

## 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   | 1,498,389  | 0     | 860,000   | 638,389    |
| 財政運営資金積立資産 | 8,382,746  | 0     | 1,374,314 | 7,008,432  |
| 特定資産取得改良資金 | 4,000,000  | 0     | 0         | 4,000,000  |
| 合計         | 13,881,135 | 0     | 2,234,314 | 11,646,821 |

### 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<br>からの充当額) | (うち一般正味財産<br>からの充当額) | (うち負債に対応す<br>る額) |
|------------|------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 特定資産       |            |                      |                      |                  |
| 減価償却引当資産   | 638,389    | (0)                  | (638,389)            | (0)              |
| 財政運営資金積立資産 | 7,008,432  | (0)                  | (7,008,432)          | (0)              |
| 特定資産取得改良資金 | 4,000,000  | (0)                  | (4,000,000)          | (0)              |
| 合計         | 11,646,821 | (0)                  | (11,646,821)         | (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 | 6,921,381  | 6,921,378  | 3         |
| 什器備品  | 8,981,440  | 7,031,693  | 1,949,747 |
| 合計    | 15,902,821 | 13,953,071 | 1,949,750 |

### 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<br>残高 | 当期増加額      | 当期減少額      | 当期末残高 | 貸借対照表上<br>の記載区分 |
|---------|-----|-----------|------------|------------|-------|-----------------|
| 補助金     |     |           |            |            |       |                 |
| 運営補助金   | 国   | 0         | 19,409,000 | 19,409,000 | 0     | —               |
| 運営補助金   | 市   | 0         | 24,500,000 | 24,500,000 | 0     | —               |
| 合計      |     | 0         | 43,909,000 | 43,909,000 | 0     |                 |