

令和2年度 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……償却原価法(定額法)によっている。
- (2) 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
- (3) 固定資産の減価償却の方法
車両運搬具及び什器備品……定額法によっている。ただし、収益事業会計は定率法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
賞与引当金……従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。
退職給付引当金……従業員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額により計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
税込方式によっている。

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				
定期預金	5,277,224		8,203	5,269,021
投資有価証券	284,982,776	8,203		284,990,979
小 計	290,260,000	8,203	8,203	290,260,000
特定資産				
青少年事業積立資産	90,802,841		9,520,000	81,282,841
入館者500万人記念 事業積立資産	3,000,000		3,000,000	0
情報基盤整備等 積立資産	4,000,000		4,000,000	0
繁忙期特別事業 資金積立資産	3,000,000		3,000,000	0
環境整備等準備資 金		4,500,000		4,500,000
退職給付引当資産	7,804,801	2,481,599	301,800	9,984,600
小 計	108,607,642	6,981,599	19,821,800	95,767,441
合 計	398,867,642	6,989,802	19,830,003	386,027,441

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				
定期預金	5,269,021	(5,269,021)	—	—
投資有価証券	284,990,979	(284,990,979)	—	—
小 計	290,260,000	(290,260,000)	—	—
特定資産				
青少年事業積立資産	81,282,841	(78,129,871)	(3,152,970)	—
環境整備等準備資 金	4,500,000		(4,500,000)	
退職給付引当資産	9,984,600			(9,984,600)
小 計	95,767,441	78,129,871	7,652,970	9,984,600
合 計	(386,027,441)	(368,389,871)	(7,652,970)	(9,984,600)

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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
車両運搬具	3,385,440	3,385,435	5
什器備品	35,484,519	33,064,519	2,420,000
合 計	38,869,959	36,449,954	2,420,005

5. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、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格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

銘 柄	簿 価	時 価	評 価 損 益
第99回共同発行市場公募地方債	99,998,500	100,265,700	267,200
大阪市平成23年度第6回公債	50,000,000	50,241,550	241,550
北海道平成23年度第8回公募公債	9,999,950	10,059,820	59,870
357回大阪府公募公債	49,998,319	50,400,000	401,681
第325回利付国債(10年)	10,000,000	10,136,330	136,330
政府保証地方金融機構49	19,999,610	20,398,000	398,390
第329回利付国債(10年)	14,994,600	15,312,000	317,400

平成25年度第18回愛知県公募公債	100,000,000	101,940,000	1,940,000
合 計	354,990,979	358,753,400	3,762,421

6. 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	
指定解除による受取寄付金	9,520,000
合 計	9,520,000

7. 予算科目間の流用

中科目間の流用は次のとおりである。

(令和2年12月理事会議決済みの第3次補正予算)

予算流用対象勘定科目	補正予算額	流用予算額	流用後予算額
公1 児童健全育成事業			
事業費	130,567,300	0	130,567,300
児童健全育成事業費	18,917,000	6,111,864	25,028,864
賃金	0	0	0
報償費	310,000	-112,623	197,377
旅費	2,115,000	-1,103,009	1,011,991
消耗品費	5,750,000	3,982,592	9,732,592
燃料費	0	0	0
食糧費	158,000	-142,404	15,596
印刷製本費	1,484,000	301,666	1,785,666
修繕費	310,000	640,000	950,000
通信運搬費	988,000	228,697	1,216,697
手数料	296,000	474,691	770,691
保険料	90,000	-49,000	41,000
委託料	7,229,000	-9,876	7,219,124
使用料・賃借料	113,000	-16,430	96,570
負担金補助	73,000	18,100	91,100
公課費	1,000	200	1,200
現物寄付	0	1,899,260	1,899,260
子ども消費者教育事業費	1,089,000	0	1,089,000
賃金	520,000	34,940	554,940
法定福利費	2,000	-336	1,664
旅費	100,000	-37,000	63,000
消耗品費	412,000	56,678	468,678
通信運搬費	55,000	-54,832	168
手数料	0	550	550
みえ子ども森の学サミット	993,300	0	993,300
給料手当	0	419,400	419,400
職員手当	0	23,747	23,747
賃金	320,000	-245,477	74,523
法定福利費	0	4,210	4,210
報償費	44,000	-44,000	0
消耗品費	497,300	-57,156	440,144
印刷製本費	77,000	-77,000	0
通信運搬費	55,000	-55,000	0
手数料	0	31,276	31,276
人件費	59,359,000	-5,986,463	53,372,537
役員報酬	1,740,000	-98,250	1,641,750
給料手当	30,134,000	-2,791,840	27,342,160
職員手当	12,785,000	-1,160,547	11,624,453
賃金	8,076,000	-1,471,290	6,604,710
法定福利費	6,624,000	-464,536	6,159,464
事業配賦管理費	50,209,000	-125,401	50,083,599
報償費	364,000	0	364,000
旅費	165,000	51,764	216,764
消耗品費	8,959,000	0	8,959,000
燃料費	1,686,000	681,369	2,367,369
食糧費	0	0	0
印刷製本費	1,000,000	0	1,000,000
水道光熱費	6,386,000	392,514	6,778,514
修繕費	4,653,000	0	4,653,000

予算流用対象勘定科目	補正予算額	流用予算額	流用後予算額
通信運搬費	494,000	42,344	536,344
手数料	2,439,000	-563,969	1,875,031
保険料	399,000	-53,758	345,242
委託料	21,996,000	-712,289	21,283,711
使用料・賃借料	1,000,000	89,912	1,089,912
負担金補助	33,000	-8,000	25,000
公課費	45,000	88,470	133,470
福利厚生費	190,000	2,889	192,889
雑費	0	0	0
減価償却費	400,000	-136,647	263,353
公2 拠点事業			
事業費	10,195,000	0	10,195,000
児童健全育成拠点事業費	921,000	-114,394	806,606
報償費	30,000	-30,000	0
旅費	40,000	-40,000	0
消耗品費	125,000	191,320	316,320
燃料費	130,000	-22,714	107,286
食糧費	0	0	0
印刷製本費	50,000	-50,000	0
修繕費	70,000	-18,350	51,650
通信運搬費	20,000	1,160	21,160
手数料	5,000	830	5,830
保険料	100,000	-6,140	93,860
委託料	10,000	-10,000	0
使用料・賃借料	130,000	-72,800	57,200
負担金補助	200,000	-60,000	140,000
公課費	11,000	2,300	13,300
人件費	8,678,000	13,875	8,691,875
役員報酬	807,000	13,875	820,875
給料手当	3,876,000	0	3,876,000
職員手当	1,635,000	0	1,635,000
賃金	1,358,000	0	1,358,000
法定福利費	1,002,000	0	1,002,000
事業配賦管理費	596,000	100,519	696,519
消耗品費	210,000	66,698	276,698
燃料費	6,000	-1,206	4,794
印刷製本費	0	0	0
光熱水費	18,000	-3,863	14,137
修繕費	5,000	2,258	7,258
通信運搬費	73,000	-17,909	55,091
手数料	42,000	72,352	114,352
委託料	43,000	1,329	44,329
使用料・賃借料	153,000	-10,525	142,475
公課費	0	936	936
福利厚生費	42,000	-9,245	32,755
減価償却費	4,000	-306	3,694
公3 青少年育成事業			
事業費	13,768,000	0	13,768,000
青少年育成事業	3,240,000	-680,402	2,559,598
報償費	85,000	0	85,000
旅費	102,000	18,675	120,675
消耗品費	828,000	-27,734	800,266
燃料費	4,000	-249	3,751
食糧費	32,000	-200	31,800

予算流用対象勘定科目	補正予算額	流用予算額	流用後予算額
印刷製本費	607,000	-48,552	558,448
通信運搬費	121,000	-9,018	111,982
手数料	316,000	-199,230	116,770
報酬	0	0	0
保険料	2,000	-960	1,040
使用料・賃借料	235,000	-6,556	228,444
負担金補助	908,000	-406,578	501,422
人件費	9,943,000	330,852	10,273,852
役員報酬	1,615,000	77,167	1,692,167
給料手当	5,141,000	11,800	5,152,800
職員手当	1,863,000	229,186	2,092,186
法定福利費	1,324,000	12,699	1,336,699
事業配賦管理費	585,000	349,550	934,550
旅費	0	0	0
消耗品費	160,000	249,008	409,008
燃料費	25,000	-5,839	19,161
光熱水費	40,000	2,410	42,410
修繕費	15,000	5,646	20,646
通信運搬費	50,000	-4,797	45,203
手数料	30,000	71,067	101,067
保険料	10,000	2,128	12,128
委託料	100,000	32,988	132,988
使用料・賃借料	110,000	6,903	116,903
公課費	5,000	3,160	8,160
福利厚生費	20,000	6,876	26,876
減価償却費	20,000	-20,000	0
収益事業			
事業費	3,426,000	0	3,426,000
収益事業	1,439,000	-191,811	1,247,189
旅費	1,000	-1,000	0
消耗品費	315,000	-258,256	56,744
通信運搬費	7,000	887	7,887
手数料	15,000	-5,320	9,680
使用料・賃借料	179,000	42,178	221,178
負担金補助・交付金	10,000	-10,000	0
公課費	75,000	39,700	114,700
特別仕入	0	0	0
仕入高	837,000	0	837,000
雑費	0	0	0
減価償却費	0	0	0
人件費	1,312,000	13,662	1,325,662
給料手当	253,000	200	253,200
職員手当	140,000	-41,576	98,424
賃金	864,000	52,644	916,644
法定福利費	55,000	2,394	57,394
事業配賦管理費	675,000	178,149	853,149
消耗品費	48,000	47,804	95,804
燃料費	34,000	-7,635	26,365
印刷製本費	0	0	0
光熱水費	98,000	-20,249	77,751
修繕費	2,000	3,789	5,789
通信運搬費	9,000	1,359	10,359
手数料	7,000	22,235	29,235
委託料	234,000	9,812	243,812
使用料・賃借料	18,000	8,790	26,790

予算流用対象勘定科目	補正予算額	流用予算額	流用後予算額
公課費	0	176	176
福利厚生費	5,000	1,159	6,159
減価償却費	220,000	110,909	330,909
法人会計			
法人管理費	13,155,000	0	13,155,000
法人管理費	3,146,000	32,874	3,178,874
賃金	0	0	0
報償費	0	0	0
旅費	170,000	-12,600	157,400
消耗品費	246,000	80,672	326,672
燃料費	67,000	-14,270	52,730
食糧費	12,000	-9,363	2,637
印刷製本費	0	0	0
光熱水費	195,000	-39,497	155,503
修繕費	53,000	-39,665	13,335
通信運搬費	78,000	40,446	118,446
手数料	1,860,000	-216,353	1,643,647
委託料	120,000	367,624	487,624
使用料・賃借料	128,000	-30,412	97,588
負担金補助	0	8,000	8,000
公課費	5,000	-2,792	2,208
福利厚生費	27,000	-5,723	21,277
減価償却費	185,000	-93,193	91,807
人件費	10,009,000	-32,874	9,976,126
役員報酬	4,399,000	-32,874	4,366,126
給料手当	2,066,000	0	2,066,000
職員手当	1,122,000	0	1,122,000
賃金	1,296,000	0	1,296,000
法定福利費	1,126,000	0	1,126,000
合計	171,111,300	0	171,111,300

令和2年度 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記2「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」及び注記3「基本財産及び特定資産の財源等の内訳」に記載しているため省略する。

2. 引当金の明細

	期首残高	当期増加高	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	2,337,735	4,337,468	2,337,735		4,337,468
退職給付引当金	7,804,800	2,481,600	301,800		9,984,600