

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

- ① 満期保有の債券…………… 償却原価法(定額法)による。
- ② 満期保有の債券以外の有価証券…
- ・時価のあるもの 期末日の市場価格等に基づく時価法による。
 - ・時価のないもの 移動平均法による原価法による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- 建物…………… 定額法によっている。
- 車両運搬具および備品…………… 定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金… 期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 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				
定期預金	417,000,000	0	0	417,000,000
小計	417,000,000	0	0	417,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	34,456,546	4,301,365		38,757,911
地域雇用環境整備積立資産	1,595,495,000			1,595,495,000
ふるさと島根定住支援積立資産	20,088,844			20,088,844
小計	1,650,040,390	4,301,365	0	1,654,341,755
合計	2,067,040,390	4,301,365	0	2,071,341,755

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				
定期預金	417,000,000	(417,000,000)	(0)	(0)
小計	417,000,000	(417,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	38,757,911	(0)	(0)	(38,757,911)
地域雇用環境整備積立資産	1,595,495,000	(1,595,495,000)	(0)	(0)
ふるさと島根定住支援積立資産	20,088,844	(20,088,844)	(0)	(0)
小計	1,654,341,755	(1,615,583,844)	(0)	(38,757,911)
合計	2,071,341,755	(2,032,583,844)	(0)	(38,757,911)

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	1,204,597	277,055	927,542
車両運搬具	4,906,689	3,709,644	1,197,045
備品	22,777,952	17,417,268	5,360,684
合計	28,889,238	21,403,967	7,485,271

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
ふるさと島根定住支援補助金	島根県	20,088,844	534,738,701	534,738,701	20,088,844	指定正味財産
要配慮者を包摂した防災減災プログラム補助金	日本NPOセンター	0	1,000,000	1,000,000	0	
合計		20,088,844	535,738,701	535,738,701	20,088,844	

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)

科 目	金 額
経常収益への振替額	
定住支援事業実施及び一般管理ための振替額	534,738,701
合計	534,738,701

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	417,000,000	0	0	417,000,000
	基本財産計	417,000,000	0	0	417,000,000
特定資産	退職給付引当資産	34,456,546	4,301,365	0	38,757,911
	地域雇用環境整備積立資産	1,595,495,000	0	0	1,595,495,000
	ふるさと島根定住支援積立資産	20,088,844	0	0	20,088,844
	特定資産計	1,650,040,390	4,301,365	0	1,654,341,755

2. 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	34,762,886	5,483,094	1,488,069	0	38,757,911