

令和3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	5,269,021		5,507	5,263,514
投資有価証券	284,990,979	5,507		284,996,486
小 計	290,260,000	5,507	5,507	290,260,000
特定資産				
青少年事業積立資産	81,282,841		9,589,000	71,693,841
ドームシアターリニューアルオープン 番組等準備積立金	0	3,000,000		3,000,000
子ども向け番組等に に係る準備積立金	0	1,600,000		1,600,000
ネットワークシステム 更新準備積立金	0	1,600,000		1,600,000
みえこどもの城 コロナウイルス感染症拡大防止 及び新しい生活様式を踏ま えた環境整備等準備資金	4,500,000		4,500,000	0
退職給付引当資産	9,984,600	2,711,400		12,696,000
小 計	95,767,441	8,911,400	14,089,000	90,589,841
合 計	386,027,441	8,916,907	14,094,507	380,849,841

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	5,263,514	(5,263,514)	—	—
投資有価証券	284,996,486	(284,996,486)	—	—
小 計	290,260,000	(290,260,000)	—	—
特定資産				
青少年事業積立資産	71,693,841	(68,718,949)	(2,974,892)	—
ドームシアターリニューアルオープン 番組等準備積立金	3,000,000		(3,000,000)	
子ども向け番組等に に係る準備積立金	1,600,000		(1,600,000)	
ネットワークシステム 更新準備積立金	1,600,000		(1,600,000)	
退職給付引当資産	12,696,000			(12,696,000)
小 計	90,589,841	68,718,949	9,174,892	12,696,000
合 計	(380,849,841)	(358,978,949)	(9,174,892)	(12,696,000)

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	30,716,991	28,574,156	2,142,835
合 計	34,102,431	31,959,591	2,142,840

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177回 利付国債(20年)	9,885,925	9,507,900	-378,025
第325回 利付国債(10年)	10,000,000	10,041,010	41,010
政保地方金融機構 49	19,999,792	20,216,000	216,208
第329回利付国債(10年)	14,997,000	15,159,000	162,000
北海道令和3年度第3回公募公債(20年)	100,000,000	95,889,900	-4,110,100
平成25年度第18回愛知県公募公債	100,000,000	101,230,000	1,230,000
北九州市令和3年度第1回公募公債(5年)	20,000,000	19,928,500	-71,500
合 計	274,882,717	271,972,310	-2,910,407

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	9,410,922
合 計	9,410,922