

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

特記事項なし

2 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

時価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産はない

(3) 固定資産の減価償却の方法

定額法

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金については、職員に対する賞与に備えるため、支給見込み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、中小企業退職金共済の積立金をもって職員の退職金とする。

(5) 消費税等の会計処理

税込処理

3 会計方針の変更

会計方針の変更はない

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				
兵庫県公募公債 第31回(20年)	209,312,000	0	△ 3,800,000	205,512,000
第159回利付国債 (20年)	78,026,250	0	△ 1,420,500	76,605,750
定期預金	44,645,400	0	△ 2,441,832	42,203,568
合 計	331,983,650	0	△ 7,662,332	324,321,318

・令和2年5月26日 満期償還になり定期預金として保有していた一般正味財産より204万円を取崩し、定期預金(指定正味財産)より40万を取崩し運用財産とする。

・残額は定期預金で保有する。

(参考)基本財産としての満期保有目的以外の有価証券

(単位:円)

科 目	額面価格	前年度末評価額 (購入時約定額) A	評価額 (時価) B	評価損益 (B - A)
基本財産 有価証券 兵庫県公募公債第31回(20年)	200,000,000	209,312,000	205,512,000	△ 3,800,000
第159回利付国債(20年)	75,000,000	78,026,250	76,605,750	△ 1,420,500
計	275,000,000	287,338,250	282,117,750	△ 5,220,500

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)
有価証券	282,117,750	278,823,703	3,294,047	0
定期預金	42,203,568	41,203,568	1,000,000	0
合 計	324,321,318	320,027,271	4,294,047	0

6 担保に供している資産

担保に供している資産はない。

7 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	1,472,980	982,000	490,980
法人会計ソフト	341,000	28,410	312,590
合 計	1,813,980	1,010,410	803,570

8 保証債務等の偶発債務

保証債務等の偶発債務はない。

9 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はない。

10 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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
委託料 岩手県臓器移植コー ディネーター設置委託	岩手県	0	6,730,459	6,730,459	0	流動資産及び 一般正味財産
助成金 都道府県支援事業費助成金、 あっせん業務関係事業助成 金、ドナー家族支援事業助成金	(公財) 日本臓器 移植ネット ワーク	0	1,358,324	1,358,324	0	流動資産及び 一般正味財産
合 計		0	8,088,783	8,088,783	0	

11 基金及び代替基金の増減額及びその残高

基金及び代替基金はない。

12 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味残高から一般正味残高への振替額	
公益目的事業会計(取崩)	400,000
公益目的事業会計(利息収入)	1,564,953
法人会計(利息収入)	242,520
合 計	2,207,473

13 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引はない。

14 重要な後発事象

重要な後発事象はない。

15 その他

なし