

## 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・・・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	479,848,212	62,105	0	479,910,317
定期預金	23,088,806	0	0	23,088,806
小 計	502,937,018	62,105	0	502,999,123
特定資産				
車両取得資金	4,400,000	0	1,297,197	3,102,803
公益事業運営対策積立資産	4,114,959	9,693,775	0	13,808,734
小 計	8,514,959	9,693,775	1,297,197	16,911,537
合 計	511,451,977	9,755,880	1,297,197	519,910,660

### 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	479,910,317	(479,910,317)	(0)	
定期預金	23,088,806	(23,088,806)	(0)	
小 計	502,999,123	(502,999,123)	(0)	
特定資産				
車両取得資金	3,102,803	(0)	(3,102,803)	
公益事業運営対策積立資産	13,808,734	(0)	(13,808,734)	
小 計	16,911,537	(0)	(16,911,537)	
合 計	519,910,660	(502,999,123)	(16,911,537)	

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	3,351,670	2,185,328	1,166,342
什器備品	924,000	495,264	428,736
合計	4,275,670	2,680,592	1,595,078

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	79,999,634	80,144,000	144,366
北海道公募公債 平成23年度 第6回	100,000,000	100,462,000	462,000
北海道公募公債 平成23年度 第8回	99,984,375	100,610,000	625,625
大阪府公募公債 第373回	99,926,308	102,024,000	2,097,692
福岡市公募公債 2019年度 第3回	100,000,000	98,890,000	1,110,000
合計	479,910,317	482,130,000	2,219,683

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
令和2年度東京都新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業補助金	東京都	0	317,000	317,000	0	-
区補助金	杉並区	0	14,650,000	13,637,405	1,012,595	流動負債
区障害者通所施設サービス推進事業補助金	杉並区	17,000	3,465,000	3,448,000	0	-
区障害福祉サービス事業所交通費等補助金	杉並区	270,100	919,364	855,100	205,836	流動資産
合計		287,100	19,351,364	18,257,505	806,759	

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)	4,378,678