

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

減価償却資産について、定額法により減価償却を実施している。

(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 |
|------------|-------|-----------|-----------|-----------|
| 特定資産 | | | | |
| 車両購入準備積立資産 | 0 | 1,200,000 | 1,200,000 | 0 |
| 引越し費用積立資産 | 0 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 |
| 周年事業積立資産 | 0 | 600,000 | 0 | 600,000 |
| 合計 | 0 | 2,800,000 | 1,200,000 | 1,600,000 |

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) |
|-----------|-----------|------------------|------------------|--------------|
| 特定資産 | | | | |
| 引越し費用積立資産 | 1,000,000 | (0) | (1,000,000) | (0) |
| 周年事業積立資産 | 600,000 | (0) | (600,000) | (0) |
| 合計 | 1,600,000 | (0) | 1,600,000 | 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 | 2,738,636 | 986,198 | 1,752,438 |
| 什器備品 | 359,750 | 294,015 | 65,735 |
| 合計 | 3,098,386 | 1,280,213 | 1,818,173 |

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 |
|------------------|-----|-------|------------|------------|-------|-------------|
| 受取補助金等 | | | | | | |
| 高齢者就業機会確保事業費等補助金 | 国 | 0 | 5,731,000 | 5,731,000 | 0 | — |
| 雇用開発支援事業費等補助金 | 国 | 0 | 1,955,000 | 1,955,000 | 0 | |
| 特定求職者雇用開発助成金 | 国 | 0 | 200,000 | 200,000 | 0 | |
| 運営補助金 | 郡上市 | 0 | 7,686,000 | 7,686,000 | 0 | |
| 合計 | | 0 | 15,572,000 | 15,572,000 | 0 | |

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載のとおりであるため、省略している。

2. 引当金の明細

該当事項なし。