

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

該当事項はない。

2 重要な会計方針

平成24年度から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日、平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券・・・償却原価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は、先入先出法による原価法を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

減価償却については、法人税法の規定に基づき、償却している。なお、奥田公園駐車場の繰延資産は、有形固定資産の耐用年数による均等償却を実施している。

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度負担額を計上している。

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、期末要支給額の100%を計上している。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込み方式により行なっている。

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				
有価証券	70,000,000	0	0	70,000,000
小 計	70,000,000	0	0	70,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	208,329,714	29,097,154	0	237,426,868
長期修繕積立資産	47,130,000	2,000,000	19,900,000	29,230,000
公1事業環境整備資金	0	35,920,000	0	35,920,000
公2事業環境整備資金	884,000	0	884,000	0
公3事業環境整備資金	4,262,000	0	4,262,000	0
小 計	260,605,714	67,017,154	25,046,000	302,576,868
合 計	330,605,714	67,017,154	25,046,000	372,576,868

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				
有価証券	70,000,000	(70,000,000)	—	—
小 計	70,000,000	(70,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	237,426,868	—	—	(237,426,868)
長期修繕積立資産	29,230,000	—	(29,230,000)	—
公1事業環境整備資金	35,920,000	—	(35,920,000)	—
小 計	302,576,868	(0)	(65,150,000)	(237,426,868)
合 計	372,576,868	(70,000,000)	(65,150,000)	(237,426,868)

5 担保に供している資産

該当事項はない。

6 固定資産及び繰延資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産及び繰延資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

固 定 資 産

(単位：円)

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	733,063,256	260,984,778	472,078,478
建 物 付 属 物	308,254,832	272,252,400	36,002,432
構 築 物	38,409,445	35,807,939	2,601,506
車 両	2,657,584	2,657,581	3
什 器 備 品	55,933,026	51,722,059	4,210,967
合 計	1,138,318,143	623,424,757	514,893,386

繰 延 資 産

(単位：円)

科 目	支 払 金 額	償却累計額	当期末残高
建物本体設置費用	1,430,591,051	765,073,384	665,517,667
合 計	1,430,591,051	765,073,384	665,517,667

7 保証債務等の偶発債務

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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
国内公社債	40,000,000	40,213,320	213,320
横浜市平成25年度第1回「ハマ債5」	30,000,000	30,159,990	159,990
合 計	70,000,000	70,373,310	373,310

9 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金 藤沢市まちづくり協会運営 費人件費補助事業補助金	藤沢市	0	21,936,000	21,936,000	0	一般正味財産
補助金 藤沢市生きがい福祉センタ ー事業会計助成費補助金	藤沢市	0	39,402,000	39,402,000	0	一般正味財産
補助金 高齢者就業機会確保事業 費等補助金	厚生労働省	0	7,440,000	7,440,000	0	一般正味財産
寄付金 寄付金	団体等	0	3,695,821	3,695,821	0	一般正味財産
合 計		0	72,473,821	72,473,821	0	

10 関連当事者との取引の内訳

該当事項はない。

11 重要な後発事象

該当事項はない。

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「3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」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	21,595,119	24,806,365	21,595,119	0	24,806,365
退職給付引当金	245,093,781	4,829,238	0	0	249,923,019