

## 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

消費税の会計処理は、税込方式である。

### 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				
事務所移転費用積立資産	2,000,000	1,000,000	0	3,000,000
車輛運搬具購入積立資産	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	3,000,000	1,000,000	0	4,000,000

### 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				
事務所移転費用積立資産	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(0)
車輛運搬具購入積立資産	1,000,000	(0)	(1,000,000)	(0)
合 計	4,000,000	(0)	(4,000,000)	(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
建物	3,811,860	466,952	3,344,908
車輛運搬具	4,978,758	2,625,941	2,352,817
什器備品	2,283,239	992,299	1,290,940
合 計	11,073,857	4,085,192	6,988,665

### 5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び返還額

補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び返還額は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	当期交付額	当期返還額
補助金			
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	連合	10,989,000	0
運営補助金	檀原市	19,238,000	0
合 計		30,227,000	0

取得価額

建物	車輛	什器
3,811,860	1,021,930	139,104
	158,760	200,000
	156,600	284,040
	2,574,990	193,320
	1,066,478	129,690
		129,690
		759,000
		168,795
		139,800
<b>3,811,860</b>	<b>4,978,758</b>	<b>2,283,239</b>

減価償却累計額 R2.3.31

建物	車輛	什器
306,854	638,705	110,282
	92,517	142,000
	65,183	227,232
	536,456	36,601
	22,218	8,105
		8,105
		37,950
		5,992
		1,654
		1,654
<b>306,854</b>	<b>1,355,079</b>	<b>579,575</b>

減価償却累計額 R3.3.31

建物	車輛	什器
<b>466,952</b>	<b>894,187</b>	<b>130,034</b>
	<b>145,384</b>	<b>170,400</b>
	<b>117,330</b>	<b>284,039</b>
	<b>1,180,203</b>	<b>64,052</b>
	<b>288,837</b>	<b>40,527</b>
		<b>40,527</b>
		<b>189,750</b>
		<b>29,960</b>
		<b>21,505</b>
		<b>21,505</b>
<b>466,952</b>	<b>2,625,941</b>	<b>992,299</b>

当期末残高R2.3.31

建物	車輛	什器
3,505,006	383,225	28,822
0	66,243	58,000
0	91,417	56,808
0	2,038,534	156,719
0	1,044,260	121,585
0	0	121,585
0	0	721,050
		138,146
<b>3,505,006</b>	<b>3,623,679</b>	<b>1,703,664</b>

当期末残高R3.3.31

建物	車輛	什器
3,344,908	127,743	9,070
0	13,376	29,600
0	39,270	1
0	1,394,787	129,268
0	777,641	89,163
0	0	89,163
0	0	569,250
		118,295
<b>3,344,908</b>	<b>2,352,817</b>	<b>1,290,940</b>