

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) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税の会計処理

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及びその残高

(単位：円)

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
退職給付引当資産	10,025,541	1,767,926	0	11,793,467
減価償却引当資産	30,644,768	1,069,584	582,223	31,132,129
剪定枝等処理機材取得資金	7,000,000	0	0	7,000,000
独自事業運営資金	4,320,000	0	4,320,000	0
記念事業等運営資金	4,000,000	0	0	4,000,000
合計	55,990,309	2,837,510	4,902,223	53,925,596

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	(内指定正味財産から充当額)	(内一般正味財産から充当額)	(内負債に対応する額)
特定資産				
退職給付引当資産	11,793,467	0	0	11,793,467
減価償却引当資産	31,132,129	0	31,132,129	0
剪定枝等処理機材取得資金	7,000,000	0	7,000,000	0
独自事業運営資金	0	0	0	0
記念事業等運営資金	4,000,000	0	4,000,000	0
合計	53,925,596	0	42,132,129	11,793,467

4 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
構築物	3,618,620	1,444,875	2,173,745
車両運搬具	30,952,955	28,013,947	2,939,008
什器備品	1,769,740	1,673,307	96,433
合計	36,341,315	31,132,129	5,209,186

5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び返還額

補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び返還額は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	当期交付額	当期返還額
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	連合会	16,640,000	0
北名古屋市社会福祉団体運営費補助金	市	40,000,000	0
合計		56,640,000	0