

# 令和5年度 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

車両運搬具及び什器備品・・・定率法による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・・・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) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式により処理している。

## 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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				
退職給付引当資産	694,830	0	694,830	0
財政運営資金積立資産	12,000,000	6,000,000	6,000,000	12,000,000
車両費用積立資産	0	1,500,000	0	1,500,000
合 計	12,694,830	7,500,000	6,694,830	13,500,000

## 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				
財政運営資金積立資産	12,000,000	0	12,000,000	0
車両費用積立資産	1,500,000	0	1,500,000	0
合 計	13,500,000	0	13,500,000	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	9,886,163	9,886,157	6
什器備品	3,140,043	2,427,181	712,862
合 計	13,026,206	12,313,338	712,868

## 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の内訳は、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 の記載区分
補助金						
運営費補助金	守谷市	0	3,000,000	3,000,000	0	-
運営費補助金	連合会	0	2,965,000	2,965,000	0	-
合 計		0	5,965,000	5,965,000	0	