1 公益財団法人 大分県総合雇用推進協会

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以外の有価証券

時価のあるもの 決算日の市場価格等に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

・什器備品定額法・リース資産 (有形)定額法・リース資産 (無形)定額法・ソフトウェア定額法

(3) 引当金の計上基準

・賞与引当金 翌期の夏季賞与支給見込額のうち、当期の負担額を計上している。

(4) 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				
投資有価証券	1, 029, 406, 700	200, 000, 000	366, 184, 800	863, 221, 900
定期預金	175, 256, 113	228, 294, 096	105, 538, 113	298, 012, 096
証券会社預け金		100, 515, 000	100, 515, 000	
小計	1, 204, 662, 813	528, 809, 096	572, 237, 913	1, 161, 233, 996
特定資産				
システム改修準備積立資産	6, 400, 000	3,600,000		10, 000, 000
小計	6, 400, 000	3,600,000		10, 000, 000
合 計	1, 211, 062, 813	532, 409, 096	572, 237, 913	1, 171, 233, 996

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 投資有価証券	863, 221, 900	(863, 221, 900)	(()
定期預金	298, 012, 096	(298, 012, 096)	()	()
	1, 161, 233, 996	(1, 161, 233, 996)	()	()
システム改修準備積立資産	10, 000, 000	()	(10,000,000)	()
小計	10, 000, 000	()	(10,000,000)	()
合 計	1, 171, 233, 996	(1, 161, 233, 996)	(10,000,000)	()

- 1 公益財団法人 大分県総合雇用推進協会
- 4. 固定資産の取得価額、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。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品 リース資産(有形)	4, 729, 424 6, 293, 376		· · ·
リース資産(無形) ソフトウェア	2, 052, 000 19, 400, 000		276, 480 3, 793, 333
合 計	32, 474, 800	22, 646, 678	9, 828, 122

5. 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		
評議員会決議に基づく寄付金指定解除額 外貨預金利息の円転による振替額		28, 000, 000 121, 434
合 計		28, 121, 434