

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 有形固定資産

定率法による方法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

(i) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率による計算額を、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検討し、回収不能見込額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 特定資産の増減額及びその残高

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	当期末残高
特定資産				
減価償却引当資産	14,154,681	659,081	0	14,813,762
財政運営資金積立資産	33,375,000	20,000,000	20,000,000	33,375,000
合 計	47,529,681	20,659,081	20,000,000	48,188,762

3 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
減価償却引当資産	14,813,762	(0)	(14,813,762)	(0)
財政運営資金積立資産	33,375,000	(0)	(33,375,000)	(0)
合 計	48,188,762	(0)	(48,188,762)	(0)

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	24,719,380	24,176,798	542,582
什器備品	5,278,194	5,278,181	13
合 計	29,997,574	29,454,979	542,595

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						
連合交付金 (国庫補助金)	厚生労働省	-	18,501,000	18,501,000	-	-
糸島市補助金	糸島市	-	18,501,000	18,501,000	-	-
合 計		-	37,002,000	37,002,000	-	