

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①建物・構築物・車両運搬具・什器備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、
平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

②リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額に相当する金額から中小企業退職金共済給付額を控除した金額を計上している。

(3) 消費税の会計処理

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	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	10,340,529	69,829	0	10,410,358
固定資産取得積立資産	7,110,692	0	0	7,110,692
事務所修繕積立資産	0	4,000,000	0	4,000,000
設立周年記念事業積立資産	0	3,000,000	0	3,000,000
定年時退職積立資産	2,887,656	1,000,000	0	3,887,656
什器備品(指定)	0	587,000	34,589	552,411
合 計	20,338,877	8,656,829	34,589	28,961,117

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				
退職給付引当資産	10,410,358	(0)	(0)	(10,410,358)
固定資産取得積立資産	7,110,692	(0)	(7,110,692)	(-)
事務所修繕積立資産	4,000,000	(0)	(4,000,000)	(-)
設立周年記念事業積立資産	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(-)
定年時退職積立資産	3,887,656	(0)	(3,887,656)	(-)
什器備品(指定)	552,411	(552,411)	(0)	(-)
合 計	28,961,117	(552,411)	(17,998,348)	(10,410,358)

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	79,996,200	23,626,969	56,369,231
構築物	2,417,050	1,275,774	1,141,276
車両運搬具	3,304,929	3,304,926	3
什器備品(指定)	587,000	34,589	552,411
什器備品(一般)	3,605,339	3,000,524	604,815
リース資産	9,575,131	7,815,614	1,759,517
合 計	99,485,649	39,058,396	60,427,253

5. 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						
連合交付金	国	0	13,028,000	13,028,000	0	—
川越市運営補助金	市	0	29,100,000	29,100,000	0	—
魅力向上事業補助金	県	0	1,228,000	675,589	552,411	指定正味財産
合 計		0	43,356,000	42,803,589	552,411	

6. 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	675,589

7. 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	
退職給付引当金	10,340,529	69,829	0	0	10,410,358

8. リース取引関係

(1) ファイナンス・リース取引

①所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

 その他固定資産

 事務所におけるコンピューター、印刷機である。

9. 指定管理者管理業務（川越駅西口第一自転車駐車場他7施設、川越市老人憩いの家）の収支期末残高

指定管理者管理業務における平成30年3月31日現在の収支期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	自転車駐車場	老人憩いの家	合 計
指定管理収入 (1)	93,155,350	11,187,000	104,342,350
事業費支出			
配分金支出	72,219,005	6,302,414	78,521,419
材料費支出	11,385,729	3,881,357	15,267,086
事務費支出	7,221,901	504,187	7,726,088
事業費支出合計 (2)	90,826,635	10,687,958	101,514,593
収支期末残高 (1) - (2)	2,328,715	499,042	2,827,757