

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	33,170,472	3,495,157	0	36,665,629
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	308,999	0	0	308,999
合 計	85,079,471	3,495,157	0	88,574,628

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	36,665,629	0	(33,170,472)	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	308,999	0	(308,999)	0
合 計	88,574,628	0	88,574,628	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

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	309,000	308,999	1
合 計	309,000	308,999	1

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		10,252,000	10,252,000	0
運営補助金	市		42,595,000	42,595,000	0
補助金訪問型元気応援サービス	市		600,000	600,000	0
合 計		0	53,447,000	53,447,000	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	33,170,472	3,495,157	0	36,665,629
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	308,999	0	0	308,999
合 計	85,079,471	3,495,157	0	88,574,628

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	33,170,472	3,495,157	0	0	36,665,629