

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

満期保有目的の債権であり、償却原価法(定額法)を採用している。

(2) 固定資産の減価償却について

固定資産の減価償却は、定額法によっている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

2 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 | 30,000,000 | 0 | 0 | 30,000,000 |
| 投資有価証券 | 70,000,000 | 0 | 0 | 70,000,000 |
| 小計 | 100,000,000 | 0 | 0 | 100,000,000 |
| (特定資産) | | | | |
| リサイクルヤード完了工事準備資金 | 70,000,000 | 0 | 0 | 70,000,000 |
| 小計 | 70,000,000 | 0 | 0 | 70,000,000 |
| 合計 | 170,000,000 | 0 | 0 | 170,000,000 |

3 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 | 30,000,000 | (0) | (30,000,000) | (0) |
| 投資有価証券 | 70,000,000 | (0) | (70,000,000) | (0) |
| 小計 | 100,000,000 | (0) | (100,000,000) | (0) |
| (特定資産) | | | | |
| リサイクルヤード完了工事準備資金 | 70,000,000 | (70,000,000) | (0) | (0) |
| 小計 | 70,000,000 | (70,000,000) | (0) | (0) |
| 合計 | 170,000,000 | (70,000,000) | (100,000,000) | (0) |

4 固定資産の取得価格、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 | 取得価格 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|------|-------------|-------------|------------|
| 構築物 | 235,845,070 | 156,888,658 | 78,956,412 |
| 器具備品 | 20,798,563 | 14,979,240 | 5,819,323 |
| 合計 | 256,643,633 | 171,867,898 | 84,775,735 |

5 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は次のとおりである。(単位:円)

| 科目 | 帳簿価額 | 時価 | 評価損益 |
|------|------------|------------|---------|
| 大阪市債 | 70,000,000 | 70,287,000 | 287,000 |
| 合計 | 70,000,000 | 70,287,000 | 287,000 |