

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

有形固定資産・・・定額法による方法を採用している。

(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. 公益充実資金の増減額及びその残高

公益充実資金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
公益充実資金				
減価償却引当資産	0	240,000	0	240,000
財政運営資金積立資産	5,719,000	0	5,719,000	0
修繕積立資産	0	500,000	0	500,000
車両運搬具積立資産	800,000	400,000	0	1,200,000
空調設備積立資産	740,000	200,000	0	940,000
合 計	7,259,000	1,340,000	5,719,000	2,880,000

3. 公益充実資金の財源等の内訳

公益充実資金の財源等の内訳は、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)
公益充実資金				
減価償却引当資産	240,000	(0)	(240,000)	(0)
財政運営資金積立資産	0	(0)	(0)	(0)
修繕積立資産	500,000	(0)	(500,000)	(0)
車両運搬具積立資産	1,200,000	(0)	(1,200,000)	(0)
空調設備積立資産	940,000	(0)	(940,000)	(0)
合 計	2,880,000	(0)	(2,880,000)	(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

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	取得価額	減価償却累計	当期末残高
建物	3,112,479	337,185	2,775,294
車両運搬具	4,876,959	4,766,955	110,004
什器備品	1,547,020	1,185,636	361,384
機械及び装置	2,100,001	2,099,999	2
電話加入権	149,968	0	149,968
合 計	11,786,427	8,389,775	3,396,652

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 連合交付金	鹿児島県シルバー人材センター連合会	－	15,077,000	15,077,000	－	－
和泊町補助金	和泊町	－	17,039,000	17,039,000	－	－
健全育成事業	和泊町	－	21,026,000	21,026,000	－	－
合 計		－	53,142,000	53,142,000	－	－