

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 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び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 | | | | |
| 事業運営積立資産 | 2,000,000 | 1,500,000 | 0 | 3,500,000 |
| 合 計 | 2,000,000 | 1,500,000 | 0 | 3,500,000 |

3 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 | | | | |
| 事業運営積立資産 | 3,500,000 | (0) | (3,500,000) | (0) |
| 合 計 | 3,500,000 | (0) | (3,500,000) | (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 |
|--------|------------|------------|-----------|
| 車輛運搬具 | 13,487,071 | 13,447,799 | 39,272 |
| 什器備品 | 4,732,958 | 4,009,217 | 723,741 |
| 建物附属設備 | 3,192,000 | 570,304 | 2,621,696 |
| 構築物 | 1,195,005 | 161,824 | 1,033,181 |
| 合 計 | 22,607,034 | 18,189,144 | 4,417,890 |

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 |
|-----------------|------|-------|------------|------------|-------|-----------------|
| 高齢者就業機会確保事業等交付金 | 連合会 | 0 | 10,100,000 | 10,100,000 | 0 | — |
| 高齢者就業機会確保事業補助金 | 多度津町 | 0 | 19,800,000 | 19,800,000 | 0 | — |
| 合 計 | | 0 | 29,900,000 | 29,900,000 | 0 | |