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

車両運搬具の減価償却は定額法により実施している。

(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。

2　基本財産及び特定資産の増減及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、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	当期残高
特定資産				
財政運営資金積立資産	5,481,640	0	0	5,481,640
減価償却引当資産	4,327,170	182,658	0	4,509,828
記念行事積立資産	1,000,000	500,000	0	1,500,000
移転費用積立資産	3,000,000	0	3,000,000	0
普及啓発事業積立資産	1,900,000	0	0	1,900,000
人材育成事業積立資産	1,100,000	0	0	1,100,000
事務所等賃借費用積立資産	2,500,000	2,000,000	900,000	3,600,000
インボイス対応費用積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000
合計	21,308,810	2,682,658	3,900,000	20,091,468

3　特定資産の財源等の内訳

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				
財政運営資金積立資産	5,481,640	(0)	(5,481,640)	(0)
減価償却引当資産	4,509,828	(0)	(4,509,828)	(0)
記念行事積立資産	1,500,000	(0)	(1,500,000)	(0)
移転費用積立資産	0	(0)	0	(0)
普及啓発事業積立資産	1,900,000	(0)	(1,900,000)	(0)
人材育成事業積立資産	1,100,000	(0)	(1,100,000)	(0)
事務所等賃借費用積立資産	3,600,000	(0)	(3,600,000)	(0)
インボイス対応費用積立資産	2,000,000	(0)	(2,000,000)	(0)
合　　計	20,091,468	0	20,091,468	0

4　固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	4,707,830	4,022,860	684,970
合　　計	4,707,830	4,022,860	684,970

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	貸借対照表上の記載区分
補助金						
運営費補助金	国	0	10,300,000	10,300,000	0	－
運営費補助金	市	0	10,300,000	10,300,000	0	－
合　　計		0	20,600,000	20,600,000	0	