

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	0	79,944,000
第31回変動利付国債	183,600,000	0	183,600,000	0
定期預金	9,029,804	172,200,000	22,283,804	158,946,000
普通預金	56,000	11,483,804	0	11,539,804
小 計	272,629,804	183,683,804	205,883,804	250,429,804
特定資産				
財団設立周年事業基金				
定期預金	0	3,107,288	0	3,107,288
小 計	0	3,107,288	0	3,107,288
特定資産				
共済給付事業基金				
定期預金	82,859,400	0	3,000,000	79,859,400
小 計	82,859,400	0	3,000,000	79,859,400
特定資産				
サン・エールさがみはら管理運営基金				
定期預金	4,977,690	5,265,264	0	10,242,954
普通預金	0	11,063,328	2,720,000	8,343,328
小 計	4,977,690	16,328,592	2,720,000	18,586,282
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	203,119,684	216,869,068	551,982,774

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	100,000,000		100,000,000	
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				
平成22年度第1回相模原市公募公債	79,944,000	0	79,944,000	0
定期預金	158,946,000	0	158,946,000	0
普通預金	11,539,804	0	11,539,804	0
小計	250,429,804	0	250,429,804	0
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	79,859,400	0
小計	79,859,400	0	79,859,400	0
特定資産 サン・エールさがみはら管理運営基金				
定期預金	10,242,954	0	10,242,954	0
普通預金	8,343,328	0	8,343,328	0
小計	18,586,282	0	18,586,282	0
合計	551,982,774	0	551,982,774	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	167,160	2,048,570
ソフトウェア	23,347,656	3,900,150	19,447,506
合計	25,563,386	4,067,310	21,496,076

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	50,260,000	627,000
徳島県平成29年度第2回公募公債	49,954,500	50,530,000	575,500
平成30年度第1回相模原市公募公債	100,000,000	101,820,000	1,820,000
平成22年度第1回相模原市公募公債	79,944,000	80,736,000	792,000
合計	279,531,500	283,346,000	3,814,500

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。