

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) 引当金の計上の基準

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
特定資産				
退職給付引当資産	10,410,358	0	1,002,943	9,407,415
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	4,000,000	4,000,000	0	8,000,000
設立周年記念事業積立資産	3,000,000	1,620,000	0	4,620,000
定年時退職積立資産	3,887,656	0	0	3,887,656
什器備品(指定)	552,411	0	92,695	459,716
合 計	28,961,117	5,620,000	1,095,638	33,485,479

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	9,407,415	(0)	(0)	(9,407,415)
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	8,000,000	(0)	(8,000,000)	(-)
設立周年記念事業積立資産	4,620,000	(0)	(4,620,000)	(-)
定年時退職積立資産	3,887,656	(0)	(3,887,656)	(-)
什器備品(指定)	459,716	(459,716)	(0)	(-)
合 計	33,485,479	(459,716)	(23,618,348)	(9,407,415)

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	25,937,016	54,059,184
構築物	2,417,050	1,434,039	983,011
車両運搬具	3,304,929	3,304,926	3
什器備品(指定)	587,000	127,284	459,716
什器備品(一般)	8,085,179	3,562,498	4,522,681
リース資産	9,575,131	8,988,625	586,506
合 計	103,965,489	43,354,388	60,611,101

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	19,236,000	19,236,000	0	—
川越市運営補助金	市	0	27,000,000	27,000,000	0	—
魅力向上事業補助金	県	552,411	0	92,695	459,716	指定正味財産
合 計		552,411	46,236,000	46,328,695	459,716	

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	92,695

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	10,410,358	0	0	1,002,943	9,407,415

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31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)	95,610,146	11,437,000	107,047,146
事業費支出			
配分金支出	74,195,700	6,372,186	80,567,886
材料費支出	12,343,222	4,004,869	16,348,091
事務費支出	7,419,570	509,774	7,929,344
事業費支出合計 (2)	93,958,492	10,886,829	104,845,321
収支期末残高 (1) - (2)	1,651,654	550,171	2,201,825