

## 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