

財務諸表に対する注記

平成29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	300,000,000	16,912,600	980,000	315,932,600
預金	0	72,165	0	72,165
小計	300,000,000	16,984,765	980,000	316,004,765
特定資産				
退職給付引当資産	6,720,784	1,500,000	0	8,220,784
減価償却引当資産	12,134,550	24,889	0	12,159,439
小計	18,855,334	1,524,889	0	20,380,223
合計	318,855,334	18,509,654	980,000	336,384,988

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	315,932,600	315,932,600	0	-
基本財産引当資産	72,165	72,165	0	-
小計	316,004,765	316,004,765	0	-
特定資産				
退職給付引当資産	8,220,784	0	8,220,784	9,284,704
減価償却引当資産	12,159,439	0	12,159,439	0
小計	20,380,223	0	20,380,223	9,284,704
合計	336,384,988	316,004,765	20,380,223	9,284,704

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	8,721,848	8,721,842	6
什器備品	938,700	938,698	2
機械装置	2,499,000	2,498,899	101
合計	12,159,548	12,159,439	109

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	1,934,932
合計	1,934,932

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	235,874,000	公園管理事業受託収益	0円