

## 財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況は存在しない。

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価基準によって計上している。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は、建物は旧定率法又は定額法、建物以外は旧定率法又は定率法によって計上している。

#### (3) 引当金の計上基準

賞与引当金は、支払見込額によって計上している。

退職給与引当金は、職員の期末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

消費税の会計処理は、税込方式で処理している。

### 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。

(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         |             |            |       |             |
| 基本財産引当預金     | 23,000,000  | 0          | 0     | 23,000,000  |
| 小 計          | 23,000,000  | 0          | 0     | 23,000,000  |
| 特定資産         |             |            |       |             |
| 退職給付引当資産     | 3,876,863   | 649,000    | 0     | 4,525,863   |
| 修繕費用積立資産     | 115,061,655 | 30,000,940 | 0     | 145,062,595 |
| 受入保証金積立資産    | 1,000,000   | 8          | 8     | 1,000,000   |
| 50周年記念事業積立資産 | 3,000,119   | 1,000,051  | 0     | 4,000,170   |
| 小 計          | 122,938,637 | 31,649,999 | 8     | 154,588,628 |
| 合 計          | 145,938,637 | 31,649,999 | 8     | 177,588,628 |

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。

(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         |             |                  |                  |              |
| 基本財産引当預金     | 23,000,000  | 23,000,000       | 0                | 0            |
| 小 計          | 23,000,000  | 23,000,000       | 0                | 0            |
| 特定資産         |             |                  |                  |              |
| 退職給付引当資産     | 4,525,863   | 0                | 0                | 4,525,863    |
| 修繕費用積立資産     | 145,062,595 | 0                | 145,062,595      | 0            |
| 受入保証金積立資産    | 1,000,000   | 0                | 0                | 1,000,000    |
| 50周年記念事業積立資産 | 4,000,170   | 0                | 4,000,170        | 0            |
| 小 計          | 154,588,628 | 0                | 149,062,765      | 5,525,863    |
| 合 計          | 177,588,628 | 23,000,000       | 149,062,765      | 5,525,863    |

5. 担保に供している資産

建物 113,441,872 円（期末帳簿簿価）には、根抵当権（極度額520,000,000円）が設定されているが、当該事業年度末現在対応する債務はない。

6. 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     | 540,531,868 | 427,089,996 | 113,441,872 |
| 建物附属設備 | 374,338,355 | 272,869,196 | 101,469,159 |
| 構築物    | 18,045,500  | 14,352,263  | 3,693,237   |
| 機械装置   | 480,000     | 470,397     | 9,603       |
| 車両運搬具  | 267,400     | 267,394     | 6           |
| 什器備品   | 40,806,547  | 39,936,084  | 870,463     |
| ソフトウェア | 2,159,180   | 1,547,088   | 612,092     |
| 合 計    | 976,628,850 | 756,532,418 | 220,096,432 |