

財務諸表に対する注記

平成25年3月31日現在

1 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成16年10月14日 公益法人等の指導監督に関する関係省庁連絡会議申合せ)を採用している。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品……最終仕入原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具及び什器備品……定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金……支給見積額のうち支給対象期間に係る金額を計上している。

(4) 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				
定期預金	100,000,000	0	0	100,000,000
小計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産				
減価償却引当資産	10,657,062	2,033,205	3,035,640	9,654,627
自主事業積立預金	7,500,000	1,500,000	7,500,000	1,500,000
小計	18,157,062	3,533,205	10,535,640	11,154,627
合計	118,157,062	3,533,205	10,535,640	111,154,627

3 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				
定期預金	100,000,000	100,000,000	0	—
小計	100,000,000	100,000,000	0	—
特定資産				
減価償却引当資産	9,654,627	0	9,654,627	—
自主事業積立預金	1,500,000	0	1,500,000	—
小計	11,154,627	0	11,154,627	—
合計	111,154,627	100,000,000	11,154,627	—

4 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
その他の固定資産			
車両運搬具	5,181,878	3,666,709	1,515,169
什器備品	4,047,771	1,901,070	2,146,701
合計	9,229,649	5,567,779	3,661,870

5 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	41,392
合 計	41,392

6 関連当事者との取引の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

属 性	法人等の 名 称	住 所	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の内容
					役員の兼任等	事実上の関係	
当該公益法人を 支配する法人	川越市	川越市元町1-3-1	-	-	役員 1 名 市から派遣	年度協定書による 施設管理の受託	施設の管理

取引金額	科 目	期末残高
664,822,000	受託収入 返 還 金	1,648,834