

計算書類に対する注記

平成 15 年度

1 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準について

退職給与引当金 : 期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金、有価証券、前払金、仮払金、未払金、前受金、預り金、仮受金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記 3 に記載するとおりである。

2 基本財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
基本財産引当預金	200,000,000	0	0	200,000,000
合計(基本金)	200,000,000	0	0	200,000,000

3 次期繰越収支差額の内容は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	96,636,151	108,756,403
未収金	81,697,965	75,240,016
前払金	300,000	1,100
仮払金 1 (各会計間資金貸出金)	61,379,322	2,279,779
仮払金 2	0	80,000
合計	240,013,438	186,357,298
未払金	79,794,977	82,113,402
前受金	40,658,484	42,976,088
預り金	3,707,968	3,106,046
仮受金 1 (各会計間資金借入金)	61,379,322	2,279,779
仮受金 2	0	239,085
合計	185,540,751	130,714,400
次期繰越収支差額	54,472,687	55,642,898

4 資金及び負債の重要な科目別増加額及び減少額

総括表

(単位：円)

	金 額	
1 増加の部		
(1) 資産増加額	232,517,113	
(2) 負債減少額	11,163,391	
増加額合計		243,680,504
2 減少の部		
(1) 資産減少額	189,229,964	
(2) 負債増加額	12,218,399	
減少額合計		201,448,363
当期正味財産増加額		42,232,141