

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準（平成20年4月11日 内閣府公益認定等委員会）」を採用している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得したもの：旧定額法
- ・平成19年4月1日以降に取得したもの：定額法

(2) 引当金の計上基準

退職金給与引当預金は退職金支給相当額を計上している。

(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当期末残高

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				
退職金給付引当資産	15,877,580	1,178,040	2,704,560	14,351,060
財政運営資金積立資産	15,573,701	0	0	15,573,701
事務所改築資金積立金(公益会計)	21,341,971	2,700,000		24,041,971
事務所改築資金積立金(法人会計)	5,639,029	0	0	5,639,029
冷暖房交換積立金	1,300,000	0	1,300,000	0
閉鎖時原状回復工事費積立金	1,400,000	0	1,400,000	0
合 計	61,132,281	3,878,040	5,404,560	59,605,761

3. 特定資産の財源等内訳

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				
退職金給付引当資産	14,351,060	(0)	(14,351,060)	(14,351,060)
財政運営資金積立資産	15,573,701	(0)	(15,573,701)	(0)
事務所改築資金積立金(公益会計)	24,041,971	(0)	(24,041,971)	(0)
事務所改築資金積立金(法人会計)	5,639,029	(0)	(5,639,029)	(0)
冷暖房交換積立金	0	(0)	(0)	(0)
閉鎖時原状回復工事費積立金	0	(0)	(0)	(0)
合 計	59,605,761	(0)	(59,605,761)	(14,351,060)

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
建物	2,283,750	1,607,309	676,441
什器備品	5,272,800	2,976,512	2,296,288
車両運搬具	1,386,924	1,386,923	1
預託金	6,920	0	6,920
合 計	8,950,394	5,970,744	2,979,650

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残額

（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	0	8,500,000	8,500,000	0	
市補助金	筑西市	0	8,500,000	8,500,000	0	
合 計			17,000,000	17,000,000	0	