

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	35,708,354	4,419,133	0	40,127,487
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	351,637	19,989	0	371,626
合 計	87,659,991	4,439,122	0	92,099,113

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	40,127,487	0	(40,127,487)	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	371,626	0	(371,626)	0
合 計	92,099,113	0	92,099,113	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	71,627	267,170
車両運搬具	300,000	299,999	1
合 計	638,797	371,626	267,171

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	0	28,188,000	28,188,000	0
運営補助金	市	0	40,081,713	40,081,713	0
補助金訪問型元気応援サービス	市	0	600,000	600,000	0
合 計		0	68,869,713	68,869,713	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	35,708,354	4,419,133	0	40,127,487
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	351,637	19,989	0	371,626
合 計	87,659,991	4,439,122	0	92,099,113

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	35,708,354	4,419,133	0	0	40,127,487
減価償却引当金	351,637	19,989	0	0	371,626