

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直接減価償却を実施している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込み方式によっている。

2. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得価格、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 | 取得価格 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-------|-----------|-----------|---------|
| 車両運搬具 | 775,000 | 774,999 | 1 |
| 什器備品 | 2,052,300 | 1,821,500 | 230,800 |
| 預託金 | 5,440 | 0 | 5,440 |
| 合計 | 2,832,740 | 2,596,499 | 236,241 |

3. 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 | | | | | | |
| 高年齢者就業 機会確保事業 費等補助金 | 国 | 0 | 8,800,000 | 8,800,000 | 0 | |
| | 市 | 0 | 8,800,000 | 8,800,000 | 0 | |
| 合計 | | 0 | 17,600,000 | 17,600,000 | 0 | |

4. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残額及び当期債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残額及び当期債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科目 | 債権金額 | 貸倒引当金の期末残高 | 債権の当期末残高 |
|-----|-----------|------------|-----------|
| 未収金 | 7,961,608 | 0 | 7,961,608 |
| 合計 | 7,961,608 | 0 | 7,961,608 |

5. 基本財産及び特定資産の明細

| 区分 | 資産の種類 | 期首帳簿 価額 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末帳簿 価額 |
|------|-------|------------|-------|-------|------------|
| 基本財産 | 該当なし | | | | |
| | 基本財産計 | | | | |
| 特定資産 | 該当なし | | | | |
| | 特定資産計 | | | | |

6. 引当金の明細

| 科目 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 当期末残高 |
|------|------|-------|-------|-----|-------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 該当なし | | | | | |

7. その他