

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

イ 平成19年3月31日以前に取得したもの

旧定額法

ロ 平成19年4月1日以降に取得したもの

定額法

(2) 退職給付

確定給付型の制度として中小企業退職金共済制度を設けている

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

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 残 高 | 当 期 増 加 額 | 当 期 減 少 額 | 当 期 残 高 |
|----------|------------|------------|-----------|------------|
| 特定資産 | | | | |
| 運営資金積立預金 | 10,900,000 | 9,000,000 | 9,000,000 | 10,900,000 |
| 移転整備積立金 | 6,000,000 | 3,000,000 | 0 | 9,000,000 |
| 合計 | 16,900,000 | 15,000,000 | 9,000,000 | 19,900,000 |

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 | | | | |
| 運営資金積立預金 | 10,900,000 | (0) | 10,900,000 | (0) |
| 移転整備積立金 | 9,000,000 | (0) | 9,000,000 | (0) |
| 合計 | 19,900,000 | (0) | 19,900,000 | (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 | 7,827,042 | 7,827,034 | 8 |
| 什器備品 | 1,895,290 | 1,895,283 | 7 |
| 合計 | 9,722,332 | 9,722,317 | 15 |

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 |
|------------------|-------|-----------|------------|------------|-----------|--------------------|
| 補助金 | | | | | | |
| 運営補助金 | 国 | — | 12,000,000 | 12,000,000 | — | — |
| 運営補助金 | 市 | — | 12,000,000 | 12,000,000 | — | — |
| 合計 | | 0 | 24,000,000 | 24,000,000 | 0 | |

6. 附属明細書

財務諸表の注記に記載しているため、附属明細書への記載を省略する。