

財務諸表に対する注記

重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
建物及び建物付属設備・・・ 定額法による
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金 1ヶ月分の給与の額を計上している
- (3) リース取引の処理方法
賃貸借取引による
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込み方式による

会計方針の変更

なし

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 | | | | |
| 国債 | 6,300,000 | 0 | 5,000,000 | 1,300,000 |
| 定期預金 | 5,700,000 | 0 | 0 | 5,700,000 |
| 普通預金 | 0 | 5,000,000 | 0 | 5,000,000 |
| 土地 | 4,370,000 | 0 | 0 | 4,370,000 |
| 建物 | 556,911,080 | 0 | 17,283,446 | 539,627,634 |
| 小 計 | 573,281,080 | 5,000,000 | 22,283,446 | 555,997,634 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 3,574,100 | 463,900 | 0 | 4,038,000 |
| 修繕積立金 | 62,315,892 | 5,000,000 | 27,849,755 | 39,466,137 |
| 小 計 | 65,889,992 | 5,463,900 | 27,849,755 | 43,504,137 |
| 合 計 | 639,171,072 | 10,463,900 | 50,133,201 | 599,501,771 |

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 | | | | |
| 国債 | 1,300,000 | 1,300,000 | 0 | |
| 定期預金 | 5,700,000 | 5,700,000 | 0 | |
| 普通預金 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 | |
| 土地 | 4,370,000 | 0 | 4,370,000 | |
| 建物 | 539,627,634 | 0 | 539,627,634 | |
| 小 計 | 555,997,634 | 12,000,000 | 543,997,634 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 4,038,000 | 0 | | 4,038,000 |
| 修繕積立金 | 39,466,137 | 0 | 39,466,137 | |
| 小 計 | 43,504,137 | 0 | 39,466,137 | 4,038,000 |
| 合 計 | 599,501,771 | 12,000,000 | 583,463,771 | 4,038,000 |

財務諸表に対する注記

担保に供している資産

土地 4,370,000円(帳簿価額)、建物 539,627,634円(帳簿価額)は、岩手銀行東京営業部からの長期借入金 1.5億円(残高105,490,693円)の担保に供している。

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-----------|-------------|-------------|-------------|
| 建 物 | 902,580,000 | 362,952,366 | 539,627,634 |
| 建物付属設備 機械 | 11,002,500 | 4,097,961 | 6,904,539 |
| 建物付属設備 備品 | 10,071,150 | 8,151,638 | 1,919,512 |
| 合 計 | 923,653,650 | 375,201,965 | 548,451,685 |

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目 | 債権金額 | 貸倒引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高 |
|-------|---------|-------------|----------|
| 未 収 金 | 711,160 | 0 | 711,160 |
| 合 計 | 711,160 | 0 | 711,160 |

保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当事項なし

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、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額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目 | 帳簿価額 | 時価 | 評価損益 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 利付国債 307回 | 1,300,000 | 1,318,850 | 18,850 |
| 合 計 | 1,300,000 | 1,318,850 | 18,850 |

※日本証券業協会ホームページ 公社債店頭売買参考統計値(平均値)を参考

2. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当事項なし

1. 基金及び代替基金の増減額及び残高

該当事項なし

財務諸表に対する注記

2. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

| 内 容 | 金 額 |
|---------------|--------|
| 経常収益への振替額 | |
| 減価償却費計上による振替額 | 0 |
| その他(利息分) | 82,470 |
| 経常外収益への振替額 | |
| 目的達成による指定解除額 | 0 |
| 合 計 | 82,470 |

3. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引はない。

4. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当事項なし

5. 重要な後発事象

該当事項なし