

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

満期保有目的の債券は、償却原価法(定額法)による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

法人税法に基づく定額法による。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当資産は、退職金支給規程に基づき、相当する金額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

通常の賃貸借取引に係る方法に準ずる。

(5) 消費税等の会計処理

会計処理は税込経理方式による。

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				
土 地	68,673,929	0	0	68,673,929
有価証券	50,821,311	9,828,545	9,808,470	50,841,386
預 金	30,000,000	0	0	30,000,000
小 計	149,495,240	9,828,545	9,808,470	149,515,315
特定資産				
退職給付引当資産	25,206,100	1,804,600	0	27,010,700
減価償却引当資産	65,470,064	24,234,884	20,000,000	69,704,948
60周年事業引当資産	7,500,000	2,500,000	0	10,000,000
小 計	98,176,164	28,539,484	20,000,000	106,715,648
合 計	247,671,404	38,368,029	29,808,470	256,230,963

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				
土 地	68,673,929	0	68,673,929	0
有価証券	50,841,386	0	50,841,386	0
預 金	30,000,000	0	30,000,000	0
小 計	149,515,315	0	149,515,315	0
特定資産				
退職給付引当資産	27,010,700	0	0	27,010,700
減価償却引当資産	69,704,948	0	69,704,948	0
60周年事業引当資産	10,000,000	0	10,000,000	0
小 計	106,715,648	0	79,704,948	27,010,700
合 計	256,230,963	0	229,220,263	27,010,700

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			
福井県宅建会館	66,960,545	60,995,481	5,965,064
什器備品			
1.2.3階 エアコン	1,970,000	1,969,999	1
ノート型パソコン	197,400	197,399	1
事務室応接セット	414,855	414,854	1
事務室役員デスク	140,805	140,804	1
事務室応接パネル	138,285	138,284	1
アルミ製規格掲示板	350,000	349,999	1
○ A 室 デスク	107,520	107,519	1
喫煙用脱臭機	228,000	227,999	1
防 盗 金 庫	535,500	405,650	129,850
2 階 エアコン	430,000	429,999	1
2階PC室エアコン	304,500	304,499	1
2階会議室テーブル椅子	219,035	219,034	1
除 雪 機	408,000	311,944	96,056
プロジェクター	719,172	719,171	1
印 刷 機	749,520	662,076	87,444
3階西側エアコン	545,490	128,795	416,695
会員管理用サーバー	264,000	39,600	224,400
2階東側エアコン	616,198	77,179	539,019
車両運搬具			
フリードプラス	2,517,270	592,814	1,924,456
ソフトウェア			
会員管理システム	1,562,400	1,562,400	0
合 計	79,378,495	69,995,499	9,382,996

5. 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。

(単位：円)

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
未収会費			
2社分	132,000	0	132,000
未収金			
県事務受託料	452,448	0	452,448
市町業務受託料	543,740	0	543,740
合 計	1,128,188	0	1,128,188

6. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
国 債			
第62回	9,999,430	10,019,660	20,230
第360回	11,056,238	10,875,084	△ 181,154
第361回	9,985,148	9,867,790	△ 117,358
第365回	10,000,000	9,805,000	△ 195,000
第366回	20,000,000	19,816,800	△ 183,200
第369回	9,800,000	9,966,198	166,198
地方債			
福井県第5回	20,000,000	19,732,000	△ 268,000
合 計	90,840,816	90,082,532	△ 758,284

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
基本財産				
土地	68,673,929	0	0	68,673,929
有価証券	50,821,311	9,828,545	9,808,470	50,841,386
預 金	30,000,000	0	0	30,000,000
小 計	149,495,240	9,828,545	9,808,470	149,515,315
特定資産				
退職給付引当資産	25,206,100	1,804,600	0	27,010,700
減価償却引当資産	65,470,064	24,234,884	20,000,000	69,704,948
60周年事業引当資産	7,500,000	2,500,000	0	10,000,000
小 計	98,176,164	28,539,484	20,000,000	106,715,648
合 計	247,671,404	38,368,029	29,808,470	256,230,963

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
			使用目的	その他	
退職給付引当金	25,206,100	1,804,600	0	0	27,010,700