

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

減価償却資産について、定額法により直接減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込額を計上している。

退職金給付引当金は、職員に対する退職金の支給に備えるため、当期末における退職給付債務より中小企業退職金共済制度から支給される額を控除した額を計上している。

(3) 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. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産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
特定資産				
退職給付引当資産	0	1,164,260	0	1,164,260
財政運営資金積立資産	35,000,000	0	0	35,000,000
合 計	35,000,000	1,164,260	0	36,164,260

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				
退職給付引当資産	1,164,260	(0)	(1,164,260)	(0)
財政運営資金積立資産	35,000,000	(0)	(35,000,000)	(0)
合 計	36,164,260	(0)	(36,164,260)	(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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	8,909,170	6,139,692	2,769,478
什器備品	694,700	395,278	299,422
合 計	9,603,870	6,534,970	3,068,900

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
受取補助金						
高年齢者就業機会確保事業費等補助金 及び雇用開発支援事業費等補助金	国	0	16,442,000	16,442,000	0	—
シルバー人材センター事業補助金	市	0	16,442,000	16,442,000	0	
合 計		0	32,884,000	32,884,000	0	

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載

2. 引当金の明細

引当金の明細は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	2,042,703	2,613,229	2,042,703	0	2,613,229
退職給付引当金	0	1,164,260	0	0	1,164,260