

(公社) 関ヶ原町シルバー人材センター
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は、定率法及び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				
減価償却引当資産	7,201,472	178,774	6,763,680	616,566
財政運営資金積立資産	0	6,763,680	1,000,000	5,763,680
チップ加工等施設建設 事業資金積立資産	1,108,892	0	0	1,108,892
土地 (その他)	3,248,775	0	0	3,248,775
合 計	11,559,139	6,942,454	7,763,680	10,737,913

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				
減価償却引当資産	616,566	(0)	(616,566)	(0)
財政運営資金積立資産	5,763,680	(0)	(5,763,680)	(0)
チップ加工等施設建設 事業資金積立資産	1,108,892	(0)	(1,108,892)	(0)
土地 (その他)	3,248,775	(0)	(3,248,775)	(0)
合 計	10,737,913	(0)	(10,737,913)	(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
建物	1,870,789	187,672	1,683,117
車両運搬具	3,810,060	3,810,056	4
什器備品	4,644,240	4,432,892	211,348
合 計	10,325,089	8,430,620	1,894,469

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						
運営補助金	国	0	6,000,000	6,000,000	0	
運営補助金	町	0	6,000,000	6,000,000	0	
合 計		0	12,000,000	12,000,000	0	