

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

有価証券の評価基準は、取得原価法であり、評価方法は、移動平均法で行っている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式を採用している。

(3) 固定資産の評価基準及び評価方法

有形固定資産の減価償却は、定額法による。また、耐用年数及び残存価額は、法人税法に規定する方法による。

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				
第434回大阪府公募公債	49,633,000	0	0	49,633,000
徳島県平成29年度第2回公募公債	49,954,500	0	0	49,954,500
平成30年度第1回相模原市公募公債	100,000,000	0	0	100,000,000
定期預金	412,500	0	0	412,500
小 計	200,000,000	0	0	200,000,000
特定資産				
事業運営基金				
平成22年度第1回相模原市公募公債	79,944,000	0	79,944,000	0
令和2年度第1回相模原市公募公債	0	50,000,000	0	50,000,000
定期預金	158,946,000	21,054,000	0	180,000,000
普通預金	11,539,804	0	3,110,000	8,429,804
小 計	250,429,804	71,054,000	83,054,000	238,429,804
特定資産				
財団設立周年事業基金				
定期預金	3,107,288	0	3,107,288	0
小 計	3,107,288	0	3,107,288	0
特定資産				
共済給付事業基金				
定期預金	79,859,400	0	14,600,000	65,259,400
小 計	79,859,400	0	14,600,000	65,259,400
特定資産				
サン・エールさがみはら管理運営事業基金				
定期預金	10,242,954	3,889,328	0	14,132,282
普通預金	8,343,328	0	5,743,328	2,600,000
小 計	18,586,282	3,889,328	5,743,328	16,732,282
合 計	551,982,774	74,943,328	106,504,616	520,421,486

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				
第434回大阪府公募公債	49,633,000	0	49,633,000	0
徳島県平成29年度第2回公募公債	49,954,500	0	49,954,500	0
平成30年度第1回相模原市公募公債	100,000,000	0	100,000,000	0
定期預金	412,500	0	412,500	0
小 計	200,000,000	0	200,000,000	0
特定資産				
事業運営基金				
令和2年度第1回相模原市公募公債	50,000,000	0	50,000,000	0

定期預金	180,000,000	0	180,000,000	0
普通預金	8,429,804	0	8,429,804	0
小計	238,429,804	0	238,429,804	0
特定資産				
共済給付事業基金				
定期預金	65,259,400	0	65,259,400	0
小計	65,259,400	0	65,259,400	0
特定資産				
サン・エールさがみはら管理運営事業基金				
定期預金	14,132,282	0	14,132,282	0
普通預金	2,600,000	0	2,600,000	0
小計	16,732,282	0	16,732,282	0
合計	520,421,486	0	520,421,486	0

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び期末残高は、次のとおり。有形固定資産の減価償却は定額法による。

(単位：円)

科目及び資産名	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
什器備品	2,215,730	721,092	1,494,638
ソフトウェア	24,425,656	8,532,432	15,893,224
合計	26,641,386	9,253,524	17,387,862

5 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

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)

満期保有目的債権名称	帳簿価格	時価	評価損益
第434回大阪府公募公債	49,633,000	50,220,000	587,000
徳島県平成29年度第2回公募公債	49,954,500	50,440,000	485,500
平成30年度第1回相模原市公募公債	100,000,000	101,326,400	1,326,400
令和2年度第1回相模原市公募公債	50,000,000	50,000,000	0
合計	249,587,500	251,986,400	2,398,900

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)

補助金等交付者及び名称	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
相模原市運営費補助金	0	36,224,000	36,224,000	0
コロナ対策+1 SDGsアクション補助金	0	24,000	24,000	0
相模原市指定管理者施設における新型コロナウイルス感染症に伴う損失補償	0	2,070,784	2,070,784	0
相模原市指定管理者制度導入施設協力金	0	14,900,000	14,900,000	0
相模原市指定管理者制度導入施設コロナ対策事業補助金	0	430,330	430,330	0
合計	0	53,649,114	53,649,114	0

※当期末残高がないため、貸借対照表に記載されない。