

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

平成18年度から新しい公益法人会計基準を適用している

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用しています。ただし平成19年4月以降に取得した減価償却資産については、改正後の法人税法に定める定額法を採用した。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、自己都合退職に基づく期末要支給額の100分の100を計上している。

賞与引当金は、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。

(3) リース取引の処理方法について

賃貸借契約に準じて、処理している。

(4) 消費税等の会計処理について

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				
定期	55,000,000	0	0	55,000,000
小計	55,000,000	0	0	55,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	7,892,642	1,510,621	0	9,403,263
小計	7,892,642	1,510,621	0	9,403,263
合計	62,892,642	1,510,621	0	64,403,263

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	55,000,000	(55,000,000)	0	0
小計	55,000,000	(55,000,000)	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	9,403,263	0	0	(9,403,263)
小計	9,403,263	0	0	(9,403,263)
合計	64,403,263	(55,000,000)	0	(9,403,263)

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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
土 地	503,433,000	0	503,433,000
建 物	832,152,880	257,634,531	574,518,349
構 築 物	860,135,443	729,501,193	130,634,250
什 器 備 品	42,195,358	36,174,662	6,020,696
車 両 運 搬 具	1,337,240	1,283,750	53,490
少 額 減 価 償 却 資 産	4,953,596	4,884,996	68,600
電 話 加 入 権	299,936	0	299,936
無 形 固 定 資 産	33,294,600	31,313,500	1,981,100
長 期 前 払 費 用	2,590,807	2,590,807	0
合 計	2,280,392,860	1,063,383,439	1,217,009,421

5 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位 円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未 収 金	6,741,134	0	6,741,134
立 替 金	23,882	0	23,882
合 計	6,765,016	0	6,765,016

6 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						
運営補助金	富山県	0	28,387,000	28,387,000	0	一般正味財産
運営補助金	富山市	0	84,489,000	84,489,000	0	一般正味財産
長期借入金元利返済補助金	富山県	0	54,807,229	54,807,229	0	一般正味財産
長期借入金元利返済補助金	富山市	0	103,823,080	103,823,080	0	一般正味財産
合 計		0	271,506,309	271,506,309	0	

7 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	
基本財産定期預金利息振替による振替額	220,602
合 計	220,602

8 重要な後発事象

該当事項なし

年度別長期借入金の返済元金・残高一覧

(単位 円)

年度	支払元金	期末残高
平成 3年度	0	2,250,631,000
平成 4年度	0	2,250,631,000
平成 5年度	0	2,250,631,000
平成 6年度	0	2,250,631,000
平成 7年度	0	2,250,631,000
平成 8年度	0	2,250,631,000
平成 9年度	150,020,000	2,100,611,000
平成10年度	150,020,000	1,950,591,000
平成11年度	150,020,000	1,800,571,000
平成12年度	150,020,000	1,650,551,000
平成13年度	150,020,000	1,500,531,000
平成14年度	150,020,000	1,350,511,000
平成15年度	150,020,000	1,200,491,000
平成16年度	150,020,000	1,050,471,000
平成17年度	150,020,000	900,451,000
平成18年度	150,020,000	750,431,000
平成19年度	150,020,000	600,411,000
平成20年度	150,020,000	450,391,000
平成21年度	150,020,000	300,371,000
平成22年度	150,020,000	150,351,000
平成23年度	150,351,000	0

各年度返済元金 150,020,000円の内訳は、北陸銀行107,440,000円、富山第一銀行42,580,000円。

H23年度返済元金 150,351,000円の内訳は、北陸銀行107,562,000円、富山第一銀行42,789,000円。