

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	1,155,600	0	1,155,600	0
減価償却引当資産	2,760,000	240,000	0	3,000,000
拠点化積立金	800,000	0	0	800,000
移転準備費用積立金	1,000,000	750,000	1,000,000	750,000
合計	5,715,600	990,000	2,155,600	4,550,000

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	0	(0)	(0)	(0)
減価償却引当資産	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(0)
拠点化積立金	800,000	(0)	(800,000)	(0)
移転費用積立金	750,000	(0)	(750,000)	(0)
合計	4,550,000	(0)	(4,550,000)	(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	3,256,674	624,936
建物	723,600	314,766	408,834
電話加入権	288,000	0	288,000
預託金	20,640	0	20,640
合計	4,913,850	3,571,440	1,342,410

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						
運営補助金	国	-	13,000,000	13,000,000	-	-
運営補助金	五島市	-	13,000,000	13,000,000	-	-
合計		-	26,000,000	26,000,000	-	-