

## 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				
令和2年度第1回相模原市公募公債	50,000,000	0	0	50,000,000
定期預金	180,000,000	0	5,000,000	175,000,000
普通預金	29,804	0	0	29,804
小 計	230,029,804	0	5,000,000	225,029,804
特定資産				
共済給付事業基金				
定期預金	62,259,400	0	21,400,000	40,859,400
小 計	62,259,400	0	21,400,000	40,859,400
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	16,407,282	0	5,255,000	11,152,282
小 計	16,407,282	0	5,255,000	11,152,282
合 計	508,696,486	0	31,655,000	477,041,486

### 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	175,000,000	0	175,000,000	0
普通預金	29,804	0	29,804	0
小 計	225,029,804	0	225,029,804	0
特定資産				
共済給付事業基金				
定期預金	40,859,400	0	40,859,400	0
小 計	40,859,400	0	40,859,400	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	11,152,282	0	11,152,282	0
小計	11,152,282	0	11,152,282	0
合計	477,041,486	0	477,041,486	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	1,828,956	386,774
ソフトウェア	22,190,920	14,923,720	7,267,200
合計	24,406,650	16,752,676	7,653,974

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	49,680,000	47,000
徳島県平成29年度第2回公募公債	49,954,500	49,985,000	30,500
平成30年度第1回相模原市公募公債	100,000,000	100,075,300	75,300
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	249,740,300	152,800

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	32,700,000	32,700,000	0
相模原市指定管理者制度導入施設支援金		3,900,000	3,900,000	0
省エネ機器更新促進補助金	0	413,000	413,000	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	539,000	539,000	0
勤労者総合福祉センタートレーニング室天井修繕に伴う損失補償	0	140,000	140,000	0
合計	0	37,692,000	37,692,000	0

※当期末残高がないため、貸借対照表に記載されない。