

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

定額法による。ただし、平成19年3月31日以前に取得した固定資産においては旧定額法による。

(4) 引当金の計上基準

退職手当引当金・・・職員の退職給付に備えるため、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。

賞与引当金・・・職員に対する次期6月賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

該当なし

(6) 消費税等の会計処理

税込方式による。

3. 会計方針の変更

変更なし

4. 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・普通預金	30,000,000	0	0	30,000,000
合 計	30,000,000	0	0	30,000,000

(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
		当期積立金	利子収入		
特定資産 退職手当基金引当資産	48,430,185	3,382,278	2,280	0	51,814,743
特定資産 パイプオルガンオーバ-ホール積立資産	6,000,900	1,500,000	120	0	7,501,020
特定資産 施設改修目的積立資産	500,100	0	10	0	500,110
特定資産 パイプオルガン	128,247,986	0	0	3,925,959	124,322,027
合 計	183,179,171		4,884,688	3,925,959	184,137,900

5. 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・普通預金	30,000,000	0	(30,000,000)	0
小 計	30,000,000	0	(30,000,000)	0
特定資産				
退職手当基金引当資産	51,814,743	0	0	(51,814,743)
特定資産				
パイプオルガンハー -ル積立資産	7,501,020	(7,501,020)	0	0
特定資産				
施設改修目的積立資産	500,110	(500,110)	0	0
特定資産				
パイプオルガン	124,322,027	(110,865,021)	(13,457,006)	0
小 計	184,137,900	(118,866,151)	(13,457,006)	(51,814,743)
合 計	214,137,900	(118,866,151)	(43,457,006)	(51,814,743)

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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。

その他の固定資産

(単位：円)

科 目	対象物件	取得金額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	ワゴン	2,066,775	2,066,774	1
車両運搬具	軽ワゴン車	870,370	870,369	1
小 計		2,937,145	2,937,143	2
什器備品	スクリーム紗 幕	801,000	800,999	1
什器備品	シロフォン	291,600	277,020	14,580
小 計		1,092,600	1,078,019	14,581
合 計		4,029,7	4,015,1	14,58

※車両運搬具当期末残高の内訳

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
車両運搬具	0	0	2	2

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	454,373	0	454,373
合 計	454,373	0	454,373

9. 保証債務等の偶発債務

該当なし

10. 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

該当なし

11. 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。

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
人件費補助金	大田原市	0	63,024,144	63,024,144	0	
パピオカレッジ ホール補助金	大田原市	6,000,900	1,500,120	0	7,501,020	指定正味財産
合 計		6,000,900	64,524,264	63,024,144	7,501,020	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	3,501,001
合 計	3,501,001

14. 関連当事者との取引の内容

該当なし

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当なし

16. 重要な後発事象

該当なし

17. その他

なし