

## 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				
2-1 相模原市公募公債	50,000,000	0	0	50,000,000
定期預金	180,000,000	0	0	180,000,000
普通預金	8,429,804	0	8,400,000	29,804
小 計	238,429,804	0	8,400,000	230,029,804
特定資産				
共済給付事業基金				
定期預金	65,259,400	0	3,000,000	62,259,400
小 計	65,259,400	0	3,000,000	62,259,400
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	14,132,282	2,600,000	325,000	16,407,282
普通預金	2,600,000	0	2,600,000	0
小 計	16,732,282	2,600,000	2,925,000	16,407,282
合 計	520,421,486	2,600,000	14,325,000	508,696,486

### 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				
2-1 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	29,804	0	29,804	0
小 計	230,029,804	0	230,029,804	0
特定資産				
共済給付事業基金				

定期預金	62,259,400	0	62,259,400	0
小計	62,259,400	0	62,259,400	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	16,407,282	0	16,407,282	0
小計	16,407,282	0	16,407,282	0
合計	508,696,486	0	508,696,486	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	1,275,024	940,706
ソフトウェア	22,190,920	10,735,880	11,455,040
合計	24,406,650	12,010,904	12,395,746

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	49,935,000	302,000
徳島県平成29年度第2回公募公債	49,954,500	50,150,000	195,500
平成30年度第1回相模原市公募公債	100,000,000	100,696,500	696,500
2-1相模原市公募公債	50,000,000	50,000,000	0
合計	249,587,500	250,781,500	1,194,000

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協力金		12,400,000	12,400,000	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	697,546	697,546	0
合計	0	45,797,546	45,797,546	0

※当期末残高がないため、貸借対照表に記載されない。