

## 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96回大阪府公募公債	50,000,000	0	50,000,000	0
第434回大阪府公募公債	0	49,633,000	0	49,633,000
徳島県平成29年度第2回公募公債	0	49,954,500	0	49,954,500
平成30年度第1回相模原市公募公債	0	100,000,000	0	100,000,000
定期預金	150,000,000	0	149,587,500	412,500
小 計	200,000,000	199,587,500	199,587,500	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	0	79,944,000
第31回変動利付国債	183,600,000	0	0	183,600,000
定期預金	25,479,804	0	16,450,000	9,029,804
普通預金	56,000	0	0	56,000
小 計	289,079,804	0	16,450,000	272,629,804
特定資産				
共済給付事業基金				
定期預金	88,359,400	0	5,500,000	82,859,400
小 計	88,359,400	0	5,500,000	82,859,400
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	4,977,690	0	0	4,977,690
小 計	4,977,690	0	0	4,977,690
特定資産				
受付システム整備基金				
定期預金	5,265,264	0	0	5,265,264
小 計	5,265,264	0	0	5,265,264
合 計	587,682,158	199,587,500	221,537,500	565,732,158

### 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		49,633,000	
徳島県平成29年度第2回公募公債	49,954,500		49,954,500	

平成30年度第1回相模原市公募公債 定期預金	100,000,000 412,500	0	100,000,000 412,500	0
小計	200,000,000	0	200,000,000	0
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
第31回変動利付国債	183,600,000	0	183,600,000	0
定期預金	9,029,804	0	9,029,804	0
普通預金	56,000	0	56,000	0
小計	272,629,804	0	272,629,804	0
特定資産 共済給付事業基金				
定期預金	82,859,400	0	82,859,400	0
小計	82,859,400	0	82,859,400	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	4,977,690	0	4,977,690	0
小計	4,977,690	0	4,977,690	0
特定資産 受付システム整備基金				
定期預金	5,265,264	0	5,265,264	0
小計	5,265,264	0	5,265,264	0
合計	565,732,158	0	565,732,158	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			
サン・エールさがみはら受付システム	2,234,736	1,378,090	856,646
パワフル会計「公益」ネットワーク版	1,251,720	500,688	751,032
合計	3,486,456	1,878,778	1,607,678

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	50,370,000	737,000
徳島県平成29年度第2回公募公債	49,954,500	50,660,000	705,500
平成30年度第1回相模原市公募公債	100,000,000	102,349,100	2,349,100
平成22年度第1回相模原市公募公債	79,944,000	81,776,000	1,832,000
第31回変動利付国債	183,600,000	200,500,000	16,900,000
合計	463,131,500	485,655,100	22,523,600

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
合計	0	36,224,000	36,224,000	0

※当期末残高がないため、貸借対照表に記載されない。