

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載している。

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
			目的使用	その他	
賞与引当金	396,833	497,691	396,833	0	497,691
退職給付引当金	918,086	287,054	0	0	1,205,140

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ない。

2. 重要な会計方針

(1) 公益法人会計基準(平成20年4月11日 改正平成21年10月16日 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 …… 償却原価法(定額法)によっている。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法によっている。

(4) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 …… 法人税法の規定による定額法によっている。

(5) 引当金の計上基準

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

退職給付引当金 …… 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。

(6) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(7) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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				
普通預金	45,451	42,000,000	40,045,451	2,000,000
定期預金	0	46,135	0	46,135
投資有価証券	1,549,258,295	41,278,091	40,934,517	1,549,601,869
評価減引当資産	1,428,343	0	0	1,428,343
小 計	1,550,732,089	83,324,226	80,979,968	1,553,076,347
特定資産				
退職給付引当資産	918,086	287,054	0	1,205,140
減価償却引当資産	15,108,406	1,139,549	0	16,247,955
事業実施積立資産	7,172,646	27,000,000	4,000,000	30,172,646
車両運搬具	1,079,456	0	448,896	630,560
小 計	24,278,594	28,426,603	4,448,896	48,256,301
合 計	1,575,010,683	111,750,829	85,428,864	1,601,332,648

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				
普通預金	2,000,000	—	(2,000,000)	—
定期預金	46,135	—	(46,135)	—
投資有価証券	1,549,601,869	(1,361,000,000)	(188,601,869)	—
評価減引当資産	1,428,343	—	(1,428,343)	—
小 計	1,553,076,347	(1,361,000,000)	(192,076,347)	—
特定資産				
退職給付引当資産	1,205,140	—	—	(1,205,140)
減価償却引当資産	16,247,955	—	(16,247,955)	—
事業実施積立資産	30,172,646	—	(30,172,646)	—
車両運搬具	630,560	(630,560)	—	—
小 計	48,256,301	(630,560)	(46,420,601)	(1,205,140)
合 計	1,601,332,648	(1,361,630,560)	(238,496,948)	(1,205,140)

5. 担保に供している資産

該当事項はない。

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
特定資産(車両運搬具)	2,688,000	2,057,440	630,560
建物	3,097,500	2,596,472	501,028
車両運搬具	5,902,995	5,902,992	3
什器備品	9,868,113	8,971,827	896,286
合 計	21,556,608	19,528,731	2,027,877

7. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当事項はない。

8. 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
第80回利付国債(20年)	149,828,568	175,459,500	25,630,932
第83回利付国債(20年)	243,021,069	284,280,304	41,259,235
第285回利付国債(10年)	15,021,563	15,491,775	470,212
群馬県公募公債(10年)第4回	22,000,000	22,956,912	956,912
第61回利付国債(20年)	169,324,951	188,572,132	19,247,181
群馬県公募公債(10年)第8回	7,800,000	8,216,566	416,566
第107回利付国債(5年)	100,052,267	100,420,700	368,433
第326回利付国債(10年)	99,328,400	103,564,100	4,235,700
第99回利付国債(20年)	108,453,734	118,706,000	10,252,266
第141回利付国債(20年)	182,579,321	205,909,519	23,330,198
第328回利付国債(10年)	50,373,916	51,746,306	1,372,390
第330回利付国債(10年)	50,303,000	52,150,800	1,847,800
政府保証第208回日本高速道路保有 ・債務返済機構債券(20年)	100,613,200	108,081,800	7,468,600
第147回利付国債(20年)	47,969,370	51,843,133	3,873,763
第333回利付国債(10年)	63,005,617	64,593,459	1,587,842
第148回利付国債(20年)	99,937,763	106,811,959	6,874,196
第150回利付国債(20年)	39,989,130	41,724,567	1,735,437
合 計	1,549,601,869	1,700,529,532	150,927,663

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当事項はない。

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	15,000
減価償却費計上による振替額	448,896
合 計	463,896

11. 関連当事者との取引の内容

該当事項はない。

12. 重要な後発事象

該当事項はない。