

1 議決事項

平成 27 年度公益財団法人宇部市常盤動物園協会事業報告

自 平成 27 年 4 月 1 日
至 平成 28 年 3 月 31 日

平成 27 年度の宇部市常盤動物園協会の事業推進にあたっては、その主業務を動物施設の保守管理および飼育動物の良好な管理を基本とし、定款第 4 条の定めるところにより、下記の事業を行った。

1. 公益目的事業について

(1) 動物の知識及び動物愛護思想の普及に関する事業。(自主事業)

上記事業を行うため、教育の場として幼児・児童・生徒等を対象に以下の事業を行った。

○動物ガイド

案内方法：当協会及び宇部市のホームページ・園内掲示

対象者：来園者全般（年間入園者：約 21 万人）

実施日：通年

参加料：無料

内容：園内各動物のガイド。

体制：協会職員 11 人で実施

財源：当協会の自主財源

○団体利用者向けガイド

案内方法：当協会及び宇部市のホームページ・園内掲示

対象者：団体での来園者（参加人数：約 100 人）

実施日：6 月 6 日(土)、7 月 7 日(火)、8 月 25 日(火)、11 月 18 日(水)、
11 月 19 日(木)、11 月 23 日(月)

参加料：無料

内容：園内動物のガイド。

体制：協会職員 11 人で実施

財源：当協会の自主財源

○ときわ公園のホタル観察会

案内方法：当協会及び宇部市ホームページ・宇部市広報・園内掲示

対象者：小・中学生～一般

実施日：5月30日(土)であったが荒天のため中止

参加料：無料

内容：講師と共に、ときわ公園内に生息するホタルを観察。

体制：協会職員2人で実施

財源：当協会の自主財源

○動物のエサを育てよう・収穫しよう

案内方法：当協会及び宇部市ホームページ・宇部市広報・園内掲示

対象者：幼稚園・保育園児・小学生及び中学生（参加人数：15人）

実施日：6月6日(土)及び11月1日(日)

参加料：無料

内容：飼育動物のエサとなる野菜などを植え、秋に収穫。

体制：協会職員2人で実施

財源：当協会の自主財源

○動物飼育学校「飼育体験」

案内方法：当協会及び宇部市ホームページ・宇部市広報・園内掲示

対象者：小学生及び中学生（参加人数：11人）

実施日：8月8日(土)

参加料：無料

内容：動物に親しみ、理解を深め、動物園の役割や飼育員の仕事について知ってもらう。

体制：協会職員11人で実施

財源：当協会の自主財源

○夏休み宿題大作戦「工作教室」

案内方法：当協会及び宇部市ホームページ・宇部市広報・園内掲示

対象者：小学生（参加人数：25人）

実施日：8月29日(土)

参加料：宇部探検倶楽部事務局が徴収

内容：動植物にちなんだパンフレット作成・繁殖棟見学。

体制：協会職員1人及び宇部探検倶楽部事務局で実施

財源：「キッズうべたん」参加料

○水棲生物観察会

案内方法：当協会及び宇部市ホームページ・宇部市広報・園内掲示

対象者：小・中学生～一般（参加人数：3人〈大人2子供1〉）

実施日：9月20日(日)

参加料：無料

内容：講師と共に、ときわ公園内に生息する水棲生物を捕獲・観察。

体制：専門家1人（講師）・協会職員2人で実施

財源：当協会の自主財源

○昆虫観察会

案内方法：当協会及び宇部市ホームページ・宇部市広報・園内掲示

対象者：小・中学生～一般（参加人数：27人〈大人11子供16〉）

実施日：7月25日(土)

参加料：無料

内容：講師と共に、ときわ公園内に生息する昆虫を捕獲・観察。

体制：専門家1人（講師）・協会職員1人で実施

財源：当協会の自主財源

○野鳥観察会

案内方法：当協会及び宇部市ホームページ・宇部市広報・園内掲示

対象者：小・中学生～一般

実施日：1月24日(日)であったが荒天のため中止

参加料：無料

内容：ときわ公園を散策しながら、その季節の野鳥を観察する。

体制：協会職員2人で実施

財源：当協会の自主財源

○動物ねんど作品コンクール

案内方法：当協会及び宇部市ホームページ・宇部市広報・園内掲示、市内幼稚園・保育園及び小学校への実施要項の配布。

対象者：山口県内の幼稚園・保育園児及び小学生（応募点数：164人）

実施日：8月9日(日)

参加料：有料（粘土の購入代）

内容：ときわ公園内の動物を粘土で作る。

審査方法：専門家（市教育委員会の推薦）1人
体制：専門家（市教育委員会の推薦）1人・協会職員3人で実施
財源：当協会の自主財源

○動物絵画作品コンクール

案内方法：当協会及び宇部市ホームページ・宇部市広報・園内掲示、
市内幼稚園・保育園及び小学校への実施要項の配布、
新聞社による告示。

対象者：山口県内の幼稚園・保育園児及び小学生（応募点数：275人）

実施日：7月20日(月)～9月5日(土)

参加料：無料

内容：山口県内動物園の動物を観察し描く。

審査方法：専門家（市教育委員会の推薦）1人

体制：専門家（市教育委員会の推薦）1人・協会職員3人で実施

財源：当協会の自主財源

○出張授業・郊外授業

案内方法：当協会及び宇部市ホームページ・園内掲示

対象者：市内の小学生（約60人）及び高校生（約470人）

実施日：1月19日(月)、6月29日(月)

講師代：無料

内容：動物愛護・飼育等について「授業」を行う。

体制：協会職員2人で実施

財源：当協会の自主財源

○動物愛護に関する標語コンクール

案内方法：当協会及び宇部市ホームページ・園内掲示

対象者：小・中学生～一般（応募点数：62点）

実施日：6月1日(月)～6月30日(火)

参加料：無料

内容：動物愛護に関する標語の募集・選考。

審査方法：協会職員全員で実施（予備選考）

体制：協会職員1人で実施（日本動物園水族館協会の主催行事に協力）

財源：当協会の自主財源

○サポーター向けイベント

案内方法：当協会及び宇部市ホームページ・園内掲示

対象者：動物サポーター（参加人数：13名）

実施日：12月20日(日)、3月12日(土)

参加料：無料

内容：動物の放飼・繁殖棟見学・カワウソ餌やり体験や新規施設見学。

体制：協会職員3人で実施

財源：当協会の自主財源

○インターンシップ

案内方法：当協会及び宇部市ホームページ

対象者：高校生（1名）・専門学生（1名）・大学生（2名）

実施日：7月27日(月)～9月17日(木)の間に各人数日ずつ

参加料：無料

体制：協会職員11人

財源：当協会の自主財源

○職場体験学習

案内方法：当協会及び宇部市ホームページ

対象者：中学生（16名）

実施日：8月18日(日)～11月16日(月)の間に2、3人ずつ

参加料：無料

体制：協会職員11人

財源：当協会の自主財源

(2) 動物の飼育管理及び園内の施設・環境整備（宇部市の委託事業）

○動物飼育展示

11目・17科・32種・238点（平成28年3月31日現在）の宇部市所有の動物を良好な状態で展示するため、日常の清掃・給餌・観察、またこれらの記録業務を行うと共に、飼育環境の整備に努め、展示動物の充実のため繁殖を図った。

○飼育動物の病気予防及び治療

宇部市職員の獣医師及び嘱託獣医師（開業医）の指導を受け、飼育動物の健康保持、鳥インフルエンザ等感染症の予防対策を講じた。

○施設の維持管理

リニューアルされた飼育施設及び新設された学習用施設の点検管理を行う。また、良好で適正な飼育・学習環境を維持し、併せて植栽・花壇整備、清掃により来園者に快適な観覧環境を提供した。

○園内サービス

入園者への園内情報の提供・車椅子の貸出(無料)・園内放送の充実等、入園者の利便性の向上に努めた。

(3) 動物種の保全に関する調査研究(自主事業)

飼育動物の行動を、共同研究の相手先である東海大学と共に調査・分析し、学会へ発表した。それらを日常の業務に生かす事により飼育繁殖技術を高める。また、飼育動物の飼料変更による健康改善を行い、その成果を動物展示を通じて一般入園者の観覧に供するとともに当協会が加盟する(公社)日本動物園水族館協会等の研究会の場において発表し、全国の各動物園共有の技術とすることに努めた。また、国内の動物園と情報交換を密にし、連携を深め血統登録管理等を行うとともに、必要に応じて動物のブリーディング・ローン(繁殖の為の動物交換)を行った。

体制：獣医師(市職員)1名。当協会職員11名。

財源：当協会の自主財源

(4) 野生傷病鳥獣保護事業(山口県の委託事業)

県内唯一の鳥獣保護センターとして、野生の傷病鳥獣の保護・自然復帰を目的とし、收容鳥獣の治療・リハビリを行った。またこの実績・成果を山口県野生生息調査団の会議において報告し、今後の事業の進展を図るべく努めた。

(参考)

平成25年度保護実績 90点

平成26年度保護実績 85点

平成27年度保護推計 85点(平成28年3月31日現在)

体制：獣医師(市職員)1名。当協会職員1名。

財源：傷病鳥獣保護業務委託料(山口県からの委託事業)

2. 収益事業

公益事業を資金面から支援するため、宇部市の委託事業である駐車場の維持管理とこれに付随する業務を実施した。また、自動販売機での飲料等の販売を行った。

3. その他

理事会・評議員会等に関する業務を行うと共に人事・経理・総務等の業務を行った。

貸借対照表

平成 28年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	52,280,914	59,423,381	△ 7,142,467
未収金	1,638,113	594,995	1,043,118
前払金	1,479,600	1,479,600	0
立替金	57,624	533,868	△ 476,244
仮払金	132,000	0	132,000
流動資産合計	55,588,251	62,031,844	△ 6,443,593
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金(基)	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	12,380,067	10,515,617	1,864,450
特定資産合計	12,380,067	10,515,617	1,864,450
(3) その他固定資産			
施設	8,532,076	19,857,724	△ 11,325,648
備品	10,110,023	3,746,461	6,363,562
リース資産	882,180	1,085,760	△ 203,580
電話加入権	56,897	56,897	0
預託金	6,780	6,780	0
その他固定資産合計	19,587,956	24,753,622	△ 5,165,666
固定資産合計	41,968,023	45,269,239	△ 3,301,216
資産合計	97,556,274	107,301,083	△ 9,744,809
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,239,809	7,921,066	1,318,743
未払法人税等	71,000	71,000	0
未払消費税等	3,485,100	2,842,300	642,800
預り金	20,713,157	16,526,597	4,186,560
流動負債合計	33,509,066	27,360,963	6,148,103
2. 固定負債			
長期末払金	1,277,640	1,572,480	△ 294,840
退職給付引当金	13,333,000	11,813,400	1,519,600
役員退職慰労引当金	766,667	566,667	200,000
固定負債合計	15,377,307	13,952,547	1,424,760
負債合計	48,886,373	41,313,510	7,572,863
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	48,669,901	65,987,573	△ 17,317,672
正味財産合計	48,669,901	65,987,573	△ 17,317,672
負債及び正味財産合計	97,556,274	107,301,083	△ 9,744,809

正味財産増減計算書

平成 27年 4月 1日 から平成 28年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	2,500	2,500	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,459	2,089	370
事業収益			
施設管理受託事業収益	151,740,000	117,994,000	33,746,000
野生鳥獣保護受託事業収益	766,700	1,001,400	△ 234,700
自動販売機事業収益	4,580,649	3,655,764	924,885
事業収益計	157,087,349	122,651,164	34,436,185
受取寄付金			
受取寄付金	361,000	31,000	330,000
雑収益			
受取利息	10,063	12,605	△ 2,542
雑収益	414,073	454,510	△ 40,437
雑収益計	424,136	467,115	△ 42,979
経常収益計	157,877,444	123,153,868	34,723,576
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	2,730,560	2,730,560	0
給料	40,283,060	32,334,680	7,948,380
諸手当	18,157,256	14,974,613	3,182,643
臨時雇賃金	5,130,739	3,497,863	1,632,876
退職給付費用	1,383,425	1,504,985	△ 121,560
役員退職慰労引当金繰入	160,000	160,000	0
福利厚生費	10,540,312	8,904,291	1,636,021
旅費交通費	906,622	587,924	318,698
通信運搬費	1,182,560	1,010,045	172,515
減価償却費	2,511,563	2,856,691	△ 345,128
消耗什器備品費	1,086,461	1,216,034	△ 129,573
消耗品費	6,356,786	8,985,867	△ 2,629,081
修繕費	636,228	1,914,733	△ 1,278,505
印刷製本費	742,500	143,910	598,590
燃料費	446,504	955,869	△ 509,365
光熱水料費	7,190,216	7,194,979	△ 4,763
賃借料	1,682,718	974,826	707,892
保険料	827,996	794,878	33,118
諸謝金	360,000	103,411	256,589
租税公課	5,775,419	4,519,547	1,255,872
支払負担金	371,020	396,500	△ 25,480
委託費	37,181,646	20,966,168	16,215,478
広告料	16,200	16,200	0
手数料	243,133	344,442	△ 101,309
飼料費	8,552,825	7,202,551	1,350,274
使用料	878,242	681,416	196,826
雑費	88,722	204,481	△ 115,759
事業費計	155,422,713	125,177,464	30,245,249

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
役員報酬	769,640	754,640	15,000
給料	1,650,340	1,509,420	140,920
諸手当	722,931	669,843	53,088
臨時雇賃金	234,459	123,339	111,120
退職給付費用	136,175	159,465	△ 23,290
役員退職慰労金繰入	40,000	40,000	0
福利厚生費	485,498	438,879	46,619
会議費	1,570	0	1,570
交際費	38,187	87,105	△ 48,918
旅費交通費	400	0	400
通信運搬費	21,767	20,934	833
減価償却費	209,051	150,237	58,814
消耗什器備品費	0	19,340	△ 19,340
消耗品費	111,884	58,527	53,357
修繕費	8,557	26,414	△ 17,857
印刷製本費	5,400	4,428	972
燃料費	7,620	12,292	△ 4,672
光熱水料費	216,353	204,085	12,268
賃借料	137,951	131,987	5,964
保険料	14,784	46,492	△ 31,708
諸謝金	388,800	410,400	△ 21,600
租税公課	355,481	300,323	55,158
支払負担金	169,600	165,600	4,000
広告料	46,200	52,960	△ 6,760
委託費	368,043	218,771	149,272
手数料	103,879	111,756	△ 7,877
使用料	92,389	108,732	△ 16,343
雑費	1,777	7,664	△ 5,887
管理費計	6,338,736	5,833,633	505,103
経常費用計	161,761,449	131,011,097	30,750,352
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,884,005	△ 7,857,229	3,973,224
当期経常増減額	△ 3,884,005	△ 7,857,229	3,973,224
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
その他の経常外費用			
固定資産除却損	13,362,667	5,340,623	8,022,044
経常外費用計	13,362,667	5,340,623	8,022,044
当期経常外増減額	△ 13,362,667	△ 5,340,623	△ 8,022,044
税引前当期一般正味財産増減額	△ 17,246,672	△ 13,197,852	△ 4,048,820
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 17,317,672	△ 13,268,852	△ 4,048,820
一般正味財産期首残高	65,987,573	79,256,425	△ 13,268,852
一般正味財産期末残高	48,669,901	65,987,573	△ 17,317,672
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	48,669,901	65,987,573	△ 17,317,672

正味財産増減計算書内訳表

平成 27年 4月 1日 から平成 28年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産運用益					
基本財産受取利息	2,500	0	0	0	2,500
特定資産運用益					
特定資産受取利息	2,117	21	321	0	2,459
事業収益					
施設管理受託事業収益	129,420,000	16,372,000	5,948,000	0	151,740,000
野生鳥獣保護受託事業収益	766,700	0	0	0	766,700
自動販売機事業収益	0	4,580,649	0	0	4,580,649
事業収益計	130,186,700	20,952,649	5,948,000	0	157,087,349
受取寄付金					
受取寄付金	361,000	0	0	0	361,000
雑収益					
受取利息	7,477	2,586	0	0	10,063
雑収益	48,899	347,520	17,654	0	414,073
雑収益計	56,376	350,106	17,654	0	424,136
経常収益計	130,608,693	21,302,776	5,965,975	0	157,877,444
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	2,730,560	0	0	0	2,730,560
給料	39,614,060	669,000	0	0	40,283,060
諸手当	17,779,874	377,382	0	0	18,157,256
臨時雇賃金	4,898,961	231,778	0	0	5,130,739
退職給付費用	1,329,700	53,725	0	0	1,383,425
役員退職慰労引当金繰入	160,000	0	0	0	160,000
福利厚生費	10,370,769	169,543	0	0	10,540,312
旅費交通費	906,622	0	0	0	906,622
通信運搬費	617,189	565,371	0	0	1,182,560
減価償却費	2,471,050	40,513	0	0	2,511,563
消耗什器備品費	443,969	642,492	0	0	1,086,461
消耗品費	4,961,548	1,395,238	0	0	6,356,786
修繕費	628,525	7,703	0	0	636,228
印刷製本費	721,980	20,520	0	0	742,500
燃料費	443,492	3,012	0	0	446,504
光熱水料費	6,973,863	216,353	0	0	7,190,216
賃借料	1,679,417	3,301	0	0	1,682,718
保険料	653,351	174,645	0	0	827,996
諸謝金	360,000	0	0	0	360,000
租税公課	5,011,273	764,146	0	0	5,775,419
支払負担金	371,020	0	0	0	371,020
委託費	25,181,879	11,999,767	0	0	37,181,646
広告料	16,200	0	0	0	16,200
手数料	226,228	16,905	0	0	243,133
飼料費	8,552,825	0	0	0	8,552,825
使用料	638,753	239,489	0	0	878,242
雑費	68,020	20,702	0	0	88,722
事業費計	137,811,128	17,611,585	0	0	155,422,713
管理費					
役員報酬	0	0	769,640	0	769,640
給料	0	0	1,650,340	0	1,650,340
諸手当	0	0	722,931	0	722,931
臨時雇賃金	0	0	234,459	0	234,459
退職給付費用	0	0	136,175	0	136,175
役員退職慰労金繰入	0	0	40,000	0	40,000
福利厚生費	0	0	485,498	0	485,498
会議費	0	0	1,570	0	1,570
交際費	0	0	38,187	0	38,187
旅費交通費	0	0	400	0	400
通信運搬費	0	0	21,767	0	21,767

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
減価償却費	0	0	209,051	0	209,051
消耗品費	0	0	111,884	0	111,884
修繕費	0	0	8,557	0	8,557
印刷製本費	0	0	5,400	0	5,400
燃料費	0	0	7,620	0	7,620
光熱水料費	0	0	216,353	0	216,353
賃借料	0	0	137,951	0	137,951
保険料	0	0	14,784	0	14,784
諸謝金	0	0	388,800	0	388,800
租税公課	0	0	355,481	0	355,481
支払負担金	0	0	169,600	0	169,600
広告料	0	0	46,200	0	46,200
委託費	0	0	368,043	0	368,043
手数料	0	0	103,879	0	103,879
使用料	0	0	92,389	0	92,389
雑費	0	0	1,777	0	1,777
管理費計	0	0	6,338,736	0	6,338,736
経常費用計	137,811,128	17,611,585	6,338,736	0	161,761,449
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,202,435	3,691,191	△ 372,761	0	△ 3,884,005
当期経常増減額	△ 7,202,435	3,691,191	△ 372,761	0	△ 3,884,005
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
その他の経常外費用					
固定資産除却損	13,015,780	346,885	2	0	13,362,667
経常外費用計	13,015,780	346,885	2	0	13,362,667
当期経常外増減額	△ 13,015,780	△ 346,885	△ 2	0	△ 13,362,667
他会計振替額	1,313,019	△ 1,313,019	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 18,905,196	2,031,287	△ 372,763	0	△ 17,246,672
法人税、住民税及び事業税	0	71,000	0	0	71,000
当期一般正味財産増減額	△ 18,905,196	1,960,287	△ 372,763	0	△ 17,317,672
一般正味財産期首残高	33,804,315	26,832,461	5,350,797	0	65,987,573
一般正味財産期末残高	14,899,119	28,792,748	4,978,034	0	48,669,901
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	14,899,119	28,792,748	4,978,034	0	48,669,901

財 産 目 録

平成 28年 3月 31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金	手元保管	運転資金	4,880,960
	普通預金	普通預金 山口銀行 宇部支店	運転資金	47,399,954
	未収金		収益事業等、管理業務の未収入金	1,638,113
	前払金		公益目的事業の前払金	1,479,600
	立替金		収益事業等、管理業務の立替金	57,624
	仮払金		収益事業等で使用している駐車場の釣銭	132,000
流動資産合計				55,588,251
(固定資産)				
基本財産	定期預金	定期預金 山口銀行 宇部支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業の財源として使用している。	10,000,000
特定資産	退職給付引当資産	普通預金 山口銀行 宇部支店	職員退職給付引当金及び役員退職慰労引当金の引当資産として積み立てている。	12,380,067
その他固定資産	施設	動物舎他	公益目的事業及び管理業務で使用している。	8,532,076
	備品	車両7台、什器他	公益目的事業、収益事業等及び管理業務で使用している。	10,110,023
	リース資産	電話設備	(共用財産) 公益目的保有財産として56.6%を使用している。 収益事業等として19.9%を使用している。 管理業務として23.5%を使用している。	882,180
	電話加入権		(共用財産) 公益目的保有財産として56.6%を使用している。 収益事業等として19.9%を使用している。 管理業務として23.5%を使用している。	56,897
	預託金	リサイクル預託金	公益目的事業で使用している。	6,780
固定資産合計				41,968,023
資産合計				97,556,274
(流動負債)				
	未払金		各会計区分における費用の未払金	9,239,809
	未払法人税等			71,000
	未払消費税等			3,485,100
	預り金	宇部市他 職員	入園料、駐車場利用料金の預り金 源泉所得税、市県民税、社会保険料	19,753,330 959,827
流動負債合計				33,509,066
(固定負債)				
	長期未払金			1,277,640
	退職給付引当金	職員	公益目的事業、収益事業等及び管理目的の業務に従事する職員の退職給付引当金である。	13,333,000
	役員退職慰労引当金	役員	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する役員の役員退職慰労引当金である。	766,667
固定負債合計				15,377,307
負債合計				48,886,373
正味財産				48,669,901

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①施設・備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以後に取得したものについては定額法によっている。

②リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

②役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支給に備えるため、役員退職慰労金支給基準に基づく期末要支給額を計上している。

(3) 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。

3. 会計方針の変更

該当なし。

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。

(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	10,000,000	0	0	10,000,000
小計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	10,515,617	1,866,909	2,459	12,380,067
小計	10,515,617	1,866,909	2,459	12,380,067
合計	20,515,617	1,866,909	2,459	22,380,067

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	10,000,000	0	10,000,000	—
小 計	10,000,000	0	10,000,000	—
特定資産				
退職給付引当資産	12,380,067	0	0	12,380,067
小 計	12,380,067	0	0	12,380,067
合 計	22,380,067	0	10,000,000	12,380,067

6. 担保に供している資産

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。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
施設	14,847,377	6,315,301	8,532,076
備品	17,402,743	7,292,720	10,110,023
リース資産	1,425,060	542,880	882,180
合計	33,675,180	14,150,901	19,524,279

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

該当なし。

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

10. 重要な後発事象

該当なし。

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産	退職給付引当資産	10,515,617	1,866,909	2,459	12,380,067
	特定資産計	10,515,617	1,866,909	2,459	12,380,067
その他固定資産	施設	19,857,724	2,588,522	13,914,170	8,532,076
	備品	3,746,461	8,329,093	1,965,531	10,110,023
	リース資産	1,085,760	0	203,580	882,180
	電話加入権	56,897	0	0	56,897
	預託金	6,780	6,780	0	13,560
	その他固定資産計	24,753,622	10,924,395	16,083,281	19,594,736

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	11,813,400	1,519,600	0	0	13,333,000
役員退職慰労引当金	566,667	200,000	0	0	766,667