

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、定額法により間接減価償却を実施している。

(2) 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

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。 (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				
開設30周年記念積立金	3,000,000	174,800	2,019,200	1,155,600
減価償却引当資産	1,240,000	1,520,000		2,760,000
拠点化積立金	400,000	400,000		800,000
移転費用積立金	900,000	100,000		1,000,000
財政運営資金積立金				
合計	5,540,000	2,194,800	2,019,200	5,715,600

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容は、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)	(うち負債に対する額)
特定資産				
開設30周年記念積立金	1,155,600		174,800	
減価償却引当資産	2,760,000		1,520,000	
拠点化積立金	800,000		400,000	
移転費用積立金	1,000,000		100,000	
財政運営資金積立金				
合計	5,715,600	0	2,194,800	0

4. 資産の取得価格、減価償却累計及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計及び当期末残高は、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
車輛運搬具	3,881,610	2,766,641	1,114,969
建物	723,600	249,642	473,958
電話加入権	288,000		288,000
預託金	20,640		20,640
合計	4,913,850	3,016,283	1,897,567

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
補助金等						
連合交付金	厚生労働省	-	13,000,000	13,000,000	-	-
五島市補助金	五島市	-	13,000,000	13,000,000	-	-
合計		-	26,000,000	26,000,000	-	-