

財務諸表に対する注記

平成 31 年 3 月 31 日現在

一般財団法人 みやぎ建設総合センター

法人全体

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券・・・償却原価法を採用する。
- ② その他の有価証券・・・移動平均法による原価法。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産及び無形固定資産・・・定額法による。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上する。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込処理による。

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。

(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	5,000,000	0	0	5,000,000
小 計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	9,666,000	639,000	0	10,305,000
運用財産投資有価証券	140,000,000	0	0	140,000,000
運用財産普通預金	165,000,000	1,358	10,001,358	155,000,000
小 計	314,666,000	640,358	10,001,358	305,305,000
合 計	319,666,000	640,358	10,001,358	310,305,000

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	5,000,000	5,000,000	0	—
小 計	5,000,000	5,000,000	0	—
特定資産				
退職給付引当資産	10,305,000	0	0	10,305,000
運用財産投資有価証券	140,000,000	0	140,000,000	0
運用財産普通預金	155,000,000	0	155,000,000	0
小 計	305,305,000	0	295,000,000	10,305,000
合 計	310,305,000	5,000,000	295,000,000	10,305,000

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。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
備品	2,470,520	2,470,519	1
ソフトウェア	294,000	294,000	0
合 計	2,764,520	2,764,519	1

5 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

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。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
31回1号宮城県公募公債 (みずほ証券)	140,000,000	144,256,000	4,256,000
合 計	140,000,000	144,256,000	4,256,000

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。

(単位：円)

(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
助成金						
受取建設業振興基金助成金	(一財)建設業振興基金	0	692,000	692,000	0	
"	財建設業振興センター	0	77,270	77,270	0	
受取工業高校実践教育事業助成金	(一財)戸田みらい基金	0	1,000,000	1,000,000	0	
合 計		0	1,769,270	1,769,270	0	

付属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

(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	備考
基本財産	定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000	
	基本財産合計	5,000,000	0	0	5,000,000	
特定資産	退職給付引当資産	9,666,000	639,000	0	10,305,000	
	運用財産投資有価証券	140,000,000	0	0	140,000,000	
	運用財産普通預金	165,000,000	1,358	10,001,358	155,000,000	
	特定資産合計	314,666,000	640,358	10,001,358	305,305,000	

基本財産 5,000,000 円及び運用財産投資有価証券 140,000,000 円、運用財産普通預金 100,000,000 円の合計 245,000,000 円は、宮城県、仙台市、宮城県内市町村出損相当資産であり、長期保有するものである。

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	備考
			目的使用	その他		
退職給付引当金	9,666,000	639,000	0	0	10,305,000	