

## V 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 引当金の計上基準

退職給付引当金について、期末退職給付の自己都合要支給額の概ね20%に相当する額を計上している。

#### (2) 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よっている。

#### (3) 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。

### 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				
基本財産預金 (定期預金)	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産				
文化事業基金積立資産	81,050,000	0	0	81,050,000
退職給付引当資産	51,840	263,076	0	314,916
小 計	81,101,840	263,076	0	81,364,916
合 計	181,101,840	263,076	0	181,364,916

### 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				
基本財産預金 (定期預金)	100,000,000	100,000,000	—	—
小 計	100,000,000	100,000,000	—	—
特定資産				
文化事業基金積立資産	81,050,000	—	—	—
退職給付引当資産	314,916	—	—	314,916
小 計	81,364,916	—	—	314,916
合 計	181,364,916	100,000,000	—	314,916

4 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						
受取地方公共団体補助金	春日井市	0	210,684,569	210,684,569	0	
委託料						
文化事業受託収益	春日井市	0	11,822,893	11,822,893	0	
施設管理受託収益	春日井市	0	107,676,590	107,676,590	0	
助成金						
受取民間助成金	(財)せとしん地域 振興協力基金	0	600,000	600,000	0	—
協賛金						
自主事業協賛金	昼コン&夜コン協 賛金者(個人)6 0名	0	30,000	30,000	0	
広告料						
自主事業広告収益	春日井印刷開始 4名	0	98,370	98,370	0	
合 計		0	330,912,422	330,912,422	0	

5 収支計算書に対する注記

(1) 資金の範囲

資金の範囲には、現金・預金、未収金、未払金、預り金及び前受金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記(2)に記載するとおりである。

(2) 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金・預金	43,285,107	31,910,510
未 収 金	18,805	1,844,077
合 計	43,303,912	33,754,587
未 払 金	40,000,832	31,709,870
預 り 金	1,550,780	1,669,617
前 受 金	1,752,300	375,100
合 計	43,303,912	33,754,587
次期繰越収支差額	0	0