

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。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金…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。

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				
財政運営資金積立資産	975,564	1,200,000	900,015	1,275,549
30周年記念行事積立資産	1,000,000	0	0	1,000,000
センター施設整備積立資産	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	2,975,564	1,200,000	900,015	3,275,549

3 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりとする。

(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				
財政運営資金積立資産	1,275,549	(0)	(1,275,549)	(-)
30周年記念行事積立資産	1,000,000	(0)	(1,000,000)	(-)
センター施設整備積立資産	1,000,000	(0)	(1,000,000)	(-)
合 計	3,275,549	(0)	(3,275,549)	(-)

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	11,159,321	10,568,540	590,781
什 器 備 品	2,685,261	1,821,215	864,046
合 計	13,844,582	12,389,755	1,454,827

5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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
連合交付金						
高年齢者就業機会確保事業費補助金	(公社)広島県シルバー人材センター連合会	0	5,339,000	5,339,000	0	—
雇用開発支援事業費等補助金	(公社)広島県シルバー人材センター連合会	0	6,079,000	6,079,000	0	—
補助金						
高齢者労働能力活用事業補助金	竹原市	0	11,418,000	11,418,000	0	—
助成金						
国庫助成金	国	0	66,974	66,974	0	—
合 計		0	22,902,974	22,902,974	0	

附属明細書

1 特定資産の明細

特定資産の明細は、「財務諸表に対する注記」に記載している。

2 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
賞与引当金	1,588,534	1,643,350	1,588,534	1,643,350