

財務諸表に対する注記

令和3年3月31日現在

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券：時価を計上している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具、什器備品、機械装置の減価償却の方法は定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給与引当金

期末自己都合退職要支給額より中退共期末支給予定額を差し引いた額を計上している。

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2 会計方針の変更

なし

3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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	321,964,800	4,835,400	981,300	325,818,900
預金		0	0	0
小計	321,964,800	4,835,400	981,300	325,818,900
特定資産				
退職給付引当資産	5,643,380	1,000		5,644,380
減価償却引当資産	11,230,715	698,936	0	11,929,651
小計	16,874,095	699,936	0	17,574,031
合計	338,838,895	5,535,336	981,300	343,392,931

4 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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				
基本財産有価証券	325,818,900	325,818,900	0	-
基本財産引当資産	0	0	0	-
小計	325,818,900	325,818,900	0	-
特定資産				
退職給付引当資産	5,644,380	0	0	5,644,380
減価償却引当資産	11,929,651	0	0	11,929,651
小計	17,574,031	0	0	17,574,031
合計	343,392,931	325,818,900	0	17,574,031

5 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
車両運搬具	10,627,509	9,978,172	649,337
什器備品	1,155,700	969,729	185,971
機械装置	2,498,900	2,498,899	1
合計	14,282,109	13,446,800	835,309

6 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位：円)

内 容	金額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息 一般正味財産へ振替	4,290,000
合計	4,290,000

7 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引内容は、次のとおりである。

属性	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の保有割合	関係内容	
						役員の兼務等	事実上の関係
支配法人	河内長野市	大阪府河内長野市原町1丁目1-1	—	地方公共団体	—	理事2名	指定管理料の交付

取引の内容	取引金額 (単位：円)	科目	期末残高 (単位：円)
公園管理指定管理料	217,719,000	公園管理事業受託収益	0円