

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

車輛運搬具・什器備品・リース資産は、定額法による減価償却を実施しています。

(2) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、平成23年度より社会福祉協議会に移管しております。

(3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっております。

(4) 収益及び費用の認識基準

収益については、役務完了基準及び引渡し基準による。費用については、債務確定基準により計上しております。

2. 特定資産の増減及びその残高

該当なし

3. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

| 科目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-------|------------|-----------|-----------|
| 車輛運搬具 | 2,122,202 | 2,122,200 | 2 |
| 什器備品 | 2,137,702 | 1,249,815 | 887,887 |
| リース資産 | 8,946,312 | 2,832,998 | 4,324,052 |
| 合計 | 13,206,216 | 6,205,013 | 5,211,941 |

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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 |
|---------------|-----|-------|-------------|-------------|-------|
| 高齢者就業機会確保事業費等 | 国 | 0 | 41,236,000 | 41,236,000 | 0 |
| 高齢者能力活用推進事業 | 市 | 0 | 85,260,000 | 85,260,000 | 0 |
| 協会公社運営費 | 市 | 0 | 919,588 | 919,588 | 0 |
| 合計 | | 0 | 127,415,588 | 127,415,588 | 0 |

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

該当なし

2. 引当金の明細

該当なし