403,845,750	25,140,499

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 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						
運営費補助金	富山県	-	1,995,012	1,995,012	0	-
運営費補助金	高岡市	-	4,461,827	4,461,827	0	-
利用促進事業補助金	高岡市	-	3,200,000	3,200,000	0	-
合 計		-	9,656,839	9,656,839	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	6,942,791
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	7,425,472

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	759,688	581,677	759,688	0	581,677
貸倒引当金	△ 226,247	△ 225,304	0	△ 226,247	△ 225,304