

## 財務諸表に関する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

### 2. 重要な会計方針

財務諸表は公益法人会計基準（平成20年4月11日内閣府公益認定委員会）を適用している。

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

定額法により減価償却を実施し、直接法で表示している。

#### (4) 引当金の計上基準。

特定資産「退職給付引当資産」については、本年度から退職慰労金制度の年間20万円を引当てる。

#### (5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

現金及び現金同等物を含んでいる。

#### (6) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

### 3. 会計方針の変更

なし。

### 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。

| 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     | 1,000,000 | 0       | 0     | 1,000,000 |
| 小 計      | 1,000,000 | 0       | 0     | 1,000,000 |
| 特定資産     |           |         |       |           |
| 退職給付引当資産 | 0         | 200,000 | 0     | 200,000   |
| 小 計      | 1,000,000 | 200,000 | 0     | 1,200,000 |
| 合 計      | 1,000,000 | 200,000 | 0     | 1,200,000 |

### 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。

| 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<br>対応する額) |
|----------|-----------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産     |           |                      |                      |                  |
| 定期預金     | 1,000,000 | 0                    | (1,000,000)          | 0                |
| 小 計      | 1,000,000 | 0                    | (1,000,000)          | 0                |
| 特定資産     |           |                      |                      |                  |
| 退職給付引当資産 | 200,000   | 0                    | 0                    | (200,000)        |

|     |           |   |             |           |
|-----|-----------|---|-------------|-----------|
| 小 計 | 200,000   | 0 | 0           | (200,000) |
| 合 計 | 1,200,000 | 0 | (1,000,000) | (200,000) |

6. 担保にしている資産

該当なし。

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。

| 科 目  | 取得価額      | 減価償却累計額   | 当期末残高   |
|------|-----------|-----------|---------|
| 什器備品 | 2,164,044 | 2,005,977 | 158,067 |
| 合 計  | 2,164,044 | 2,005,977 | 158,067 |

8. 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

該当なし。

9. 保証債務

該当なし。

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし。

11. 受託事業の発注者、内訳、並びに当期の増減額及び残高

受託事業の名称、発注者、収益の内訳、並びに当期の増減額及び残高は次の通りである。

| 受託事業の<br>名 称                     | 発注者                      | 前期末<br>残 高 | 当期増加額     | 当期減少額     | 当期末<br>残 高 | 貸借対照表上の<br>記載区分 |
|----------------------------------|--------------------------|------------|-----------|-----------|------------|-----------------|
| 平成28年度<br>公害防止管理<br>者等指導育成<br>事業 | 千葉県<br>千葉市<br>船橋市<br>柏 市 | 0          | 4,926,000 | 4,926,000 | 0          | なし              |
| 合 計                              |                          | 0          | 4,926,000 | 4,926,000 | 0          |                 |

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし。

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし。

14. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

15. 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

大規模公益法人に該当しないため作成なし。