

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

重要な会計方針は、次のとおりである。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 車両及び有形リース資産は定額法により減価償却を実施している。

(2) 消費税の会計処理

税込処理(8%・10%)により実施している。

(3) 平成20年改正会計基準を採用している。

2 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 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|---------------|------------|-------|-------|------------|
| 基本財産 | | | | |
| 基本財産自由金利型定期預金 | 60,000,000 | | | 60,000,000 |
| 小 計 | 60,000,000 | | | 60,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 減価償却引当預金 | 2,442,999 | | | 2,442,999 |
| 退職給付引当資産 | 6,273,729 | | | 6,273,729 |
| 小 計 | 8,716,728 | | | 8,716,728 |
| 合 計 | 68,716,728 | | | 68,716,728 |

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 | | | | |
| 基本財産自由金利型定期預金 | 60,000,000 | 60,000,000 | | |
| 小 計 | 60,000,000 | 60,000,000 | | |
| 特定資産 | | | | |
| 減価償却引当預金 | 2,442,999 | | 2,442,999 | |
| 退職給付引当資産 | 6,273,729 | | 6,273,729 | |
| 小 計 | 8,716,728 | | 8,716,728 | |
| 合 計 | 68,716,728 | 60,000,000 | 8,716,728 | |

4 担保に供している資産
該当なし。

5 固定資産の取得金額、減価償却累計額及び期末残高
固定資産の取得金額、減価償却累計額及び期末残高は、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 | 2,120,000 | 2,119,998 | 2 |
| 有形リース資産 | 9,900,000 | 829,125 | 9,070,875 |
| 合計 | 12,020,000 | 2,949,123 | 9,070,877 |

6 保証債務
該当なし。

7 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 の記載区分 |
|-------------|-----|------------|-------|-------|------------|----------------|
| 寄付金 | 桶川市 | 10,000,000 | | | 10,000,000 | 正味財産 |
| 合計 | | 10,000,000 | | | 10,000,000 | |

8 重要な後発事項
該当なし。