

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

賞与引当金については、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金については、財団職員の退職金の支給に備えるため、当期末における退職給付に係る自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

#### (3) 定資産の減価償却は、定額法によっている。

#### (4) 資金の範囲

資金の範囲については、現金、未収金、立替金、未払金、前受金及び預り金、未払法人税等を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記の7に記載するとおりである。

### 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  | 38,000,000 | 0       | 0     | 38,000,000 |
| 小 計      | 38,000,000 | 0       | 0     | 38,000,000 |
| 退職給付引当資産 | 9,044,148  | 334,359 | 0     | 9,378,507  |
| 小 計      | 9,044,148  | 334,359 | 0     | 9,378,507  |
| 合 計      | 47,044,148 | 334,359 | 0     | 47,378,507 |

### 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<br>からの充当額) | (うち一般正味財産<br>からの充当額) | (うち負債に対<br>応する額) |
|----------|------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基 本 財 産  | 38,000,000 | 0                    | 38,000,000           | 0                |
| 小 計      | 38,000,000 | 0                    | 38,000,000           | 0                |
| 退職給付引当資産 | 9,378,507  | 0                    | 9,378,507            | 9,378,507        |
| 小 計      | 9,378,507  | 0                    | 9,378,507            | 9,378,507        |
| 合 計      | 47,378,507 | 0                    | 47,378,507           | 9,378,507        |

### 4. 固定資産の取得価格、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当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目                | 取得価格      | 減価償却累計額   | 当期末残高     |
|--------------------|-----------|-----------|-----------|
| 什器備品               |           |           |           |
| 監視カメラ              | 472,500   | 453,599   | 18,901    |
| 屋外卓                | 972,300   | 774,796   | 197,504   |
| 監視カメラ(屋外)          | 522,900   | 451,174   | 71,726    |
| ホール用プロジェクター        | 735,000   | 734,999   | 1         |
| 研修室用プロジェクター        | 512,400   | 512,399   | 1         |
| 監視カメラ(第3駐車場)       | 735,000   | 501,208   | 233,792   |
| 監視カメラレコーダー         | 934,500   | 637,249   | 297,251   |
| ブラインド(節電対策)        | 699,373   | 233,122   | 466,251   |
| 会計用サーバー            | 853,650   | 355,687   | 497,963   |
| キッチン水栓             | 364,350   | 68,314    | 296,036   |
| 情報ライブラリー視聴機        | 908,250   | 60,550    | 847,700   |
| パフォーマンススタジオ内トイレ洋式化 | 430,500   | 7,210     | 423,290   |
| ホール調整室プロセッサー       | 535,500   | 26,775    | 508,725   |
| 小 計                | 8,676,223 | 4,817,082 | 3,859,141 |

|                |            |           |           |
|----------------|------------|-----------|-----------|
| ソフトウェア         |            |           |           |
| 施設管理システムソフトウェア | 3,759,000  | 2,318,050 | 1,440,950 |
| 講座管理システムソフトウェア | 2,562,000  | 1,067,500 | 1,494,500 |
| 会計ソフト          | 315,000    | 126,000   | 189,000   |
| 小 計            | 6,636,000  | 3,511,550 | 3,124,450 |
| 合 計            | 15,312,223 | 8,328,632 | 6,983,591 |

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高および当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高およ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<br>当期末残高 | 債権の当期末残高 |
|-------|--------|-----------------|----------|
| 未 収 金 | 17,380 | 0               | 17,380   |
| 合 計   | 17,380 | 0               | 17,380   |

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)

| 補助金等の名称                 |       |            | 交付者        |       |               |  |
|-------------------------|-------|------------|------------|-------|---------------|--|
| とちぎ男女共同参画財団自主活動支援事業費補助金 |       |            | 栃木県        |       |               |  |
| 科 目                     | 前期末残高 | 当期増加額      | 当期減少額      | 当期末残高 | 貸借対照表<br>上の記載 |  |
| 受取地方公共団体補助金             | 0     | 23,727,000 | 23,727,000 | 0     | 無             |  |
| 小 計                     | 0     | 23,727,000 | 23,727,000 | 0     |               |  |
| 合 計                     | 0     | 23,727,000 | 23,727,000 | 0     |               |  |