

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産について、定額法により直接減価償却を実施している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、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 | | | | |
| 減価償却引当資産 | 4,569,664 | 0 | 2,165,815 | 2,403,849 |
| 財政運営資金積立資産 | 8,382,746 | 0 | 0 | 8,382,746 |
| 特定資産取得改良資金 | 4,000,000 | 12,000,000 | 0 | 16,000,000 |
| 合計 | 16,952,410 | 12,000,000 | 2,165,815 | 26,786,595 |

3. 特定資産の財源等の内訳

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 | | | | |
| 減価償却引当資産 | 2,403,849 | (0) | (2,403,849) | (0) |
| 財政運営資金積立資産 | 8,382,746 | (0) | (8,382,746) | (0) |
| 特定資産取得改良資金 | 16,000,000 | (0) | (16,000,000) | (0) |
| 合計 | 26,786,595 | (0) | (26,786,595) | (0) |

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 |
|-------|------------|------------|-----------|
| 車両運搬具 | 6,454,736 | 2,592,816 | 3,861,920 |
| 什器備品 | 8,087,055 | 7,810,243 | 276,812 |
| 合計 | 14,541,791 | 10,403,059 | 4,138,732 |

5. 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 | | | | | | |
| 運営補助金 | 国 | 0 | 15,238,000 | 15,238,000 | 0 | — |
| 運営補助金 | 市 | 0 | 26,000,000 | 26,000,000 | 0 | — |
| 合計 | | 0 | 41,238,000 | 41,238,000 | 0 | |