

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記
該当なし。

2. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
原価基準による最終仕入原価法によっている。
- (2) 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
償却原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却方法
①車両運搬具
旧定率法, 200%定率法によっている。
②その他の資産
旧定額法, 定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
①退職給付引当金
期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
②会館修繕準備引当金
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。
- (5) 消費税の会計処理
税込方式によっている。
- (6) 税効果会計の適用について
適用なし。

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 |
|----------|---------------|------------|------------|---------------|
| 特定資産 | | | | |
| 建物 | 330,874,178 | | 16,029,414 | 314,844,764 |
| 構築物 | 318,867 | | 31,968 | 286,899 |
| 土地 | 1,097,277,000 | | | 1,097,277,000 |
| 車両運搬具 | 70,851 | | 22,598 | 48,253 |
| 投資有価証券 | 1,200,000,000 | | | 1,200,000,000 |
| 退職給付引当資産 | 59,356,750 | 5,383,780 | 15,113,840 | 49,626,690 |
| 減価償却引当資産 | 222,974,579 | 4,000,000 | | 226,974,579 |
| 緊急輸送引当資産 | 61,435,325 | | | 61,435,325 |
| その他積立資産 | 126,976,463 | 4,050,071 | 5,810,208 | 125,216,326 |
| 合計 | 3,099,284,013 | 13,433,851 | 37,008,028 | 3,075,709,836 |

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) |
|----------|---------------|------------------|------------------|--------------|
| 特定資産 | | | | |
| 建物 | 314,844,764 | (226,493,536) | (88,351,228) | |
| 構築物 | 286,899 | (286,899) | | |
| 土地 | 1,097,277,000 | (1,097,277,000) | | |
| 車両運搬具 | 48,253 | | (48,253) | |
| 投資有価証券 | 1,200,000,000 | | (1,200,000,000) | |
| 退職給付引当資産 | 49,626,690 | | | (49,626,690) |
| 減価償却引当資産 | 226,974,579 | | (226,974,579) | |
| 緊急輸送引当資産 | 61,435,325 | (61,435,325) | | |
| その他積立資産 | 125,216,326 | | (93,646,326) | (31,570,000) |
| 合計 | 3,075,709,836 | (1,385,492,760) | (1,609,020,386) | (81,196,690) |

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 |
|---------|---------------|-------------|---------------|
| 特定資産 | | | |
| 建物 | 905,158,400 | 590,313,636 | 314,844,764 |
| 構築物 | 35,293,163 | 35,006,264 | 286,899 |
| 土地 | 1,097,277,000 | - | 1,097,277,000 |
| 車両運搬具 | 26,986,325 | 26,938,072 | 48,253 |
| その他固定資産 | | | |
| 什器備品 | 6,967,482 | 6,605,824 | 361,658 |
| 合計 | 2,071,682,370 | 658,863,796 | 1,412,818,574 |

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
 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は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科目 | 債権金額 | 貸倒引当金の 当期末残高 | 債権の当期末残高 |
|------|-----------|-----------------|-----------|
| 売掛金 | 98,020 | 0 | 98,020 |
| 未収会費 | 7,609,300 | 0 | 7,609,300 |
| 未収金 | 72,000 | 0 | 72,000 |
| 合計 | 7,779,320 | 0 | 7,779,320 |

9. 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。

10. 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)

| 種類及び銘柄 | 帳簿価額 | 時価 | 評価損益 |
|--------------|---------------|---------------|-------------|
| 商工組合中央金庫 商工債 | 1,300,000,000 | 1,297,660,000 | △ 2,340,000 |
| 合計 | 1,300,000,000 | 1,297,660,000 | △ 2,340,000 |

うち12億円を投資有価証券、1億円を減価償却引当資産としている。

時価は公社債店頭売買参考統計値表の平均値を用い、銘柄(発行回)ごとに計算した金額を合計して算出している。

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 | 貸借対照表上の記載区分 |
|-------------|-----------|---------------|------------|------------|---------------|-------------|
| 補助金 | | | | | | |
| 運輸事業振興助成交付金 | 新潟県 | 1,312,117,106 | 28,001,711 | 16,061,382 | 1,324,057,435 | 指定正味財産 |
| 物流施策等推進費 | 全日本トラック協会 | 61,435,325 | | | 61,435,325 | 指定正味財産 |
| 合計 | | 1,373,552,431 | 28,001,711 | 16,061,382 | 1,385,492,760 | |

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
 該当なし。

13. 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訳は、次のとおりである。

(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 | 16,061,382 |
| 合計 | 16,061,382 |

14. 関連当事者との取引の内容
 該当なし。

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
 該当なし。

16. 重要な後発事象
 該当なし。

17. その他
 該当なし。