

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

定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(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. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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
基本財産				
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	0	300,000	0	300,000
資産取得資金	0	0	0	0
小計	0	300,000	0	300,000
合計	0	300,000	0	300,000

3. 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				
小計	0	(0)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	300,000	(0)	(0)	-300,000
資産取得資金	0	(0)	(0)	(0)
小計	300,000	(0)	(0)	(0)
合計	300,000	(0)	(0)	(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
車両運搬具	4,760,940	3,915,694	845,246
什器備品	1,741,413	1,216,703	524,710
合計	6,502,353	5,132,397	1,369,956

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						
運営費補助金	公社)茨城県シルバー 人材センター連合会	—	2,980,000	2,980,000	—	—
運営費補助金	つくばみらい市	—	3,000,000	3,000,000	—	—
合計		—	5,980,000	5,980,000	—	