

第3. 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 償却原価法（定額法）によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法を採用している。
- (3) 固定資産の減価償却方法
- ・ 有形固定資産の減価償却の方法は定率法によっている。
 - ・ 無形固定資産の減価償却の方法は定額法によっている。
 - ・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引にかかる資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法によっている。なお、一契約300万円以下のリース取引については、通常の賃貸借処理にかかる方法に準じた会計処理を適用している。
- (4) 引当金の計上根拠及び計上基準
- ・ 賞与引当金は、職員に対して支給する賞与の支出に備えるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上している。
- (5) 消費税の会計処理
消費税の会計処理は税込方式によっている。

2 貸借対照表の注記

- (1) 会計区分別内訳 単位：円

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
流動資産	25,650,669	4,631,863	30,282,532
固定資産	446,998,096	178,953,887	625,951,983
総資産	472,648,765	183,585,750	656,234,515
流動負債	458,993	396,488	855,481
固定負債	0	0	0
総負債	458,993	396,488	855,481
純資産	472,189,772	183,189,262	655,379,034

- (2) 資産及び負債の状況 単位：円

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	93,825
普通預金	群馬銀行県庁支店		
	「363334」	運転資金	3,581,771
	「584713」	(公益目的保有財産1)	52,398
	「510299」	(指定寄附資金1)	2,700,000
	「0510264」	(公益目的保有財産3)	6,500,000
	「0150256」	(公益充実資金)	5,094,321
		(資産取得資金1)	134,683
		(資産取得資金2)	1,449,999
		(資産取得資金3)	198,293
	「0590446」	(公益目的保有財産4)	5,300,000
	東和銀行本店営業部		
	「249067」	運転資金	1,471,280
	「3160527」	(法人活動保有財産1)	29,248
	ゆうちょ銀行		
	「00100-6-613282」	運転資金	52,602
未収金	群馬県警察本部	公1、公2、公4事業に係る補助金	3,390,000
貯蔵品	期末在庫金額	公益共通に係る貯蔵品	234,112
固定資産			
1. 有形固定資産			
車両運搬具	(公益目的保有財産5)	(公益目的保有財産5)	1,060,085
	(法人活動保有財産3)	(法人活動保有財産3)	1
什器備品	(公益目的保有財産7)	(公益目的保有財産7)	175,001
	(法人活動保有財産4)	(法人活動保有財産4)	314,142
2. 無形固定資産			
ソフトウェア	(公益目的保有財産8)	(公益目的保有財産8)	344,300
	(法人活動保有財産6)	(法人活動保有財産6)	30,507
3. その他固定資産			
投資有価証券			
	第96回利付国債	(公益目的保有財産2)	149,998,110
	第174回利付国債	(公益目的保有財産2)	190,000,000
	第23回群馬県公募公債	(公益目的保有財産2)	100,000,000
	第23回ZHD	(公益目的保有財産2)	5,400,000
	第93回利付国債	(法人活動保有財産2)	19,996,807
	第56回ソフトバンクG	(法人活動保有財産2)	58,965,583
	第20回楽天G	(法人活動保有財産2)	99,638,417
預託金	(公益目的保有財産6)	(公益目的保有財産6)	20,600
	(法人活動保有財産5)	(法人活動保有財産5)	8,430
資産合計			656,234,515
流動負債			
未払金		公1、公2、公5事業、公益共通及び法人運営に係る未払金	293,841
預り金	社会保険料他	公2、公4事業及び法人運営に係る預り金	135,384
賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する夏期賞与当期帰属分	426,256
負債合計			855,481
純資産合計			655,379,034

(3) 使途拘束資産（控除対象財産）の内訳と増減額及び残高

1 公益目的保有財産（継続して公益目的事業の用に供する公益目的事業財産）

単位：円

番号	財産の名称	場所	財産の使用状況（概要、使用面積、使用状況等）	帳簿価額					公益充実資金の取り崩し又は剰余額の解消策に充てた額の管理
		面積、構造、物量等		前期末	当期減少額	当期増加額	評価差額	期末	
1	（基本財産） 普通預金	群馬銀行県庁支店	公益目的事業の財源として使用	52,398円	0円	0円	0円	52,398円	
2	（基本財産） 投資有価証券	第96回利付国債他	公益目的事業の財源として使用	445,396,598円	0円	1,512円	0円	445,398,110円	
3	訴訟・見舞金資金	群馬銀行県庁支店	公益目的事業の用に供している	6,500,000円	0円	0円	0円	6,500,000円	
4	代理訴訟引当資産	群馬銀行県庁支店	公益目的事業の用に供している	5,200,000円	0円	100,000円	0円	5,300,000円	
5	車両運搬具	前橋市江田町448-11 2台	公益目的事業の用に供している	1,589,333円	529,248円	0円	0円	1,060,085円	
7	什器備品	前橋市江田町448-11 パソコン2台 プロジェクター1台	公益目的事業の用に供している	92,125円	67,124円	150,000円	0円	175,001円	
6	預託金	自動車リサイクル科 2台	公益目的事業の用に供している	20,600円	0円	0円	0円	20,600円	
8	ソフトウェア	ソフトウェア 1個	公益目的事業の用に供している	550,880円	206,580円	0円	0円	344,300円	
計				459,401,934円	802,952円	251,512円	0円	458,850,494円	

(※) 公益目的保有財産のうち、公益充実資金の取り崩し又は中期的収支均衡における解決策として取得したものがある

場合には、公益充実資金の取り崩し又は解消額とした額を明らかにする必要があります。

2 法人活動保有財産（公益目的事業に必要な収益事業等その他の業務又は活動の用に供する財産）

単位：円

番号	財産の名称	場所	財産の使用状況（概要、使用面積、使用状況等）	帳簿価額				
		面積、構造、物量等		前期末	当期減少額	当期増加額	評価差額	期末
1	（基本財産） 普通預金	東和銀行本店営業部	管理運営の財源として使用	29,248円	0円	0円	0円	29,248円
2	（基本財産） 投資有価証券	第93回利付国債他	管理運営の財源として使用	178,481,121円	0円	119,686円	0円	178,600,807円
3	車両運搬具	前橋市江田町448-11 1台	管理運営の用に供している	1円	0円	0円	0円	1円
4	什器備品	前橋市江田町448-11 キャビネット1個 パソコン1台	管理運営の用に供している	1円	13,659円	327,800円	0円	314,142円
5	預託金	自動車リサイクル科 1台	管理運営の用に供している	8,430円	0円	0円	0円	8,430円
6	ソフトウェア	前橋市江田町448-11 1個	管理運営の用に供している	76,267円	45,760円	0円	0円	30,507円
計				178,595,068円	59,419円	447,486円	0円	178,983,135円

3 公益充実資金

単位：円

帳簿価額				
前期末	当期減少額	当期増加額	評価差額	期末
4,291,369円	0円	802,952円		5,094,321円

4 資産取得資金（公益以外の法人活動保有財産の取得又は改良）

単位：円

番号	資金の名称	帳簿価額			
		前期末	当期減少額	当期増加額	期末
1	什器備品取得資金 （減価償却引当資産）	121,024円	0円	13,659円	134,683円
2	車両運搬具取得資金 （減価償却引当資産）	1,449,999円	0円	0円	1,449,999円
3	ソフトウェア取得資金 （減価償却引当資産）	152,533円	0円	45,760円	198,293円
計		1,723,556円	0円	59,419円	1,782,975円

5 特定費用準備資金（公益以外の特定の活動の実施）

単位：円

番号	資金の名称	収・管	帳簿価額			
			前期末	当期減少額	当期増加額	期末
1	－	－	－	－	－	－
計						

6 指定寄附資金（交付者の定めた使途に充てるために保有している財産）

単位：円

番号	資金の名称	区分 （※）	交付者の定めた使途	帳簿価額			
				前期末	当期減少額	当期増加額	期末
1	受取寄附金資金	公5	公益目的事業に使用	1,800,000円	0円	900,000円	2,700,000円
計				1,800,000円	0円	900,000円	2,700,000円

(※) 公共通、公1、公2、収1、管等

単位：円

控除対象財産の額の合計額	前期末	期末
	645,811,927	647,410,925

(4) 有形固定資産及び無形固定資産の内訳と増減額及び残高

単位：円

資産の種類		前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	期末減価 償却累計額	当期 償却額	期末減損 損失累計額	当期 減損損失額	差引残高
有形 固定 資産	車両運搬具	6,330,465円	0円	0円	6,330,465円	5,270,379円	529,248円	0円	0円	1,060,086円
	什器備品	399,025円	477,800円	0円	876,825円	387,682円	80,783円	0円	0円	489,143円
	計	6,729,490円	477,800円	0円	7,207,290円	5,658,061円	610,031円	0円	0円	1,549,229円
無形 固定 資産	ソフト ウェア	1,261,700円	0円	0円	1,261,700円	886,893円	252,340円	0円	0円	374,807円
	計	1,261,700円	0円	0円	1,261,700円	886,893円	252,340円	0円	0円	374,807円

(5) 担保に供している資産

なし

(6) 保証債務等の偶発債務

なし

(7) 引当金の内訳と増減額及び残高

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
			目的使用	その他	
賞与引当金	796,203	426,256	796,203		426,256

(8) 補助金等の内訳、交付者と増減額及び残高は、次のとおりである。

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	受入区分
群馬県暴力追放運動推進 センター活動補助金	群馬県警察本部長	0円	3,390,000円	3,390,000円	0円	一般純資産
合 計		0円	3,390,000円	3,390,000円	0円	

(9) 指定純資産の内訳と増減額及び残高

単位：円

内 訳		交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
公2	寄附金	(一社)群馬県警察厚生会	3,700,000円	100,000円	0円	3,800,000円
公5	寄附金	(一社)群馬県警察厚生会	1,800,000円	900,000円	0円	2,700,000円
公益共通	寄附金	群馬県 他	445,448,996円	1,512円	0円	445,450,508円
管理	寄附金	群馬県 他	178,510,369円	119,686円	0円	178,630,055円
合 計			629,459,365円	1,121,198円	0円	630,580,563円

(10) 指定純資産のうち指定寄附資金の受入年度別残高及び支出見込み

(受入年度別残高)

単位：円

内 訳		交付者	受入年度別残高			
			1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
公5	寄附金	(一社)群馬県警察厚生会	900,000円	1,800,000円		
合 計			900,000円	1,800,000円	0円	0円

(5年超指定寄附資金の残高内訳別の支出見込み)

内 訳	予定年	予定額	使途内容

3 活動計算書の注記

(1) 財源区分別内訳

(単位：円)

科 目	一般純資産	指定純資産	合 計
I 経常活動区分			
経常収益			
基本財産運用益	6,855,880	121,198	6,977,078
受取会費	9,848,410	0	9,848,410
事業収益			
公 2 事業収益	10,664	0	10,664
公 5 事業収益	4,463,000	0	4,463,000
受取補助金等			
公 1 事業収益	1,640,000	0	1,640,000
公 2 事業収益	1,616,000	0	1,616,000
公 4 事業収益	134,000	0	134,000
受取寄付金	130,601	1,000,000	1,130,601
経常収益計	24,698,555	1,121,198	25,819,753
経常費用			
事業費			
公 1 事業費	5,232,000	0	5,232,000
公 2 事業費	5,366,882	0	5,366,882
公 3 事業費	818,331	0	818,331
公 4 事業費	286,199	0	286,199
公 5 事業費	7,718,182	0	7,718,182
公益事業共通費	354,385	0	354,385
管理費	5,736,863	0	5,736,863
経常費用計	25,512,842	0	25,512,842
経常収益費用差額	-814,287	1,121,198	306,911
II その他活動区分			
その他収益			
固定資産売却益	0	0	0
その他収益計	0	0	0
その他費用			
その他費用計	0	0	0
その他収益費用差額	0	0	0
当期収益費用差額	-814,287	1,121,198	306,911
期首一般純資産又は期首指定純資産	25,612,758	629,459,365	655,072,123
期末一般純資産又は期末指定純資産	24,798,471	630,580,563	655,379,034

4. リース取引に関する注記

(1)ファイナンス・リース取引

①所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形固定資産

管理業務における複合機プリンター

5. 金融商品の状況に関する事項の注記

(1)金融商品の状況に関する事項

①金融商品に対する取組方針

当法人は、事業の財源の一部を運用益によって賄うため、債券により資産運用する。

②金融商品の内容及びそのリスク

元本返還の確実な方法で運用を行っている。

③金融商品のリスクに係る管理体制

i) 資産運用の規定に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の会計処理規程に基づき行う。

ii) 信用リスクの管理

元本返還が確実な商品のみを運用する。

(2)満期保有目的債券の内訳、貸借対照表計上額、市場価格及び評価損益

(単位：円)

種類及び銘柄	貸借対照表計上額	市場価格	評価損益
国債（20年93回）	19,996,807	20,172,240	175,433
国債（20年96回）	149,998,110	151,704,150	1,706,040
国債（20年174回）	190,000,000	134,454,450	-55,545,550
群馬県公募公債（10年23回）	100,000,000	92,216,600	-7,783,400
社債ソフトバンクG（4年56回）	58,965,583	54,407,794	-4,557,789
社債楽天G（14年20回）	99,638,417	72,642,300	-26,996,117
社債Zホールディングス（5年23回）	5,400,000	5,310,004	-89,996
合計	623,998,917	530,907,538	-93,091,379

6. 関連当事者との取引の内容

なし

7. 重要な後発事象

なし

第4． 附属明細書（案）

(1) 有形固定資産及び無形固定資産の明細

3.財務諸表に対する注記2.貸借対照表の注記(4)有形固定資産及び無形固定資産の内訳と増減額及び残高に記載済みのため省略。

(2) 引当金の明細

3.財務諸表に対する注記2.貸借対照表の注記(7)引当金の内訳と増減額及び残高に記載済みのため省略。