

## 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  
減価償却について、定額法により実施している。
- (2) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は税込方式による。
- (3) 賞与引当金の計算基準は、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

### 2 会計方針の変更

公益法人会計の改正に伴い、改正後の平成20年公益法人会計基準（平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会）を採用している。

### 3 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び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
基本財産				
基本財産	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
減価償却引当資産	0	0	0	0
財政運営資金積立資産	7,170,000	68	0	7,170,068
小計	7,170,000	68	0	7,170,068
合計	7,170,000	68	0	7,170,068

### 4 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
基本財産				
基本財産	0	(0)	(0)	(0)
小計	0	(0)	(0)	(0)
特定資産				
減価償却引当資産	0	(0)	(0)	(0)
財政運営資金積立資産	7,170,068	(0)	(7,170,068)	(0)
小計	7,170,068	(0)	(7,170,068)	(0)
合計	7,170,068	(0)	(7,170,068)	(0)

### 5 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
建物	288,520	26,253	262,267
建物付属設備	2,128,855	499,208	1,629,647
車両運搬具	15,165,962	13,483,642	1,682,320
什器備品	8,384,311	8,087,807	296,504
合計	25,967,648	22,096,910	3,870,738

### 6 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						
運営補助金	国	0	12,118,000	12,118,000	0	—
運営補助金	市	0	16,200,000	16,200,000	0	—
シルバーショップ市補助金	市	0	1,330,000	1,330,000	0	—
合計		0	29,648,000	29,648,000	0	