

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

- ①車両運搬具 定額法によっている。
- ②什器備品 定額法によっている。
- ③リース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ①退職給付引当金 自己都合による期末退職金の要支給額を積み立てている。
- ②賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち、当期に帰属する額を計上している。
- ③貸倒引当金 債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率等合理的な基準により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税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 | 当期残高 |
|------------|------------|---------|-------|------------|
| 基本財産 | | | | |
| 定期預金 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| 小 計 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 3,248,983 | 806,133 | 0 | 4,055,116 |
| 減価償却引当資産 | 8,466,527 | 157,206 | 0 | 8,623,733 |
| 財政運営資金積立資産 | 20,000,000 | 0 | 0 | 20,000,000 |
| 小 計 | 31,715,510 | 963,339 | 0 | 32,678,849 |
| 合 計 | 41,715,510 | 963,339 | 0 | 42,678,849 |

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 | | | | |
| 定期預金 | 10,000,000 | (10,000,000) | (0) | (0) |
| 小 計 | 10,000,000 | (10,000,000) | (0) | (0) |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 4,055,116 | (0) | (0) | (4,055,116) |
| 減価償却引当資産 | 8,623,733 | (0) | (8,623,733) | (0) |
| 財政運営資金積立資産 | 20,000,000 | (0) | (20,000,000) | (0) |
| 小 計 | 32,678,849 | (0) | (28,623,733) | (4,055,116) |
| 合 計 | 42,678,849 | (10,000,000) | (28,623,733) | (4,055,116) |

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 | 5,595,842 | 5,595,836 | 6 |
| 什器備品 | 1,449,750 | 1,025,559 | 424,191 |
| リース資産 | 12,936,000 | 1,509,200 | 11,426,800 |
| 合 計 | 19,981,592 | 8,130,595 | 11,850,997 |

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 |
|---|-----------------------------|-------|------------|------------|-------|-----------------|
| 助成交付金 | 船橋市 | 0 | 41,032,104 | 41,032,104 | 0 | — |
| 特定退職金 | 船橋市 | 0 | 156,660 | 156,660 | 0 | — |
| 共済掛金補助金 | 船橋市 | 0 | 100,000 | 100,000 | 0 | — |
| エネルギー料金高 騰対策補助金 | 船橋市 | 0 | 100,000 | 100,000 | 0 | — |
| 高年齢者就業機会 確保事業費等補助金 (シルバー人材センター事業) | 千葉県シルバー 人材センター 連合会 | 0 | 16,181,000 | 16,181,000 | 0 | — |
| 健康診断等助成金 | 船橋市中小企業 勤労者福祉サビス センター | 0 | 16,300 | 16,300 | 0 | — |
| 合 計 | | 0 | 57,486,064 | 57,486,064 | 0 | |

6. 固定負債の増減額及びその残高

固定負債の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 |
|---------|-----------|---------|-------|-----------|
| 固定負債 | | | | |
| 退職給付引当金 | 3,248,983 | 806,133 | 0 | 4,055,116 |
| 合 計 | 3,248,983 | 806,133 | 0 | 4,055,116 |