

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…償却減価法（定額法）により処理しています

(2) 固定資産の減価償却の方法

定率法により処理しています

ただし平成11年4月1日以降に取得した建物、平成12年4月1日以降に取得したソフトウェアは法令に従い定額法で処理しています

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金…債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込み額を計上している。

退職給付引当金…職員退職金及び役員退任慰労金支給に備える為に規程・内規に基づき退職給付債務見込額を計上しています。

退職給付制度は一時金制度（簡便法：自己都合退職による期末要支給額を算定）を採用しています。

賞与引当金…職員賞与支給に備える為に、支給見込額の当期負担額を計上しています

(4) 消費税等の会計処理

税込方式により処理しています

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 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。

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	42,500,000	0	0	42,500,000
小 計	42,500,000	0	0	42,500,000
特定資産				
退職給付引当資産	26,892,609	3,390,651		30,283,260
役員退任功労金資産	15,656,260	3,332,041		18,988,301
減価償却引当資産	199,543,273	20,203,327	30,000,000	189,746,600
修繕引当資産	3,074,189	1,823		3,076,012
退職共済年金積立資産	45,346,407	10,905,675	7,500,000	48,752,082
特別修繕積立資産	10,008,286	10,000,014		20,008,300
役員退職年金積立資産	24,720,464	2,892,679	3,753,143	23,860,000
経営安定化基金	10,000,059	70,013,604	10,000,000	70,013,663
小 計	335,241,547	120,739,814	51,253,143	404,728,218
合 計	377,741,547	120,739,814	51,253,143	447,228,218

4. 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。

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	42,500,000	(42,500,000)	(0)	—
小 計	42,500,000	(42,500,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	30,283,260	(0)	(30,283,260)	(30,283,260)
役員退任功労金資産	18,988,301	(0)	(18,988,301)	(14,106,501)
減価償却引当資産	189,746,600	(0)	(189,746,600)	(0)
修繕引当資産	3,076,012	(0)	(3,076,012)	(0)
退職共済年金積立資産	48,752,082	(0)	(48,752,082)	(30,381,258)
特別修繕積立資産	20,008,300	(0)	(20,008,300)	(0)
役員退職年金積立資産	23,860,000	(0)	(23,860,000)	(22,360,000)
経営安定化基金	70,013,663	(0)	(70,013,663)	(0)
小 計	404,728,218	(0)	(404,728,218)	(97,131,019)
合 計	447,228,218	(42,500,000)	(404,728,218)	(97,131,019)

5. 担保に供している資産

該当ありません

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	537,343,131	323,390,167	213,952,964
建物附属	51,400,026	42,127,818	9,272,208
構築物	41,263,626	37,390,124	3,873,502
工具器具	283,500	283,499	1
車両運搬具	11,046,900	7,666,966	3,379,934
備品	277,039,067	234,137,629	42,901,428
ソフトウェア	20,660,581	18,465,435	2,195,146
リース資産	93,364,260	22,177,158	71,187,102
合 計	1,032,401,091	685,638,796	346,762,285

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	207,285,386	0	207,285,386
合 計	207,285,386	0	207,285,386

8. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当ありません

9. 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。

該当ありません

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
			0
合 計	0	0	0

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当ありません

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当ありません

12. 関連当事者との取引の内容

該当ありません

13. 重要な後発事象

該当ありません

14. その他

該当ありません