

## 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について

什器備品について・・・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

消費税の会計処理は税込方式によっている。

#### (3) リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、賃貸借処理に準じて会計処理によっている。

### 2. 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	41,339,204	2,702,386	10,472,678	33,568,912
財政運営資金積立資産	51,600,000	0	0	51,600,000
減価償却引当資産	11,660	19,989	0	31,649
合 計	92,950,864	2,722,375	10,472,678	85,200,561

### 3. 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	33,568,912	0	(33,568,912)	0
財政運営資金積立資産	51,600,000	0	(51,600,000)	0
減価償却引当資産	31,649	0	(31,649)	0
合 計	85,200,561	0	85,200,561	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
什器備品	338,797	31,649	307,148
合 計	338,797	31,649	307,148

### 5. 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
補助金					
運営補助金	国		28,229,000	28,229,000	0
運営補助金	市		39,746,000	39,746,000	0
補助金訪問型元気応援サービス	市		600,000	600,000	0
合 計		0	68,575,000	68,575,000	0

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

科 目	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産				
基本財産計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	41,339,204	2,702,386	10,472,678	33,568,912
財政運営資金積立資産	51,600,000	0	0	51,600,000
減価償却引当資産	11,660	19,989	0	31,649
合 計	92,950,864	2,722,375	10,472,678	85,200,561

### 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
			目的使用	その他	
退職給付引当金	41,339,204	2,702,386	10,472,678	0	33,568,912
減価償却引当金	11,660	19,989	0	0	31,649