

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・・・償却原価法（定額法）によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

車両運搬具、什器備品・・・旧定額法及び定額法によっている。

(3) 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

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 | | | | |
| 投資有価証券 | 479,785,127 | 100,063,085 | 100,000,000 | 479,848,212 |
| 定期預金 | 23,088,806 | 0 | 0 | 23,088,806 |
| 小 計 | 502,873,933 | 100,063,085 | 100,000,000 | 502,937,018 |
| 特定資産 | | | | |
| 車両取得資金 | 3,032,148 | 1,367,852 | 0 | 4,400,000 |
| 公益事業運営対策積立資産 | 0 | 4,114,959 | 0 | 4,114,959 |
| 小 計 | 3,032,148 | 5,482,811 | 0 | 8,514,959 |
| 合 計 | 505,906,081 | 105,545,896 | 100,000,000 | 511,451,977 |

3. 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。

（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 | | | | |
| 投資有価証券 | 479,848,212 | (479,848,212) | (0) | |
| 定期預金 | 23,088,806 | (23,088,806) | (0) | |
| 小 計 | 502,937,018 | (502,937,018) | (0) | |
| 特定資産 | | | | |
| 車両取得資金 | 4,400,000 | (0) | (4,400,000) | |
| 公益事業運営対策積立資産 | 4,114,959 | (0) | (4,114,959) | |
| 小 計 | 8,514,959 | (0) | (8,514,959) | |
| 合 計 | 511,451,977 | (502,937,018) | (8,514,959) | |

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 |
|-------|-----------|-----------|---------|
| 車両運搬具 | 2,917,640 | 2,917,637 | 3 |
| 什器備品 | 924,000 | 433,356 | 490,644 |
| 合計 | 3,841,640 | 3,350,993 | 490,647 |

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)

| 種類及び銘柄 | 帳簿価額 | 時価 | 評価損益 |
|-------------------------|-------------|-------------|-----------|
| 政保日本高速道路保有債務返済機構債 第135回 | 79,997,441 | 81,040,000 | 1,042,559 |
| 北海道公募公債 平成23年度 第6回 | 100,000,000 | 101,563,000 | 1,563,000 |
| 北海道公募公債 平成23年度 第8回 | 99,957,345 | 101,650,000 | 1,692,655 |
| 大阪府公募公債 第373回 | 99,893,426 | 102,836,000 | 2,942,574 |
| 福岡市公募公債 2019年度 第3回 | 100,000,000 | 100,630,000 | 630,000 |
| 合計 | 479,848,212 | 487,719,000 | 7,870,788 |

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 |
|---------------------|-----|---------|------------|------------|---------|-------------|
| 区補助金 | 杉並区 | 0 | 10,216,000 | 10,216,000 | 0 | - |
| 区障害者通所施設サービス推進事業補助金 | 杉並区 | 85,000 | 3,503,000 | 3,605,000 | 17,000 | 流動資産 |
| 区障害福祉サービス事業所交通費等補助金 | 杉並区 | 155,072 | 972,488 | 1,087,516 | 270,100 | 流動資産 |
| 合計 | | 70,072 | 14,691,488 | 14,908,516 | 287,100 | |

7. 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 目的達成による指定解除(基本財産受取利息) | 4,464,647 |