

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

車両運搬具、什器備品…定額法により減価償却を実施しております。

(2) 特定費用の計上基準

特定費用準備積立資産…電子システム事業更新等に要する経費のため積立として規定しております。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式で採用しております。

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、次のとおりであります。

(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				
財政運営資金積立資産	1,505,560	169	0	1,505,729
特定費用準備積立資産	3,000,000	60	0	3,000,060
特定資産取得積立資産	3,000,059	0	3,000,059	0
合 計	7,505,619	229	3,000,059	4,505,789

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりであります。

(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				
財政運営資金積立資産	1,505,729	0	(1,505,729)	0
特定資産取得積立資産	3,000,060	0	(3,000,060)	0
合 計	4,505,789	0	(4,505,789)	0

4. 減価償却資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりであります。

(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	3,064,065	3,064,062	3
什器備品	9,890,480	7,110,805	2,779,675
合 計	12,954,545	10,174,867	2,779,678

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、次のとおりであります。

(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						
連合交付金(国庫補助金)	いきいき埼玉	0	11,936,000	11,936,000	0	—
町補助金	杉戸町	0	24,692,000	24,692,000	0	—
合 計		0	36,628,000	36,628,000	0	

6. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

退職金規定に基づく退職一時金制度を採用しております。

(2) 退職給付費用に関する事項

中小企業退職共済掛金 1,078,000円