

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	479,862,677	100,015,347	100,000,000	479,878,024
定期預金	23,232,006	0	0	23,232,006
小 計	503,094,683	100,015,347	100,000,000	503,110,030
特定資産				
公益事業運営対策積立資産	7,568,345	0	4,360,509	3,207,836
小 計	7,568,345	0	4,360,509	3,207,836
合 計	510,663,028	100,015,347	104,360,509	506,317,866

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	479,878,024	(479,878,024)	(0)	—
定期預金	23,232,006	(23,232,006)	(0)	—
小 計	503,110,030	(503,110,030)	(0)	—
特定資産				
公益事業運営対策積立資産	3,207,836	(0)	(3,207,836)	—
小 計	3,207,836	(0)	(3,207,836)	—
合 計	506,317,866	(503,110,030)	(3,207,836)	—

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	3,688,390	2,191,114	1,497,276

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
福岡市公募公債 2019年第3回	100,000,000	88,670,000	△ 11,330,000
第174回利付国債	79,878,024	69,704,000	△ 10,174,024
千葉県公募公債 第31回	100,000,000	85,230,000	△ 14,770,000
第95回地方公共団体金融機構債券	100,000,000	84,250,000	△ 15,750,000
神奈川県第52回公募公債	100,000,000	93,853,700	△ 6,146,300
合計	479,878,024	421,707,700	△ 58,170,324

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	1,327,072	16,434,000	17,106,154	654,918	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	△ 681,500	4,673,500	3,378,000	614,000	流動負債
区障害福祉サービス事業所交通費等補助金	杉並区	△ 340,862	960,562	773,700	△ 154,000	流動資産
区障害福祉サービス事業所等物価高騰緊急対策補助金	杉並区	△ 182,000	182,000	0	0	—
区障害者施設等物価高騰対策臨時給付金	杉並区	0	21,060	40,560	△ 19,500	流動資産
都障害者施設等物価高騰緊急対策支援金	東京都	0	93,680	187,360	△ 93,680	流動資産
合計		122,710	22,364,802	21,485,774	1,001,738	

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）	2,699,710