

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

車両搬具及び什器備品・・・定額法による減価償却を実施している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2、 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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
減価償却引当資産	720,150	480,000	0	1,200,150
財政運営資金積立資産	7,719,000	1,000,000	0	8,719,000
修繕積立資産	569,600	800,000	0	1,369,600
車両運搬具積立資産	0	400,000	0	400,000
空調設備積立資産	0	540,000	0	540,000
小計	9,008,750	3,220,000	0	12,228,750
合計	9,008,750	3,220,000	0	12,228,750

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。

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
減価償却引当資産	1,200,150	0	1,200,150	0
財政運営資金積立資産	8,719,000	0	8,719,000	0
修繕積立資産	1,369,600	0	1,369,600	0
車両運搬具積立資産	400,000	0	400,000	0
空調設備積立資産	540,000	0	540,000	0
小計	12,228,750	0	12,228,750	0
合計	12,228,750	0	12,228,750	0

4、 固定資産の取得価格、資産評価額及び減価償却累計

固定資産の取得価格、資産評価額及び減価償却累計は、次のとおりである。

科目	取得価格	資産評価額	減価償却累計
車両運搬具	4,174,958	5	4,174,953
什器備品	1,763,195	673,036	1,090,159
機械及び装置	2,100,001	2	2,099,999
電話加入権	149,968	149,968	0
預託金	33,330	30,050	3,280
合計	8,221,452	853,061	7,368,391

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。

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
連合交付金 鹿児島県シルバー 連合会	0	17,039,000	0	0
和泊町補助金	0	17,039,000	0	0
健全育成事業 和泊町	0	18,435,000	0	0
合計	0	52,513,000	0	0