

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

- ・有形固定資産

定額法による方法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

- ・貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率による計算額を、貸倒懸債権等特定の債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能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 | | | | |
| 減価償却引当資産 | 3,000,000 | 0 | 0 | 3,000,000 |
| 合 計 | 3,000,000 | 0 | 0 | 3,000,000 |

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 | 3,000,000 | (0) | (3,000,000) | (0) |
| 合 計 | 3,000,000 | (0) | (3,000,000) | 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 |
|--------|------------|------------|-----------|
| 車両運搬具 | 15,969,114 | 15,020,164 | 948,950 |
| 什器備品 | 6,067,569 | 4,729,241 | 1,338,328 |
| 建物付属設備 | 1,602,115 | 429,368 | 1,172,747 |
| 合 計 | 23,638,798 | 20,178,773 | 3,460,025 |