

# 財務諸表に対する注記

## 1 継続事業の前提に関する注記

事業の継続に影響を与える事象又は状況は存在しない

## 2 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
取得原価法による先入先出法による
- (3) 固定資産の減価償却について  
定率法
- (4) 引当金の計上基準について  
退職給付引当金は、期末退職給与の自己都合要支給額
- (5) リース取引の会計処理  
なし
- (6) 消費税等の会計処理について  
税込み方式による

## 3 会計方針の変更

なし

## 4 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次の通りである

(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
<b>特定資産</b>				
土 地	71,256,273	0	0	71,256,273
建 物	24,837,981	0	1,117,709	23,720,272
建 物 付 属 設 備	2	0	0	2
調査研究・要望提言事業資産	28,000,000	0	0	28,000,000
相談助言・情報提供事業資産	84,000,000	0	0	84,000,000
人材育成事業資産	56,000,000	0	0	56,000,000
流通基盤整備積立資産	20,000,000	0	0	20,000,000
会館建設準備積立資産	250,000,000	10,000,000	0	260,000,000
退職給付引当資産	32,531,149	1,200,000	0	33,731,149
周年記念事業積立資産	10,000,000	2,000,000	10,000,000	2,000,000
会館修繕準備積立資産	9,276,641	0	577,800	8,698,841
共益事業積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000
事務情報基盤整備積立資産	6,467,742	0	0	6,467,742
什器備品等購入積立資産	10,792,320	0	2,390,618	8,401,702
<b>合 計</b>	<b>608,162,108</b>	<b>13,200,000</b>	<b>14,086,127</b>	<b>607,275,981</b>

5 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次の通りである

(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)
特定資産				
土地	71,256,273	( 0 )	( 71,256,273 )	( 0 )
建物	23,720,272	( 5,097,491 )	( 18,622,781 )	( 0 )
建物附属設備	2	( 0 )	( 2 )	( 0 )
調査研究・要望提言事業資産	28,000,000	( 0 )	( 28,000,000 )	( 0 )
相談助言・情報提供事業資産	84,000,000	( 0 )	( 84,000,000 )	( 0 )
人材育成事業資産	56,000,000	( 0 )	( 56,000,000 )	( 0 )
流通基盤整備積立資産	20,000,000	( 0 )	( 20,000,000 )	( 0 )
会館建設準備積立資産	260,000,000	( 0 )	( 260,000,000 )	( 0 )
退職給付引当資産	33,731,149	( 0 )	( 0 )	( 33,731,149 )
周年記念事業積立資産	2,000,000	( 0 )	( 2,000,000 )	( 0 )
会館修繕準備積立資産	8,698,841	( 0 )	( 8,698,841 )	( 0 )
共益事業積立資産	5,000,000	( 0 )	( 5,000,000 )	( 0 )
事務情報基盤整備積立資産	6,467,742	( 0 )	( 6,467,742 )	( 0 )
什器備品等購入積立資産	8,401,702	( 0 )	( 8,401,702 )	( 0 )
合 計	607,275,981	( 5,097,491 )	( 568,447,341 )	( 33,731,149 )

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、次の通りである

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(石川県不動産会館)	93,087,570	69,367,298	23,720,272
附属設備(石川県不動産会館)	22,917,000	22,916,998	2
什器備品	22,059,760	15,658,013	6,401,747
ソフトウェア	6,291,626	3,543,716	2,747,910
倉庫	500,000	499,999	1
構築物	6,383,790	5,980,445	403,345
合 計	151,239,746	117,966,469	33,273,277

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 保証債務等の偶発債務

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 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、次の通りである

(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
石川県不動産会館 建設補助金	石川県他	5,337,686	0	240,195	5,097,491	指定正味財産
合 計		5,337,686	0	240,195	5,097,491	

12 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内容は、次の通りである  
(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	240,195
合 計	240,195

13 関連当事者との取引の内訳

該当なし

14 重要な後発事項

該当なし

## 付属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記4.に記載

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		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	32,531,149	1,200,000	0	0	33,731,149