

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 | 0 | 0 | 7,170,000 |
| 記念事業積立資産 | 1,000,000 | 500,000 | 0 | 1,500,000 |
| 建物 | 0 | 300,000 | 100,000 | 200,000 |
| 小計 | 8,170,000 | 500,000 | 100,000 | 8,870,000 |
| 合計 | 8,170,000 | 500,000 | 100,000 | 8,870,000 |

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 | 7,170,000 | (0) | (7,170,000) | (0) |
| 記念事業積立資産 | 1,500,000 | (0) | (1,500,000) | (0) |
| 建物 | 200,000 | (200,000) | (0) | (0) |
| 小計 | 8,870,000 | (200,000) | (8,670,000) | (0) |
| 合計 | 8,870,000 | (200,000) | (8,670,000) | (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 | 3,672,000 | 122,400 | 3,549,600 |
| 建物付属設備 | 1,352,565 | 77,221 | 1,275,344 |
| 車両運搬具 | 11,836,442 | 10,824,168 | 1,012,274 |
| 什器備品 | 4,673,586 | 4,673,578 | 8 |
| 合計 | 21,534,593 | 15,697,367 | 5,837,226 |

- 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 | 17,100,000 | 17,100,000 | 0 | — |
| 運営補助金 | 市 | 0 | 17,100,000 | 17,100,000 | 0 | — |
| 合計 | | 0 | 34,200,000 | 34,200,000 | 0 | |

- 7 指定正味財産から一般正味財産への振替額
 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。
 (単位：円)

| 内訳 | 金額 |
|---------------|---------|
| 経常収益への振替額 | |
| 減価償却費計上による振替額 | 100,000 |
| 経常外収益への振替額 | |
| 合計 | 100,000 |

付 属 明 細 書

1. 重要な資産の明細

(単位：円)

| 区分 | 資産の種類 | 期首帳簿価格 | 当期増加 | 当期減少額 | 期末帳簿価格 |
|------|-----------|-----------|---------|---------|-----------|
| 特定財産 | 財政運営費積立資産 | 7,170,000 | 0 | 0 | 7,170,000 |
| | 記念事業積立資産 | 1,000,000 | 500,000 | 0 | 1,500,000 |
| | 減価償却引当資産 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 建物 | 0 | 300,000 | 100,000 | 200,000 |
| | 特定資産計 | 8,170,000 | 800,000 | 100,000 | 8,870,000 |

2. 引当金の明細

(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 | 2,306,000 | 1,732,000 | 2,306,000 | 0 | 1,732,000 |