

## 収支計算書に対する注記

### 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金、未払金及び預り金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

### 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	23,075,844	9,867,824
未収金	0	325
合 計	23,075,844	9,868,149
未払金	161,790	977,094
預り金	17,052,255	5,691,234
合 計	17,214,045	6,668,328
次期繰越収支差額	5,861,799	3,199,821

## 財務諸表に対する注記

### 1 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……移動平均法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
建物及び什器備品……定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準  
退職給付引当金……期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

### 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。

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	456,531	0	0	456,531
投資有価証券	339,116,643	0	0	339,116,643
小計	339,573,174	0	0	339,573,174
特定資産				
退職給付引当資産	2,390,050	401,700	0	2,791,750
減価償却引当資産	6,750,000	1,030,000	0	7,780,000
小計	9,140,050	1,431,700	0	10,571,750
合計	348,713,224	1,431,700	0	350,144,924

### 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、次のとおりです。

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	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
定期預金	456,531	( — )	(456,531)	—
投資有価証券	339,116,643	( — )	(339,116,643)	—
小 計	339,573,174	( — )	(339,573,174)	—
特定資産				
退職給付引当資産	2,791,750	( — )	(2,791,750)	(2,791,750)
減価償却引当資産	7,780,000	( — )	(7,780,000)	—
小 計	10,571,750	( — )	(10,571,750)	(2,791,750)
合 計	350,144,924	( — )	(350,144,924)	(2,791,750)

### 4 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
建 物	68,582,000	8,229,840	60,352,160
什器備品	1,421,344	1,336,258	85,086
合 計	70,003,344	9,566,098	60,437,246

### 5 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。

科 目	帳簿価額	時価評価	評価損益
国 債(1件)	99,361,643	110,260,000	10,898,357
地方債(3件)	139,855,000	148,158,000	8,303,000
公社債(1件)	99,900,000	95,850,000	△ 4,050,000
合 計	339,116,643	354,268,000	15,151,357

### 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。

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
補助金						
事業費補助金	宮城県	—	1,900,000	1,900,000	—	—
活動費補助金	日本消防協会	—	4,297,523	4,297,523	—	—
福祉共済補助金	〃	—	3,689,400	3,689,400	—	—
福祉増進事業補助金	〃	—	114,610	114,610	—	—
指導員研修補助金	〃	—	256,455	256,455	—	—
合 計			10,257,988	10,257,988	—	