

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

什器備品の減価償却の方法は、定率法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金としては、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

リース取引については、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 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 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 |
|----------|------------|-------|-------|------------|
| 基本財産 | | | | |
| 定期預金 | 10,546,000 | 0 | 0 | 10,546,000 |
| 小 計 | 10,546,000 | 0 | 0 | 10,546,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 広報活動準備資金 | 600,000 | 0 | 0 | 600,000 |
| 小 計 | 600,000 | 0 | 0 | 600,000 |
| 合 計 | 11,146,000 | 0 | 0 | 11,146,000 |

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) |
|----------|------------|------------------|------------------|--------------|
| 基本財産 | | | | |
| 定期預金 | 10,546,000 | (10,546,000) | (0) | (0) |
| 小 計 | 10,546,000 | (10,546,000) | (0) | (0) |
| 特定資産 | | | | |
| 広報活動準備資金 | 600,000 | (0) | (600,000) | (0) |
| 小 計 | 600,000 | (0) | (600,000) | (0) |
| 合 計 | 11,146,000 | (10,546,000) | (600,000) | (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 |
|------|---------|---------|-------|
| 什器備品 | 339,125 | 339,123 | 2 |
| 合 計 | 339,125 | 339,123 | 2 |

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 | | | | | | |
| 生衛指導費補助金 | 岐阜県 | 0 | 20,900,217 | 20,900,217 | 0 | |
| 運営費補助金 | 岐阜県 | 0 | 803,000 | 803,000 | 0 | |
| 合 計 | | 0 | 21,703,217 | 21,703,217 | 0 | |

6 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引については、重要性の基準に基づき、注記すべきものはない。