

4. 付 属 明 細 書

1 特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当預金	19,752,912	0	0	19,752,912
	役員退職慰労積立預金	5,100,000	0	0	5,100,000
	減価償却引当預金	7,015,029	0	0	7,015,029
	制度改正対応準備預金	37,000,000	0	0	37,000,000
	施設充実準備預金	51,934,292	0	4,949,000	46,985,292
	希望番号更改準備預金	5,000,000	0	0	5,000,000
	点検整備普及事業準備積立預金	33,000,000	0	0	33,000,000
	60周年記念式典準備預金	3,000,000	0	3,000,000	0
	合 計	161,802,233	0	4,949,000	153,853,233

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	
退職給付引当預金	19,752,912	0	0	0	19,752,912

5. 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
取得原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金…期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増減額	当期減少額	当期末残高
特 定 資 産				
退職給付引当預金	19,752,912	0	0	19,752,912
役員退職慰労積立預金	5,100,000	0	0	5,100,000
減価償却引当預金	7,015,029	0	0	7,015,029
制度改正対応準備預金	37,000,000	0	0	37,000,000
施設充実準備預金	51,934,292	0	4,949,000	46,985,292
希望番号更改準備預金	5,000,000	0	0	5,000,000
点検整備普及事業準備積立預金	33,000,000	0	0	33,000,000
60周年記念式典準備預金	3,000,000	0	3,000,000	0
合 計	161,802,233	0	4,949,000	153,853,233

3 特定資産の財源等の内訳

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)
特 定 資 産				
退職給付引当預金	19,752,912	(0)	(0)	(19,752,912)
役員退職慰労積立預金	5,100,000	(0)	(5,100,000)	—
減価償却引当預金	7,015,029	(0)	(7,015,029)	—
制度改正対応準備預金	37,000,000	(0)	(37,000,000)	—
施設充実準備預金	46,985,292	(0)	(46,985,292)	—
希望番号更改準備預金	5,000,000	(0)	(5,000,000)	—
点検整備普及事業準備積立預金	33,000,000	(0)	(33,000,000)	—
合 計	153,853,233	(0)	(142,049,321)	(19,752,912)

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、別紙減価償却資産及び償却費明細のとおりである。

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)

科 目	帳簿価額	時 価	評 価 損 益
第323回利付国債(2年)	20,000,000	20,000,000	0
第318回利付国債(2年)	10,000,000	10,000,000	0
合 計	30,000,000	30,000,000	0

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
認定訓練助成事業補助金(運営費)	県	—	1,048,000	1,048,000	0
合 計		—	1,048,000	1,048,000	0