

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当ありません

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 原価法による（取得価額と額面の差額に重要性が乏しいため）

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金 個別に回収可能額を検討しましたが、回収不能見込みがないため計上しておりません
退職給付引当金 職員の退職給付に備えるため、期末要支給額の100%を計上

(4) 消費税等の会計処理

税込方式による

3. 会計方針の変更

該当ありません

4. 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					
	定期預金	32,240,000	0	0	32,240,000
	有価証券	49,960,000	0	0	49,960,000
	建物	5,362,564	0	403,077	4,959,487
小	計	87,562,564	0	403,077	87,159,487
特定資産					
	30周年記念事業準備資金	300,000	0	0	300,000
	カウンセラー雇用準備資金	2,500,000	1,500,000	0	4,000,000
	退職給付引当預金	4,502,000	489,000	0	4,991,000
小	計	7,302,000	1,989,000	0	9,291,000
合	計	94,864,564	1,989,000	403,077	96,450,487

5. 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				
定期預金	32,240,000	(32,240,000)	(0)	(0)
有価証券	49,960,000	(49,960,000)	(0)	(0)
建物	4,959,487	(4,959,487)	(0)	(0)
小 計	87,159,487	(87,159,487)	(0)	(0)
特定資産				
30周年記念事業準備資金	300,000	(0)	(300,000)	(0)
カウンセラー雇用準備資金	4,000,000	(0)	(4,000,000)	(0)
退職給与引当預金	4,991,000	(0)	(4,991,000)	(0)
小 計	9,291,000	(0)	(9,291,000)	(0)
合 計	96,450,487	(87,159,487)	(9,291,000)	(0)

6. 担保に供している資産

該当ありません

7. 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	31,600,116	26,640,629	4,959,487
建物付属設備	4,450,040	3,752,709	697,331
合 計	36,050,156	30,393,338	5,656,818

8. 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

該当ありません

9. 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
第271回利付国庫債券	49,960,000	50,205,000	245,000
合 計	49,960,000	50,205,000	245,000

10. 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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
メンタルヘルス支援事業補助金	茨城県	0	3,000,000	3,000,000	0	
合 計		0	3,000,000	3,000,000	0	

11. 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	403,077
減価償却費計上による振替額	403,077
合 計	806,154

12. 重要な後発事象

該当ありません

13. その他

該当ありません