

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%)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 | 1,610,400 | 200,400 | | 1,810,800 |
| 退職金引当資産 | 10,836,000 | 1,082,400 | | 11,918,400 |
| 小 計 | 12,446,400 | 1,282,800 | | 13,729,200 |
| 合 計 | 72,446,400 | 1,282,800 | | 73,729,200 |

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 | 1,810,800 | | 1,810,800 | |
| 退職金引当資産 | 11,918,400 | | 11,918,400 | |
| 小 計 | 13,729,200 | | 13,729,200 | |
| 合 計 | 73,729,200 | 60,000,000 | 13,729,200 | |

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 | 1,487,799 | 632,201 |
| 合 計 | 2,120,000 | 1,487,799 | 632,201 |

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 | 交付金 | 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。