

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) 引当金の計上基準

賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込額を計上している。

(3) 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. 特定資産の増減額及びその残高

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				
退職給付引当資産	1,164,260	669,680	0	1,833,940
財政運営資金積立資産	35,000,000	0	0	35,000,000
記念事業積立資産	0	500,000	0	500,000
合 計	36,164,260	1,169,680	0	37,333,940

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				
退職給付引当資産	1,833,940	(0)	(1,833,940)	(0)
財政運営資金積立資産	35,000,000	(0)	(35,000,000)	(0)
記念事業積立資産	500,000	(0)	(500,000)	(0)
合 計	37,333,940	(0)	(37,333,940)	(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

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
車両運搬具	8,909,171	7,631,766	1,277,405
什器備品	694,700	449,837	244,863
合 計	9,603,871	8,081,603	1,522,268

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
受取補助金						
高年齢者就業機会確保事業費等補助金 及び雇用開発支援事業費等補助金	国	0	19,091,000	19,091,000	0	—
シルバー人材センター事業補助金	市	0	19,091,000	19,091,000	0	
合 計		0	38,182,000	38,182,000	0	

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載

2. 引当金の明細

引当金の明細は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	2,613,229	2,909,388	2,613,229	0	2,909,388
退職給付引当金	1,164,260	669,680	0	0	1,833,940