

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) 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。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金について、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

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
特定資産				
減価償却引当資産	8,024,188	2,159,769	825,000	9,358,957
財政調整基金積立資産	56,000,000	0	0	56,000,000
周年事業積立資産	730,211	0	353,356	376,855
合計	64,754,399	2,159,769	1,178,356	65,735,812

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				
減価償却引当資産	9,358,957	(0)	9,358,957	(0)
財政調整基金積立資産	56,000,000	(0)	56,000,000	(0)
周年事業積立資産	376,855	(0)	376,855	(0)
合計	65,735,812	(0)	65,735,812	(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
車輛運搬具	13,354,488	9,874,373	3,480,115
什器備品	5,192,330	2,660,065	2,532,265
合計	18,546,818	12,534,438	6,012,380

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び返還額

補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び返還額は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	当期交付額	当期返還額
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	連合会	13,622,000	0
高年齢者労働能力活用事業費補助金	府	2,412,000	0
運営補助金	市	11,210,000	0
合計		27,244,000	0

6. 附属明細書

(1) 特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 特定資産の増減及びその残高」に記載のとおりであるため省略している

(2) 引当金の明細

(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
			目的使用	その他	
賞与引当金	1,825,549	1,873,065	1,825,549	0	1,873,065